



广东久量股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人卓楚光、主管会计工作负责人敬芙蓉及会计机构负责人(会计主管人员)敬芙蓉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司实现营业收入 70,554.80 万元，同比下降 19.79%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,833.93 万元，同比下降 51.55%。

影响本报告期经营业绩的主要因素包括：2020 年新冠肺炎疫情在全球范围内蔓延，给国内外经济带来了重创。公司及下游客户受新冠疫情影响复工时间延迟，物流运输受到一定程度制约，影响了部分产品的交付及冲击了终端市场的销售，导致公司营业收入下滑；同时公司外销收入金额较大，且基本采用美元进行交易，受 2020 年美元汇率波动较大的影响，本年汇兑损失较上年增加较多。

2020 年第三季度、第四季度，公司营业收入下降幅度呈现持续收窄的趋势。新冠肺炎疫情对公司业绩影响有所减轻。未来随着新冠疫苗大规模注射等措施逐步推广，预期疫情会逐渐得到有效控制，新冠肺炎疫情对公司未来持续盈利不会造成重大不利影响。2021 年以来，美元兑人民币汇率波动较为平稳，公司持续关注汇率波动情况。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

新型冠状病毒肺炎疫情自 2020 年 1 月在全国及后续在世界其他国家爆发以来，对新型冠状病毒肺炎疫情的防控工作正在全国及世界范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行国家对疫情防控的各项规定和要求，强化对疫情防控工作的支持。本公司预计此次疫情将对公司生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。除上述新型冠状病毒疫情风险外，公司经营会受政策、汇率、市场等各种风险因素影响，公司已在本年度报告中详细阐述。详情请查阅本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”的内容，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 160,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	19
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 可转换公司债券相关情况.....	61
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第十节 公司治理.....	69
第十一节 公司债券相关情况.....	76
第十二节 财务报告.....	77
第十三节 备查文件目录.....	188

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、久量股份	指	广东久量股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
融信量	指	珠海市横琴融信量企业管理中心（有限合伙）
卓泰投资	指	广东卓泰投资管理有限公司
肇庆久量	指	肇庆久量光电科技有限公司
久量电商	指	广州久量电子商务有限公司
LED	指	发光二极管，当被电流激发时通过传导电子和空穴的再复合产生自发辐射而发出非相干光的一种半导体二极管
PCS	指	pieces, 件数
《公司章程》	指	广东久量股份有限公司章程
股东大会	指	广东久量股份有限公司股东大会
董事会	指	广东久量股份有限公司董事会
监事会	指	广东久量股份有限公司监事会
保荐人、保荐机构	指	广发证券股份有限公司
华兴	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	久量股份	股票代码	300808
公司的中文名称	广东久量股份有限公司		
公司的中文简称	久量股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong DP Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GDDP		
公司的法定代表人	卓楚光		
注册地址	广州市白云区广州民营科技园科园路 12 号		
注册地址的邮政编码	510450		
办公地址	广州市白云区云城西路白云绿地中心 27 层		
办公地址的邮政编码	510450		
公司国际互联网网址	http://www.dpled.com/		
电子信箱	securities@dpled.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李侨	马嘉宝
联系地址	广州市白云区云城西路白云绿地中心 27 层	广州市白云区云城西路白云绿地中心 27 层
电话	020-37314588-815	020-37314588-815
传真	020-37314688	020-37314688
电子信箱	securities@dpled.com	securities@dpled.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	广州市白云区云城西路白云绿地中心 27 层

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼
签字会计师姓名	陈丹燕、李伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东莞证券股份有限公司	广东省东莞市莞城区可园南路一号	付永华、赵德友	2019 年 11 月 29 日——2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	705,548,042.18	879,602,396.23	-19.79%	867,574,820.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,339,271.58	79,136,116.45	-51.55%	89,037,799.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,176,255.84	76,743,545.42	-59.38%	85,691,615.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	106,869,750.05	26,652,189.29	300.98%	90,474,671.12
基本每股收益（元/股）	0.24	0.64	-62.50%	0.74
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.64	-62.50%	0.74
加权平均净资产收益率	3.61%	12.17%	-8.56%	16.68%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,390,240,672.49	1,460,582,541.11	-4.82%	903,269,114.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,076,929,672.52	1,049,466,042.40	2.62%	578,216,121.19

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	153,525,074.94	153,812,799.92	193,850,597.83	204,359,569.49
归属于上市公司股东的净利润	13,316,178.46	7,877,998.62	7,343,037.99	9,802,056.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,217,335.11	7,178,297.94	6,663,193.49	6,117,429.30
经营活动产生的现金流量净额	-56,726,817.85	57,113,316.08	3,650,689.23	102,832,562.59

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-20,722.80	-187,772.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,592,727.28	4,071,400.32	4,740,266.65	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、	1,155,536.14	-665,200.00		

交易性金融负债、衍生金融负债和其他 债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支 出	-665,268.14	-195,382.81	-35,124.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	307,015.21		-509,537.79	
减：所得税影响额	1,228,531.81	797,523.68	661,647.39	
少数股东权益影响额（税后）	-1,537.06			
合计	7,163,015.74	2,392,571.03	3,346,183.93	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

（一）主营业务情况

公司主要从事LED照明产品的设计、研发、生产和销售。公司围绕“DP久量”核心品牌，深耕LED照明应用行业。公司将自有技术、市场需求与LED行业技术发展趋势有效融合，依托强大的产品开发能力，目前已经形成了以LED移动照明与LED家居照明为主的产品系列，涵盖LED应急灯、LED手电筒、LED露营灯、LED台灯、LED球泡灯等各类照明产品。

公司产品开发以结构创新、应用创新为理念，强调用户体验，通过融合智能控制、节能环保等应用技术，深度挖掘目标市场客户需求。伴随着行业技术与市场需求的发展，公司产品开发与技术创新持续向人性化、智能化等方向延伸。

（二）主营产品及用途

公司成立至今，逐步形成了以LED移动照明与LED家居照明为主的产品系列。公司主要产品及用途具体如下：

1、LED应急灯

公司LED应急灯具备光源多样化、亮度可调节以及应急断电照明功能，可内置充电电池，并支持太阳能等充电方式，产品支持墙挂、手提、站立等多种使用方式，主要应用于帐篷露营、户外徒步、警示照明、宿舍照明等场合，为日常生活提供照明，亦可在火灾或其他自然灾害等意外场合提供照明，为人员逃生及救援行动等提供保障。LED应急灯代表产品列示如下：



2、LED手电筒

公司LED手电筒支持太阳能、电磁感应等多种充电方式。其中强光铝合金LED手电筒具有射程可调、爆闪、安全锤、耐腐蚀、高防水防尘等级等特点，主要应用于巡逻、搜索、户外作业、抢险求救等场合。LED手电筒代表产品列示如下：



3、LED露营灯、头灯与探照灯

公司LED露营灯、头灯与探照灯主要针对户外活动光源需求设计，支持太阳能等充电方式，具备移动电源功能。发光效率高，发热损耗小，聚光性强，主要应用于露营、徒步、越野、应急。



4、LED台灯

公司LED台灯设计时尚、可折叠、使用便捷，采用无极调光调色、光线柔和化处理技术，可充电或支持交直流两用，带有时钟显示屏、闹钟、空气净化、充电宝等丰富的功能，主要应用于办公室、家庭、学生宿舍等场合。



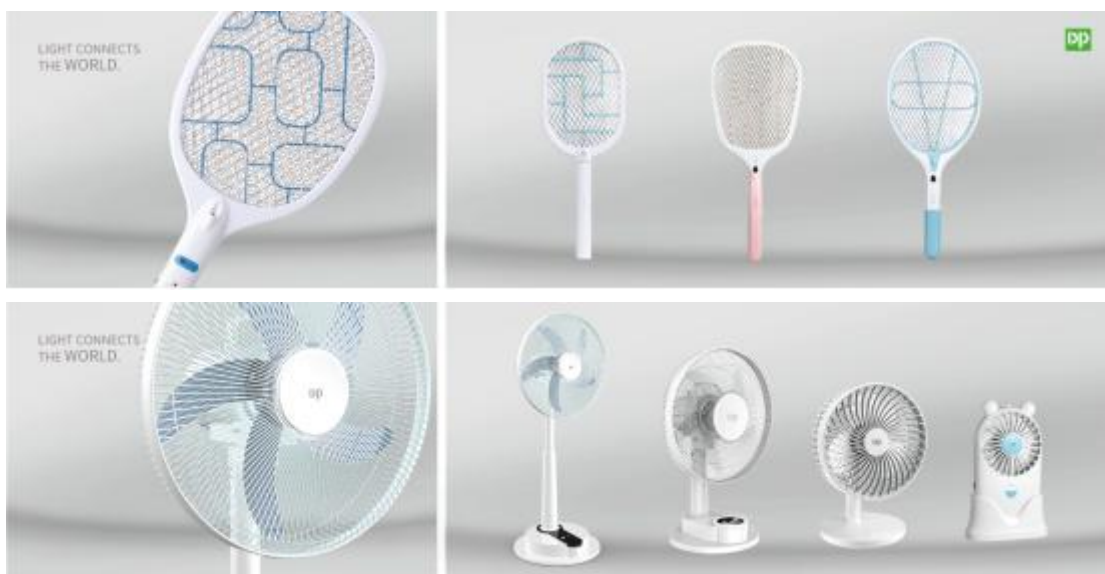
5、LED球泡灯、日光灯、射灯

公司球泡灯、日光灯和筒灯系LED家居照明产品线重要组成部分，采用优质光扩散罩，光色柔和、发光效率高、无可视频闪，为用户提供舒适照明体验，主要应用于商超、酒店、办公、家居、工业等场合。



6、移动家居小电器

公司移动家居小电器主要包括电蚊拍、电风扇等产品。公司电蚊拍产品具备性能高、可充电、辅助照明等特色，使用安全、高效；公司电风扇产品设计时尚、品类丰富，覆盖户外手执、家居使用多应用场景。



（三）公司的主要经营模式

1、采购模式

公司采购工作主要由采购管理部负责。在供应商选择上，采购管理部对市场上供应商的报价、履约能力以及供应商资质、规模等多项指标进行综合评价，同时要求供应商提供样品进行品质检测，以确定多家具有竞争优势的合格供应商，签订年度采购框架协议，并在合作中对供方持续开展评定，调整合作规模。

公司生产计划部门安排生产并制定对应采购计划，采购管理部根据采购计划进行原料采购时，综合考虑品质、价格与交期后向供应商下达采购订单。原材料送达公司后，公司对原材料进行检验，检验合格后予以入库。

2、生产模式

公司生产管理各部门根据销售订单安排生产，并对生产流程和质量控制实施动态管理。其中，生产计划部综合考虑公司产品库存、设备产能、人员时间安排等因素，制定主生产计划，内容包括预计生产产量、预计交货期；计划部门在主生产计划基础上，细分具体生产安排，下达车间进行生产；品质控制部和工程技术部负责关键质量控制和对工艺控制点进行监督检查，同时实施对生产过程中的原材料、半成品、成品的质量监督及品质检验工作。报告期内，公司对产品核心生产环节均依托自身生产能力进行自主生产。出于规模经济以及现有产能、产品交期等方面的考虑，公司针对产品组装等部分非关键生产工序采取外协加

工方式委托加工，并通过制定和执行完善的外协加工管理制度确保公司外协加工件的品质及履约的及时性与有效性。

3、销售模式

公司在国内外市场实行以经销商为主、贸易商为辅的销售模式，并以电商平台销售作为补充。其中，公司产品通过国内经销商销售覆盖国内市场，通过出口贸易商与境外经销商销售覆盖境外市场。公司采取上述销售模式主要基于两方面原因：第一，国内外照明产品市场竞争激烈、渠道分散，借助各地区经销商的销售网络与专业化分销可实现产品的快速市场覆盖与扩散；第二，境外业务控制成本较高，通过与在当地市场具备资金实力或渠道资源的经销商与贸易商合作，有利于形成长期稳定的合作关系，并进一步巩固与开拓海外市场。

公司制定了切实有效的管理制度，覆盖经销商开发与评审、合同管理、销售价格管理、货物流向管理等多方面内容。公司通过对经销商的合作意愿、资金实力、经营产品及业务结构、销售网络及渠道优势、行业内资源等评估指标审核，选择与优质的国内外经销商签订年度经销合同，并依照合同对经销商进行订货、对账、收款、售后服务、价格体系、市场秩序的管理。同时，公司根据各地市场发展情况，对经销商在品牌宣传、市场推广上给予指导与支持，进一步提高公司产品品牌知名度与市场占有率。

4、研发模式

公司产品开发以融合创新为理念，通过吸收融合LED行业相关成熟技术与智能控制、节能环保等跨行业应用技术，深度挖掘目标市场客户需求，推动LED终端产品的应用创新。公司一方面通过核心技术研发，自主设计推进新品开发进程，另一方面通过市场调研及时了解用户新需求与行业新趋势，强调用户体验，进行人性化的交互设计，外观设计追求简约、时尚、高雅的现代审美潮流。

为保证产品研发符合市场需求、新品设计完善、用户体验优良以及产品投产及时快速面向市场，公司建立了完善的研发管理制度，由研发部门主导新产品的开发，市场部门、采购部门、生产部门等其他部门予以通力配合。

新产品的研发可分为前期调查研究、产品立项、设计管理、试产管理、鉴定评估和移交投产管理等步骤。研发部门根据行业技术现状、发展趋势，结合销售部门反馈的产品市场需求、市场占有率等维度进行新产品的可行性分析，经论证可行后提出开发立项申请。新产品的立项申请经审批通过后，由研发部门具体负责产品开发，完成制作工作图样和设计文件。生产部门在新品投产前进行样品制作、试产，由研发部门联合各部门对试制样品的质量进行审查，编制《研发鉴定报告》，报告经审核、批准后方可投入批量生产。

（四）公司业绩驱动因素

1、LED照明行业的稳定发展

公司主营业务为LED照明产品的设计、研发、制造和销售，得益于海内外市场需求的快速增长以及各国产业政策的大力支持，近年来LED照明行业的复合增长率持续保持在30%以上。我国作为LED照明产品最大的消费国，为公司LED照明产品的推广和销售提供了坚实的市场基础；同时，公司产品销售覆盖了西亚、南亚、东南亚、非洲等地区的全球40多个国家海外市场，得以分享全球LED产业快速增长的产业红利；此外，近年来LED行业芯片、封装等关键技术取得长足进步，尖端技术持续成功落地并实现产业化，新的细分应用领域不断涌现，也为公司LED照明产品的持续研发与升级换代提供了技术支撑和增长空间。随着LED照明技术的成熟、发展，以及政府政策的大力支持，预计未来LED照明行业市场规模还将继续保持较快的增长态势，从而支撑公司业绩健康稳定增长。

2、公司的技术水平与研发实力

公司致力于通过持续的技术研发与产品升级保持公司在LED照明行业内的核心竞争力。目前，公司已经掌握了LED恒流驱动技术、人体感应技术、电磁感应充电技术等多项核心技术，并在杀菌灯、人体感应灯、电磁感应充电LED应急手电筒等多个产品上实现了应用，为公司产品的销售与推广以及“DP久量”品牌的建立起到了重要作用。公司持续针对研发活动的高投入，加强人才引进力度，充实核心技术储备，加强新技术、新产品的开发与应用，使得公司能够不断推出符合市场需求的产品，保证公司业绩稳定增长。

3、公司品牌营销能力

中国LED照明行业起步晚、发展快，在LED照明应用产品方面，在国内基本上形成了以珠三角区域为主、长三角区域为辅的竞争格局。伴随LED技术不断发展，LED照明应用行业已经高度市场化，各大厂商逐步向品牌化、智能型LED照明应用发展。公司深耕LED照明应用行业十余年，坚持自有品牌营销，国内外市场历经多年发展已经形成完善的经销网络，公司可以通过经销商模式、贸易商模式、电商模式等一种或多种销售模式组合，根据产品、客户、地域特点，针对性地选择最高效的营销方式，实现销售收益的最大化。公司在中国“一带一路”战略地区树立了良好的中国制造品牌形象，建立了深入当地的品牌营销网络。公司通过外观时尚、使用便捷、功能丰富和品质优异的LED照明产品不断提升品牌知名度，“DP久量”已经成为海内外LED照明应用行业极具影响力的品牌，使得公司具备竞争优势。

（五）所属行业分析

LED照明产品作为最具优势的新型高效节能照明产品，是世界各国节能照明重点推广产品。此前，由于LED照明产品价格相比传统照明产品较高，其市场渗透率一直处于较低水平。随着全球各国日益关注节能减排，LED照明技术的提升和价格的下降以及各国陆续出台禁产禁售白炽灯、推广LED照明产品的利好政策背景下，LED照明市场迅猛增长，产品渗透率不断提升。现阶段，我国LED照明市场供需基本处于平衡状态，随着社会消费的不断升级，以及半导体照明行业的政策指导，LED照明行业在供需两端依然存在较强的增长动力，LED照明产品在我国依然有较大的市场空间。根据应用领域的不同，LED照明可以细分为民用照明、商用照明、交通照明及景观照明等，公司产品属于LED民用照明类别。

1、行业市场

国内市场经过政府的教育和引导，LED照明技术应用进入相对成熟的阶段，民用照明市场迎来爆发期。随着价格的下降、渠道的完善以及消费者认知度的提高，民用照明的渗透率将快速提升，成为拉动LED照明市场持续增长的主要动力。根据预测，到2020年，我国的民用LED照明占LED照明总体的市场份额从2013年的11%提高至35%，成为未来拉动LED照明市场的一大主力。随着LED照明行业上下游产业链的技术水平的不断进步和成熟、原材料成本的下降、新技术的不断涌现、各个环节的市场竞争日趋激烈。但是，在行业的竞争过程中有较强自主研发能力、知名度和营销能力的厂商将会持续抢占市场份额，导致生产厂商优胜劣汰，由此可能带来的企业兼并使得LED照明行业将走向整合阶段，行业整合形成的规模化经营带来成本的下降，行业利润水平随之提高，并维持在一个相对均衡的水平。除此之外，物联网的崛起带动LED照明走向小型连网的高值化数字照明。智能系统可以通过各种传感器收集用户、环境和其他信息，并进行数据分析，再进行设备调节。随着技术发展、产品成熟、厂商积极推动、智慧照明相关概念普及，融合个人化、以人为本的智慧照明市场将会成为未来产业发展的重点。

海外市场方面，LED照明产品凭借其节能、环保、高效的特点在全球范围内已经得到了普遍的认可，多个国家和地区都出台了政策鼓励LED照明产品的发展。印度制造业水平并不高，印度国内市场上流通的LED照明品牌基本来自于进口。加之印度政府正在计划鼓励推广LED产品的使用，现阶段及未来印度LED市场都是国内LED企业重点发展的区域。从东盟LED照明市场来看，东盟经济增长速度快、基础设施建设投资大、低关税甚至零关税政策等因素为我国LED照明产品的出口提供了动力。在东盟成员国中，越南、印度

尼西亚、泰国、菲律宾也位于2017年我国移动照明产品出口国前20名中。中东地区的基础建设投资愿望强烈，国际间的合作及当地各国的发展计划中均涉及基础设施建设，加之以阿联酋为代表的国家，贸易环境开放，外汇政策宽松，这对LED照明产品市场的发展具有强大的推动力。由于这些新兴国家在LED照明产业链上没有形成完整的体系，当地的LED照明产业的发展还不够不成熟，产品主要通过进口。随着近年来我国LED照明行业的迅速发展中国出口的LED照明产品得到了新兴的青睐。

2、国家相关产业政策

国家产业政策的支持是推动我国LED照明应用行业发展的最有利的因素之一。政府不仅提供了鼓励行业发展的宏观政策环境，并且制定了具体的实施措施来引导和促进我国LED照明应用产业的升级换代和持续发展。自2002年起，国家陆续出台了《中华人民共和国节约能源法》、《高效照明产品推广财政补贴资金管理暂行办法》、《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》、《半导体照明节能产业发展意见》、《关于加快发展节能环保产业的意见》、《中国制造2025》、《半导体照明产业“十三五”发展规划》等文件，促使LED照明行业获得了快速、健康发展。2015年3月发布的《推动共建丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路的愿景与行动》也为从事LED照明产品出口的企业提供了海外业务扩张的发展动力和政策便利。2017年7月，发改委印发《半导体照明产业“十三五”发展规划》，提出到2020年，我国半导体照明关键技术要不断提高，产业规模稳步扩大，产业集中度逐步提高，形成1家以上销售规模突破100亿元的LED照明企业，培育1-2个国际知名品牌，LED功能性照明产值由2015年的1,552亿元提高到5,400亿元。

3、公司行业地位

中国LED照明行业起步晚、发展快，在LED照明应用产品方面，在国内基本上形成了以珠三角区域为主、长三角区域为辅的竞争格局。伴随LED技术不断发展，上游原材料供应充足，同时LED照明应用生产工艺成熟，LED照明应用行业已经高度市场化，各大厂商逐步向品牌化、智能型LED照明应用发展。

公司深耕LED照明应用行业十余年，坚持自有品牌营销，国内外市场历经多年发展已经形成完善的经销网络，在中国“一带一路”战略地区树立了良好的中国制造品牌形象，建立了深入当地的品牌营销网络。公司通过外观时尚、使用便捷、功能丰富和品质优异的LED照明产品不断提升品牌知名度，“DP久量”已经成为海内外LED照明应用行业极具影响力的品牌。

LED照明行业产业相对聚集，主要集中在珠三角、长三角等地区，行业内企业形成了各种照明设备的生产、研发、销售业务，在产品类型上相似性，在具体产品的细分市场上有一定差异。行内主要上市企业如下表所示：

序号	企业名称	主要产品
1	广东金莱特电器股份有限公司	可充电备用照明产品和可充电交直流两用风扇
2	深圳市长方集团股份有限公司	LED照明光源器件和LED移动照明产品
3	佛山电器照明股份有限公司	LED光源、LED灯具、传统光源及开关等系列电工产品
4	浙江阳光照明电器集团股份有限公司	LED 照明产品、一体化电子节能灯、T5大功率荧光灯及配套灯具
5	深圳万润科技股份有限公司	直插LED灯珠、贴片LED灯珠、大功率LED灯珠、红外线接收头、红外线发射管

(1) 广东金莱特电器股份有限公司

广东金莱特电器股份有限公司创建于2000年，于2014年1月在深圳证券交易所上市（证券代码：SZ002723，证券简称：金莱特）。金莱特是一家专业开发、制造、销售可充电备用照明产品和可充电交直流两用风扇的民营企业，金莱特产品包括可充电式手电筒、可充电室内外备用照明灯具、消防应急灯、可充电交直流两用台扇及落地扇等五大类产品，主要用于民用备用照明、工业备用照明、户外运动、户外生活、军用远距离照明等多个领域。

(2) 深圳市长方集团股份有限公司

深圳市长方集团股份有限公司成立于2005年，于2012年3月在深圳证券交易所上市（证券代码：300301，证券简称：长方集团）。长方集团主要从事LED照明光源器件和LED照明产品的研发、设计、生产和销售，属于电子元器件行业的半导体光电器件制造业。长方集团于2014年收购康铭盛公司60%股权，进入移动照明行业，主要生产LED手电筒、应急灯和台灯等移动照明产品。

(3) 佛山电器照明股份有限公司

佛山电器照明股份有限公司成立于1992年，于1993年11月在深圳证券交易所上市（证券代码：000541，证券简称：佛山照明）。佛山照明致力于研发、生产、推广高品质的绿色节能照明产品，为客户提供全方位的照明解决方案和专业服务，主要生产LED光源、LED灯具、传统光源及开关等系列电工产品，是国内综合竞争实力较强的照明品牌之一。

(4) 浙江阳光照明电器集团股份有限公司

阳光照明成立于1997年，于2000年7月在上海证券交易所挂牌上市（证券代码：600261，证券简称：阳光照明）。阳光照明的主营业务为照明电器的研发、生产和销售，主要产品为普通照明用的绿色照明产品，具体包括LED照明产品、一体化电子节能灯、T5大功率荧光灯及配套灯具等。

(5) 深圳万润科技股份有限公司

万润科技成立于2002年12月，于2012年2月17日在深交所中小板上市（股票代码：002654，证券简称：万润科技）国家高新技术企业。万润科技作为国内中高端LED灯珠供应商与应用端LED照明产品生产商，始终致力于提供高性价比的产品及服务。主营产品包括：直插LED灯珠、贴片LED灯珠、大功率LED灯珠、红外线接收头、红外线发射管、LED照明产品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司长期股权投资期末余额 16,360,251.85 元，较期初增长 100%，主要系报告期内投资广州长晟久量高端制造产业投资合伙企业。
固定资产	期末余额 408,410,257.29 元，较期初增长 45.67%，主要系肇庆 LED 照明生产基地与自动化仓储及物流项目部分完工。
货币资金	期末余额为 133,018,848.80 元，较期初减少 69.01%，主要系肇庆厂区募投项目支出以及购买理财产品。
交易性金融资产	期末余额为 44,171,441.20 元，较期初增加 100.00%，主要系公司为提高资金利用效率，使用闲置资金购买低风险理财产品。

其他流动资产	期末余额为 73,829,930.51 元，较期初增长 231.82%，主要系公司为提高资金利用效率，使用闲置资金购买低风险理财产品。
--------	---

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司自成立以来，主营LED照明应用产品的研发、生产、销售，公司已经形成了丰富的LED照明产品系列，涵盖应急照明、户外照明、家居照明等多种照明应用和周边产品。公司在发展过程中不断加强对生产的投入，重视研发和设计工作，在工艺技术方面积累了丰富的行业经验，公司凭借对行业发展趋势的准确把握，迅速推出新产品，占领市场份额。经过多年品牌营销，公司积累了良好的客户资源，树立了自身优质的“DP久量”品牌，积累了雄厚的竞争优势。

（1）技术研发优势

通过对行业技术的持续研发、升级与应用，公司形成了相较于竞争对手的技术研发与产品开发优势。公司通过整合研发资源，完善研发人才管理体系，充分调动研发人员的积极性，形成了具有丰富的LED照明应用产品技术研发、工艺优化、生产管理专业素质能力的研发团队，掌握了LED智能控制技术、LED恒流驱动技术、光控技术、人体感应技术、触摸无极调光控制技术、电磁感应充电技术等核心技术。

公司研发团队主要通过自主设计的方式推进新品开发进程。公司产品开发坚持市场导向，通过市场调研及时了解用户新需求与行业新趋势，强调用户体验，进行人性化的交互设计，外观设计追求简约、时尚、高雅的现代审美潮流。此外，公司还可以针对不同销售渠道开发区别化产品，定向面对不同客户群体，获得定制化产品溢价。

（2）生产管理优势

作为一家深耕LED照明行业的制造企业，公司拥有现代化的生产基地，致力于为全球消费者提供技术领先、品质卓越的LED照明产品。公司通过先进的生产设备和生产工艺，以及不断提高的自动化生产水平，始终保持着行业领先的制造优势。

公司生产管理部门通过对物料需求、物料交期、生产计划制定、订单交期需求及物料领用、储存等进行统筹管理，提高供应链和生产线的生产能力和反应速度。在实现规模化生产的同时，工厂通过改造部分生产单元，使小批量多样化的定制产品生产与流水线作业无缝衔接，在满足常规产品生产的同时，满足不同客户群体的多样化、定制化的订单需求。

（3）营销网络优势

公司产品销售地域分布图



公司海外市场主要覆盖我国“一带一路”战略国家与地区。通过以自主品牌深耕主要目标海外市场，公司已在西亚、南亚、东南亚、非洲等地区完成超过五十家海外经销商的销售网络布局，并与当地主要经销商合作保持了长期稳定的合作关系。经过十余年的发展，公司产品与品牌在海外市场积淀了良好的市场口碑与影响力。

国内销售方面，公司已经建立了覆盖全国华东、华南、华西和华北四大区域的完善营销网络，通过对经销商严格、充分的考核评定，逐步构建全方位市场营销网络体系。公司的经销商管理体系涵盖了开发与评审、终端建设、合同管理、销售价格管理等多个方面，为公司管理经销渠道、实现产品销售、品牌推广提供了有力的制度保障。在经销网络之外，公司兼顾贸易商、电商、商超、五金等多方位渠道，共同助力产品的推广与销售。

（4）核心品牌优势

公司坚持自主核心品牌建设，通过有力的品牌市场推广，以及不断提升产品质量与服务打造自身品牌形象，使得“DP久量”品牌在国内外照明市场深入人心，并树立良好的口碑，得到了客户和合作商的高度赞誉。公司海外市场覆盖“一带一路”战略地区，公司积极致力于联合经销商开展品牌推广工作，以公司高品质、高性能产品为基础，通过在大型商业批发区广告和经销商门店等方式，让中国制造、中国品牌远播海外。公司产品通过CE、RoHS、IEC/EN 62471、3C等国内外标准认证，公司参与起草多项广东省地方质量标准，并先后获得了“ISO9001：2008国际质量管理认证”、“ISO10012：计量检测体系认证”、“ISO14000：环境管理体系认证”、“标准化良好行为企业（AAAA）认证”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年面对复杂多变的国内外经济形势及竞争激烈的行业现状，公司管理层在董事会的正确领导下，紧紧围绕公司中长期发展战略，将公司经营目标层层分解、逐级落实，充分发挥员工的激情，通过公司全体员工的共同努力奋斗，保持了公司经营的稳定。

报告期内，公司实现营业收入70,554.80万元；归属于上市公司股东的净利润3,833.93万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润3,117.63万元，归属上市公司股东的净资产107,692.97万元。

2020年公司主要经营情况描述如下：

1、扩大产能

2020年，公司产能基本达到满负荷，产能不足与市场需求提高的矛盾日趋激烈。公司投资的肇庆久量LED照明生产基地建设项目是在公司现有主营业务的基础上，结合国家产业政策和行业发展特点，以智能制造为总体方向，以自动化生产为工艺路径，以节能环保为产品设计思路，在现有技术基础上对公司主业的进一步拓展与升级。项目投产后，将扩大生产场地、增加生产设备来扩大现有LED照明产品产能，解决现有产能瓶颈，促进公司经营规模的增长。

2、提升物流仓储能力

公司投资兴建肇庆久量自动化仓储及物流基地。目前，公司仓储与物流系统尚不够完善，仓库的布局较为分散，内部结构设计不够合理，导致存货周转流通效率较低，同时仓库的管理信息系统落后，在一定程度上影响了公司对存货的精细化管控，自动化仓储及物流基地项目，投产实施，将对公司现有的仓库和物流体系进行全面的完善升级，形成自动化仓储和物流中心。

3、电商业务稳健发展

公司在电子商务运营过程中，正在逐渐摸索并发展适合公司业务运作方式的电子商务模式。目前，公司的电商运营模式正在逐步取得良好的效果，报告期内，公司电商模式收入达到3,145.84万元。随着公司的仓储及物流基地建设完成后，公司通过电商平台销售的产品物流将更大程度地由公司准确控制，提高发货效率，并保持合理的产成品库存，同时有助于公司掌握产品的销售情况及消费者习惯等，有利于公司改进产品及加大相关产品的推广力度，从而推进电商销售业务的稳健发展。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	705,548,042.18	100%	879,602,396.23	100%	-19.79%
分行业					
照明器具制造	705,548,042.18	100.00%	879,602,396.23	100.00%	-19.79%
分产品					
LED 移动照明	370,937,470.23	52.57%	526,945,283.87	59.91%	-29.61%
LED 家居照明	160,861,829.91	22.80%	221,872,444.37	25.22%	-27.50%
移动家居小电器	173,698,057.08	24.62%	130,712,521.52	14.86%	32.89%
其他	50,684.96	0.01%	72,146.47	0.01%	-29.75%
分地区					
内销	337,577,519.51	47.85%	481,201,080.21	54.71%	-29.85%
外销	367,970,522.67	52.15%	398,401,316.02	45.29%	-7.64%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
内销	LED 照明产品和移动家居小电器	33,175,850.00	337,577,519.51	无影响
外销	LED 照明产品和移动家居小电器	30,826,850.00	367,970,522.67	公司外销收入金额较大，且基本采用美元进行交易，受 2020 年美元汇率波动较大的影响，本年汇兑损失较上年增加较多。

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
经销商	574,268,412.74	81.39%	692,197,884.26	78.69%	-17.04%

贸易商	84,369,178.98	11.96%	140,952,895.56	16.02%	-40.14%
电商及其他	46,910,450.46	6.65%	46,451,616.41	5.28%	0.99%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
照明器具制造	705,548,042.18	543,889,734.77	22.91%	-19.79%	-18.73%	-1.01%
分产品						
LED 移动照明	370,937,470.23	284,109,121.44	23.41%	-29.61%	-29.19%	-0.45%
LED 家居照明	160,861,829.91	128,038,046.02	20.40%	-27.50%	-23.90%	-3.77%
移动家居小电器	173,698,057.08	131,742,567.31	24.15%	32.89%	32.08%	0.46%
分地区						
内销	337,577,519.51	274,377,626.63	18.72%	-29.85%	-28.21%	-1.86%
外销	367,970,522.67	269,512,108.14	26.76%	-7.64%	-6.10%	-1.20%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
照明器具制造	销售量	PCS	64,002,700	78,785,422	-18.76%
	生产量	PCS	56,368,652	78,757,654	-28.43%
	库存量	PCS	11,362,799	12,285,623.02	-7.51%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

占公司营业收入 10%以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
LED 照明产品和移动家居小电器	销售量	PCS	64,002,700	78,783,821.98	-18.76%
	销售收入	元	705,497,357.22	879,530,249.76	-19.79%
	销售毛利率	%	22.91	23.91	-1.00%

占公司营业收入 10%以上的产品的产销情况

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
LED 移动照明	50,000,000	36,466,972	72.93%	
LED 家居照明	20,000,000	15,498,727	77.49%	
移动家居小电器	8,000,000	4,402,953	55.04%	

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
照明器具制造	直接材料	409,747,817.95	73.51%	514,189,696.03	76.84%	-3.33%
照明器具制造	直接人工	42,021,776.23	7.54%	43,094,063.15	6.44%	1.10%
照明器具制造	制造费用	46,070,804.98	8.26%	52,976,846.09	7.92%	0.34%
照明器具制造	外协加工	46,049,335.61	8.26%	58,951,434.31	8.80%	-0.54%
照明器具制造	合同履行成本 (出口及运输费用)	13,546,243.62	2.43%			2.43%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期内合并范围增加广东久量科技有限公司、广东久量电子数码有限公司、广东久量电器有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	237,888,238.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	121,744,527.89	17.26%
2	第二名	36,222,523.06	5.13%
3	第三名	28,613,018.07	4.06%
4	第四名	27,893,881.34	3.95%
5	第五名	23,414,287.97	3.32%
合计	--	237,888,238.33	33.72%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	120,975,648.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	31,372,957.55	7.08%
2	第二名	28,319,512.16	6.39%
3	第三名	21,455,692.20	4.84%
4	第四名	20,384,095.28	4.60%
5	第五名	19,443,391.39	4.39%
合计	--	120,975,648.58	27.30%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	30,086,698.50	38,724,420.79	-22.31%	
管理费用	28,716,316.75	29,232,497.89	-1.77%	

财务费用	22,044,445.76	7,211,481.11	205.69%	2020 年美元汇率波动较大, 报告期内的汇兑损失较上年增加较多
研发费用	24,195,398.85	28,157,859.58	-14.07%	

4、研发投入

适用 不适用

公司本报告期研发投入为24,195,398.85元, 占营业收入比为3.43%, 公司积极做好新产品的研发和技术储备工作, 能够保证公司进一步提高核心竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量 (人)	91	91	93
研发人员数量占比	11.04%	10.61%	11.27%
研发投入金额 (元)	24,195,398.85	28,157,859.58	30,196,451.87
研发投入占营业收入比例	3.43%	3.20%	3.48%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	775,767,976.02	910,150,718.23	-14.76%
经营活动现金流出小计	668,898,225.97	883,498,528.94	-24.29%
经营活动产生的现金流量净额	106,869,750.05	26,652,189.29	300.98%
投资活动现金流入小计	700,247,856.26	2,686,713.27	25,963.36%
投资活动现金流出小计	1,005,681,825.87	146,899,832.57	584.60%
投资活动产生的现金流量净额	-305,433,969.61	-144,213,119.30	-111.79%
筹资活动现金流入小计	164,916,383.97	696,713,280.00	-76.33%

筹资活动现金流出小计	259,415,645.20	226,828,556.15	14.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-94,499,261.23	469,884,723.85	-120.11%
现金及现金等价物净增加额	-293,999,670.82	352,443,729.41	-183.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加较多，主要系公司本年销售回款较好，以及支付的采购货款减少导致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少111.79%，主要系公司提高资金利用效率，使用闲置资金购买低风险理财产品、对广州长晟久量高端制造产业投资、持续增加肇庆LED照明生产基地与自动化仓储及物流基地的建设支出。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少120.11%，主要系取得的银行借款较去年同期减少、去年同期收到公司首次公开发行股票的募集资金。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司经营活动产生的现金流量净额较净利润增加较多，主要系公司本年销售回款较好，以及支付的采购货款减少导致。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,490,297.21	8.05%	主要系理财产品投资收益	是
公允价值变动损益	171,442.20	0.40%	主要系购买理财产品的收益	是
资产减值	-4,885,248.77	-11.27%	主要系计提存货跌价准备和应收款项坏账准备	否
营业外收入	5,482,356.45	12.65%	主要系收到政府补助	否
营业外支出	851,052.21	1.96%	主要系对外捐赠	否
其他收益	2,303,043.50	5.31%	主要系政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	133,018,848.80	9.57%	429,185,403.59	29.38%	-19.81%	肇庆募投项目支出以及购买理财产品
应收账款	266,058,347.04	19.14%	245,763,385.93	16.83%	2.31%	
存货	188,859,348.65	13.58%	234,059,253.20	16.03%	-2.45%	
长期股权投资	16,360,251.85	1.18%			1.18%	
固定资产	408,410,257.29	29.38%	280,374,009.72	19.20%	10.18%	主要系肇庆 LED 照明生产基地与自动化仓储及物流项目部分完工
在建工程	115,383,902.31	8.30%	92,203,588.75	6.31%	1.99%	
短期借款	90,630,896.50	6.52%	225,549,387.17	15.44%	-8.92%	
长期借款	69,500,000.00	5.00%	24,000,000.00	1.64%	3.36%	
其他流动资产	73,829,930.51	5.31%	22,250,018.38	1.52%	3.79%	
无形资产	109,175,530.14	7.85%	111,638,849.77	7.64%	0.21%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		171,441.20			725,000,000.00	681,000,000.00		44,171,441.20
应收款项融资							603,374.60	603,374.60
上述合计	0.00	171,441.20	0.00	0.00	725,000,000.00	681,000,000.00	603,374.60	44,774,815.80
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

系公司期末银行承兑汇票余额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	2020. 12. 31	受限原因
固定资产	172,757,473.88	银行借款抵押担保
无形资产	21,137,871.36	银行借款抵押担保
合计	193,895,345.24	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
198,567,031.76	139,840,291.76	42.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	首次公开发行股票	39,211.68	13,914.13	32,967.2	0	0	0.00%	6,512.6	存放于募集资金账户或者进行现金管理	0
合计	--	39,211.68	13,914.13	32,967.2	0	0	0.00%	6,512.6	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>根据中国证券监督管理委员会（“证监许可〔2019〕2227号”）文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）40,000,000.00股，每股面值1.00元，每股发行价格11.04元，募集资金总额为人民币441,600,000.00元，扣除发行费用人民币49,483,226.43元，实际募集资金净额为人民币392,116,773.57元，其中新增股本人民币40,000,000.00元，股本溢价人民币352,116,773.57元。所有新增的出资均以人民币现金形式投入。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2019]G15010500415号”《验资报告》。公司已将募集资金存放于本次发行开立的募集资金专户，并与广发证券股份有限公司、存放募集资金的银行签订了三方监管协议。截止2020年12月31日公司累计已投入募集资金32,967.2万元，募集资金余额为人民币6,512.6万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
肇庆久量 LED 照明生产基地建设项目	否	27,741.91	27,741.91	12,207.03	27,817.67	100.27%	2021 年 06 月 30 日	不适用	不适用	不适用	否
肇庆久量自动化仓储及物流基地建设项目	否	3,745.44	3,745.44	1,411.5	3,116.99	83.22%	2021 年 06 月 30 日	不适用	不适用	不适用	否
肇庆久量研发中心建设项目	否	6,554.43	6,554.43	280.84	860.34	13.13%	2021 年 06 月 30 日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金与偿还银行贷款	否	1,169.9	1,169.9	14.76	1,172.2	100.20%	2020 年 12 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,211.68	39,211.68	13,914.13	32,967.2	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	39,211.68	39,211.68	13,914.13	32,967.2	--	--	0	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2019 年 12 月 19 日召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金 143,306,998.21 元和已支付发行费用 4,044,905.64 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金账户或进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
肇庆久量光电科技有限公司	子公司	研发、生产及销售 LED 照明产品等	50,899.78 万元	53,664.37	50,209.79	11,016.94	607.33	450.58

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东久量科技有限公司	新设成立	新设立，逐步开展业务
广东久量电子数码有限公司	新设成立	新设立，逐步开展业务
广东久量电器有限公司	新设成立	新设立，逐步开展业务

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）未来发展战略规划

1、产品和技术开发计划

在全球消费升级趋势下，针对越来越多客户群体对定制化和高端个性化产品的需求，公司计划在已有 LED 照明和移动家居小电器的产品系列基础上，深化产品设计开发，提供高品位的 LED 照明应用产品。

公司计划在传统的 LED 家居照明的基础上进行创新，满足客户不同需求，进一步扩充智能家居照明应

用体系。

作为制造企业，公司将优化生产模式，发展现代化高效率、低能耗的先进制造体系。在科学生产基础上，公司将持续引进前沿制造模式、提升产品工艺水平，为公司定制化、高端化产品生产方向提供实力保障。同时公司会加强与国内外同行企业的交流与合作，联合开展战略性研究开发，推动产业技术的升级换代。

2、市场开拓及营销计划

公司在未来将围绕中国“一带一路”战略，在西亚、南亚、东南亚、非洲等核心市场深入构建外销布局，以自有品牌为核心，打造中国制造、中国品牌的旗帜。同时基于优势市场，发展周边地区销售网络，开拓新市场，实现海外战略地区的全面布局，满足公司健康可持续发展需要，构建更加成熟规范的经销商体系。

公司将加强营销人员的培养、营销队伍建设，在已有国内销售渠道基础上，公司将开拓LED家居照明销售渠道、自主对接商超渠道等，实现较全面的渠道掌控。

3、产能扩充计划

公司计划未来三年进一步提升产能，通过生产工艺流程的改进和革新，提高生产工艺的自动化生产水平，降低产品的生产成本，优化产品性能，提升LED照明产品的市场竞争力。同时，新的生产基地的建设也将使公司拥有更多LED照明产品品类，丰富产品的体系和层次，给客户带来更多选择。

4、人才引进计划

公司将进一步建立健全人力资源管理制度；建立人才引进、培养和发展激励机制相结合的全方位人才管理制度，培养高端复合型的管理、技术、生产、市场营销人才。

（二）公司面临的风险

（1）经营风险

1、市场竞争加剧的风险

全球照明行业市场空间大，行业准入门槛相对较低，尤其是在LED照明兴起后，大量社会资本涌入，目前形成了行业集中度相对较低、市场竞争激烈的行业竞争格局。近年来，随着LED照明市场迅速崛起，行业出现了明显的竞争分化格局，具有品牌优势和销售渠道网络优势、技术积淀深厚、产品质量稳定的LED照明企业进一步发展壮大，而部分技术水平不高、规模较小、产品质量不稳定的中小LED照明企业则逐步被淘汰。公司照明产品定位相对中高端，已经树立了在企业品牌、渠道网络、研发技术、产品质量等领域一定的差异化竞争优势，但未来在LED照明市场需求不断升级的背景下，可能会有更多的企业进入LED照明行业，若公司不能适应未来的竞争形势，可能会面临行业竞争加剧导致市场份额降低的市场风险。

2、海外业务拓展的风险

由于海外市场面临出口国政策、当地市场需求、外汇市场等方面的不确定性，同时公司的同行业竞争对手也在不断加大对海外市场的投入，公司海外业务拓展面临的挑战不断加大。目前公司已经在主要外销市场建立了稳定成熟的渠道网络，并在当地牢固地树立了“DP久量”的品牌形象，但若未来公司主要外销市场出现政治或经济形势波动、贸易及外汇政策变化等情形，有可能给公司的海外业务拓展带来一定的不确定性，进而影响公司整体的盈利情况。

3、原材料价格波动的风险

公司产品原材料主要包括塑胶原料、LED灯、电池、线路板、纸盒等，上述原材料的价格波动将会对

公司的盈利情况产生一定影响。报告期内，LED灯、电池、线路板和纸盒的采购价格总体保持稳定，塑胶原料采购价格受上游石油价格影响存在一定的波动。公司业务所需主要原材料市场上供应商众多，公司可以根据各供应商的品质和价格情况自主择优安排采购，拥有一定议价能力。但若未来公司所需原材料的市场价格发生大幅波动，仍有可能对公司的盈利能力产生不利影响。

4、经销商管理的风险

公司采取经销商为主的销售模式，已建立了覆盖全国主要省、市、自治区以及西亚、南亚、东南亚、非洲等多个重要海外市场的销售网络体系。报告期内，公司的主要经销商队伍保持稳定，且均已合作多年，对公司发展战略尤其是市场战略的成功实施起到了非常重要的作用。若公司未来对经销商不能实施持续有效的管理，或与经销商的合作出现恶化，则公司营销网络渠道建设和品牌形象将会面临负面影响，进而对公司经营业绩造成一定程度的不利影响。

5、电商业务投入的风险

报告期内，公司通过电商渠道实现的销售收入增长较快。随着电商模式的发展，公司为搭建线上渠道、实现线上推广等投入的费用也相应快速增长。报告期内，公司投入的电商费用1,146.20万元。由于终端用户的消费相较于电商费用的投入存在一定的转化周期和滞后效应，从而在电商费用的投入效果完全释放以前，对公司的短期经营业绩造成一定的影响。

6、产品质量控制的风险

安全性和稳定性是LED照明产品质量的核心。公司始终重视产品的安全和质量工作，并把其质量管理工作贯穿到产品的全生命周期，在产品的设计、原材料采购、生产、完工入库检验等各个环节都制定了严格的质量控制制度和检验程序，将质量问题在产品出货以前予以排除。公司质量管理体系符合相关标准，但公司产品的生产链条较长、生产流程较为复杂，如其中某一环节出现问题，都会影响到最终产品的质量；同时公司个别产品可能会因为产品运输、电子元器件兼容性、终端用户使用不当等因素而出现质量问题。虽然报告期内公司没有发生重大产品质量问题，但是，若未来公司在产品生产过程中，不能及时有效地控制和解决质量问题，则有可能面临产品召回、停产限售、赔偿等风险，从而影响公司经营业绩。

(2) 政策风险

1、产业政策变化风险

LED照明行业得到了国家产业政策的大力扶持。《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》将半导体照明产品列为“重点领域及其优先主题”，《中国制造2025》将智能照明电器列为加快发展智能制造装备和产品之一。报告期内，受国家政策支持影响，LED照明行业发展较快，公司业绩也稳步提升，但是如果国家有关产业政策发生不利变化，会对公司的发展造成一定负面影响。

2、出口退税政策波动风险

为避免进口国征税造成出口商品双重税赋，征收间接税的国家通常将出口商品所含间接税退还给企业。我国对外贸出口商品实行国际通行的退税制度，将增值税的进项税额按产品的退税率退还企业。若未来国家出口退税政策出现变化，仍有可能对公司业绩产生不利影响，存在出口退税政策波动的风险。

3、政府补助风险

公司所处LED照明行业属于国家产业政策鼓励和支持的行业，报告期内，公司的政府补助收入759.27万元。公司收到的政府补助主要是与日常活动相关的科技发展专项资金、研发补助等资金。以上补贴由相关政府主管部门拨发，合法合规。报告期内，政府补助对公司业绩的影响较小，公司对政府补助不具有依

赖性；若未来国家对LED照明行业的支持力度下降，或公司不再符合若干政府补助的发放标准，将可能对公司业绩产生不利影响。

（3）技术风险

1、新产品开发风险

LED照明行业正处于较快发展阶段，行业技术水平、市场需求等也在持续发展变化，相应要求公司必须准确把握市场需求的动向，并在产品开发上持续投入，以保证产品在市场上的竞争力。公司在LED照明行业拥有深厚的积累，掌握了各项LED照明行业主流技术，对消费者的需求拥有较为深刻的理解和把握，产品市场地位稳固。但是，在新产品开发及推广的过程中，如果公司的研发成果及研发成果的产品转化不达预期，或新产品的技术水平、功能设计不符合市场需求，则有可能影响公司产品的销量，进而对公司经营业绩产生不利影响。

2、核心技术人员流失的风险

对于LED照明行业，拥有丰富的行业知识与产品开发经验的核心技术人员是保证公司核心竞争力与持续盈利能力的关键。经过十余年的发展，公司已经聚集了一批拥有丰富的LED照明行业经验的核心技术人员团队，且在报告期内总体保持稳定。良好的企业文化与激励制度是公司保持核心技术人员团队稳定的重要保障，若未来公司不能持续保持培养人才与激励人才的机制，公司将有可能面临核心技术人员流失的风险，进而影响公司整体发展战略的实施以及公司的整体业绩。

（4）财务风险

1、应收账款风险

截至报告期末，公司应收账款账面金额为26,605.83万元，占资产总额的比重为19.14%。报告期内公司不存在已核销的应收账款，应收账款总体质量较好。公司已建立了比较完善应收账款管理制度，并根据客户情况给予适当的信用期和信用额度，提高应收账款回款的及时性。但是，公司应收账款金额较大，且客户较多且遍及海内外，特别是对于海外客户，受其所在国货币政策、外贸政策、外汇管制政策等影响较大，回款手续也较国内复杂，如未来客户向公司回款较慢或无法回款，公司将面临一定的回款管理压力和坏账损失压力，可能对公司的经营业绩产生影响。

2、汇率波动风险

报告期内，公司主营业务收入中外销比重较大，外销收入产生的汇兑损益金额分别为-1,416.04万元，对当期营业利润的影响较大。随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率日趋市场化。如果未来人民币汇率波动加大，将对公司经营会产生直接影响。此外，公司外销收入主要以美元结算，主要出口国货币对美元的汇率变动也会对公司出口产生一定影响。

3、存货跌价的风险

报告期末，公司存货金额为18,885.93万元，占资产总额的比例为13.58%。公司存货金额及占资产总额的比例相对较大。虽然公司存货金额规模及占资产总额的比例与公司的业务规模及业务模式相适应，存货质量较好，不存在长期积压的呆滞存货，且公司在每年末对存货进行了减值测试，并计提了相应的跌价准备，但仍不排除未来公司可能发生存货贬值或毁损等引起的存货跌价风险。

（5）其他风险

新型冠状病毒肺炎疫情自2020年1月在全国及后续在世界其他国家爆发以来，对新型冠状病毒肺炎疫情的防控工作正在全国及世界范围内持续进行，2021年境外部分国家和地区的新冠疫情仍未得到有效控制。

本公司积极响应并严格执行国家对疫情防控的各项规定和要求，强化对疫情防控工作的支持。本公司预计此次疫情将对公司生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行股票并上市后适用的《公司章程》第一百五十五条规定了公司利润分配政策，包括公司现金分红的条件和比例等。目前适用的《公司章程》规定的利润分配政策如下：

1、利润分配原则

公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。但公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、利润分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的方式分配股利。

3、利润分配的期间间隔

在当年归属于母公司股东的净利润为正的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股利分配。

4、利润分配的顺序

公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。

5、利润分配的条件和比例

（1）现金分红的条件和比例

公司该年度实现盈利且累计可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的10%。

（2）发放股票股利的条件

如果公司当年以现金方式分配的利润已经超过当年实现的可分配利润的10%或在利润分配方案中拟通过现金方式分配的利润超过当年实现的可分配利润的 10%，对于超过当年实现的可分配利润 10%以上的部分，公司可以采取股票股利的方式进行分配。

（3）同时采取现金及股票股利分配时的现金分红比例

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中

所占比例最低应达到 80%；

2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。

(4) 全资或控股子公司的利润分配

公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利，根据全资或控股子公司公司章程的规定，确保子公司实行与公司一致的财务会计制度。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红金额（元）（含税）	4,800,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	4,800,000.00
可分配利润（元）	327,369,340.06
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
根据公司的实际经营情况，公司 2020 年度利润分配预案为：以目前股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

根据公司实际经营情况，公司 2020 年度的利润分配预案情况如下：

2021 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十五次会议决议，审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，公司以目前股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股，合计派发现金股利 4,800,000.00 元（含税）。

根据公司实际经营情况，公司 2019 年度的利润分配预案情况如下：

2020 年 4 月 23 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，公司以目前股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.68 元（含税），送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股，合计派发现金股利 10,880,000.00 元（含税）。

2018 年度，公司结合实际经营情况未实施现金分红。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	4,800,000.00	38,339,271.58	12.52%	0.00	0.00%	4,800,000.00	12.52%
2019 年	10,880,000.00	79,136,116.45	13.75%	0.00	0.00%	10,880,000.00	13.75%
2018 年	0.00	89,037,799.58	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东卓楚光, 实际控制人卓楚光、郭少燕	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前所直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人所持有的该等股份。本人在担任公司董事/高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人所直接和间接持有的公司股份。本人在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的, 自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接持有的公司股份; 在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的, 自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致本人持有公司股份发生变化的, 亦遵守上述规定。	2019 年 11 月 29 日	上市之日起 36 个月内	正在履行中
	股东融信量	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本企业在公司首次公开发行股票前持有的公司股份, 也不由公司回购本企业所持有的该等股份。因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的, 亦遵守上述规定。	2019 年 11 月 29 日	上市之日起 36 个月内	正常履行中
	股东郭子龙	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前所直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人所持有的该等股份。本人在担任公司董事期间, 每年转股份不超过本人所直	2019 年 11 月 29 日	上市之日起 36 个月内	正常履行中

			接和间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有的公司股份。本人在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致本人持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。			
	股东翁振国、白建明、乾亨投资	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业在公司首次公开发行股票前持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。因公司进行权益分派等导致本人持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。	2019 年 11 月 29 日	上市之日起 12 个月内	已履行完毕
	股东卓泰投资	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业在公司首次公开发行股票前持有的公司股份，也不由公司回购本企业所持有的该等股份。因公司进行权益分派等导致本企业持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。	2019 年 11 月 29 日	上市之日起 36 个月内	正常履行中
	董事、监事、高级管理人员马少星、袁乐才、曾本贛、马锦彬、蒋国庆、夏明、李侨	股份限售承诺	本人通过融信量间接持有公司的股份，按照融信量的锁定承诺执行。本人所持公司股份在任职期间每年转让的股份数不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。本人在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致本人持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正在履行中
	大股东及实际控制人卓楚光、郭少燕，股东融信量，董事及高级管理人员郭子龙、马少星、曾本贛、马锦彬、蒋国庆、夏明、	减持股份承诺	如本人在承诺锁定期满后两年内减持所持有的公司股份的，减持价格不低于本次发行的发行价（公司本次发行上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格为基数，以下简称“发行价”，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票的锁定期届满后自动延长至少六个月。	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正常履行中

	李侨					
	控股股东卓楚光， 实际控制人卓楚光、郭少燕	减持股份承诺	1、对于本次发行上市前持有的公司股份，本人将严格遵守已作出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份。上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。在上述锁定期届满后两年内如拟减持股票的，本人将在遵守法律、法规、规范性文件和证券交易所上市规则等相关规定的前提下，每年减持股份数量不超过本人所持公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价。2、本人将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让持有公司股份，并于减持前 3 个交易日予以公告。本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划；本人采取集中竞价交易方式的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%。本人采取大宗交易方式的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正常履行中
	实际控制人卓楚光、郭少燕，股东融信量，董事及高级管理人员郭子龙、马少星、曾本赣、马锦彬、蒋国庆、夏明、李侨	其他承诺	公司未履行股价稳定措施的，公司将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉。自稳定股价措施的启动条件触发之日起，公司董事会应在十五个交易日内召开董事会会议，并及时公告将采取的具体措施并履行后续法律程序。董事会不履行上述义务的，全体董事以上一年度薪酬为限对股东承担赔偿责任。控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员承诺：（1）如已公告具体增持计划但不予履行或不完全履行增持义务的，每违反一次，将按实际增持金额与增持计划载明的最低增持金额之间的差额向公司支付现金补偿。（2）如未及时支付现金补偿，承诺人为控股股东、实际控制人的，公司有权扣减承诺人应得现金分红，并延长股票锁定期至少六个月，承诺人为董事、高级管理人员的，公司有权扣减相应薪酬，延长股票锁定期至少六个月，以及对已解禁股票采取限制转让措施，直至承诺人履行支付义务。	2019 年 11 月 29 日	上市之日起三年内	正常履行中
	广东久量股份有限公司	分红承诺	经 2018 年第一次临时股东大会会议审议通过，公司首次公开发行股票前所形成的累计未分配利润全部由首次公开发行后的新老股东按本次发行后的持股比例共同享有。根据公司《公司章程（草案）》中关于股利分配政策的规定，为增加股利分配决策透	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正在履行中

			<p>明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《发行上市后未来分红回报规划》，主要内容如下：1、公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合等法律法规允许的方式分配股利，可以进行中期分红。公司该年度实现盈利且累计可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），公司可进行现金分配，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%。公司可根据业绩增长情况、累计可供分配利润及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配。公司根据外部经营环境或者自身生产经营状况发生较大变化，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见调整利润分配政策，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定。2、上市后当年及其后两年的利润分配计划如下：公司采取现金及股票股利结合的方式分配利润，应当遵循以下差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例不少于 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例不少于 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例不少于 20%</p>			
广东久量股份有限公司	其他承诺	<p>如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购本次公开发行的全部新股，且公司实际控制人将购回已转让的原限售股份；致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。</p>	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正常履行中	
实际控制人卓楚光、郭少燕	其他承诺	<p>如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，实际控制人将购回已转让的原限售股份；致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正常履行中	
董事、监事、高级管理人员马少星、袁乐才、曾本赣、马锦彬、蒋国庆、	其他承诺	<p>如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及公司的控股股东、实际控制人、公司全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。</p>	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正常履行中	

	夏明、李侨					
	实际控制人卓楚光、郭少燕	其他承诺	实际控制人卓楚光、郭少燕承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益，不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。若本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2019年11月29日	长期履行	正常履行中
	董事、监事、高级管理人员马少星、袁乐才、曾本赣、马锦彬、蒋国庆、夏明、李侨	其他承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、自本承诺出具日至公司本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；5、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。6、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并自愿接受证券交易所、上市公司协会的自律监管措施，以及中国证监会作出的监管措施。若本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2019年11月29日	长期履行	正常履行中
	广东久量股份有限公司	其他承诺	1、如果公司未履行招股说明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后十个交易日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。	2019年11月29日	长期履行	正常履行中
	实际控制人卓楚光、郭少燕	其他承诺	1、本人将依法履行招股说明书披露的承诺事项。2、如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司的股东大会及中国证券会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。3、如果因未履行招股说明书披露的	2019年11月29日	长期履行	正常履行中

			相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司首次公开发行股票前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。4、在本人作为公司实际控制人期间，公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。			
	董事、监事、高级管理人员马少星、袁乐才、曾本赣、马锦彬、蒋国庆、夏明、李侨	其他承诺	董事、监事、高级管理人员保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：1、本人若未能履行在公司首次公开发行股票招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。本人将在前述事项发生之日起十个交易日内，停止领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。2、如果因本人未履行相关承诺事项，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。	2019年11月29日	长期履行	正常履行中
	控股股东卓楚光，实际控制人卓楚光、郭少燕	其他承诺	1、在本人作为公司的共同控制人期间，不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与公司及子公司构成同业竞争的活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司及子公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。本人今后如果不再是公司的共同控制人，本人自该共同控制关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。2、本人从第三方获得的商业机会如果属于公司主营业务范围之内，则本人将及时告知公司，并尽可能地协助公司取得该商业机会。3、本人不以任何方式从事任何可能影响公司经营和发展的业务或活动，包括：（1）利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制公司的独立发展；（2）捏造、散布不利于公司的消息，损害公司的商誉；（3）利用对公司的控制地位施加不良影响，造成公司高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；（4）从公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员。4、本人将督促本人的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、成年子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹及其配偶、子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。5、如本人及本人控制的其他企业与公司未来的产品或业务构成或可能构成竞争，则本人将促成本人控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合公司利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）	2019年11月29日	长期履行	正在履行中

			将相竞争的业务纳入到公司来经营。			
	控股股东卓楚光， 实际控制人卓楚 光、郭少燕	其他承 诺	1、报告期内，本人及本人所控制的其他任何企业与公司发生的关联交易已经充分的披露，不存在虚假描述或者重大遗漏。2、报告期内，本人及本人所控制的其他任何企业与公司发生的关联交易均按照正常商业行为准则进行，交易价格公允，不存在损害公司及其子公司权益的情形。3、本人及本人所控制的其他任何企业将继续减少和避免与公司及其子公司的关联交易。对于必要的关联交易，本人将督促公司严格依照法律、法规及公司章程及专门制度中关于关联交易公允决策的权限和程序进行决策，确保关联交易公允进行，不使公司及其子公司的合法权益受到损害。4、本人承诺严格遵守法律、法规和公司章程及关联交易管理制度的规定，在董事会和股东大会进行关联交易决策时履行相应的回避程序。5、本人将督促本人的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、成年子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹及其配偶、子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。6、本人承诺本人及本人所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及其下属子公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与公司及其下属子公司发生除正常业务外的一切资金往来。7、本人不利用自身对公司的主要股东地位及重大影响，谋求公司及其下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利；亦不会谋求与公司及其下属子公司达成交易的优先权利。8、本人承诺在属于公司实际控制人及直接或者间接持有公司 5%以上股份或担任董事、监事、高级管理人员期间，信守以上承诺。9、本人承诺以上关于本人的信息及承诺真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；如若违反本承诺，本人将承担一切法律责任。	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正在履行 中
股权激励承诺						
其他对公司中小 股东所作承诺						
承诺是否按时履 行	是					
如承诺超期未履 行完毕的，应当	未存在超期未履行完毕的承诺。					

详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
-------------------------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），并要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行新收入准则。经本公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议通过，本公司于2020年1月1日起开始执行新收入准则。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即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，亦无需对以前年度进行追溯调整。采用变更后会计政策编制的2020年度合并资产负债表各项目、2020年度合并利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，除部分财务报表科目重分类外，没有重大影响。

2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	6,554,998.91		-6,554,998.91
合同负债		8,587,672.06	8,587,672.06
其他流动负债		508,625.24	508,625.24
预计负债	2,541,298.39		-2,541,298.39

因执行新收入准则，公司将原列报在“预收款项”的与合同相关的预收款6,554,998.91元调整至“合同负债及其他流动负债”列报；将原列报在“预计负债”的计提的销售返利2,541,298.39元调整至“合同负债”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

预收款项	6,483,018.70		-6,483,018.70
合同负债		7,256,262.94	7,256,262.94
其他流动负债		500,344.33	500,344.33
预计负债	1,273,588.57		-1,273,588.57

因执行新收入准则，公司将原列报在“预收款项”的与合同相关的预收款6,483,018.70元调整至“合同负债及其他流动负债”列报；将原列报在“预计负债”的计提的销售返利1,273,588.57元调整至“合同负债”列报。

2. 重要会计估计变更

公司本期无重要会计估计的变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期合并范围比上期增加3个公司，分别是广东久量科技有限公司、广东久量电子数码有限公司、广东久量电器有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	108
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈丹燕、李伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4, 1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

广东久量股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2020年4月23日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议，并于2020年5月14日召开2019年度股东大会，审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》。

一、改聘会计师事务所事项的情况说明：

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“正中珠江”）已为公司连续提供审计服务超过4年，在执行过程中正中珠江坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽职责。但根据公司业务发展的需要，经公司董事会审慎研究，改聘华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度的审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据2020年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

公司已就更换会计师事务所事项与原审计机构正中珠江进行了事先沟通，征得了其理解和支持，正中珠江知悉本事项并确认无异议。

二、改聘会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

1. 基本信息

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)前身系福建华兴会计师事务所,创立于1981年,隶属福建省财政厅。1998年12月与原主管单位福建省财政厅脱钩,改制为福建华兴有限责任会计师事务所,2009年1月1日起更名为福建华兴会计师事务所有限公司,2013年12月9日,转制为福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。2019年7月,更名为华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为特殊普通合伙企业,注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)已取得证券期货从业资格、银行间市场交易商协会会员资格和军工涉密业务咨询服务安全保密资质,是中国首批获得证券期货相关业务资格的会计师事务所之一。华兴会计师事务所过去二十多年一直从事证券服务业务。

截至2019年12月31日,华兴会计师事务所(特殊普通合伙)购买了累计赔偿限额为8000万元的职业保险,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

2. 人员信息

截至2019年12月31日,华兴会计师事务所(特殊普通合伙)拥有合伙人33名、注册会计师252名、从业人员总数500余名,首席合伙人为林宝明先生,从事过证券服务业务的注册会计师200余人。

3. 业务信息

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)2018年度业务收入1.73亿元,其中审计业务收入1.52亿元,证券业务5256万元。2019年度为包括36家上市公司在内的652家公司提供审计服务,上市公司主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、文化、体育和娱乐业、房地产业和电力、热力、燃气及水生产和供应业。华兴会计师事务所(特殊普通合伙)具有公司所在行业审计业务经验。

4. 投资者保护能力

截至2019年12月31日,华兴会计师事务所(特殊普通合伙)购买了累计赔偿限额为8000万元的职业保险,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5. 诚信记录

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)最近三年未受到刑事处罚、行政处罚及自律监管措施。2019年11月收到厦门证监局文号“中国证券监督管理委员会厦门监管局行政监管措施决定书(2019)18号”的行政监管措施决定书一份。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行的法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

单位：元

序号	承租方	出租方	承租资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
1	本公司	卓奕凯、卓奕浩	绿地中心办公楼	4,255,012.60	4,255,012.59

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

报告期内公司无日常经营重大合同。

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在日常经营中，重视对社会责任的履行，充分保障股东的合法权益，重视与供应商和客户的诚信交易，保障员工的成长和自我价值的提升，重视环境保护。通过对股东、供应商、客户、员工、环境等利益相关者承担责任和义务，公司最终实现企业和社会的协调发展，保障公司的可持续发展。

2020年，公司为抗击新冠疫情向广州市白云区慈善会捐赠人民币五十万元，此外，公司向广东省长江公益基金会捐款十万元用于公益和教育项目。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

公司不属于重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,000,000	75.00%				-9,600,000	-9,600,000	110,400,000	69.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,000,000	75.00%				-9,600,000	-9,600,000	110,400,000	69.00%
其中：境内法人持股	9,816,000	6.14%				3,600,000	3,600,000	6,216,000	3.89%
境内自然人持股	110,184,000	68.86%				6,000,000	6,000,000	104,184,000	65.11%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	40,000,000	25.00%				9,600,000	9,600,000	49,600,000	31.00%
1、人民币普通股	40,000,000	25.00%				9,600,000	9,600,000	49,600,000	31.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,000,000	100.00%						160,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

首发限售股锁定期届满。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
卓楚光	68,604,000			68,604,000	首发前限售	2022 年 11 月 29 日
郭少燕	31,980,000			31,980,000	首发前限售	2022 年 11 月 29 日
珠海市横琴融信量企业管理中心	5,016,000			5,016,000	首发前限售	2022 年 11 月 29 日
郭子龙	3,600,000			3,600,000	首发前限售	2022 年 11 月 29 日
广东卓泰投资管理有限公司	1,200,000			1,200,000	首发前限售	2022 年 11 月 29 日
白建明	2,400,000		2,400,000		限售期届满	2020 年 11 月 29 日
翁振国	3,600,000		3,600,000		限售期届满	2020 年 11 月 29 日
广发乾和投资有限公司	3,600,000		3,600,000		限售期届满	2020 年 11 月 29 日

合计	120,000,000	0	9,600,000	110,400,000	--	--
----	-------------	---	-----------	-------------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,270	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,779	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
卓楚光	境内自然人	42.88%	68,604,000		68,604,000	0		
郭少燕	境内自然人	19.99%	31,980,000		31,980,000	0	质押	16,517,000
珠海市横琴融信量企业管理中心	境内非国有法人	3.14%	5,016,000		5,016,000	0		
翁振国	境内自然人	2.25%	3,600,000		0	3,600,000		
郭子龙	境内自然人	2.25%	3,600,000		3,600,000	0	质押	2,880,000
白建明	境内非国有	1.50%	2,400,000		0	2,400,000		

	法人					0		
广发乾和投资有限公司	境内非国有法人	1.25%	2,000,000		0	2,000,000		
广东卓泰投资管理有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,200,000		1,200,000	0		
倪多仙	境内自然人	0.27%	426,300		0	426,300		
陈丽娜	境内自然人	0.23%	366,280		0	366,280		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东卓楚光与股东郭少燕为夫妻关系；股东郭子龙与股东郭少燕为兄妹关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
翁振国	3,600,000	人民币普通股	3,600,000					
白建明	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					
广发乾和投资有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
倪多仙	426,300	人民币普通股	426,300					
陈丽娜	366,280	人民币普通股	366,280					
彭高军	182,079	人民币普通股	182,079					
吴键	181,300	人民币普通股	181,300					
程书广	173,800	人民币普通股	173,800					
毕建民	170,200	人民币普通股	170,200					
武超	165,900	人民币普通股	165,900					
前 10 名无限售流通股股东	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一							

之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	公司股东程书广通过普通证券账户持有 53,800 股,通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 120,000 股,合计持有 173,800 股。公司股东毕建民通过普通证券账户持有 0 股,通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 170,200 股,合计持有 170,200 股

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卓楚光	中国	否
主要职业及职务	卓楚光担任公司董事长、总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

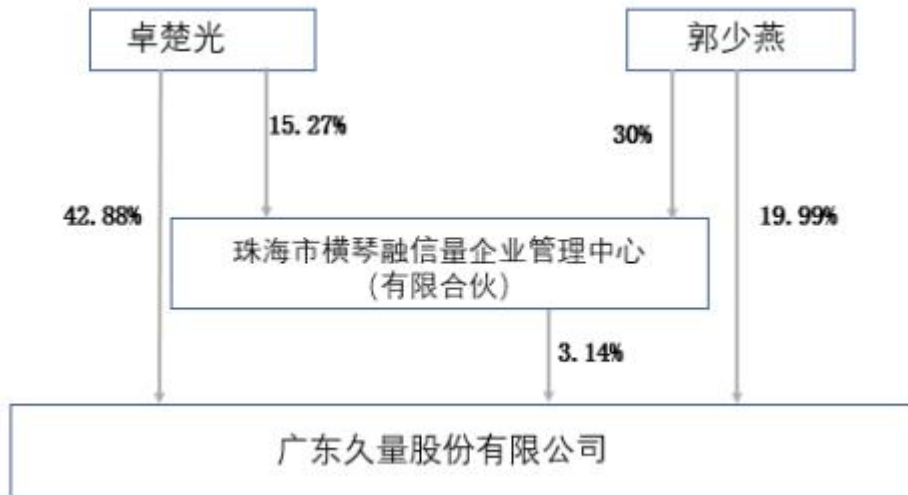
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卓楚光	本人	中国	否
郭少燕	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	卓楚光担任公司董事长、总经理；郭少燕担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年没有控股境内外上市公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变 动 (股)	期末持股数 (股)
卓楚光	董事长	现任	男	48	2018年11月28日	2021年11月27日	68,604,000				68,604,000
郭少燕	董事	现任	女	48	2018年11月28日	2021年11月27日	31,980,000				31,980,000
郭子龙	董事	现任	男	53	2018年11月28日	2021年11月27日	3,600,000				3,600,000
马少星	董事	现任	男	39	2018年11月28日	2021年11月27日					
郭葆春	董事	现任	女	44	2018年11月28日	2021年11月27日					
林卓彬	董事	现任	男	55	2018年11月28日	2021年11月27日					
全健	董事	现任	男	66	2018年11月28日	2021年11月27日					
袁乐才	监事	现任	男	43	2018年11月28日	2021年11月27日					
郭小凤	监事	现任	女	33	2018年11月28日	2021年11月27日					
陈秋阳	监事	现任	男	41	2020年05月14日	2021年11月27日					
胡进	监事	离任	男	39	2018年11月28日	2021年11月27日					
马锦彬	副总经理	现任	男	43	2018年12月03日	2021年12月02日					
蒋国庆	副总经理	现任	男	40	2018年12月03日	2021年12月02日					
李侨	副总经理、董	现任	男	41	2018年12	2021年12					

	秘				月 03 日	月 02 日					
夏明	财务总监	离任	男	53	2018 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 02 日					
曾本赣	副总经理	离任	男	48	2018 年 12 月 03 日	2020 年 01 月 21 日					
敬芙蓉	财务总监	现任	女	47	2020 年 09 月 15 日	2021 年 12 月 02 日					
合计	--	--	--	--	--	--	104,184,000	0	0	0	104,184,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾本赣	副总经理	离任	2020 年 01 月 21 日	个人原因辞职
胡进	监事	离任	2020 年 05 月 14 日	个人原因辞职
夏明	财务总监	离任	2020 年 09 月 14 日	个人原因辞职
陈秋阳	监事	聘任	2020 年 05 月 14 日	
敬芙蓉	财务总监	聘任	2020 年 09 月 15 日	

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）公司现任董事

卓楚光，男，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，长江商学院高级管理人员工商管理硕士（EMBA）。2002年创立广州市松乐电子科技有限责任公司，任久量有限执行董事、总经理；2015年11月至今任公司董事长、总经理。兼任广州市白云区政协常委、广州市白云区工商联副主席、广东省照明电器协会副会长、广东省潮商会副会长。

郭少燕，女，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2002年加入广州市松乐电子科技有限责任公司（公司前身），先后任采购管理部、人事行政部总监，2015年11月迄今任久量股份董事。

郭子龙，男，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院高级管理人员工商管理硕士（EMBA）。广东中凯文化集团创始人、广东省南方文化产权交易所董事。2015年11月迄今任久量股份董事。

马少星，男，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年加入广州市松乐电子科技有限责任公司（公司前身），历任市场推广部经理、市场部经理、新渠道部总监，2015年11月迄今任久量股份董事。

林卓彬，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中国注册会计师。1992年起先后任职于深圳市审计局、深圳市审计师事务所、深圳市鹏城会计师事务所有限公司、国富浩华会计师事务所等。2015年11月迄今任久量股份独立董事。

郭葆春，女，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。现任暨南大学会计系副教授、硕士生导师、暨南大学财税决策与风险管控研究中心主任，兼任广东省审计学会理事、中国会计学会会计基础理论专业委员会委员、广东省财政厅专家库成员、广东省高级会计师评委、国家自然科学基金、教育部人文社科基金评委。2017年1月起任久量股份独立董事。

全健，男，1955年生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学历。曾任职于茂名石油公司、广东省轻工厅属下日用、供销公司、广东省照明电器协会理事长，现任广东省照明电器协会名誉会长。2017年1月起任久量股份独立董事。

(二) 公司现任监事

袁乐才，男，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999至2004年任广东省潮州市吉园电子厂经理；2004至2007年任广东省东莞市东邦电子厂（日资）生产课长；2007年迄今先后任公司生产部经理、生产厂长。2017年8月迄今任久量股份监事，2017年10月起任久量股份监事会主席。

陈秋阳，男，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权。2015年至今任广东久量股份有限公司采购管理部主管，自2020年5月任广东久量股份有限公司监事。

郭小凤，女，1988年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年至今任职于广东久量股份有限公司，担任销售部客服主管，2017年10月迄今任监事。

(三) 现任高管

卓楚光：个人简历参见（一）公司现任董事。

马锦彬，男，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2009年迄今任久量股份副总经理。

蒋国庆，男，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，暨南大学EMBA在读。2003年迄今就职于久量股份，历任生产主管、PMC主管、厂长，现任久量股份副总经理。

李侨，男，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年2月至2017年8月任久量股份董事长助理。2017年8月迄今任久量股份副总经理、董事会秘书。

敬芙蓉，女，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。2011年迄今就职于久量股份财务部经理，自2020年9月起任久量股份财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭少燕	融信量	执行事务合伙人			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭子龙	北京厚德雍和资本管理有限公司	董事			
郭子龙	广东省南方文化产权交易所股份有限公司	董事			
郭子龙	广州三川中凯投资咨询有限公司	监事			
郭子龙	广东凯源文化传媒有限公司	执行董事、总经理			
郭子龙	广州市中凯文化投资管理有限公司	监事			
郭子龙	跨界（北京）授权管理有限公司	董事			
郭子龙	广州卓信文化投资有限公司	执行董事			
郭子龙	广东潮商会有限公司	副董事长			
郭子龙	广州市凯铂电子科技有限公司	监事			
郭子龙	广州中凯文化传媒有限公司	执行董事			
郭子龙	广东子衿教育科技有限公司	执行董事、总经理			
郭子龙	广东南方子衿教育科技有限公司	董事			
林卓彬	深圳市特尔佳科技股份有限公司	独立董事			
林卓彬	广东佳兆业佳云科技股份有限公司	独立董事			
林卓彬	欧浦智网股份有限公司	独立董事			
林卓彬	希格玛税务师事务所（深圳）集团有限公司	总经理			
林卓彬	深圳市中清华融资产管理有限公司	总经理			
全健	鸿利智汇集团股份有限公司	独立董事			
全健	广东皇派定制家居集团股份有限公司	独立董事			
在其他单位任职情况的说明	董事、监事和高级管理人员在其他公司任职情况不包含在本公司及合并报表范围内子公司的任职情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》的相关规定，公司董事和监事的薪酬由股东大会审议批准；公司高级管理人员的薪酬由董事会审议批准。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
卓楚光	董事长、总经理	男	48	现任	63.36	否
郭少燕	董事	女	48	现任	41.71	否
郭子龙	董事	男	53	现任	0	否
马少星	董事	男	39	现任	18.25	否
林卓彬	独立董事	男	55	现任	6	否
郭葆春	独立董事	女	44	现任	6	否
全健	独立董事	男	66	现任	6	否
袁乐才	监事会主席	男	43	现任	21.65	否
陈秋阳	监事	男	41	现任	4.48	否
郭小凤	监事	女	33	现任	6.44	否
马锦彬	副总经理	男	43	现任	28.92	否
蒋国庆	副总经理	男	40	现任	36.19	否
李侨	副总经理、董事会秘书	男	41	现任	30.91	否
敬芙蓉	财务总监	女	47	现任	8.98	否
胡进	监事	男	39	离任	0	否
曾本赣	副总经理	男	48	离任	1.36	否
夏明	财务总监	男	53	离任	7.6	否
合计	--	--	--	--	287.85	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	466
主要子公司在职员工的数量（人）	355
在职员工的数量合计（人）	821
当期领取薪酬员工总人数（人）	827
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	577
销售人员	87
技术人员	91
财务人员	23
行政人员	43
合计	821
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	2
本科	39
大专	148
高中	80
中专	83
初中及以下	469
合计	821

2、薪酬政策

公司薪酬委员会以公平、竞争、激励、经济、合法为原则，以公司内、外部劳动力市场状况、地区及行业差异、员工岗位价值及员工职业发展生涯等因素为依据，制定公司薪酬管理制度。

公司各部门按能力和经验分为四个层级，分别为：助理/专员级别、主管级别、经理级别和总监级别。公司部门主管以上人员的工资不分等级，由董事长直接调整。公司薪酬调整分为整体调整和个别调整。整体调整指公司根据国家政策和物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略变化以及公司整体效益情况而进行的调整，包括薪酬水平调整和薪酬结构调整，调整幅度由公司根据经营状况决定。个别调整主要指薪酬级别的调整，分为定期调整与不定期调整。员工薪酬调整由薪酬委员会审批，审批通过的调整方案和各项薪酬发放方案由人事行政部执行。公司员工薪酬主要由基础工资、绩效工资、奖金及员工福利构成。公司依法为员工缴纳社保、公积金，员工工资个人所得税，社保、公积金的员工部分则由公司代扣代缴。

3、培训计划

公司十分注重员工的职业技能、道德素养的培训工作。在职业技能培训方面，分析岗位技能缺口，编制培训计划，组织内外部资源，不断提升员工岗位胜任力。在员工文化素养和道德品质培训方面，通过内部培训与外委培训相结合的方式，以灵活多样的教育形式推进公司企业文化的宣贯，统一全员的价值观念，塑造优秀职业品德。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，结合公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制制度，规范公司运作。截至本报告期末，公司治理情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易决策程序符合规定，关联股东回避表决，不存在控股股东违规占用上市公司资金的现象，上市公司也不存在为控股股东及其关联方提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。董事能够按照《董事会议事规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，认真履行诚实守信、勤勉尽责的义务。

（四）关于监事与监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选聘程序，监事人员构成和人数符合法律、法规的要求。监事能够按照《监事会议事规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求履行职责，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。公司制定了薪酬管理制度，并对高级管理人员、核心业务和技术骨干实施了限制性股票激励计划，充分调动了核心人员的积极性，有利于公司长远发展。

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，通过加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方面的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康、快速地发展。

（七）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规章制度的规定，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制

度》等制度，完善了公司信息披露与投资者关系管理的制度建设。公司指定董事会秘书负责公司信息披露和投资者关系管理工作，接待投资者的来访和咨询，履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保股东公平获得公司相关信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、资产完整

公司目前具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营所需要的土地、厂房、机器设备、专利权、商标权等资产，具有独立的原材料采购和商品销售系统。

2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

4、机构独立

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.87%	2020 年 01 月 06 日	2020 年 01 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/
2019 年度股东大会	年度股东大会	68.28%	2020 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.93%	2020 年 07 月 24 日	2020 年 07 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
林卓彬	10	10	0	0	0	否	1
全健	10	10	0	0	0	否	1
郭葆春	10	10	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体独立董事勤勉尽职，积极了解公司运作情况，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，充分发挥了独立董事的独立作用，在公司规范治理和生产经营方面提出宝贵的专业性建议意见并被采纳，对公司发生的需要独立董事发表意见的如关联交易等相关重大事项均进行了认真的审核，并按相关规定发表了书面的独立董事意见，对董事会的决策起到了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司各专门委员会的《工作细则》开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会运行情况

《董事会审计委员会工作细则》规定，审计委员会的主要职责权限：提议聘请或更换外部审计机构；指导公司内部审计工作；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司的内控制度，对重大关联交易进行审计；对公司募集资金投向及管理、使用进行审查；对公司重大投资项目的投资情况进行审查监督；对公司高级管理人员履行职务行为进行审查监督；根据有关部门的规定，对公司的内控制度进行检查和评估后发表专项意见；董事会授权的其他事宜。

报告期内，审计委员会能够按照《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，勤勉尽职地履行职责。

2、薪酬与考核委员会运行情况

《董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，薪酬与考核委员会的主要职责包括：根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制订薪酬计划或方案；薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；董事会授权的其他事宜。

报告期内，薪酬与考核委员会能够按照《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，勤勉尽职地履行职责。

3、战略委员会运行情况

《董事会战略委员会工作细则》规定，战略委员会的主要职责包括：对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资、融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对上述事项的实施进行检查；董事会授权的其他事宜。

报告期内，战略与发展委员会能够按照《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，勤勉尽职地履行职责。

4、提名委员会运行情况

《董事会提名委员会工作细则》规定，提名委员会的主要职责包括：根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；

对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；董事会授权的其他事宜。

报告期内，提名委员会能够按照《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，勤勉尽职地履行职责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的绩效评价体系，并不断完善改进高级管理人员的绩效评价标准、激励与约束机制，公司高级管理人员由董事会聘任，直接对董事会负责，按董事会下达的经营指标计划开展工作。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）董事、监事和高级管理人员舞弊行为并造成重大损失和不利影响；（3）外部审计发现的重大错报，公司内部控制体系未能识别该错报；（4）内外部审计已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理时间内未加以整改；（5）公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效；（6）其	① 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）严重偏离控制目标且不采取任何控制措施；（2）决策程序导致重大失误；（3）违反国家法律法规并受到处罚；（4）与公司治理及日常运营相关的关键制度或机制均缺失，导致全局性系统性管理失效；（5）业务流程的一般控制与关键控制组合缺失；（6）内部控制重大缺陷未得到

	<p>他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立有效的控制机制且没有相应补偿性控制措施；（4）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实性、准确性及完整性的目标。</p> <p>③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>整改；（7）管理层及治理层舞弊。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）一定程度偏离控制目标且不采取任何控制措施；（2）决策程序导致重要失误；（3）违反企业内部规章，形成损失；（4）与公司治理及日常运营相关的制度或机制在某领域存在重要缺失，导致局部性管理失效；（5）业务流程的关键控制缺失；（6）内部控制重要缺陷未得到整改；（7）员工舞弊。</p> <p>③具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：（1）较小范围偏离控制目标且不采取任何控制措施；（2）决策程序导致一般失误；（3）违反企业内部规章，但未形成损失；（4）日常运营相关的制度或机制存在持续改善空间，但不构成管理失效；（5）业务流程的一般控制缺失；（6）内部控制一般缺陷未得到整改；（7）关联第三方舞弊。</p>
<p>定量标准</p>	<p>①重大缺陷一定义：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报；标准：错报金额\geq营业收入总额的 1%或错报金额\geq利润总额的 5%或错报金额\geq资产总额的 1%或错报金额\geq所有者权益总额的 1%；</p> <p>②重要缺陷一定义：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标；标准：营业收入总额的 0.5%\leq错报金额$<$营业收入总额的 1%或利润总额的 2%\leq错报金额$<$利润总额的 5%或资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1%或所有者权益总额的 0.5%\leq错报金额$<$所有者权益总额的 1%；</p> <p>③一般缺陷一定义：错报$<$营业收入总额的 0.5% 或 错报$<$利润总额的 2% 或 错报$<$资产总额的 0.5% 或 错报$<$所有者权益总额的 0.5%；</p>	<p>①重大缺陷：直接财产损失金额\geq1000 万</p> <p>②重要缺陷：300 万元\leq直接财产损失金额$<$1000 万元</p> <p>③一般缺陷：直接财产损失金额$<$300 万元</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴审字[2021]21001420015 号
注册会计师姓名	陈丹燕、李伟

审计报告正文

审 计 报 告

华兴审字[2021]21001420015号

广东久量股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东久量股份有限公司（以下简称“久量股份”或“公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了久量股份2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母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，我们独立于久量股份，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款的减值

1、事项描述

2020年12月31日，公司合并应收账款账面余额为281,889,034.21元，坏账准备为15,830,687.17元，账面价值为266,058,347.04元。

根据新金融工具准则的相关规定，公司管理层（以下简称管理层）以应收账款整个存续期内预期信用损失为基础，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将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。

管理层在确定应收账款的减值时需要运用重要会计估计和重大判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。关于应收账款的会计政策详见财务报表附注“三、（十）金融工具”、“三、（十一）应收款项”；关于应收账款的披露详

见财务报表附注“五、(三) 应收账款”。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

(1) 对公司应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；

(2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单项计提坏账准备的判断；

(3) 将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，以评估管理层对应收账款可收回性相关估计的可靠性；

(4) 获取了管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；通过比较前期损失准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款损失准备计提的充分性；

(5) 分析应收账款的账龄和客户信誉情况，对主要客户期末应收账款余额进行函证，并结合期后回款情况的检查，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

(二) 收入确认

1、事项描述

2020年1月1日开始，公司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）。根据新收入准则的相关规定，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。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2020年度公司合并营业收入为705,548,042.18元。

营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在不恰当地确认收入以达到特定目标或业绩预期的固有风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。关于收入确认的会计政策详见财务报表附注“三、(二十五) 收入确认原则”；关于营业收入的披露详见财务报表附注“五、(三十二) 营业收入及营业成本”。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

(1) 与公司管理层访谈，了解公司经营环境及经营状况，评估是否存在舞弊风险；

(2) 了解、评估公司与收入确认相关的关键内部控制制度设计并测试其执行情况；

(3) 检查公司与主要客户签订的销售合同，对合同关键条款进行核实，识别合同中的单项履约义务，确定交易价格；

(4) 选取样本复核公司发货及验收、收入确认、收款及结算等；

(5) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，并获取公司关联方清单，核实主要客户与公司主要关联方是否存在关联关系；

(6) 向报告期重要客户函证应收账款余额和交易金额，以核实收入的真实性；

(7) 选取资产负债表日前后样本实施截止测试，复核公司收入是否记录在正确的会计期间。

四、其他信息

公司管理层对其他信息负责。其他信息包括久量股份2020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。

五、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，管理层负责评估久量股份的持续经营能力，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久量股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督久量股份的财务报告过程。

六、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，就可能对久量股份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久量股份不能持续经营。

（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。

（6）就久量股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东久量股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	133,018,848.80	429,185,403.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	44,171,441.20	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	266,058,347.04	245,763,385.93
应收款项融资	603,374.60	
预付款项	7,659,643.76	3,446,058.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,695,719.68	16,134,554.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	188,859,348.65	234,059,253.20
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	73,829,930.51	22,250,018.38
流动资产合计	729,896,654.24	950,838,673.76
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,360,251.85	
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	408,410,257.29	280,374,009.72
在建工程	115,383,902.31	92,203,588.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	109,175,530.14	111,638,849.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	365,986.63	4,731,716.11
递延所得税资产	7,600,980.87	11,146,567.04
其他非流动资产	3,047,109.16	9,649,135.96
非流动资产合计	660,344,018.25	509,743,867.35
资产总计	1,390,240,672.49	1,460,582,541.11
流动负债：		
短期借款	90,630,896.50	225,549,387.17
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		7,229,946.57
应付账款	107,444,917.98	111,385,581.49
预收款项		6,554,998.91
合同负债	5,067,896.84	
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	6,616,976.03	6,346,152.04
应交税费	5,170,533.45	15,760,224.97
其他应付款	2,273,362.67	2,528,791.08
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	21,622,466.66	6,047,895.83
其他流动负债	247,318.70	
流动负债合计	239,074,368.83	381,402,978.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	69,500,000.00	24,000,000.00
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		2,541,298.39
递延收益	2,038,888.98	3,172,222.26
递延所得税负债	42,860.30	
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,581,749.28	29,713,520.65
负债合计	310,656,118.11	411,116,498.71
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	550,321,501.51	550,321,501.51
减：库存股		

其他综合收益	-12,299.66	-16,658.20
专项储备		
盈余公积	39,251,130.61	35,710,612.87
一般风险准备		
未分配利润	327,369,340.06	303,450,586.22
归属于母公司所有者权益合计	1,076,929,672.52	1,049,466,042.40
少数股东权益	2,654,881.86	
所有者权益合计	1,079,584,554.38	1,049,466,042.40
负债和所有者权益总计	1,390,240,672.49	1,460,582,541.11

法定代表人：卓楚光

主管会计工作负责人：敬芙蓉

会计机构负责人：敬芙蓉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	105,597,339.77	220,046,251.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	274,124,378.24	251,052,370.70
应收款项融资	603,374.60	
预付款项	11,918,863.21	2,545,896.96
其他应收款	18,196,691.19	452,075,674.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货	179,128,439.93	230,157,718.98
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	55,145,675.93	4,569,429.06
流动资产合计	644,714,762.87	1,160,447,341.23
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	531,240,620.45	133,672,068.60
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	103,164,731.26	110,537,107.01
在建工程	42,685,564.18	1,893,871.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,637,611.06	51,525,820.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	365,986.63	4,731,716.11
递延所得税资产	3,349,986.31	5,224,798.82
其他非流动资产	100,562.00	2,135,316.43
非流动资产合计	731,545,061.89	309,720,699.34
资产总计	1,376,259,824.76	1,470,168,040.57
流动负债：		
短期借款	90,630,896.50	225,549,387.17
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		7,229,946.57
应付账款	85,413,279.04	105,557,061.92
预收款项		6,483,018.70
合同负债	3,710,559.86	
应付职工薪酬	3,863,551.50	5,286,904.82
应交税费	4,872,606.82	15,584,333.46
其他应付款	2,141,974.00	2,207,960.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	21,622,466.66	6,047,895.83
其他流动负债	164,703.24	

流动负债合计	212,420,037.62	373,946,508.94
非流动负债：		
长期借款	69,500,000.00	24,000,000.00
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		1,273,588.57
递延收益	2,038,888.98	3,172,222.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,538,888.98	28,445,810.83
负债合计	283,958,926.60	402,392,319.77
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	550,669,592.12	550,669,592.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,251,130.61	35,710,612.87
未分配利润	342,380,175.43	321,395,515.81
所有者权益合计	1,092,300,898.16	1,067,775,720.80
负债和所有者权益总计	1,376,259,824.76	1,470,168,040.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	705,548,042.18	879,602,396.23
其中：营业收入	705,548,042.18	879,602,396.23

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	667,908,051.35	779,303,376.90
其中：营业成本	557,435,978.39	669,212,039.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,429,213.10	6,765,077.95
销售费用	30,086,698.50	38,724,420.79
管理费用	28,716,316.75	29,232,497.89
研发费用	24,195,398.85	28,157,859.58
财务费用	22,044,445.76	7,211,481.11
其中：利息费用	8,873,612.14	10,198,684.43
利息收入	1,029,280.73	183,428.54
加：其他收益	2,303,043.50	1,979,606.41
投资收益（损失以“-”号填列）	3,490,297.21	-664,593.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,951.85	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	212,768.63	
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）	171,441.20	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,240,500.64	-2,595,726.60
资产减值损失（损失以“-”	-2,644,748.13	-2,133,613.81

号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	38,719,523.97	96,884,691.35
加: 营业外收入	5,482,356.45	2,592,237.23
减: 营业外支出	851,052.21	464,310.28
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	43,350,828.21	99,012,618.30
减: 所得税费用	4,586,174.77	19,876,501.85
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	38,764,653.44	79,136,116.45
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	38,764,653.44	79,136,116.45
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.归属于母公司股东的净利润	38,339,271.58	79,136,116.45
2.少数股东损益	425,381.86	
六、其他综合收益的税后净额	4,358.54	-2,968.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,358.54	-2,968.81
(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	4,358.54	-2,968.81
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	4,358.54	-2,968.81
7.其他		
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	38,769,011.98	79,133,147.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,343,630.12	79,133,147.64
归属于少数股东的综合收益总额	425,381.86	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.64
（二）稀释每股收益	0.24	0.64

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：卓楚光

主管会计工作负责人：敬芙蓉

会计机构负责人：敬芙蓉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	696,005,350.70	869,585,724.86
减：营业成本	571,746,614.04	685,646,800.30
税金及附加	3,288,814.15	4,921,958.93
销售费用	18,745,471.45	28,391,744.82
管理费用	21,808,443.47	24,421,572.20
研发费用	23,380,283.45	28,105,841.06
财务费用	22,559,365.40	1,373,515.44
其中：利息费用	8,873,612.14	10,198,684.43
利息收入	525,815.30	5,982,174.55
加：其他收益	2,299,257.78	1,979,606.41
投资收益（损失以“—”	1,482,781.70	-665,200.00

号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,951.85	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	212,412.39	
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）	-1,932,021.80	-2,691,938.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,644,748.13	-2,133,613.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,681,628.29	93,213,146.27
加：营业外收入	5,381,405.11	2,585,390.77
减：营业外支出	829,917.62	450,791.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,233,115.78	95,347,745.06
减：所得税费用	2,827,938.42	18,913,057.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,405,177.36	76,434,687.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,405,177.36	76,434,687.27
（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	35,405,177.36	76,434,687.27
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	744,064,049.66	886,651,699.07
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	22,709,325.51	19,139,803.12
收到其他与经营活动有关的现金	8,994,600.85	4,359,216.04
经营活动现金流入小计	775,767,976.02	910,150,718.23
购买商品、接受劳务支付的现金	532,430,561.35	721,540,271.39
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		
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	64,653,558.08	72,628,548.15
支付的各项税费	36,502,718.48	39,884,790.44
支付其他与经营活动有关的现金	35,311,388.06	49,444,918.96
经营活动现金流出小计	668,898,225.97	883,498,528.94
经营活动产生的现金流量净额	106,869,750.05	26,652,189.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	696,058,859.85	59,607.25
取得投资收益收到的现金	3,542,756.41	606.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	646,240.00	195,500.00
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		2,431,000.00

投资活动现金流入小计	700,247,856.26	2,686,713.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	197,189,328.72	146,160,362.62
投资支付的现金	806,377,497.15	74,269.95
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	2,115,000.00	665,200.00
投资活动现金流出小计	1,005,681,825.87	146,899,832.57
投资活动产生的现金流量净额	-305,433,969.61	-144,213,119.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,229,500.00	406,713,280.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,229,500.00	
取得借款收到的现金	160,520,000.00	290,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,166,883.97	
筹资活动现金流入小计	164,916,383.97	696,713,280.00
偿还债务支付的现金	234,000,000.00	204,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,117,531.98	9,923,880.61
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	5,298,113.22	12,404,675.54
筹资活动现金流出小计	259,415,645.20	226,828,556.15
筹资活动产生的现金流量净额	-94,499,261.23	469,884,723.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-936,190.03	119,935.57
五、现金及现金等价物净增加额	-293,999,670.82	352,443,729.41
加：期初现金及现金等价物余额	427,018,519.62	74,574,790.21
六、期末现金及现金等价物余额	133,018,848.80	427,018,519.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	714,824,264.00	886,053,539.85
收到的税费返还	15,375,374.69	19,118,922.04
收到其他与经营活动有关的现金	8,372,480.49	10,157,922.75
经营活动现金流入小计	738,572,119.18	915,330,384.64
购买商品、接受劳务支付的现金	528,782,300.53	765,572,762.26
支付给职工以及为职工支付的现金	42,315,466.04	62,363,531.07
支付的各项税费	33,151,991.61	37,226,773.67
支付其他与经营活动有关的现金	23,863,126.41	37,532,375.80
经营活动现金流出小计	628,112,884.59	902,695,442.80
经营活动产生的现金流量净额	110,459,234.59	12,634,941.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	520,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,415,193.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	646,240.00	185,000.00
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		
投资活动现金流入小计	522,061,433.25	185,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,399,011.76	30,011,932.25
投资支付的现金	967,541,600.00	
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		665,200.00

投资活动现金流出小计	1,032,940,611.76	30,677,132.25
投资活动产生的现金流量净额	-510,879,178.51	-30,492,132.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		406,713,280.00
取得借款收到的现金	160,520,000.00	290,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	385,418,919.18	
筹资活动现金流入小计	545,938,919.18	696,713,280.00
偿还债务支付的现金	234,000,000.00	204,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,117,531.98	9,923,880.61
支付其他与筹资活动有关的现金	2,750,092.29	317,000,167.38
筹资活动现金流出小计	256,867,624.27	531,424,047.99
筹资活动产生的现金流量净额	289,071,294.91	165,289,232.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-933,378.51	119,647.95
五、现金及现金等价物净增加额	-112,282,027.52	147,551,689.55
加：期初现金及现金等价物余额	217,879,367.29	70,327,677.74
六、期末现金及现金等价物余额	105,597,339.77	217,879,367.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	160,000,000.00				550,321,501.51		-16,658.20	35,710,612.87			303,450,586.22		1,049,466,042.40		1,049,466,042.40
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	160,000,000.00				550,321,501.51		-16,658.20		35,710,612.87		303,450,586.22		1,049,466,042.40	1,049,466,042.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,358.54		3,540,517.74		23,918,753.84		27,463,630.12	2,654,881.86
（一）综合收益总额							4,358.54				38,339,271.58		38,343,630.12	425,381.86
（二）所有者投入和减少资本													2,229,500.00	2,229,500.00
1. 所有者投入的普通股													2,229,500.00	2,229,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他														
(三) 利润分配								3,540,517.74		-14,420,517.74		-10,880,000.00		-10,880,000.00
1. 提取盈余公积								3,540,517.74		-3,540,517.74				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,880,000.00		-10,880,000.00		-10,880,000.00
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、本期期 末余额	160,000,000 .00			550,321,501 .51		-12,299. 66	39,251,130. 61		327,369,340. 06		1,076,929,672. 52	2,654,881. 86		1,079,584,554.38

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													
	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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	120,000,000.00				198,204,727.94		-13,689.39		28,067,144.14		231,957,938.50		578,216,121.19	578,216,121.19
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	120,000,000.00				198,204,727.94		-13,689.39		28,067,144.14		231,957,938.50		578,216,121.19	578,216,121.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				352,116,773.57		-2,968.81		7,643,468.73		71,492,647.72		471,249,921.21	471,249,921.21
（一）综合收益总额							-2,968.81				79,136,166.45		79,133,147.64	79,133,147.64
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				352,116,773.57								392,116,773.57	392,116,773.57

1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				352,116,773.57								392,116,773.57	392,116,773.57
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								7,643,468.73	-7,643,468.73					
1. 提取盈余公积								7,643,468.73	-7,643,468.73					
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、本期期末余额	160,000,000.00				550,321,501.51		-16,658.20		35,710,612.87		303,450,586.22		1,049,466,042.40	1,049,466,042.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				550,669,592.12				35,710,612.87		321,395,515.81	1,067,775,720.80
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				550,669,592.12				35,710,612.87		321,395,515.81	1,067,775,720.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,540,517.74		20,984,659.62	24,525,177.36
（一）综合收益总额											35,405,177.36	35,405,177.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									3,540,517.74		-14,420,517.74	-10,880,000.00
1. 提取盈余公积									3,540,517.74		-3,540,517.74	
2. 对所有者(或股东)的分配											-10,880,000.00	-10,880,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000, 000.00				550,669,59 2.12				39,251,130 .61		342,380,17 5.43	1,092,300,898 .16

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000, 000.00				198,552,8 18.55				28,067,14 4.14	252,604,297. 27		599,224,259.96
加：会计政策变 更												
前期差错 更正												

其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				198,552,818.55				28,067,144.14	252,604,297.27		599,224,259.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				352,116,773.57				7,643,468.73	68,791,218.54		468,551,460.84
（一）综合收益总额										76,434,687.27		76,434,687.27
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				352,116,773.57							392,116,773.57
1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				352,116,773.57							392,116,773.57
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									7,643,468.73	-7,643,468.73		
1. 提取盈余公积									7,643,468.73	-7,643,468.73		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

广东久量股份有限公司 2020 年年度报告全文

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000, 000.00				550,669,5 92.12				35,710,61 2.87	321,395,515. 81		1,067,775,720. 80

三、公司基本情况

1、公司概况

广东久量股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2002年11月18日成立，取得注册号为440111000095880的企业法人营业执照。

2015年10月27日，公司股东会作出决议，由广东久量光电科技有限公司原有全体股东作为发起人，对广东久量光电科技有限公司进行整体变更，发起设立广东久量股份有限公司，以截至2015年7月31日的净资产301,424,068.55元为折股依据，相应折合为广东久量股份有限公司的股份120,000,000.00股，超过折合股本部分181,424,068.55元计入资本公积。公司于2015年12月15日获取由广州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为“91440101743574830D”的企业法人营业执照，注册资本为人民币120,000,000.00元。

2019年11月，经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）40,000,000.00股，每股面值1.00元，发行后公司股本为人民币160,000,000.00元。

公司法定代表人：卓楚光

公司统一社会信用代码：91440101743574830D

公司注册地址：广州市白云区广州民营科技园科园路12号

办公地址：广州市白云区云城西路白云绿地中心27楼

2、公司经营范围

商品零售贸易（许可审批类商品除外）；照明灯具制造；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；节能技术推广服务；灯用电器附件及其他照明器具制造；光电子器件及其他电子器件制造；其他电池制造（光伏电池除外）；其他家用电力器具制造；货物进出口（专营专控商品除外）；道路货物运输。

3、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2021年4月27日批准报出。

合并财务报表范围：

本财务报表合并范围包括本公司及下属子公司肇庆久量光电科技有限公司、广州久量电子商务有限公司、香港南腾贸易有限公司、广东久量科技有限公司、广东久量电子数码有限公司、广东久量电器有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对金融工具、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方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其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和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或合并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，同时冲减商誉。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子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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下列一种或多种情况，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：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或

股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 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。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 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。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）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示。

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的商业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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的商业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。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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 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金融资产外，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制
	未放弃对该金融资产的控制
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果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，本公司按照

相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑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的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产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。

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，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

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资产，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资产，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。

（2）已发生减值的金融资产

本公司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：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人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；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 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；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，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、应收账款、应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据及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，确定组合的依据如下：

组合	确定组合依据
应收账款组合1	应收非并表方客户

对于划分为组合的应收账款，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。

组合	确定组合依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，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。公司认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，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：

组合	确定组合依据
其他应收款组合1	应收押金及保证金
其他应收款组合2	应收其他往来及代垫款

对于划分为组合的其他应收款，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。

公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。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，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，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，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，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。

9. 金融资产和金融负债的抵销

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

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 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。

10. 权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

参见附注金融工具中应收款项的会计处理。

12、应收账款

参见附注金融工具中应收款项的会计处理。

13、应收款项融资

参见附注金融工具中应收款项的会计处理。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见附注金融工具中应收款项的会计处理。

15、存货

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，主要包括原材料、在产品、发出商品、半成品、产成品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，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；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转回金额，确认为减值利得。

17、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

- （1）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- （1）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）出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。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得转回。

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

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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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。

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

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而不再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时，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。

19、长期应收款

参见附注金融工具中应收款项的会计处理。

20、长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施

控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司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；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日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，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30.00 年	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	3.00—10.00 年	5.00%	31.67%-9.50%
运输设备	年限平均法	3.00—10.00 年	5.00%	31.67%-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	5.00—10.00 年	2.00%	19.60%-9.80%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，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两者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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

22、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

23、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定

可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- （1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- （2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
 - （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
 - （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

25、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

27、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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，本公司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。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：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；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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；（2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；（3）公司清偿预计负债所需支出全部

或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

（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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主

要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品。

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

(1) 内销收入确认方法：

根据销售业务的不同情况，分两种方式：

A. 经销商和其他客户收入。按照合同的约定，送货到客户指定地点并经客户验收合格后，公司确认销售收入。

B. 电商收入。公司在淘宝、天猫、苏宁、京东等第三方电商平台销售产品，消费者在电商平台下单购买后，公司经核对订单后发货，并通过第三方物流公司配送，消费者在收到货物并查验无误后在电商平台上确认收货。公司电商收入确认时点为在客户收货且公司收取货款时确认收入。

(2) 出口销售收入确认方法：

公司出口销售主要采取FOB贸易方式。公司在按购货方合同规定的要求生产产品，经检验合格后办妥出口报关手续，货运公司已将产品装船时作为收入确认时点。

2020年1月1日前适用：

(1) 销售商品的收入，公司在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险及报酬转移给购货方；
- ②公司未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；
- ③收入的金额和相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；
- ④与交易相关的经济利益很可能流入。

2. 公司内销和出口销售收入确认的具体原则如下：

(1) 内销收入确认方法：

根据销售业务的不同情况，分两种方式：

A. 经销商和其他客户收入。按照合同的约定，送货到客户指定地点并经客户验收合格后，公司确认销售收入。

B. 电商收入。公司在淘宝、天猫、苏宁、京东等第三方电商平台销售产品，消费者在电商平台下单购买后，公司经核对订单后发货，并通过第三方物流公司配送，消费者在收到货物并查验无误后在电商平台上确认收货。公司电商收入确认时点为在客户收货且公司收取货款时确认收入。

(2) 出口销售收入确认方法：

公司出口销售主要采取FOB贸易方式。公司在按购货方合同规定的要求生产产品，经检验合格后办妥出口报关手续，货运公司已将产品装船时作为收入确认时点。

3. 公司对外提供劳务，其收入按以下方法确认：

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(2) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以下情况确认和计量：如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期成本；如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已经发生的劳务成本作为当期成本，不确认收入。

4. 让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入，公司在同时满足以下条件时确认收入：

(1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；(2) 收入金额能够可靠地计量。(3) 让渡资产使用权的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

31、政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，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。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

34、其他重要的会计政策和会计估计

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

1. 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定受益计划变动额、权益法下不能转损益的其他综合收益、其他权益工具投资公允价值变动、企业自身信用风险公允价值变动

等。

2. 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括权益法下可转损益的其他综合收益、其他债权投资公允价值变动损益、金融资产重分类计入其他综合收益的金额、其他债权投资信用减值准备、现金流量套期储备、外币财务报表折算差额等。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），并要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行新收入准则。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详细说明

2017年7月5日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），并要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行新收入准则。新收入准则具体政策详见附注。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即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。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过，采用变更后会计政策编制的2020年度合并利润表及母公司利润表各项目、2020年度合并资产负债表及母公司资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，除部分财务报表科目重分类外，没有重大影响。相应财务报表项目变动详见附注2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	429,185,403.59	429,185,403.59	
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			
应收账款	245,763,385.93	245,763,385.93	
应收款项融资			
预付款项	3,446,058.00	3,446,058.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,134,554.66	16,134,554.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	234,059,253.20	234,059,253.20	
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	22,250,018.38	22,250,018.38	
流动资产合计	950,838,673.76	950,838,673.76	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	280,374,009.72	280,374,009.72	
在建工程	92,203,588.75	92,203,588.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	111,638,849.77	111,638,849.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,731,716.11	4,731,716.11	
递延所得税资产	11,146,567.04	11,146,567.04	
其他非流动资产	9,649,135.96	9,649,135.96	
非流动资产合计	509,743,867.35	509,743,867.35	
资产总计	1,460,582,541.11	1,460,582,541.11	
流动负债：			
短期借款	225,549,387.17	225,549,387.17	
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	7,229,946.57	7,229,946.57	
应付账款	111,385,581.49	111,385,581.49	
预收款项	6,554,998.91		-6,554,998.91
合同负债			8,587,672.06
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	6,346,152.04	6,346,152.04	
应交税费	15,760,224.97	15,760,224.97	
其他应付款	2,528,791.08	2,528,791.08	
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	6,047,895.83	6,047,895.83	
其他流动负债		508,625.24	508,625.24
流动负债合计	381,402,978.06	383,944,276.45	2,541,298.39

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	24,000,000.00	24,000,000.00	
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	2,541,298.39		-2,541,298.39
递延收益	3,172,222.26	3,172,222.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,713,520.65	27,172,222.26	-2,541,298.39
负债合计	411,116,498.71	411,116,498.71	
所有者权益：			
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	550,321,501.51	550,321,501.51	
减：库存股			
其他综合收益	-16,658.20	-16,658.20	
专项储备			
盈余公积	35,710,612.87	35,710,612.87	
一般风险准备			
未分配利润	303,450,586.22	303,450,586.22	
归属于母公司所有者权益合计	1,049,466,042.40	1,049,466,042.40	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,049,466,042.40	1,049,466,042.40	
负债和所有者权益总计	1,460,582,541.11	1,460,582,541.11	

调整情况说明

因执行新收入准则，公司将原列报在“预收款项”的与合同相关的预收款6,554,998.91元调整至“合同负债及其他流动负债”列报；将原列报在“预计负债”的计提的销售返利

2,541,298.39元调整至“合同负债”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	220,046,251.26	220,046,251.26	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	251,052,370.70	251,052,370.70	
应收款项融资			
预付款项	2,545,896.96	2,545,896.96	
其他应收款	452,075,674.27	452,075,674.27	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	230,157,718.98	230,157,718.98	
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	4,569,429.06	4,569,429.06	
流动资产合计	1,160,447,341.23	1,160,447,341.23	
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	133,672,068.60	133,672,068.60	
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	110,537,107.01	110,537,107.01	
在建工程	1,893,871.81	1,893,871.81	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	51,525,820.56	51,525,820.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,731,716.11	4,731,716.11	
递延所得税资产	5,224,798.82	5,224,798.82	
其他非流动资产	2,135,316.43	2,135,316.43	
非流动资产合计	309,720,699.34	309,720,699.34	
资产总计	1,470,168,040.57	1,470,168,040.57	
流动负债：			
短期借款	225,549,387.17	225,549,387.17	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,229,946.57	7,229,946.57	
应付账款	105,557,061.92	105,557,061.92	
预收款项	6,483,018.70		-6,483,018.70
合同负债		7,256,262.94	7,256,262.94
应付职工薪酬	5,286,904.82	5,286,904.82	
应交税费	15,584,333.46	15,584,333.46	
其他应付款	2,207,960.47	2,207,960.47	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	6,047,895.83	6,047,895.83	
其他流动负债		500,344.33	500,344.33
流动负债合计	373,946,508.94	375,220,097.51	1,273,588.57
非流动负债：			
长期借款	24,000,000.00	24,000,000.00	
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	1,273,588.57		-1,273,588.57
递延收益	3,172,222.26	3,172,222.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,445,810.83	27,172,222.26	-1,273,588.57
负债合计	402,392,319.77	402,392,319.77	
所有者权益：			
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	550,669,592.12	550,669,592.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,710,612.87	35,710,612.87	
未分配利润	321,395,515.81	321,395,515.81	
所有者权益合计	1,067,775,720.80	1,067,775,720.80	
负债和所有者权益总计	1,470,168,040.57	1,470,168,040.57	

调整情况说明

因执行新收入准则，公司将原列报在“预收款项”的与合同相关的预收款6,483,018.70元调整至“合同负债及其他流动负债”列报；将原列报在“预计负债”的计提的销售返利1,273,588.57元调整至“合同负债”列报。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生	13.00%

	的增值额	
城市维护建设税	应交流转税额、出口免抵税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.50%、25.00%
教育费附加	应交流转税额、出口免抵税额	3.00%
地方教育附加	应交流转税额、出口免抵税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
香港南腾贸易有限公司	16.50%
	——公司下属子公司香港南腾贸易有限公司在中国香港特别行政区注册成立，根据《香港特别行政区税务条例》有关规定，利得税率为 16.50%。

2、税收优惠

公司2020年通过高新技术企业认定，获发经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局联合颁发的编号为“GR2016 44002235”的高新技术企业证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司2020-2022年度减按15%税率计缴企业所得税。

3、其他

按税法有关规定计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,590.59	55,096.93
银行存款	131,774,236.53	426,458,468.17
其他货币资金	1,208,021.68	2,671,838.49
合计	133,018,848.80	429,185,403.59
其中：存放在境外的款项总额	39,309.85	58,557.59

其他说明

——银行存款均以公司及合并财务报表范围内子公司的名义于银行等相关金融机构开户存储。

——其他货币资金期末余额系支付宝余额、京东钱包余额及拼多多余额。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,171,441.20	
其中：		
购买理财	44,000,000.00	
期末应收理财产品的利息	171,441.20	
其中：		
合计	44,171,441.20	

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	281,889,034.21	100.00%	15,830,687.17	5.62%	266,058,347.04	259,417,031.08	100.00%	13,653,645.15	5.26%	245,763,385.93
其中：										
应收非并表方客户组合	281,889,034.21	100.00%	15,830,687.17	5.62%	266,058,347.04	259,417,031.08	100.00%	13,653,645.15	5.26%	245,763,385.93
合计	281,889,034.21	100.00%	15,830,687.17	5.62%	266,058,347.04	259,417,031.08	100.00%	13,653,645.15	5.26%	245,763,385.93

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收非并表方客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	272,202,754.85	11,918,972.13	4.38%
1 至 2 年	7,030,646.84	1,991,959.96	28.33%
2 至 3 年	2,452,924.79	1,717,047.35	70.00%
3 年以上	202,707.73	202,707.73	100.00%
合计	281,889,034.21	15,830,687.17	--

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	272,202,754.85
1 至 2 年	7,030,646.84
2 至 3 年	2,452,924.79
3 年以上	202,707.73
3 至 4 年	202,707.73
合计	281,889,034.21

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	13,653,645.15	2,177,042.02				15,830,687.17
合计	13,653,645.15	2,177,042.02				15,830,687.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	65,633,890.09	23.28%	2,873,918.40
单位 2	18,879,376.84	6.70%	826,673.36
单位 3	18,659,025.80	6.62%	817,024.83
单位 4	14,638,310.66	5.19%	640,969.33
单位 5	11,789,012.53	4.18%	516,206.80
合计	129,599,615.92	45.97%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	603,374.60	
商业承兑汇票		
合计	603,374.60	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,500,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	2,500,000.00	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,166,445.26	93.56%	3,412,754.49	99.03%
1 至 2 年	493,194.99	6.44%	3,300.00	0.10%
2 至 3 年			30,003.51	0.87%
3 年以上	3.51	0.00%		
合计	7,659,643.76	--	3,446,058.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金 额	占总额的比例 (%)
再融资中介费用	2,515,094.37	32.84
广东大上科电子科技有限公司	985,580.95	12.87
信丰骏达电子科技有限公司	633,980.48	8.28
深圳市韩泽电子科技发展有限公司	557,020.29	7.27
汕头市苏氏通达实业有限公司	345,475.56	4.51
合 计	5,037,151.65	65.76

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,695,719.68	16,134,554.66
合计	15,695,719.68	16,134,554.66

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	12,418,980.49	11,317,054.80
应收出口退税款	3,761,653.70	5,206,249.58
员工社保、公积金	360,173.95	392,880.12
合计	16,540,808.14	16,916,184.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	781,629.84			781,629.84
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	63,458.62			63,458.62
2020 年 12 月 31 日余额	845,088.46			845,088.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,540,808.14
合计	16,540,808.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	781,629.84	63,458.62				845,088.46
合计	781,629.84	63,458.62				845,088.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
广州市花都第二建筑工程有限公司	保证金	5,570,000.00	1 年以内	33.67%	375,975.00
应收出口退税	出口退税	3,761,653.70	1 年以内	22.74%	
广东省广裕集团清远滨江实业有限公司	保证金	2,765,000.00	1 年以内	16.72%	186,637.50
广东省广裕集团济广企业有限公司	保证金	1,758,000.00	1 年以内	10.63%	118,665.00
广东省广裕集团	保证金	825,000.03	1 年以内	4.99%	55,687.50

嘉顺实业有 限公司					
合计	--	14,679,653.73	--	88.75%	736,965.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	58,464,716.82		58,464,716.82	70,955,215.74		70,955,215.74
在产品	1,273,556.31		1,273,556.31	2,346,086.06		2,346,086.06
发出商品	6,406,800.63		6,406,800.63	8,625,357.70		8,625,357.70
半成品	30,440,218.70		30,440,218.70	38,712,871.15		38,712,871.15
产成品	95,680,042.56	3,405,986.37	92,274,056.19	115,854,283.55	2,434,561.00	113,419,722.55
合计	192,265,335.02	3,405,986.37	188,859,348.65	236,493,814.20	2,434,561.00	234,059,253.20

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
产成品	2,434,561.00	2,644,748.13		1,673,322.76		3,405,986.37
合计	2,434,561.00	2,644,748.13		1,673,322.76		3,405,986.37

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证增值税进项税	23,735,683.93	22,235,355.68
理财产品	50,094,246.58	14,662.70
合计	73,829,930.51	22,250,018.38

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州长晟久量高端制造产业投资合		16,333,300.00		26,951.85						16,360,251.85	

伙企业 (有限 合伙)											
小计		16,333, 300.00		26,951. 85						16,360, 251.85	
合计		16,333, 300.00		26,951. 85						16,360, 251.85	

其他说明

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	408,410,257.29	280,374,009.72
合计	408,410,257.29	280,374,009.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	194,606,089.05	195,161,330.03	18,736,759.41	10,946,117.81	419,450,296.30
2.本期增加金 额	91,522,832.92	69,160,410.04	430,670.90	4,068,559.01	165,182,472.87
(1) 购置	480,179.85	69,160,410.04	430,670.90	4,068,559.01	74,139,819.80
(2) 在建工 程转入	91,042,653.07				91,042,653.07
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金 额		3,977,564.09			3,977,564.09
(1) 处置或 报废		3,977,564.09			3,977,564.09
4.期末余额	286,128,921.97	260,344,175.98	19,167,430.31	15,014,676.82	580,655,205.08
二、累计折旧					
1.期初余额	11,460,158.79	111,266,779.33	9,876,441.40	6,472,907.06	139,076,286.58

2.本期增加金额	7,448,107.58	25,935,776.64	1,696,479.57	1,493,859.52	36,574,223.31
(1) 计提	7,448,107.58	25,935,776.64	1,696,479.57	1,493,859.52	36,574,223.31
3.本期减少金额		3,405,562.10			3,405,562.10
(1) 处置或报废		3,405,562.10			3,405,562.10
4.期末余额	18,908,266.37	133,796,993.87	11,572,920.97	7,966,766.58	172,244,947.79
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	267,220,655.60	126,547,182.11	7,594,509.34	7,047,910.24	408,410,257.29
2.期初账面价值	183,145,930.26	83,894,550.70	8,860,318.01	4,473,210.75	280,374,009.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
白云区科园路 12 号	310,793.43	未进行报建
白云区科园路 8 号自编 1 栋	583,786.53	未进行报建
白云区科园路 8 号自编 2 栋	418,428.05	未进行报建
合计	1,313,008.01	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	115,383,902.31	92,203,588.75
合计	115,383,902.31	92,203,588.75

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
肇庆厂区三期工程	33,518,659.52		33,518,659.52	63,175,656.54		63,175,656.54
肇庆厂区四期工程				25,223,505.52		25,223,505.52
肇庆厂区五期工程	38,344,412.23		38,344,412.23	617,720.39		617,720.39

竹料厂区	42,685,564.18		42,685,564.18	1,893,871.81		1,893,871.81
待安装设备及装修	835,266.38		835,266.38	1,292,834.49		1,292,834.49
合计	115,383,902.31		115,383,902.31	92,203,588.75		92,203,588.75

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
肇庆厂区三期工程	97,547,028.54	63,175,656.54	28,969,376.49	58,626,373.51		33,518,659.52	94.46%	94.46				募股资金
肇庆厂区四期工程	32,416,279.56	25,223,505.52	7,192,774.04	32,416,279.56			100.00%	100.00				募股资金
肇庆久量五期工程	77,199,450.90	617,720.39	37,726,691.84			38,344,412.23	49.67%	49.67				其他
竹料厂区	265,000,000.00	1,893,871.81	40,791,692.37			42,685,564.18	16.11%	16.11				其他
合计	472,162,759.00	90,910,754.26	114,680,534.74	91,042,653.07		114,548,635.93	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	127,005,844.91			442,482.75	127,448,327.66
2.本期增加金额		89,277.04		383,695.09	472,972.13
(1) 购置		89,277.04		383,695.09	472,972.13
(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	127,005,844.91	89,277.04		826,177.84	127,921,299.79
二、累计摊销					
1.期初余额	15,420,656.05			388,821.84	15,809,477.89
2.本期增加金额	2,893,713.84	5,519.28		37,058.64	2,936,291.76
(1) 计提	2,893,713.84	5,519.28		37,058.64	2,936,291.76
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	18,314,369.89	5,519.28		425,880.48	18,745,769.65
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	108,691,475.02	83,757.76		400,297.36	109,175,530.14
2.期初账面 价值	111,585,188.86			53,660.91	111,638,849.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿地中心办公室 装修	2,257,767.51		1,935,229.08		322,538.43
白云区厂房改造 装修	304,137.40		260,689.20		43,448.20
待摊销广告代言 费	2,169,811.20		2,169,811.20		
合计	4,731,716.11		4,365,729.48		365,986.63

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,081,762.00	3,048,203.68	16,869,835.99	4,217,459.00
内部交易未实现利润	2,925,081.25	456,999.53	2,133,656.89	533,414.23
可抵扣亏损	13,958,711.04	3,468,857.75	19,869,254.60	4,967,313.65
计提的销售返利	1,659,354.80	321,086.56	2,541,298.39	635,324.59
递延收益-政府补助	2,038,888.98	305,833.35	3,172,222.26	793,055.57
合计	40,663,798.07	7,600,980.87	44,586,268.13	11,146,567.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	171,441.20	42,860.30		
合计	171,441.20	42,860.30		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,600,980.87		11,146,567.04
递延所得税负债		42,860.30		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	113,146.64	256,674.36
合计	113,146.64	256,674.36

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为子公司香港南腾贸易有限公司所有，根据香港企业利得税规定，香港企业利得税的纳税人发生亏损可以结转以后年度无限期抵补。

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程和设备款	3,047,109.16		3,047,109.16	9,649,135.96		9,649,135.96
合计	3,047,109.16		3,047,109.16	9,649,135.96		9,649,135.96

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	45,052,479.17	225,549,387.17
保证借款	45,578,417.33	
合计	90,630,896.50	225,549,387.17

短期借款分类的说明：

——期末抵押借款余额45,052,479.17元，其中借款本金45,000,000.00元，借款利息52,479.17元，由广东久量股份有限公司以其自有房产提供抵押担保。

——期末保证借款余额45,578,417.33元，其中借款本金45,520,000.00元，借款利息58,417.33元，由卓楚光、郭少燕提供连带责任担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

截至2020年12月31日，公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		7,229,946.57
合计		7,229,946.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	105,881,800.42	109,332,512.41
1 至 2 年	657,736.37	326,838.89
2 至 3 年	307,701.23	1,376,180.14
3 年以上	597,679.96	350,050.05
合计	107,444,917.98	111,385,581.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,408,542.04	
计提的销售返利	1,659,354.80	
合计	5,067,896.84	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,346,152.04	64,053,063.99	63,782,240.00	6,616,976.03
二、离职后福利-设定提存计划		405,824.79	405,824.79	
三、辞退福利		473,218.38	473,218.38	
合计	6,346,152.04	64,932,107.16	64,661,283.17	6,616,976.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,346,152.04	55,227,520.55	54,956,696.56	6,616,976.03
2、职工福利费		5,022,350.26	5,022,350.26	
3、社会保险费		2,554,565.88	2,554,565.88	
其中：医疗保险费		2,188,741.05	2,188,741.05	
工伤保险费		1,637.19	1,637.19	
生育保险费		364,187.64	364,187.64	
4、住房公积金		833,897.50	833,897.50	
5、工会经费和职工教育经费		414,729.80	414,729.80	
合计	6,346,152.04	64,053,063.99	63,782,240.00	6,616,976.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		400,288.28	400,288.28	

2、失业保险费		5,536.51	5,536.51	
合计		405,824.79	405,824.79	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,051,988.16	131,164.32
企业所得税	1,582,959.67	15,367,174.71
个人所得税	70,373.35	62,648.26
城市维护建设税	213,639.17	9,181.50
教育费附加	91,559.64	3,934.93
地方教育附加	61,039.77	2,623.28
房产税	38,115.03	
其他	60,858.66	183,497.97
合计	5,170,533.45	15,760,224.97

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,273,362.67	2,528,791.08
合计	2,273,362.67	2,528,791.08

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款		254,404.39
保证金	2,084,320.00	2,040,000.00
其他	189,042.67	234,386.69
合计	2,273,362.67	2,528,791.08

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	21,500,000.00	6,000,000.00
长期借款应付利息	122,466.66	47,895.83
合计	21,622,466.66	6,047,895.83

其他说明：

——期末借款余额6,034,833.33元，其中借款本金6,000,000.00元，利息34,833.33元，由卓楚光、郭少燕、肇庆久量光电科技有限公司提供连带责任担保，并同时由肇庆久量光电科技有限公司以其自有房产、土地使用权提供抵押担保。

——期末借款余额15,587,633.33元，其中借款本金15,500,000.00元，利息87,633.33元，由广东久量股份有限公司以其自有房产提供抵押担保。

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	247,318.70	508,625.24
合计	247,318.70	508,625.24

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	69,500,000.00	24,000,000.00

合计	69,500,000.00	24,000,000.00
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明:

——期末借款余额18,000,000.00元由卓楚光、郭少燕、肇庆久量光电科技有限公司提供连带责任担保,同时由肇庆久量光电科技有限公司以其自有房产、土地使用权提供抵押担保。

——期末借款余额51,500,000.00元由广东久量股份有限公司以其自有房产提供抵押担保。

其他说明,包括利率区间:

26、递延收益

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,172,222.26		1,133,333.28	2,038,888.98	与资产相关
合计	3,172,222.26		1,133,333.28	2,038,888.98	--

涉及政府补助的项目:

单位:元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
灯具生产线自动化技术改造项目扶持款	1,691,666.75			699,999.96			991,666.79	与资产相关
LED 灯具生产线技术改造项目扶持款	888,333.27			260,000.04			628,333.23	与资产相关
2019 年白云区骨干企业培优资金-鼓励企业加大技术改造力度	592,222.24			173,333.28			418,888.96	与资产相关
合计	3,172,222.26			1,133,333.28			2,038,888.98	

其他说明:

27、股本

单位:元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明:

28、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	550,321,501.51			550,321,501.51
合计	550,321,501.51			550,321,501.51

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

29、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-16,658.20	4,358.54				4,358.54		-12,299.66
外币财务报表折算差额	-16,658.20	4,358.54				4,358.54		-12,299.66
其他综合收益合计	-16,658.20	4,358.54				4,358.54		-12,299.66

其他说明, 包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

30、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,710,612.87	3,540,517.74		39,251,130.61
合计	35,710,612.87	3,540,517.74		39,251,130.61

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	303,450,586.22	231,957,938.50
调整后期初未分配利润	303,450,586.22	231,957,938.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,339,271.58	79,136,116.45
减：提取法定盈余公积	3,540,517.74	7,643,468.73
应付普通股股利	10,880,000.00	
期末未分配利润	327,369,340.06	303,450,586.22

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	705,497,357.22	557,435,978.39	879,530,249.76	669,211,544.00
其他业务	50,684.96		72,146.47	495.58
合计	705,548,042.18	557,435,978.39	879,602,396.23	669,212,039.58

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,363,121.45	2,283,427.55
教育费附加	584,194.89	978,611.80
房产税	1,950,941.07	1,790,721.83
土地使用税	466,467.44	466,467.44
车船使用税	14,842.67	16,439.87
印花税	616,015.20	532,834.50
地方教育附加	389,463.31	652,407.88
环境保护税	44,167.07	44,167.08
合计	5,429,213.10	6,765,077.95

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
电商费用	11,462,023.52	10,719,112.72
出口及运输费用		10,361,197.04
广告和市场推广费	8,186,702.13	5,869,645.96
职工薪酬	6,545,853.12	6,138,879.44
业务招待费	1,367,205.55	1,553,945.20
差旅费	693,247.75	1,248,121.40
会议费		329,782.64
展会费	167,970.88	1,081,518.96
其他	1,663,695.55	1,422,217.43
合计	30,086,698.50	38,724,420.79

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,305,477.38	9,154,040.12
绿地办公室租金及物业费	4,844,202.66	4,834,552.71
中介服务费	2,289,402.08	919,802.27
折旧摊销费	7,675,708.83	7,101,475.99
办公费	2,847,513.51	2,944,878.90
业务招待费	545,392.23	887,070.03
其他	1,208,620.06	3,390,677.87
合计	28,716,316.75	29,232,497.89

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	13,302,807.18	16,342,929.04
职工薪酬	8,027,022.32	8,511,889.82
累计折旧	1,581,259.86	1,796,697.32
设计费用	1,020,639.29	1,163,851.46
其他	263,670.20	342,491.94
合计	24,195,398.85	28,157,859.58

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,873,612.14	10,198,684.43
减：利息收入	1,029,280.73	183,428.54
汇兑损益	14,160,420.31	-2,917,128.31
手续费及其他	39,694.04	113,353.53
合计	22,044,445.76	7,211,481.11

其他说明：

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	6,888.60	252,238.65
企业研发经费投入后补助及评审经费	672,700.00	672,700.00
灯具生产线自动化技术改造项目扶持款	699,999.96	699,999.96
LED 灯具生产线技术改造项目扶持款	260,000.04	260,000.04
2019 年白云区骨干企业培优资金-鼓励企业加大技术改造力度	173,333.28	57,777.76
2016 年度高新技术企业认定通过奖励	200,000.00	
企业稳定岗位补贴	168,001.62	
外经贸发展专项资金	92,120.00	
其他	30,000.00	36,890.00
合计	2,303,043.50	1,979,606.41

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,951.85	
理财产品利息	3,463,345.36	606.02
远期外汇合约投资损益		-665,200.00
合计	3,490,297.21	-664,593.98

其他说明：

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	171,441.20	
合计	171,441.20	

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-63,458.62	-118,056.52
应收账款坏账损失	-2,177,042.02	-2,477,670.08
合计	-2,240,500.64	-2,595,726.60

其他说明：

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,644,748.13	-2,133,613.81
合计	-2,644,748.13	-2,133,613.81

其他说明：

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,296,572.38	2,344,032.56	5,296,572.38
非流动资产报废利得	94,608.21	28,278.38	94,608.21
其中：固定资产报废利得	94,608.21	28,278.38	94,608.21
其他	91,175.86	219,926.29	91,175.86
合计	5,482,356.45	2,592,237.23	5,482,356.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2019 年省促进经济发展专项资金(支持民营企业上市融资)							2,286,000.00	与收益相关
2020 年广州市金融发展专项						3,000,000.00		与收益相关

资金项目 (支持民营企业上市融资)								
广州市白云区企业上市或挂牌扶持资金补贴						2,000,000.00		与收益相关
2020 年广东省级促进经济高质量发展专项资金补贴(上市挂牌融资奖补专项项目)						157,600.00		与收益相关
2020 年广东省工业和信息化厅经营专项资金补贴						100,000.00		与收益相关
其他						38,972.38	58,032.56	与收益相关
合计						5,296,572.38	2,344,032.56	

其他说明:

44、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	618,122.86	409,349.09	618,122.86
非流动资产报废损失	94,716.39	49,001.18	94,716.39
其中: 固定资产报废损失	94,716.39	49,001.18	94,716.39
其他	138,212.96	5,960.01	138,212.96
合计	851,052.21	464,310.28	851,052.21

其他说明:

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	997,728.30	21,288,708.70
递延所得税费用	3,588,446.47	-1,412,206.85
合计	4,586,174.77	19,876,501.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,350,828.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,502,624.23
子公司适用不同税率的影响	415,759.00
调整以前期间所得税的影响	353,075.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	120,302.83
税率变动对期初递延所得税余额的影响	2,303,285.22
研发费用加计扣除的影响	-5,108,871.95
所得税费用	4,586,174.77

其他说明

46、其他综合收益

详见附注七、29。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助、奖励	6,459,394.00	3,703,622.56
利息收入	1,029,280.73	183,428.54
其他	1,505,926.12	472,164.94
合计	8,994,600.85	4,359,216.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	21,547,084.26	32,035,083.41
付现的管理和研发费用	12,607,027.00	14,673,581.54
往来款	361,246.94	2,282,272.92
其他	796,029.86	453,981.09
合计	35,311,388.06	49,444,918.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
建设工程工资保证金		2,431,000.00
合计		2,431,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
建设工程工资保证金	2,115,000.00	
远期外汇合约投资损益		665,200.00
合计	2,115,000.00	665,200.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行票据保证金	2,166,883.97	
合计	2,166,883.97	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市与发债中介费用	5,298,113.22	10,237,791.57
银行票据保证金		2,166,883.97
合计	5,298,113.22	12,404,675.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,764,653.44	79,136,116.45
加：资产减值准备	4,885,248.77	4,729,340.41
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	36,574,223.31	31,188,837.35
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,936,291.76	2,930,568.46
长期待摊费用摊销	4,365,729.48	4,365,729.60
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）	108.18	20,722.80
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）	-171,441.20	
财务费用（收益以“-”号填 列）	9,806,897.12	10,079,748.33
投资损失（收益以“-”号填 列）	-3,490,297.21	664,593.98
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	3,588,446.47	-1,412,206.85
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）	42,555,156.42	-54,817,775.32
经营性应收项目的减少（增加	-22,779,214.20	-47,638,508.19

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,166,052.29	-2,594,977.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	106,869,750.05	26,652,189.29
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	133,018,848.80	427,018,519.62
减: 现金的期初余额	427,018,519.62	74,574,790.21
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	-293,999,670.82	352,443,729.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	133,018,848.80	427,018,519.62
其中：库存现金	236,419.36	55,096.93
可随时用于支付的银行存款	131,574,407.76	426,458,468.17
可随时用于支付的其他货币资金	1,208,021.68	504,954.52
三、期末现金及现金等价物余额	133,018,848.80	427,018,519.62

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	172,757,473.88	银行借款抵押担保
无形资产	21,137,871.36	银行借款抵押担保
合计	193,895,345.24	--

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,375,860.45
其中：美元	210,863.73	6.5249	1,375,860.45
欧元			
港币			
应收账款	--	--	162,862,025.42
其中：美元	24,960,079.91	6.5249	162,862,025.42
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司下属子公司香港南腾贸易有限公司位于中国香港特别行政区，其选择以美元作为记账本位币，自成立起未发生变化。

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	5,450,000.00	递延收益	1,133,333.28
与收益相关	1,162,821.62	其他收益	1,162,821.62
与收益相关	5,296,572.38	营业外收入	5,296,572.38
合计	11,909,394.00		7,592,727.28

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	变更原因
广东久量科技有限公司	新设成立
广东久量电子数码有限公司	新设成立
广东久量电器有限公司	新设成立

九、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	
肇庆久量光电科技有限公司	肇庆	肇庆	生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
广州久量电子商务有限公司	广州	广州	电商贸易	100.00%		新设
香港南腾贸易有限公司	香港	香港	无实际经营	100.00%		同一控制下企业合并
广东久量科技有限公司	广州	广州	商品贸易	51.00%		新设
广东久量电子数码有限公司	广州	广州	商品贸易		51.00%	新设
广东久量电器有限公司	广州	广州	商品贸易		51.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州长晟久量高端制造产业投资合伙企业（有限合伙）	广州	广州	项目投资	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况参见附注相关项目。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司会对新客户的信用风险进行评估，并对每一客户设置了赊销限额，一旦应收账款余额超过该赊销限额，则要求客户付款或经公司管理层审核后，方能安排生产和发货。

公司通过审核应收账款的月度账龄分析情况以及监控客户的回款情况来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。一旦出现异常情况，公司及时采取必要催款措施，包含采取诉讼手段。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司对外出口业务主要以美元作为结算货币，以规避贸易中面临的汇率风险。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

3. 其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		44,171,441.20		44,171,441.20
（二）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		603,374.60		603,374.60
持续以公允价值计量的资产总额		44,774,815.80		44,774,815.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是公司控股股东、实际控制人为卓楚光及郭少燕，合计持有公司 64.28%的股权，郭少燕与卓楚光为配偶关系。截至 2020 年 12 月 31 日，卓楚光直接持有公司 42.88%的股权，郭少燕直接持有公司 19.99%的股权，卓楚光和郭少燕通过珠海市横琴融信量企业管理中心（有限合伙）间接持有公司 1.42%的股权。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州市亿凯电子科技有限公司	实际控制人控制的企业
广州嘉明彩印有限公司	实际控制人重要近亲属控股企业
广州市凯铂电子科技有限公司	实际控制人重要近亲属控股企业
广东中凯文化集团有限公司	实际控制人重要近亲属控股企业
广东中凯文化发展有限公司	实际控制人重要近亲属控股企业
广东中凯科技发展有限公司	实际控制人重要近亲属控股企业
广东中凯文化商务港投资开发有限公司	实际控制人重要近亲属控股企业
广州彩马包装印刷有限公司	公司董事重要近亲属控制的公司
卓奕凯、卓奕浩	实际控制人直系亲属

其他说明

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州市凯铂电子科技有限公司	厂房		422,902.86
卓奕凯、卓奕浩	绿地中心办公楼	4,255,012.60	4,255,012.59

关联租赁情况说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
卓奕凯	43,006,600.00	2017年01月12日	2020年01月10日	是
卓楚光、郭少燕、卓奕凯	43,006,600.00	2017年01月12日	2020年01月10日	是
卓楚光、郭少燕	50,000,000.00	2017年08月31日	2020年08月31日	是
广东中凯文化集团有限公司	50,000,000.00	2017年08月31日	2020年08月31日	是
广州市亿凯电子科技有限公司	50,000,000.00	2017年08月31日	2020年08月31日	是
卓楚光、郭少燕	100,000,000.00	2020年03月26日	2021年02月27日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员报酬	2,878,523.23	2,939,150.65

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	卓奕凯、卓奕浩			31,997.25	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，公司不存在应披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影	无法估计影响数的原因
----	----	--------------	------------

		响数	
自然灾害	新型冠状病毒肺炎疫情自 2020 年 1 月在全国及后续在世界其他国家爆发以来,对新型冠状病毒肺炎疫情的防控工作正在全国及世界范围内持续进行。至目前为止,新型冠状病毒肺炎在部分国家或地区还未得到有效控制。		本公司预计此次疫情将对公司生产和经营造成一定的暂时性影响,影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及世界范围内各地防控政策的实施情况。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	4,800,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司向深圳证券交易所申请公开发行总额不超过人民币43,800.00万元的可转换公司债券,已于2021年4月2日通过深圳证券交易所创业板上市委员会审核,该事项尚需履行中国证券监督管理委员会注册程序。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,716,051.78	5.08%			14,716,051.78	8,037,642.82	3.04%			8,037,642.82
其中:										
应收合并范围内客户	14,716,051.78	5.08%			14,716,051.78	8,037,642.82	3.04%			8,037,642.82

按组合计提坏账准备的应收账款	274,934,494.43	94.92%	15,526,167.97	5.65%	259,408,326.46	256,513,065.33	96.96%	13,498,337.45	5.26%	243,014,727.88
其中：										
应收非并表方客户组合	274,934,494.43	94.92%	15,526,167.97	5.65%	259,408,326.46	256,513,065.33	96.96%	13,498,337.45	5.26%	243,014,727.88
合计	289,650,546.21	100.00%	15,526,167.97	5.36%	274,124,378.24	264,550,708.15	100.00%	13,498,337.45	5.10%	251,052,370.70

按单项计提坏账准备：应收合并范围内客户

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收合并范围内客户	14,716,051.78			
合计	14,716,051.78		--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收非并表方客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	265,248,215.07	11,614,452.93	4.38%
1 至 2 年	7,030,646.84	1,991,959.96	28.33%
2 至 3 年	2,452,924.79	1,717,047.35	70.00%
3 年以上	202,707.73	202,707.73	100.00%
合计	274,934,494.43	15,526,167.97	--

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	279,964,266.85
1 至 2 年	7,030,646.84
2 至 3 年	2,452,924.79
3 年以上	202,707.73
3 至 4 年	202,707.73
合计	289,650,546.21

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	13,498,337.45	2,027,830.52				15,526,167.97
合计	13,498,337.45	2,027,830.52				15,526,167.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

单位 1	65,633,890.09	22.66%	2,873,918.40
单位 2	18,879,376.84	6.52%	826,673.36
单位 3	18,659,025.80	6.44%	817,024.83
单位 4	14,638,310.66	5.05%	640,969.33
单位 5	11,789,012.53	4.07%	516,206.80
合计	129,599,615.92	44.74%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,196,691.19	452,075,674.27
合计	18,196,691.19	452,075,674.27

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	8,415,153.00	439,551,405.13
应收出口退税款	3,761,653.70	5,206,249.58
履约保证金	6,231,997.19	7,520,054.80
员工社保、公积金	212,564.58	318,450.76
合计	18,621,368.47	452,596,160.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	520,486.00			520,486.00

2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	95,808.72			95,808.72
2020 年 12 月 31 日余额	424,677.28			424,677.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,621,368.47
合计	18,621,368.47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	520,486.00		95,808.72			424,677.28
合计	520,486.00		95,808.72			424,677.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
肇庆久量光电科技有限公司	往来款	8,359,565.47	1 年以内	44.89%	
应收出口退税	出口退税	3,761,653.70	1 年以内	20.20%	
广东省滨江实业有限公司	保证金	2,765,000.00	1 年以内	14.85%	186,637.50
广东省广裕集团济广企业有限公司	保证金	1,758,000.00	1 年以内	9.44%	118,665.00
广东省广裕集团嘉顺实业有限责任公司	保证金	825,000.03	1 年以内	4.43%	55,687.50
合计	--	17,469,219.20	--	93.81%	360,990.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	514,880,368.60		514,880,368.60	133,672,068.60		133,672,068.60
对联营、合营企业投资	16,360,251.85		16,360,251.85			
合计	531,240,620.45		531,240,620.45	133,672,068.60		133,672,068.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
肇庆久量光 电科技有限 公司	128,586,000. 00	380,417,800. 00				509,003,800. 00	
香港南腾贸 易有限公司	86,068.60					86,068.60	
广州久量电 子商务有限 公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广东久量科 技有限公司		790,500.00				790,500.00	
合计	133,672,068. 60	381,208,300. 00				514,880,368. 60	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广州长 晟久量 高端制 造产业 投资合 伙企业 (有限 合伙)		16,333, 300.00		26,951. 85							16,360, 251.85	
小计											16,360, 251.85	
合计		16,333, 300.00		26,951. 85							16,360, 251.85	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	684,335,647.70	560,847,346.01	865,017,023.95	681,132,118.74
其他业务	11,669,703.00	10,899,268.03	4,568,700.91	4,514,681.56
合计	696,005,350.70	571,746,614.04	869,585,724.86	685,646,800.30

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,951.85	
理财产品利息	1,455,829.85	
远期外汇合约投资损益		-665,200.00
合计	1,482,781.70	-665,200.00

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,592,727.28	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,155,536.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-665,268.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	307,015.21	
减：所得税影响额	1,228,531.81	
少数股东权益影响额	-1,537.06	
合计	7,163,015.74	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.61%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.95%	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2020年年度报告文本。
- 五、其他备查文件。
- 六、以上文件的备置地点：公司证券部。