



广东久量股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 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、高级管理人员保证半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夏明及会计机构负责人(会计主管人员)敬芙蓉声明：保证本半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。

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

公司已在本半年度报告中详细描述了公司面临的风险，详情请查阅本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”的内容，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 可转换公司债券相关情况.....	37
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第十节 公司债相关情况.....	38
第十一节 财务报告.....	39
第十二节 备查文件目录.....	122

## 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
《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 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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、公司简介

股票简称	久量股份	股票代码	300808
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东久量股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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		

### 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 888 号白云绿地中心 27 楼	广州市白云区云城西路 888 号白云绿地中心 27 楼
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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	307,337,874.86	425,094,021.05	-27.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,194,177.08	39,254,429.21	-46.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	18,395,633.05	37,922,302.71	-51.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	386,498.23	79,110,435.03	-99.51%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.33	-60.61%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.33	-60.61%
加权平均净资产收益率	2.00%	6.57%	-4.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,364,154,467.17	1,460,582,541.11	-6.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,059,777,434.42	1,049,466,042.40	0.98%

### 五、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。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-108.18	
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）	3,883,531.52	
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	512,909.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-661,220.56	
减：所得税影响额	936,568.61	
合计	2,798,544.03	--

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	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	较期初增加 48.41%，主要系本期持续增加对肇庆厂区工程建设投入。
货币资金	较期初减少 74.81%，主要系募集资金本期持续投入使用。
其他流动资产	较期初增加 726.25%，主要系使用暂时闲置募集资金购买理财产品导致其他流动资产增加。

## 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年上半年新冠肺炎疫情全球范围内蔓延，也给国内外经济带来了重创。报告期内，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管控，影响了部分产品的交付及货款的回笼，从而导致公司营业收入和营业利润较上年同期都有所下降。虽然公司经营发展面对风险挑战，但公司管理团队紧紧围绕在董事会确定的年度经营目标，在做好疫情防控的前提下采取一系列措施，积极促进复工、复产，尽可能降低疫情的影响。

报告期内，公司实现营业收入307,337,874.86元，比上年同期下降27.70%；归属于上市公司股东的净利润为21,194,177.08元，比上年同期下降46.01%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润18,395,633.05元，比上年同期下降51.49%，归属于上市公司股东的净资产1,059,777,434.42元，比上年同期增加0.98%

2020年上半年公司主要经营情况描述如下：

#### 1、继续投入肇庆生产基地建设

2019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。公司投资在建的肇庆久量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1,970.13万元。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。

#### 4、加强投资者关系管理，积极回馈股东

公司在上市后加强投资者关系管理，持续认真做好信息披露工作，主动接受社会和广大投资者的监督。依托股东大会、互动易、投资者电话、投资者集体接待日活动等互动交流平台，积极建立公开、公正、透明、多维度的投资者关系，加深投资者对公司的了解，增强与投资者的互动，切实提升公司价值及市场影响力。建立并维护上市公司的良好形象，推进公司在资本市场的长期健康发展。

公司在2020年5月14日召开2019年年度股东大会审议通过《关于2019年度利润分配预案的议案》，按2019年末总股本160,000,000股为基数，向全体股东按照每十股派发现金股利0.68元（含税），共计10,880,000.00元。2020年6月，公司完成了2019年度利润分配实施方案,每十股派发现金红利0.68元（含税）。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	307,337,874.86	425,094,021.05	-27.70%	报告期内受疫情影响，销售收入有所下降
营业成本	231,837,562.82	323,425,912.86	-28.32%	
销售费用	21,815,119.63	18,594,501.72	17.32%	
管理费用	13,923,422.05	12,556,595.35	10.89%	
财务费用	1,001,254.79	3,820,061.77	-73.79%	主要系上半年美元汇率上升，汇兑收益增加
所得税费用	5,018,355.75	8,861,878.56	-43.37%	主要系报告期内收入和利润减少，相应企业所得税减少
研发投入	11,007,438.35	13,347,418.91	-17.53%	
经营活动产生的现金流量净额	386,498.23	79,110,435.03	-99.51%	主要系报告期内受疫情影响部分国家和地区的客户回款较慢
投资活动产生的现金流量净额	-251,639,118.57	-68,390,022.48	267.95%	主要系工程建设支出较多以及购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-67,453,695.82	8,099,128.65	-932.85%	主要系本期归还银行贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-318,890,112.63	19,086,894.85	-1,770.73%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
LED 移动照明	152,426,768.06	117,607,268.57	22.84%	-40.80%	-41.04%	0.32%
LED 家居照明	64,651,128.67	49,873,864.14	22.86%	35.86%	36.47%	-0.32%
移动家居小电器及其他	90,259,978.13	64,356,430.11	28.70%	-38.89%	-38.64%	-0.31%

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		158,464,510.12	无
外销	LED 照明产品		148,873,364.74	无

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		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	24,319.01	79.13%	32,831.20	77.24%	-25.93%
贸易商	3,989.85	12.98%	7,037.03	16.56%	-43.30%
电商及其他	2,424.93	7.89%	2,638.39	6.21%	-8.09%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	本报告期	上年同期	同比增减
LED 照明产品	销售量				
	销售收入	(元)	307,337,847.86	425,094,021.05	-27.70%
	销售毛利率	(%)	24.57	23.92	

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上产品的产能情况

适用  不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
LED 移动照明	21,000,000	14,115,341	67.22%	
LED 家居照明	10,000,000	7,062,890	70.63%	
移动家居小电器	4,000,000	3,026,213	75.66%	
合计	35,000,000	24,204,444	69.16%	

公司以 LED 显示屏换取广告权益

是  否

### 三、非主营业务分析

√ 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	1,863,828.32	7.13%	主要系银行理财产品利息收益	否
资产减值	-1,819,735.87	-6.96%	主要系存货计提跌价准备	否
营业外收入	3,156,636.33	12.07%	主要系本年收到政府补助	否
营业外支出	755,940.19	2.89%		否
信用减值损失	-2,497,277.77	-9.55%	主要系应收款项计提坏账准备	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	108,128,406.99	7.93%	429,185,403.59	29.38%	-21.45%	主要系募集资金本期持续投入使用
应收账款	282,796,719.59	20.73%	245,763,385.93	16.83%	3.90%	主要系报告期内受疫情影响部分国家和地区的客户回款较慢
存货	194,145,545.80	14.23%	234,059,253.20	16.03%	-1.80%	
固定资产	302,153,975.30	22.15%	280,374,009.72	19.20%	2.95%	
在建工程	136,839,065.52	10.03%	92,203,588.75	6.31%	3.72%	主要系本期持续增加对肇庆厂区工程建设投入
短期借款	145,698,610.14	10.68%	225,549,387.17	15.44%	-4.76%	主要系归还已到期银行借款
长期借款	45,000,000.00	3.30%	24,000,000.00	1.64%	1.66%	
其他流动资产	183,840,299.64	13.48%	22,250,018.38	1.52%	11.96%	主要系公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2020年06月30日	受限原因
固定资产	175,453,349.80	银行借款抵押担保
无形资产	47,265,993.92	银行借款抵押担保
合计	222,719,343.72	

## 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
88,650,031.94	65,858,292.13	29.89%

### 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

募集资金总额	39,211.68
报告期投入募集资金总额	9,491.04

已累计投入募集资金总额	28,544.11
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》。</p> <p>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。截至2020年6月30日止，募集资金余额为109,742,136.60元，其中，募集资金专户存储余额44,741,469.42元、证券账户理财产品利息收入余额667.18元及闲置募集资金购买保本理财产品余额65,000,000.00元。</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	8,278.15	23,888.79	86.11%	2021年06月30日	0	0	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	1,133.05	2,838.54	75.79%	2021年06月30日	0	0	不适用	否
肇庆久量研发中心建设项目	否	6,554.43	6,554.43	79.84	659.34	10.06%	2020年12月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金与偿还银行贷款	否	1,169.9	1,169.9		1,157.44	98.93%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,211.68	39,211.68	9,491.04	28,544.11	--	--			--	--
超募资金投向											

不适用											
合计	--	39,211 .68	39,211 .68	9,491. 04	28,544 .11	--	--	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）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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，公司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	2019 年 12 月 19 日，公司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《关于使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金项目建设和募集资金使用以及日常运营和资金安全的情况下，使用闲置募集资金不超过人民币 18,000 万元进行现金管理，该额度可循环滚动使用，使用期限不超过 12 个月，到期后归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会及保荐机构对该议案均发表了同意意见。除购买理财产品未到期的金额外，其他尚未使用的募集资金存放在募集资金专户中。										
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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金、自有资金	38,100	12,500	0
券商理财产品	募集资金	10,000	4,000	0
合计		48,100	16,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

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。报告期内，公司所处的LED行业受宏观环境、上下游产业链景气度及同业竞争对手产销状况等多重因素影响，市场竞争态势依然严峻。

采取措施：公司将加强研发、技术创新，提升产品性能、可靠性、良率等综合指标，降低生产成本。

### 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。

采取措施：海外市场存在不确定性，公司在本次的市场风险中时刻保持警惕，公司将围绕核心品牌积极发展国内营销网络，开拓国内市场和亚太等新兴市场。同时，公司加速推进杀菌灯系列产品的研发和销售，在危机中抓住机遇，充分利用自身实力优势，不断增强公司抗风险能力和核心竞争力。

### 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。原材料的市场价格如发生大幅波动，仍有可能对公司的盈利能力产生不利影响。

采取措施：公司将不断深化与上游客户的合作，建立稳定的供应关系；公司将更为积极灵活的采购、销售定价及存货管理，降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

### 4、汇率波动风险

随着公司不断开拓国际市场，目前公司外销业务量较大。我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价及市场竞争力，从而影响到公司的盈利水平，而汇兑损益的不确定性也会给公司经营产生直接影响。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。

采取措施：公司积极关注国际汇率市场走势，加强品牌建设强化产品定价权，合理规划订单、生产、发货、回款周期，尽可能减少外币汇兑损失，控制汇率波动风险，同时，在充分评估汇率市场情况下，根据公司实际业务需要适当使用外汇避险金融工具以锁定利润、规避外汇波动风险。

#### 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。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。

采取措施：公司积极落实政府和相关部门意见，积极调整公司经营方针应对疫情产生的消极影响，保证本公司及子公司的正常生产经营。

### 十、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、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	公告编号：2020-001《2020 年第一次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019 年年度股东大会	年度股东大会	68.28%	2020 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 14 日	公告编号：2020-030《2019 年年度股东大会决议公告》巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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。

## 十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 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

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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

否

本公司及其子公司都不是重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---

6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

#### （4）后续精准扶贫计划

### 十六、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。

### 十七、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%						120,000,000	75.00%
3、其他内资持股	120,000,000	75.00%						120,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	9,816,000	6.14%						9,816,000	6.14%
境内自然人持股	110,184,000	68.86%						110,184,000	68.86%
二、无限售条件股份	40,000,000	25.00%						40,000,000	25.00%
1、人民币普通股	40,000,000	25.00%						40,000,000	25.00%
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

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



## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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		20,463	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 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	0	68,604,000			
郭少燕	境内自然人	19.99%	31,980,000	0	31,980,000		质押	16,517,000
珠海市横琴融信量企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.14%	5,016,000	0	5,016,000			
郭子龙	境内自然人	2.25%	3,600,000	0	3,600,000		质押	2,880,000
翁振国	境内自然人	2.25%	3,600,000	0	3,600,000			
广发乾和投资有限公司	境内非国有法人	2.25%	3,600,000	0	3,600,000			
白建明	境内自然人	1.50%	2,400,000	0	2,400,000			
广东卓泰投资管理有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,200,000	0	1,200,000			
陈丽娜	境内自然人	0.23%	366,280	0		366,280		
杨韵蒙	境内自然人	0.19%	309,100	309,100		309,100		
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
陈丽娜	366,280	人民币普通股	366,280
杨韵蒙	309,100	人民币普通股	309,100
#杨馥羽	220,000	人民币普通股	220,000
#吴远游	172,700	人民币普通股	172,700
张永涛	151,197	人民币普通股	151,197
李忠	150,000	人民币普通股	150,000
邢映彪	150,000	人民币普通股	150,000
彭高军	141,200	人民币普通股	141,200
张强	121,605	人民币普通股	121,605
霍丽萍	120,900	人民币普通股	120,900
前 10 名无限售流通股股东之间，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	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》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述前 10 名无限售流通股股东中，股东杨馥羽通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司 220,000 股，股东吴远游除通过普通证券账户持有 37,000 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司 135,700 股，实际合计持有 172,700 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 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
曾本贛	副总经理	离任	2020年01月 21日	因个人原因，辞去公司副总经理职务
胡进	监事	离任	2020年05月 14日	因个人原因，辞去公司监事职务
陈秋阳	职工监事	被选举	2020年05月 14日	

## 第十节 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，且在半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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	108,128,406.99	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	0.00	0.00
应收账款	282,796,719.59	245,763,385.93
应收款项融资		
预付款项	17,963,353.49	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	11,143,664.43	16,134,554.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	194,145,545.80	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	183,840,299.64	22,250,018.38
流动资产合计	798,017,989.94	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	302,153,975.30	280,374,009.72
在建工程	136,839,065.52	92,203,588.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	110,264,558.21	111,638,849.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,548,851.31	4,731,716.11
递延所得税资产	10,863,830.01	11,146,567.04
其他非流动资产	3,466,196.88	9,649,135.96
非流动资产合计	566,136,477.23	509,743,867.35
资产总计	1,364,154,467.17	1,460,582,541.11
流动负债：		
短期借款	145,698,610.14	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	71,899,266.00	111,385,581.49
预收款项	4,116,701.37	6,554,998.91
合同负债		
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	5,257,103.24	6,346,152.04
应交税费	11,748,098.04	15,760,224.97
其他应付款	2,372,235.25	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	12,072,291.67	6,047,895.83
其他流动负债		
流动负债合计	253,164,305.71	381,402,978.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	45,000,000.00	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	2,196,475.41	2,541,298.39
递延收益	2,605,555.62	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	49,802,031.03	29,713,520.65
负债合计	302,966,336.74	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	-19,443.26	-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	313,764,763.30	303,450,586.22
归属于母公司所有者权益合计	1,059,777,434.42	1,049,466,042.40
少数股东权益	1,410,696.01	
所有者权益合计	1,061,188,130.43	1,049,466,042.40
负债和所有者权益总计	1,364,154,467.17	1,460,582,541.11

法定代表人：卓楚光

主管会计工作负责人：夏明

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6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	50,721,864.74	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	290,923,086.89	251,052,370.70
应收款项融资		
预付款项	17,142,608.60	2,545,896.96
其他应收款	409,891,299.73	452,075,674.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货	186,621,352.62	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	102,287,053.77	4,569,429.06
流动资产合计	1,057,587,266.35	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	135,202,068.60	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	109,051,038.84	110,537,107.01
在建工程	5,705,555.72	1,893,871.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,922,447.67	51,525,820.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,548,851.31	4,731,716.11
递延所得税资产	5,990,085.08	5,224,798.82
其他非流动资产	311,306.42	2,135,316.43
非流动资产合计	309,731,353.64	309,720,699.34
资产总计	1,367,318,619.99	1,470,168,040.57
流动负债：		
短期借款	145,698,610.14	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	63,240,856.52	105,557,061.92
预收款项	4,097,947.87	6,483,018.70
合同负债		
应付职工薪酬	3,729,113.19	5,286,904.82
应交税费	10,819,304.04	15,584,333.46

其他应付款	2,082,176.55	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	12,072,291.67	6,047,895.83
其他流动负债		
流动负债合计	241,740,299.98	373,946,508.94
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	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	1,625,903.06	1,273,588.57
递延收益	2,605,555.62	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	49,231,458.68	28,445,810.83
负债合计	290,971,758.66	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	329,966,656.34	321,395,515.81
所有者权益合计	1,076,346,861.33	1,067,775,720.80
负债和所有者权益总计	1,367,318,619.99	1,470,168,040.57

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	307,337,874.86	425,094,021.05
其中：营业收入	307,337,874.86	425,094,021.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	282,075,047.63	376,005,912.19
其中：营业成本	231,837,562.82	323,425,912.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,490,249.99	4,261,421.58
销售费用	21,815,119.63	18,594,501.72
管理费用	13,923,422.05	12,556,595.35
研发费用	11,007,438.35	13,347,418.91
财务费用	1,001,254.79	3,820,061.77
其中：利息费用	4,500,154.68	4,618,767.58
利息收入	642,535.73	43,473.41
加：其他收益	942,890.79	1,161,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,863,828.32	-140,545.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)		-256,408.25
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,497,277.77	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,819,735.87	-2,750,243.28
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	23,752,532.70	47,102,411.67
加:营业外收入	3,156,636.33	1,171,838.69
减:营业外支出	755,940.19	157,942.59
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	26,153,228.84	48,116,307.77
减:所得税费用	5,018,355.75	8,861,878.56
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	21,134,873.09	39,254,429.21
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	21,134,873.09	39,254,429.21
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.归属于母公司所有者的净利润	21,194,177.08	39,254,429.21
2.少数股东损益	-59,303.99	
六、其他综合收益的税后净额	-2,785.06	-413.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,785.06	-413.53
(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	-2,785.06	-413.53
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	-2,785.06	-413.53
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	21,132,088.03	39,254,015.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,191,392.02	39,254,015.68
归属于少数股东的综合收益总额	-59,303.99	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.13	0.33
(二) 稀释每股收益	0.13	0.33

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：夏明

会计机构负责人：敬芙蓉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	299,751,073.24	421,241,946.81
减：营业成本	238,422,824.78	333,761,818.53
税金及附加	1,421,274.41	3,493,005.24
销售费用	13,068,261.20	11,907,074.71
管理费用	10,956,412.57	10,385,264.20

研发费用	10,709,249.61	13,347,418.91
财务费用	1,372,792.93	865,178.23
其中：利息费用	4,500,154.68	4,618,767.58
利息收入	253,872.43	2,971,974.32
加：其他收益	940,891.33	1,161,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）	512,651.84	-140,950.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		-256,408.25
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-2,442,048.81	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,819,735.87	-2,774,742.69
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,992,016.23	45,471,586.05
加：营业外收入	3,156,634.39	1,171,836.39
减：营业外支出	727,177.63	149,181.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,421,472.99	46,494,240.49
减：所得税费用	3,970,332.46	8,408,592.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,451,140.53	38,085,648.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	19,451,140.53	38,085,648.21
（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	19,451,140.53	38,085,648.21
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 年半年度	2019 年半年度
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	299,988,146.04	461,080,981.48
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	20,652,749.23	3,968,414.70
收到其他与经营活动有关的现金	4,082,601.31	1,893,845.79
经营活动现金流入小计	324,723,496.58	466,943,241.97
购买商品、接受劳务支付的现金	249,465,230.95	304,102,122.59
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	29,604,921.13	34,548,349.69
支付的各项税费	19,481,951.10	21,610,712.36
支付其他与经营活动有关的现金	25,784,895.17	27,571,622.30
经营活动现金流出小计	324,336,998.35	387,832,806.94
经营活动产生的现金流量净额	386,498.23	79,110,435.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	276,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,368,689.11	

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	60,000.00
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	278,014,929.11	60,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,650,031.94	68,251,963.81
投资支付的现金	441,004,015.74	57,108.67
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		140,950.00
投资活动现金流出小计	529,654,047.68	68,450,022.48
投资活动产生的现金流量净额	-251,639,118.57	-68,390,022.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,470,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,520,000.00	150,000,000.00
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	94,156,883.97	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	143,000,000.00	134,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,673,579.79	4,381,707.35
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	2,937,000.00	3,019,164.00
筹资活动现金流出小计	161,610,579.79	141,900,871.35
筹资活动产生的现金流量净额	-67,453,695.82	8,099,128.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-183,796.47	267,353.65
五、现金及现金等价物净增加额	-318,890,112.63	19,086,894.85

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	108,128,406.99	93,661,685.06

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	289,760,561.83	453,790,224.65
收到的税费返还	13,318,798.41	3,968,414.70
收到其他与经营活动有关的现金	3,691,923.82	1,889,303.32
经营活动现金流入小计	306,771,284.06	459,647,942.67
购买商品、接受劳务支付的现金	232,721,007.90	339,889,948.47
支付给职工以及为职工支付的现金	21,405,315.07	31,324,882.85
支付的各项税费	18,607,804.10	21,197,125.17
支付其他与经营活动有关的现金	17,749,682.46	21,178,163.41
经营活动现金流出小计	290,483,809.53	413,590,119.90
经营活动产生的现金流量净额	16,287,474.53	46,057,822.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	488,332.19	
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	60,000.00
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	161,134,572.19	60,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,497,801.80	13,111,573.49
投资支付的现金	261,530,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		140,950.00
投资活动现金流出小计	278,027,801.80	13,252,523.49
投资活动产生的现金流量净额	-116,893,229.61	-13,192,523.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,520,000.00	150,000,000.00
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	92,686,883.97	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	143,000,000.00	134,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,673,579.79	4,381,707.35
支付其他与筹资活动有关的现金	380,396.23	28,509,553.64
筹资活动现金流出小计	159,053,976.02	167,391,260.99
筹资活动产生的现金流量净额	-66,367,092.05	-17,391,260.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-184,655.42	268,038.26
五、现金及现金等价物净增加额	-167,157,502.55	15,742,076.55
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	50,721,864.74	86,069,754.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末	160				550,		-16,		35,7		303,		1,04		1,04

余额	,00 0,0 00. 00				321, 501. 51		658. 20		10,6 12.8 7		450, 586. 22		9,46 6,04 2.40		9,46 6,04 2.40
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 ,00 0,0 00. 00				550, 321, 501. 51		-16, 658. 20		35,7 10,6 12.8 7		303, 450, 586. 22		1,04 9,46 6,04 2.40		1,04 9,46 6,04 2.40
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							-2,7 85.0 6				10,3 14,1 77.0 8		10,3 11,3 92.0 2	1,41 0,69 6.01	11,7 22,0 88.0 3
（一）综合收 益总额							-2,7 85.0 6				21,1 94,1 77.0 8		21,1 91,3 92.0 2	-59, 303. 99	21,1 32,0 88.0 3
（二）所有者 投入和减少 资本														1,47 0,00 0.00	1,47 0,00 0.00
1. 所有者投 入的普通股														1,47 0,00 0.00	1,47 0,00 0.00
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											-10,		-10,		-10,

配											880,000.00		880,000.00		880,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,880.00		-10,880.00		-10,880.00
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	160,000.00				550,321.501.		-19,443.26		35,710.612.8		313,764.763.		1,059,977.743	1,410.696.01	1,061,188.13

	00			51				7		30		4.42		0.43
--	----	--	--	----	--	--	--	---	--	----	--	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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、上年年末 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)							-413.53				39,254,429.21		39,254,015.68	39,254,015.68	
(一)综合收 益总额							-413.53				39,254,429.21		39,254,015.68	39,254,015.68	
(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																			
1. 提取盈余 公积																			
2. 提取一般 风险准备																			
3. 对所有 者(或股 东)的分 配																			
4. 其他																			
(四)所有 者权益 内部结 转																			
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)																			
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)																			
3. 盈余公 积弥补 亏损																			
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益																			
5. 其他综 合收益 结转留 存收益																			
6. 其他																			
(五)专项 储备																			

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	120,000,000.00				198,204,727.94		-14,102.92		28,067,144.14		271,212,367.71		617,470,136.87	617,470,136.87

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	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）										8,571,140.53		8,571,140.53
（一）综合收益总额										19,451,140.53		19,451,140.53
（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										-10,880,000.00		-10,880,000.00
1.提取盈余公积												
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				550,669,592.12				35,710,612.87	329,966,656.34		1,076,346,861.33

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年末余额	120,000,000.00				198,552,818.55				28,067,144.14	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)										38,085,648.21		38,085,648.21
(一)综合收益总额										38,085,648.21		38,085,648.21
(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												
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分 配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益 内部结 转												
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)												
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)												
3. 盈余公 积弥补 亏损												
4. 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	120,000,000.00			198,552,818.55				28,067,144.14	290,689,945.48			637,309,908.17

### 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号为“91440101743574830D”的企业法人营业执照，注册资本为人民币12,000.00万元。

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2020年8月25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

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部颁布的企业会

计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少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

公司编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

公司自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，

于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

### （2）合并报表采用的会计方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 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，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。



## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，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时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

分类和计量：根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；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；③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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （2）债务工具

持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列

示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

### **(3) 权益工具**

将其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资，该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

### **(4) 减值**

对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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，公司以预期信用损失为基础计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

### **(5) 预期信用损失计量的一般方法**

公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期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未显著增加，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，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。

### **(6) 信用风险自初始确认后是否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，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，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### **(7) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法**

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应

收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，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。

#### (8) 金融资产减值的会计处理方法

年末，计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (9) 金融资产信用损失的确定方法

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。

#### (10) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是

放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### **(11) 金融负债**

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### **(12) 金融工具的公允价值确定**

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

## **11、存货**

### **(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、包装物、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**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法核算。

### **(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### **(4) 存货的盘存制度为永续盘存制**

## 12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。
- 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。

终止经营为满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 13、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的计价

- ①与同一控制下的企业合并，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，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。
- ②与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。
- ③以支付现金取得的长期股权投资，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。
- ④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。
- ⑤通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。
- ⑥通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### (2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

- ①公司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。被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。
- ②公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；
- ③长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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）。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后确认。

### (3) 长期股权投资减值准备

公司在报告期末对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因

导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年、单位价值较高的有形资产。

### (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	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	3.00—10.00	5.00%	31.67%-9.50%
电子设备	年限平均法	5.00—10.00	2.00%	19.60%-9.80%
运输设备	年限平均法	3.00—10.00	5.00%	31.67%-9.50%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 16、在建工程

在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时按暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来 3 年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 17、借款费用

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，予以资本化，计入相关资

产成本；其他的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：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）已经发生；借款费用已经发生；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。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

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为应予以资本化的费用。

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产计价

- ①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。
- ②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。
- ③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。
- ⑤非货币性交易取得的无形资产，以该非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

#### （2）无形资产摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

#### （3）无形资产减值准备

公司在报告期末对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产。

已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### （2）内部研究开发支出会计政策

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指在职工为公司提供相关服务的会计期间结束后十二个月内需要全部予以支付的，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，为职工缴纳医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (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，具体分类为设定提存计划和设定受益计划。其中：

(1) 对于设定提存计划，公司应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本；

(2) 对于设定受益计划，公司应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，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：

①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义务现值的增加或减少；

②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；

③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，公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

### (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。公司向职工提供的辞退福利，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：(1) 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。(2) 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。公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。



## 21、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。

## 22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

收入是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含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。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在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。否则，在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时间段内履行的履约义务，主要采用投入法确定履约进度，即根据为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

合同中包含两项或多项履约义务的，在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品或服务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。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照

已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。

## （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。

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

## 23、政府补助

政府补助在下列条件均能得到满足时才能予以确认：（1）能够满足政府补助所附条件；（2）能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；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

融资租赁中承租人，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；承租人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，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。承租人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，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人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，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。承租人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。融资租赁中出租人在租赁期开始日，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；未实现融资收益应当在租赁期内各期间进行分配；采用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。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、其他综合收益

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：

(一) 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。

(二) 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、可供出售金融资产公允价值变动损益、金融资产重分

类计入其他综合收益的金额、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益、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。

## 2、利润分配方法

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

- 弥补以前年度亏损；
- 提取10.00%法定公积金；
- 提取任意公积金；
- 剩余利润根据股东大会决议予以分配。

## 27、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5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号—收入》(以下简称“修订后准则”)，适用于所有执行企业会计准则的企业。修订后准则自2020年1月1日起施行	第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议	本次变更后，公司按照《企业会计准则第14号—收入》(财会[2017]222号)的规定执行，其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

### (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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

变更新收入准则未对公司年初资产负债表科目产生重大影响。

### (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	销售收入、租赁收入	13.00%、16.00%
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	16.50%、25.00%、20%
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%
广东久量科技有限公司	20.00%
广东久量电子数码有限公司	20.00%
广东久量电器有限公司	20.00%

### 2、税收优惠

### 3、其他

## 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	64,752.16	55,096.93
银行存款	106,609,152.32	426,458,468.17
其他货币资金	1,454,502.51	2,671,838.49
合计	108,128,406.99	429,185,403.59
其中：存放在境外的款项总额	58,213.24	58,557.59

其他说明

### 2、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	298,931,110.88	100.00%	16,134,391.29	5.40%	282,796,719.59	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	298,931,110.88	100.00%	16,134,391.29	5.40%	282,796,719.59	259,417,031.08	100.00%	13,653,645.15	5.26%	245,763,385.93
合计	298,931,110.88	100.00%	16,134,391.29	5.40%	282,796,719.59	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: 16,134,391.29

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非并表方客户组合	298,931,110.88	16,134,391.29	5.40%
合计	298,931,110.88	16,134,391.29	--

确定该组合依据的说明:

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

账龄	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	293,996,321.10	14,477,672.01	4.92
1至2年	4,393,777.32	1,254,186.61	28.54

2至3年	461,599.29	323,119.50	70.00
3年以上	79,413.17	79,413.17	100.00
合计	298,931,110.88	16,134,391.29	5.40

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	293,996,321.10
1至2年	4,393,777.32
2至3年	461,599.29
3年以上	79,413.17
3至4年	79,413.17
4至5年	0.00
5年以上	0.00
合计	298,931,110.88

## （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	2,480,746.14				16,134,391.29
合计	13,653,645.15	2,480,746.14				16,134,391.29

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）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	45,333,975.48	15.17%	2,232,444.36
单位 2	24,749,303.55	8.28%	1,218,764.57
单位 3	17,147,673.51	5.74%	844,426.87
单位 4	15,628,720.54	5.23%	769,626.94

单位 5	15,330,601.63	5.13%	754,946.26
合计	118,190,274.71	39.55%	

### 3、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	17,951,282.53	99.93%	3,412,754.49	99.03%
1 至 2 年	12,070.96	0.07%	3,300.00	0.10%
2 至 3 年			30,003.51	0.87%
合计	17,963,353.49	--	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 (%)
单位1	3,212,941.34	17.89
单位2	2,500,000.00	13.92
单位3	2,111,818.96	11.76
单位4	1,484,513.10	8.26
单位5	1,764,692.27	9.82
合 计	11,073,965.67	61.65

其他说明：

### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,143,664.43	16,134,554.66
合计	11,143,664.43	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	11,562,569.27	11,317,054.80
应收出口退税款		5,206,249.58
员工社保、公积金	375,525.34	392,880.12
其他	3,731.29	
合计	11,941,825.90	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	16,531.63			16,531.63
2020 年 6 月 30 日余额	798,161.47			798,161.47

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,941,825.90
合计	11,941,825.90

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	16,531.63				798,161.47

合计	781,629.84	16,531.63				798,161.47
----	------------	-----------	--	--	--	------------

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)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
单位 1	保证金	3,460,000.00	1 年以内	28.97%	236,625.34
单位 2	保证金	2,765,000.00	1 年以内	23.15%	189,095.11
单位 3	保证金	2,625,000.00	1 年以内	21.98%	179,520.67
单位 4	保证金	1,758,000.00	1 年以内	14.72%	120,227.56
单位 5	保证金	262,194.27	1 年以内	2.20%	17,931.16
合计	--	10,870,194.27	--	91.03%	743,399.84

#### 5、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	48,439,379.44		48,439,379.44	70,955,215.74		70,955,215.74
在产品	2,837,225.72		2,837,225.72	2,346,086.06		2,346,086.06
发出商品	7,963,703.43		7,963,703.43	8,625,357.70		8,625,357.70
半成品	32,929,283.00		32,929,283.00	38,712,871.15		38,712,871.15
产成品	105,243,963.53	3,268,009.32	101,975,954.21	115,854,283.55	2,434,561.00	113,419,722.55
合计	197,413,555.12	3,268,009.32	194,145,545.80	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	1,819,735.87		986,287.55		3,268,009.32
合计	2,434,561.00	1,819,735.87		986,287.55		3,268,009.32

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

6、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	18,300,984.73	22,235,355.68
理财产品	165,539,314.91	14,662.70
合计	183,840,299.64	22,250,018.38

其他说明：

7、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	302,153,975.30	280,374,009.72
合计	302,153,975.30	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		38,598,236.21		1,573,543.62	40,171,779.83
(1) 购置		38,598,236.21		1,573,543.62	40,171,779.83
(2) 在建工程转入					

(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	194,606,089.05	229,782,002.15	18,736,759.41	12,519,661.43	455,644,512.04
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	3,637,839.99	12,568,939.20	870,512.65	742,520.42	17,819,812.26
(1) 计提	3,637,839.99	12,568,939.20	870,512.65	742,520.42	17,819,812.26
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	15,097,998.78	120,430,156.43	10,746,954.05	7,215,427.48	153,490,536.74
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	179,508,090.27	9,351,845.72	7,989,805.36	5,304,233.95	302,153,975.30

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) 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
----	------	------	------	------

(3) 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	318,215.02	未进行报建
白云区科园路 8 号自编 1 栋	600,820.48	未进行报建
白云区科园路 8 号自编 2 栋	430,637.12	未进行报建

其他说明

8、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	136,839,065.52	92,203,588.75
合计	136,839,065.52	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	83,108,822.80		83,108,822.80	63,175,656.54		63,175,656.54
肇庆厂区四期工程	32,393,713.92		32,393,713.92	25,223,505.52		25,223,505.52
肇庆厂区五期工程	6,758,836.31		6,758,836.31	617,720.39		617,720.39
竹料厂区	5,705,555.72		5,705,555.72	1,893,871.81		1,893,871.81
待安装设备	8,872,136.77		8,872,136.77	1,292,834.49		1,292,834.49
合计	136,839,065.52		136,839,065.52	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
肇庆久量三期工程	110,447,028.54	63,175,656.54	19,933,166.26			83,108,822.80	75.25%	75.25%				募股资金
肇庆久量四期工程	34,509,579.18	25,223,505.52	7,170,208.40			32,393,713.92	93.87%	93.87%				募股资金
肇庆久量五期工程	128,557,888.83	617,720.39	6,141,115.92			6,758,836.31	5.26%	5.26%				募股资金
合计	273,514,496.55	89,016,882.45	33,244,490.58			122,261,373.03	--	--				--

9、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			89,277.04
(1) 购置		89,277.04			89,277.04
(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		442,482.75	127,537,604.70
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	1,446,856.92	1,379.82		15,331.86	1,463,568.60
(1) 计提	1,446,856.92	1,379.82		15,331.86	1,463,568.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,867,513.48	1,379.82		404,153.19	17,273,046.49
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	110,138,331.43	87,897.22		38,329.56	110,264,558.21
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：

10、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		967,614.54		1,290,152.97
白云区厂房改造装修	304,137.40		130,344.60		173,792.80
待摊销广告代言费	2,169,811.20		1,084,905.66		1,084,905.54
合计	4,731,716.11		2,182,864.80		2,548,851.31

其他说明

11、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	20,200,562.08	5,050,035.74	16,869,835.99	4,217,459.00
内部交易未实现利润	864,900.40	216,225.10	2,133,656.89	533,414.23
可抵扣亏损	17,618,083.54	4,397,061.40	19,869,254.60	4,967,313.65
预计负债	2,196,475.41	549,118.86	2,541,298.39	635,324.59
递延收益-政府补助	2,605,555.62	651,388.91	3,172,222.26	793,055.57
合计	43,485,577.05	10,863,830.01	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



(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		10,863,830.01		11,146,567.04

(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	258,470.80	256,674.36
合计	258,470.80	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。

12、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	3,466,196.88		3,466,196.88	9,649,135.96		9,649,135.96
合计	3,466,196.88		3,466,196.88	9,649,135.96		9,649,135.96

其他说明：

13、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	145,698,610.14	225,549,387.17

合计	145,698,610.14	225,549,387.17
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

——期末借款余额60,074,947.92元（其中借款本金60,000,000.00元，利息74,947.92元）由公司自有房产提供抵押担保。

——期末借款余额40,050,555.56元（其中借款本金40,000,000.00元，利息50,555.56元）由卓楚光、郭少燕提供连带责任担保，由公司自有房产、土地使用权提供抵押担保。

——期末借款余额45,573,106.66元（其中借款本金45,520,000.00元，利息53,106.66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：

## 14、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。

## 15、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	70,838,151.13	109,332,512.41
1 至 2 年	427,008.52	326,838.89
2 至 3 年	160,729.49	1,376,180.14
3 年以上	473,376.86	350,050.05
合计	71,899,266.00	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：

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	4,116,701.37	6,554,998.91
合计	4,116,701.37	6,554,998.91

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 17、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	28,324,780.45	29,413,829.25	5,257,103.24
二、离职后福利-设定提存计划		402,732.27	402,732.27	
合计	6,346,152.04	28,727,512.72	29,816,561.52	5,257,103.24

### (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	23,745,291.64	24,834,340.44	5,257,103.24
2、职工福利费		3,005,091.29	3,005,091.29	
3、社会保险费		1,139,375.02	1,139,375.02	
其中：医疗保险费		873,652.47	873,652.47	
工伤保险		1,545.64	1,545.64	

费				
生育保险		186,253.23	186,253.23	
其他（重大疾病险）		77,923.68	77,923.68	
4、住房公积金		435,022.50	435,022.50	
合计	6,346,152.04	28,324,780.45	29,413,829.25	5,257,103.24

### （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		397,293.40	397,293.40	
2、失业保险费		5,438.87	5,438.87	
合计		402,732.27	402,732.27	

其他说明：

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,535,554.83	131,164.32
企业所得税	7,856,242.39	15,367,174.71
个人所得税	23,884.76	62,648.26
城市维护建设税	177,488.83	9,181.50
教育费附加	76,066.64	3,934.93
地方教育附加	50,711.10	2,623.28
房产税	752,051.60	
土地使用税	233,233.74	
其他	42,864.15	183,497.97
合计	11,748,098.04	15,760,224.97

其他说明：

## 19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,372,235.25	2,528,791.08

合计	2,372,235.25	2,528,791.08
----	--------------	--------------

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 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	258,041.54	254,404.39
保证金	2,040,000.00	2,040,000.00
其他	74,193.71	234,386.69
合计	2,372,235.25	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

## 20、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	12,000,000.00	6,000,000.00

长期借款应付利息	72,291.67	47,895.83
合计	12,072,291.67	6,047,895.83

其他说明：

## 21、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	45,000,000.00	24,000,000.00
合计	45,000,000.00	24,000,000.00

长期借款分类的说明：

——期末借款余额24,000,000.00元，由公司以自有房产提供抵押担保。

——期末借款余额21,000,000.00元，由卓楚光、郭少燕提供连带责任担保，由公司以自有房产、土地使用权提供抵押担保。

其他说明，包括利率区间：

## 22、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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
合计	--	--	--							

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
计提的销售返利	2,196,475.41	2,541,298.39	
合计	2,196,475.41	2,541,298.39	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 24、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		566,666.64	2,605,555.62	
合计	3,172,222.26		566,666.64	2,605,555.62	--

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			349,999.98			1,341,666.77	与资产相关
LED 灯具生产线技术改造项目扶持款	888,333.27			130,000.02			758,333.25	与资产相关
2019 年白云区骨干企业培优资金-鼓励企业加大	592,222.24			86,666.64			505,555.60	与资产相关

技术改造 力度								
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

## 25、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：

## 26、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：

## 27、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	-2,785.06				-2,785.06		-19,443.26
外币财务报表折算差额	-16,658.20	-2,785.06				-2,785.06		-19,443.26
其他综合收益合计	-16,658.20	-2,785.06				-2,785.06		-19,443.26

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：



## 28、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			35,710,612.87
合计	35,710,612.87			35,710,612.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、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	21,194,177.08	79,136,116.45
减：提取法定盈余公积		7,643,468.73
应付普通股股利	10,880,000.00	
期末未分配利润	313,764,763.30	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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 30、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	307,316,629.28	231,837,562.82	425,066,144.94	323,425,912.86
其他业务	21,245.58		27,876.11	
合计	307,337,874.86	231,837,562.82	425,094,021.05	323,425,912.86

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

### 31、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	579,772.14	1,748,448.97
教育费附加	248,473.76	749,335.28
房产税	942,440.60	775,651.57
土地使用税	233,233.74	233,233.72
车船使用税	9,233.52	9,493.84
印花税	289,363.50	223,617.80
地方教育附加	165,649.19	499,556.86
环境保护税	22,083.54	22,083.54
合计	2,490,249.99	4,261,421.58

其他说明：

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
电商费用	9,655,153.01	6,683,468.29
出口及运输费用	3,937,772.55	4,073,855.27
广告和市场推广费	3,357,582.25	2,781,855.56
职工薪酬	2,996,701.83	2,682,529.51
业务招待费	1,100,918.60	747,505.73

差旅费	214,551.71	667,223.54
会议费		
展会费	61,840.09	378,168.30
其他	490,599.59	579,895.52
合计	21,815,119.63	18,594,501.72

其他说明：

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,778,095.94	4,103,083.40
绿地办公室租金及物业费	2,437,309.90	2,417,276.35
中介服务费	1,944,835.12	427,600.37
折旧摊销费	3,773,642.36	3,616,063.37
办公费	1,230,889.95	1,215,559.28
业务招待费	99,630.29	310,986.17
其他	659,018.49	466,026.41
合计	13,923,422.05	12,556,595.35

其他说明：

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	6,414,971.98	7,765,254.50
职工薪酬	3,525,465.24	4,054,973.91
累计折旧	883,217.88	917,010.39
设计费用	150,901.63	454,756.84
其他	32,881.62	155,423.27
合计	11,007,438.35	13,347,418.91

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	4,500,154.68	4,618,767.58
减：利息收入	642,535.73	43,473.41
汇兑损益	-2,904,506.45	-817,675.86
手续费及其他	48,142.29	62,443.46
合计	1,001,254.79	3,820,061.77

其他说明：

### 36、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
与日常活动相关的政府补助	936,002.19	1,161,500.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	6,888.60	

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约投资收益		-140,950.00
理财产品利息	1,863,828.32	404.34
合计	1,863,828.32	-140,545.66

其他说明：

### 38、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-256,408.25
合计		-256,408.25

其他说明：

### 39、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	-16,531.63	
应收账款减值损失	-2,480,746.14	

合计	-2,497,277.77
----	---------------

其他说明：

#### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-167,571.51
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,819,735.87	-2,582,671.77
合计	-1,819,735.87	-2,750,243.28

其他说明：

#### 41、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	3,062,024.88	1,000,000.00	3,062,024.88
非流动资产报废利得	94,608.21	2,966.31	94,608.21
其他	3.24	168,872.38	3.24
合计	3,156,636.33	1,171,838.69	3,156,636.33

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
财局拨境内外证券市场新上市企业补贴						3,000,000.00		与收益相关
广东省促进经济发展专项资金(支持民营企业上市融资)							1,000,000.00	与收益相关
其他						62,024.88		与收益相

								关
--	--	--	--	--	--	--	--	---

其他说明：

## 42、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	510,564.22	106,749.26	510,564.22
非流动资产报废损失	94,716.39	49,001.18	94,716.39
其 他	150,659.58	2,192.15	150,659.58
合计	755,940.19	157,942.59	755,940.19

其他说明：

## 43、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	4,735,618.72	8,592,006.26
递延所得税费用	282,737.03	269,872.30
合计	5,018,355.75	8,861,878.56

### (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	26,153,228.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,538,307.22
子公司适用不同税率的影响	7,716.98
调整以前期间所得税的影响	352,750.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	122,845.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	296.41
研发费用加计扣除的影响	-2,003,560.76
所得税费用	5,018,355.75

其他说明

#### 44、其他综合收益

详见附注七、27 其他综合收益。

#### 45、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
往来款		
政府补助	3,431,360.43	1,681,500.00
利息收入	642,535.73	43,473.41
其他	8,705.15	168,872.38
合计	4,082,601.31	1,893,845.79

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	16,404,603.68	19,658,927.28
付现的管理和研发费用	6,625,428.00	5,924,169.14
往来款	2,045,497.40	1,817,141.00
其他	709,366.09	171,384.88
合计	25,784,895.17	27,571,622.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 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
远期外汇合约投资损益		140,950.00
合计		140,950.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

##### (4) 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
银行承兑汇票保证金	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：

#### (5) 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
上市中介费用	2,937,000.00	600,000.00
银行承兑汇票保证金		2,419,164.00
合计	2,937,000.00	3,019,164.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 46、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	21,134,873.09	39,254,429.21
加：资产减值准备	4,317,013.64	2,750,243.28
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	17,819,812.26	14,583,386.25
无形资产摊销	1,463,568.60	1,468,379.68
长期待摊费用摊销	2,182,864.80	1,097,959.14
固定资产报废损失（收益以 “—”号填列）	108.18	46,034.87
公允价值变动损失（收益以 “—”号填列）		256,408.25
财务费用（收益以“—”号填 列）	4,684,810.10	4,351,429.03
投资损失（收益以“—”号填 列）	-1,863,828.32	140,545.66
递延所得税资产减少（增加以 “—”号填列）	282,737.03	269,872.30
存货的减少（增加以“—”号	38,093,971.53	-599,445.27



填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-47,778,594.34	-7,902,038.38
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-39,950,838.34	23,393,231.01
经营活动产生的现金流量净额	386,498.23	79,110,435.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	108,128,406.99	93,661,685.06
减: 现金的期初余额	427,018,519.62	74,574,790.21
现金及现金等价物净增加额	-318,890,112.63	19,086,894.85

## (2) 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	108,128,406.99	427,018,519.62
其中: 库存现金	64,752.16	55,096.93
可随时用于支付的银行存款	106,609,152.32	426,458,468.17
可随时用于支付的其他货币资金	1,454,502.51	504,954.52
三、期末现金及现金等价物余额	108,128,406.99	427,018,519.62

其他说明:

## 47、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	175,453,349.80	银行借款抵押担保
无形资产	47,265,993.92	银行借款抵押担保
合计	222,719,343.72	--

其他说明:

## 48、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	--	--	
其中：美元	62,126.08	7.0795	439,821.59
欧元			
港币	47,195.47	0.91344	43,110.23
应收账款	--	--	
其中：美元	27,325,542.01	7.0795	193,451,174.62
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

#### 49、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		其他收益	566,666.64
与收益相关	369,335.55	其他收益	369,335.55
与收益相关	3,062,024.88	营业外收入	3,062,024.88

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

50、其他

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

2、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：

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广东久量科技有限公司	2020.03.16	1,530,000.00	51.00%	新设成立				
广东久量电子数码有限公司	2020.03.31	1,020,000.00	51.00%	新设成立				
广东久量电器有限公司	2020.03.31	510,000.00	51.00%	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	代收久量公司外销客户货款	100.00%		同一控制下企业合并
广东久量科技	广州	广州	生产及销售	51.00%		新设

有限公司						
广东久量电子数码有限公司	广州	广州	生产及销售		51.00%	新设
广东久量电器有限公司	广州	广州	一般贸易		51.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

## 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量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
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。

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、在其他主体中的权益。

### 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。

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
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	0.00	422,902.86
卓奕凯、卓奕浩	绿地中心办公楼	2,137,889.84	2,127,506.29

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
卓楚光、郭少燕	100,000,000.00	2020年02月27日	2021年02月27日	否
卓楚光、郭少燕	70,000,000.00	2019年08月09日	2022年08月08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
关键管理人员报酬	1,419,749.94	1,232,931.65

(4) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	卓奕凯、卓奕浩	2,111,818.96	31,997.25

7、关联方承诺

8、其他

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

无

5、其他

无

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

无。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

### (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

无。

## 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响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司拟向中国证券监督管理委员会申请公开发行总额不超过人民币50,000.00万元的可转换公司债券，债券期限为自发行之日起6年，票面利率在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。本议案尚需中国证券监督管理委员会批准及公司董事会、股东大会审议通过后方可实施。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数
-----------	------	--------------	-------



		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	11,740,028.88	3.83%			11,740,028.88	8,037,642.82	3.04%			8,037,642.82
其中：										
应收合并范围内客户	11,740,028.88	3.83%			11,740,028.88	8,037,642.82	3.04%			8,037,642.82
按组合计提坏账准备的应收账款	295,117,338.73	96.17%	15,934,280.72	5.40%	279,183,058.01	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	295,117,338.73	96.17%	15,934,280.72	5.40%	279,183,058.01	256,513,065.33	96.96%	13,498,337.45	5.26%	243,014,727.88
合计	306,857,367.61	100.00%	15,934,280.72	5.19%	290,923,086.89	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：

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	11,740,028.88	0.00		
合计	11,740,028.88		--	--

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: 15,934,280.72

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非并表方客户组合	295,117,338.73	15,934,280.72	5.40%
合计	295,117,338.73	15,934,280.72	--

确定该组合依据的说明:

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

账龄	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	290,234,638.59	14,292,430.22	4.92%
1至2年	4,341,687.68	1,239,317.83	28.54%
2至3年	461,599.29	323,119.50	70.00%
3年以上	79,413.17	79,413.17	100.00%
合计	295,117,338.73	15,934,280.72	5.40%

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	301,974,667.47
1 至 2 年	4,341,687.68
2 至 3 年	461,599.29
3 年以上	79,413.17
3 至 4 年	79,413.17
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00

合计	306,857,367.61
----	----------------

## (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	2,435,943.27				15,934,280.72
合计	13,498,337.45	2,435,943.27				15,934,280.72

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	45,333,975.48	14.77%	2,232,444.36
单位 2	24,749,303.55	8.07%	1,218,764.57
单位 3	17,147,673.51	5.59%	844,426.87
单位 4	15,628,720.54	5.09%	769,626.94
单位 5	15,330,601.63	5.00%	754,946.26
合计	118,190,274.71	38.52%	

(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	409,891,299.73	452,075,674.27
合计	409,891,299.73	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	402,533,371.57	439,551,405.13
应收出口退税款		5,206,249.58
履约保证金		7,520,054.80
员工社保、公积金	7,880,788.41	318,450.76
其他	3,731.29	
合计	410,417,891.27	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	---	---	---	---
本期计提	6,105.54			6,105.54
2020 年 6 月 30 日余额	526,591.54			526,591.54

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,884,519.70
合计	7,884,519.70

### 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	6,105.54				526,591.54
合计	520,486.00	6,105.54				526,591.54

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)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
单位 1	往来款	402,533,371.57	1 年以内	98.08%	
单位 2	保证金	2,765,000.00	1 年以内	0.67%	189,095.11
单位 3	保证金	2,625,000.00	1 年以内	0.64%	179,520.67
单位 4	保证金	1,758,000.00	1 年以内	0.43%	120,227.56
单位 5	保证金	262,194.27	1 年以内	0.06%	17,931.16
合计	--	409,943,565.84	--	99.88%	506,774.50

### 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	135,202,068.60		135,202,068.60	133,672,068.60		133,672,068.60
合计	135,202,068.60		135,202,068.60	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					128,586,000. 00	
广州久量电 子商务有限 公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
香港南腾贸 易有限公司	86,068.60					86,068.60	
广东久量科 技有限公司		1,530,000.00				1,530,000.00	
合计	133,672,068. 60	1,530,000.00				135,202,068. 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											

(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	299,712,876.05	238,400,270.60	416,760,645.16	329,290,677.23
其他业务	38,197.19	22,554.18	4,481,301.65	4,471,141.30

合计	299,751,073.24	238,422,824.78	421,241,946.81	333,761,818.53
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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
理财产品收益	512,651.84	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债取得的投资收益		-140,950.00
合计	512,651.84	-140,950.00

## 6、其他

## 十八、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
非流动资产处置损益	-108.18	
计入当期损益的政府补助（与企业业务	3,883,531.52	



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)		
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	512,909.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-661,220.56	
减：所得税影响额	936,568.61	
合计	2,798,544.03	--

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	2.00%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74%	0.11	0.11

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、经公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件。
- 4、其他有关资料。