

2026 年 半年度报告

湖北久量股份有限公司
Hubei DP Co., Ltd

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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。

公司负责人贾毅、主管会计工作负责人王家顺及会计机构负责人(会计主管人员)尹玉珍声明：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次半年报的董事会会议。

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

公司经营主要受市场环境、政策、汇率、市场等各种风险因素影响。详情请查阅本年度报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的内容，敬请广大投资者注意投资风险。

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

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 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	27
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 债券相关情况	43
第八节 财务报告	44

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司 2026 年半年度报告文本。
- 四、其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、久量股份	指	湖北久量股份有限公司
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	重庆渝兴融信量企业管理中心(有限合伙)
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
久量科技	指	广东久量科技有限公司
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	湖北久量股份有限公司章程
股东会	指	湖北久量股份有限公司股东会
董事会	指	湖北久量股份有限公司董事会
《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	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号--创业板上市公司规范运作》
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	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、公司简介

股票简称	久量股份	股票代码	300808
变更前的股票简称（如有）	-		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北久量股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	久量股份		
公司的外文名称（如有）	Hubei DP Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	-		
公司的法定代表人	贾毅		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晴如	张峰、周舟
联系地址	广东省深圳市福田区福中三路 1006 号诺德中心 29 楼 B-C	广东省深圳市福田区福中三路 1006 号诺德中心 29 楼 B-C
电话	0755-23607634	0755-23607634
传真	0755-23607504	0755-23607504
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、电子信箱等在报告期是否变化

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	湖北省十堰市郧阳区城关镇沿江大道 88 号综合服务楼 15 楼
公司注册地址的邮政编码	442521
公司办公地址	广州市白云区广州民营科技园北太路 1637 号亿凯大厦 16 层，广东省深圳市福田区福中三路 1006 号诺德中心 29 楼 B-C
公司办公地址的邮政编码	510540、518000
公司网址	http://www.dpled.com
公司电子信箱	securities@dpled.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 04 月 28 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更办公地址的公告》（2026-016）

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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 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 2025 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）	148,395,784.43	158,177,720.38	-6.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-26,936,912.98	-26,920,327.46	-0.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-26,912,632.67	-21,447,073.66	-25.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,636,660.27	13,518,032.01	0.88%
基本每股收益（元/股）	-0.1684	-0.1683	-0.06%
稀释每股收益（元/股）	-0.1684	-0.1683	-0.06%
加权平均净资产收益率	-2.86%	-2.70%	-0.16%
	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）	1,131,585,732.28	1,186,610,551.56	-4.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	929,004,725.83	955,941,638.81	-2.82%

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	187,042.59	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	127,689.42	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-171,862.65	主要系本报告期对联营企业的投资损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-134,743.19	主要系本报告期平台罚款支出及对外捐赠款
减：所得税影响额	32,406.48	-
合计	-24,280.31	-

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（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。近年来公司新拓展了便携式储能产品系列，公司便携式储能产品主要应用于户外活动、应急救援等场景，市场需求广阔。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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求

（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、宿舍照明等场景，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景提供照明，为人员逃生及救援行动等提供保障。





DP-7174
LED应急灯



DP-7175
LED应急灯



DP-7180
LED应急灯

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。



DP-G9191
LED手电筒



DP-G9189
LED手电筒



DP-G526A
LED手电筒



DP-576
LED手电筒



DP-575
LED手电筒



DP-574
LED手电筒

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。



DP-7857
LED露营灯



DP-7856
LED露营灯



DP-7855
LED露营灯



DP-G7263
LED头灯



DP-7260
LED头灯



DP-G7259
LED头灯



DP-G7341B
LED探照灯



DP-7327
LED探照灯



DP-7326
LED探照灯

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。



DP-G6076
LED折叠台灯



DP-6068
LED折叠台灯



DP-6052B
LED折叠台灯

5、LED 球泡灯、吸顶灯

公司球泡灯、吸顶灯是 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。



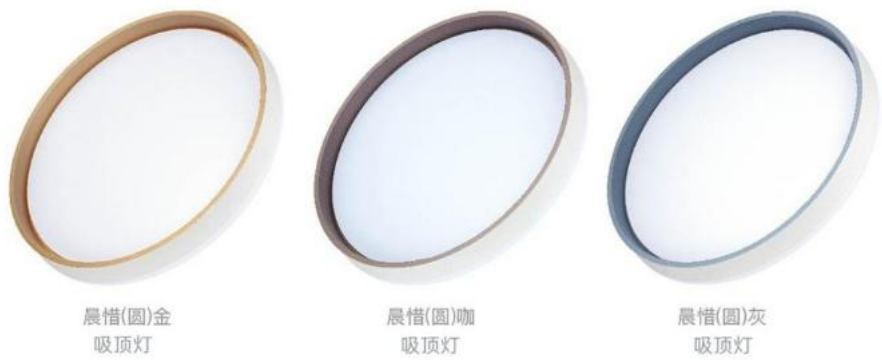
DP-QPG58D
LED球泡灯



DP-QPG48D
LED球泡灯



DP-QPG38D
LED球泡灯



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，覆盖户外手持、家居使用多应用场景。



7、便携式储能产品

公司便携储能产品安全、便捷、稳定、环保，采用高能量密度的锂电池来提供稳定的交、直流电输出。具有小储能大用途、体积小、重量轻等特点，同时可结合太阳能电池板使用，实现快速充电。主要应用于户外活动、应急救援等场景，在徒步、野营、钓鱼、骑行、房车旅行等各类户外场景中，可为手机、电脑、摄影设备、照明灯等设备提供绿色电力。



（三）公司的主营经营模式

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。出于对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，并积极拓展传统电商平台、新兴直播带货等销售模式。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、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，深度挖掘目标市场的客户需求，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。

（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。我国作为 LED 照明产品最大的消费国，除国内市场外，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，市场规模较大。报告期内，市场环境压力不断加大，但在“碳达峰、碳中和”、新基建、新型城镇化、重大工程建设等国家政策的引导下，对照明市场带来新的发展机遇。

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。

3、公司品牌营销能力

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。

二、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，并拓展了便携式储能产品。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。

（一）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、精密注胶技术、离线式脉冲调光降压恒流技术及可变焦高效 LED 光源技术等核心技术。

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。

（二）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。

（三）营销网络优势

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。

（四）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。公司参与起草多项广东省地方质量标准、行业标准，并建立了行业领先的产品质量管理体系。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	148,395,784.43	158,177,720.38	-6.18%	-
营业成本	132,083,989.06	132,407,755.86	-0.24%	-
销售费用	10,372,183.36	10,886,218.35	-4.72%	-
管理费用	22,858,744.45	30,003,641.79	-23.81%	主要系本报告期人工费用及办公楼租金减少所致
财务费用	4,794,215.52	2,565,305.71	86.89%	主要系本报告期受美元汇率波动的影响所致
所得税费用	-6,407,775.83	-8,341,388.53	23.18%	主要系本报告期利润总额亏损减少导致递延所得税减少
经营活动产生的现金流量净额	13,636,660.27	13,518,032.01	0.88%	-
投资活动产生的现金流量净额	-4,188,609.76	-35,174,473.33	88.09%	主要系本报告期对外投资款较上年同期支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-15,765,539.45	-5,426,179.01	-190.55%	主要系本报告期提前偿还贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-7,308,619.85	-27,163,943.78	73.09%	主要系本报告期对外投资款较上年同期支出减少所致

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	74,796,697.18	68,294,655.80	8.69%	-7.40%	-1.88%	-5.13%
LED 家居照明	12,832,465.10	11,221,172.69	12.56%	-23.67%	-14.07%	-9.77%
移动家居小电器及其他	60,766,622.15	52,568,160.56	13.49%	0.29%	5.68%	-4.42%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“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	6,550,782	71,865,990.07	无影响
外销	LED 照明产品和移动家居小电器	7,416,426	76,529,794.36	公司外销收入金额较大，且基本采用美元进行交易，近年来美元汇率波动较大，对公司汇兑损益影响较大。

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	111,904,748.68	75.41%	124,219,292.64	78.53%	-9.91%
贸易商	16,983,012.38	11.44%	12,983,272.63	8.21%	30.81%
电商及其他	19,508,023.37	13.15%	20,975,155.11	13.26%	-6.99%

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 照明产品和移动家居小电器	销售量	PCS	13,967,208	13,884,852	0.59%
	销售收入	元	148,395,784.43	158,177,720.38	-6.18%
	销售毛利率	%	10.99	16.29	-5.30%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的产能情况

☒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	23,500,000	8,386,726	35.69%	-
LED 家居照明	10,000,000	631,874	6.32%	-
移动家居小电器	4,000,000	3,268,366	81.71%	-
合计	37,500,000	12,286,966	32.77%	-

公司以 LED 显示屏换取广告权益

☐是 ☒否

四、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	-171,862.65	0.52%	主要系本报告期对联营企业的投资损益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	否
资产减值	-2,064,968.59	6.19%	主要系本报告期计提存货跌价准备	否
营业外收入	0.00	0.00%	无	否
营业外支出	134,743.19	0.40%	主要系本报告期平台罚款支出及对外捐赠款	否
信用减值损失	182,103.07	-0.55%	主要系本报告期应收账款坏账准备转回	否

五、资产及负债状况分析

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	85,610,650.22	7.57%	92,919,270.07	7.83%	-0.26%	-
应收账款	68,305,755.58	6.04%	82,527,947.50	6.95%	-0.91%	-
合同资产	-	-	-	-	-	-
存货	70,243,804.07	6.21%	76,270,760.64	6.43%	-0.22%	-
投资性房地产	89,462,577.35	7.91%	2,873,174.80	0.24%	7.67%	主要系本报告期公司少量厂房对外出租所致
长期股权投资	35,497,291.60	3.14%	35,669,154.25	3.01%	0.13%	-
固定资产	584,198,998.50	51.63%	686,153,643.63	57.82%	-6.19%	主要系本报告期公司少量厂房对外出租所致
使用权资产	5,064,944.10	0.45%	10,203,643.77	0.86%	-0.41%	-
短期借款	40,030,555.55	3.54%	20,015,277.78	1.69%	1.85%	-
合同负债	6,033,262.96	0.53%	6,374,520.84	0.54%	-0.01%	-
长期借款	81,464,601.39	7.20%	86,527,162.13	7.29%	-0.09%	-
租赁负债	2,823,487.99	0.25%	2,451,593.23	0.21%	0.04%	-

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

□适用 □不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	156,266,696.22	121,365,719.46	银行借款抵押担保	详见下文	156,266,696.22	123,844,973.32	银行借款抵押担保	详见下文
货币资金	103,676.63	103,676.63	诉讼冻结资金	诉讼冻结资金	103,676.63	103,676.63	诉讼冻结资金	诉讼冻结资金
合计	156,370,372.85	121,469,396.09	-	-	156,370,372.85	123,948,649.95	-	-

期末抵押资产：湖北久量股份有限公司以肇庆久量光电科技有限公司的自有房产作为抵押物，2022 年 3 月 2 日向中国农业银行申请人民币借款 200,000,000.00 元，至报告期末借款余额 91,589,722.87 元。

六、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
4,188,609.76	35,197,973.33	-88.10%

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

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（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）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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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：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
广东久量科技有限公司	子公司	研发、生产及销售 LED 照明产品等	20,000,000.00	265,746,795.05	-17,861,175.33	147,049,471.49	-9,831,962.64	-6,788,914.47
广州久量小家电有限公司	子公司	销售 LED 照明产品等	422,599,090.00	459,049,408.16	452,274,723.65	3,201,151.01	-7,787,699.86	-5,223,710.00
广州久量电子商务有限公司	子公司	销售 LED 照明产品等	5,000,000.00	12,774,835.27	-16,252,610.00	16,585,781.48	-3,168,955.52	-3,113,568.42

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）经营风险

1、市场竞争加剧的风险

照明行业是一个全球化竞争的行业，行业准入门槛相对较低，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。国内照明下游应用领域企业不仅要面临国际知名品牌照明企业的竞争，还面临一些家电企业、电子企业、LED 上中游企业延伸至照明应用领域的竞争，公司面临的市场竞争环境将更加激烈。

针对市场竞争风险，公司通过经销商模式、贸易商模式、电商模式等一种或多种销售模式组合，同时结合产品、客户、地域特点而选择最高效的营销方式，借助各地区经销商的销售网络与专业化分销实现产品的快速市场覆盖与扩散，增加市场占有率。同时，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，有助于公司进一步拓展境外业务规模。

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外海市场的投入，公司海外业务拓展面临的挑战不断加大。

基于公司长期与海外经销商保持长期稳定的合作关系，公司提前布局海外市场，在应对海外业务拓展风险时将具有一定的抗风险能力。

3、原材料价格波动的风险

公司主要原材料包括塑胶原料、LED 灯、电池、线路板、纸盒等，其价格波动将对公司的生产成本产生影响。如果未来原材料价格继续上涨，可能会对公司的生产经营造成不利影响。

为应对原材料价格波动风险，公司生产计划部将统筹管理公司现有库存、产能、交期，采购部门严格审核供应商入库资质，通过前瞻性地签订年度框架协议，后期结合动态评估供应商资质及公司实际生产需求而调整供应原材料规模。公司通过多部门联动的工作机制，将产品原材料成本控制在可控范围内，有助于公司应对此类风险。

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。

针对经销商管理风险，公司将积极促成新合作的经销商，降低公司对单一或主要经销商的依赖性；同时也会对新经销商的资质严格把控。另一方面，对于与公司长期稳定合作的经销商，公司也将持续维护合作关系，建立互信共赢的合作模式。

5、电商业务投入的风险

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。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。

公司营销中心电子商务部与财务部将一起管控电商费用的收支情况，做好年度预算计划、决算报告，严格控制好电商业务收入的转化率。

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，则有可能会面临产品召回、停产限售、赔偿等风险，从而影响公司经营业绩。

公司将持续重点关注产品的安全性和稳定性。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。

（二）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。《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，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，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。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。

针对上述政策风险，公司将持续关注政策新规，及时调整公司经营策略；不定期地深入研究国内外行业报告，及时掌握行业动态。

（三）技术风险

1、新产品开发风险

LED 照明行业技术水平、市场需求等在持续发展变化，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。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。

为应对新产品开发风险，公司将积极关注行业及市场需求，提升自身研发能力，为应对日益增加的应用场景、客户需求及市场动态储备技术基础。

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。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。

公司注重员工发展需求，特别是技术研发及核心管理人员的梯队建设，公司人力资源部为调动公司员工积极性、员工人才发展需求提供学习机会。

（四）财务风险

1、应收账款风险

公司应收账款金额较大，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，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压力和坏账损失压力，可能对公司的经营业绩产生影响。

针对应收账款风险，公司将完善财务制度并对公司客户信用要求进行不定期的审核，同时公司将不定期将应收账款信息及时反馈到责任人员及部门，做到及时跟踪。

2、汇率波动风险

公司主营业务收入中外销比重较大，且主要以美元结算，如果主要出口国货币对美元的汇率波动加大，将对公司经营会产生直接影响。

公司将进一步强化外汇风险管理机制，密切关注汇率变动情况，加强对中远期汇率趋势的研究预测，重视对公司相关业务人员的外汇业务培训，进一步增加其知识储备，为公司正确的外汇业务决策提供保障。同时，采取优化外币配置、运用远期结汇等金融工具锁定汇率等措施降低该项风险，并在业务合同中约定固定汇率并在适当时机启动价格谈判等做法，有效控制汇率波动对公司业务经营产生的不利影响。

3、存货跌价的风险

公司存货金额及占资产总额的比例较大，虽然公司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。

为应对存货跌价风险，公司将完善库存控制管理制度，把控好存货的量及质量，实时关注库存流动变化；积极把握市场信息，做到依据市场供求关系和价格动态，掌握库存产品品种，合理地预测市场价格走向，及时进行存货流动调整。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 5 月 11 日	网上业绩说明会	网络平台线上交流	机构、个人	线上参与公司 2025 年度网上业绩说明会的全体投资者	2025 年度网上业绩说明会，主要就 2025 年度经营情况等投资者关心的内容进行交流。	《300808 久量股份投资者关系管理信息 20260511（2025 年度网上业绩说明会）》。索引网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2026 年 7 月 9 日	湖北辖区上市公司 2026 年投资者集体接待日活动	网络平台线上交流	机构、个人	线上参与 2026 年湖北辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	湖北辖区上市公司 2026 年投资者集体接待日活动，就公司经营状况和发展战略等内容进行交流。	《300808 久量股份投资者关系管理信息 20260709》。索引网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司于2025年3月26日披露了《关于质量回报双提升行动方案的公告》（公告编号：2025-019），于2026年4月28日披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》（公告编号：2026-014），具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。公司将在聚焦主营业务，提升核心竞争力、优化资源配置，推动高质量发展、完善公司治理，加强规范运作、强化信息披露，传递公司价值、践行社会责任，重视投资者回报等五个方面不断提升公司质量。

报告期内，公司严格遵守各项法律法规，定期向公司股东披露经营状况、财务报表等重要信息，并设立沟通平台及时回复股东的咨询和疑问，切实保障全体股东特别是广大中小股东的合法权益。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
王辉堂	独立董事	离任	2026 年 01 月 16 日	个人原因
郭向东	独立董事	被选举	2026 年 01 月 16 日	工作调动
陈泰元	独立董事	任期满离任	2026 年 07 月 08 日	换届
牟健	董事	任期满离任	2026 年 07 月 08 日	换届
牟健	总经理	解聘	2026 年 07 月 08 日	工作调动
卓楚光	董事	任期满离任	2026 年 07 月 08 日	换届
郭少燕	职工代表董事	任期满离任	2026 年 07 月 08 日	换届
马锦彬	副总经理	解聘	2026 年 07 月 08 日	工作调动
蒋国庆	副总经理	解聘	2026 年 07 月 08 日	工作调动
商秋东	总经理	聘任	2026 年 07 月 08 日	换届
赵守军	董事	被选举	2026 年 07 月 08 日	换届
赵守军	副总经理	聘任	2026 年 07 月 08 日	换届
颜莉	独立董事	被选举	2026 年 07 月 08 日	换届
卓敏	副总经理	聘任	2026 年 07 月 08 日	换届

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。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

报告期内公司合规开展生产经营，无重大环境风险、安全事故及行政处罚，未实施专项公益慈善等社会责任项目。

第五节 重要事项

一、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

承诺事由	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	卓楚光、郭少燕、卓奕凯、卓奕浩	业绩承诺	就乙方取得上市公司控制权之前上市公司原经营的 LED 照明产品等业务（下称“原有业务”），甲方承诺，2024 年度（以下简称“业绩承诺期”）原有业务经审计的净利润（指上市公司合并财务报表范围内归属于母公司所有者的扣除非经常性损益前的净利润，本协议所述“净利润”如无特别约定，均为相同口径）为正。上述净利润数据以业绩承诺期满后上市公司届时聘任的会计师事务所专项审计结果为准。如上市公司在业绩承诺期内净利润为负数，则乙方有权要求甲方一、甲方二、甲方三及甲方四共同连带地以现金方式向上市公司支付累计实现净利润数低于承诺净利润数的差额部分。若触发前款约定的业绩补偿事项，乙方在年度报告披露后，以书面方式通知甲方履行业绩补偿义务，甲方应于收到书面通知后的 10 个工作日内完成业绩补偿事项。	2024 年 05 月 09 日	-	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	长期履行	正常履行中

首次公开发行 或再融资时所 作承诺	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本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	长期履行	正常履行中
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	马少星、袁 乐才、马锦 彬、蒋国 庆、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	正常履行中

首次公开发行 或再融资时所 作承诺	卓楚光、郭 少燕	股份减持 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发行人股份总数的 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发行人股份，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%。本人通过协议转让方式减持股份并导致本人所持股份低于 5%的，本人将在减持后 6 个月内继续遵守上述承诺。本人通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%。本人在减持持有发行人股份时，减持比例中的股份总数按照本次发行上市后发行人的总股本计算。本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的发行人股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持发行人股份。3、若本人因未履行上述承诺出售股票，本人同意将该等股票减持实际所获得的收益（如有）归发行人所有。	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正常履行中
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	卓楚光、郭 少燕、融信 量、马少 星、马锦 彬、蒋国 庆、李侨	股份减持 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（发行人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）；发行人上市后六个月内如发行人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，本人持有的发行人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

首次公开发行或再融资时所作承诺	湖北久量股份有限公司	分红承诺	经公司 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：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。	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	卓楚光、郭少燕	关于避免同业竞争的承诺	1、在本人作为发行人的共同控制人期间，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发行人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、兼并与发行人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发行人的共同控制人，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发行人主营业务范围内的，则本人将及时告知发行人，并尽可能地协助发行人取得该商业机会。3、本人不以任何方式从事任何可能影响发行人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发行人的独立发展；（2）捏造、散布不利于发行人的消息，损害发行人的商誉；（3）利用对发行人的控制地位施加不良影响，造成发行人高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；（4）从发行人招聘专业技术人员、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发行人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，	2019 年 11 月 29 日	长期履行	正常履行中

			以按照最大限度符合发行人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）将相竞争的业务纳入到发行人来经营。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	卓楚光、郭少燕	关于规范和减少关联交易的承诺	1、报告期内，本人及本人所控制的其他任何企业与发行人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发行人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，不存在损害发行人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发行人及其子公司的关联交易。对于必要的关联交易，本人将督促发行人严格依照法律、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，不使发行人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、法规和发行人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发行人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，避免与发行人及其下属子公司发生除正常业务外的一切资金往来。7、本人不利用自身对发行人的主要股东地位及重大影响，谋求发行人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；亦不会谋求与发行人及其下属子公司达成交易的优先权利。8、本人承诺在属于发行人实际控制人及直接或者间接持有发行人 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	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）	是否无可行的解决方案或者虽提出解决方案但预计无法在一个月内解决
德润杰伟投资（深圳）有限公司	其他	2025 年 9 月-2026 年 4 月	借款	3,000.00	0.00	3.14%	3,000.00	0.00	0.00%	0.00	现金清偿	3,000.00	已全部清偿	否
合计				3,000.00	0.00	3.14%	3,000.00	0.00	0.00%	0.00	--		--	--
相关决策程序				不适用										
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				不适用。公司 2025 年度新增的其他关联方对上市公司的非经营性资金占用情况详见公司于 2026 年 4 月 28 日披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表》。										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				不适用										

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

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、审计委员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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(汇总)	124.01	否	-	对公司无重大影响	不适用	-	-

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十二、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

1) 公司与深圳博邦物业管理有限公司签订了关于富德生命保险大厦办公楼的租赁协议, 公司承租富德生命保险大厦办公楼为公司的办公场地, 租赁期为2024年8月1日到2026年7月31日。截至本报告披露日, 前述租赁合同已终止, 本报告期内共发生租赁费用2,834,386.35元;

2) 公司与广州市亿凯电子科技有限公司签订了关于亿凯大厦办公楼的租赁协议, 公司承租亿凯大厦办公楼为公司的办公场地, 租赁期为2024年1月1日到2028年12月31日, 前述租赁合同在本报告期共产生租赁支出租金为637,834.08元;

3) 公司与汪元波签订了关于诺德中心办公楼的租赁协议, 公司承租诺德中心办公楼为公司的办公场地, 租赁期为2026年4月13日到2028年4月12日, 前述租赁合同在本报告期共产生租赁支出282,711.06元。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

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。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1. 控股股东上层股权结构的变动

公司控股股东十堰中达汇享企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“中达汇享”）及其执行事务合伙人湖北扬达企业管理有限公司（以下简称“扬达有限”）之股东深圳市霖之源实业有限公司（以下简称“霖之源”）、德润杰伟投资（深圳）有限公司（以下简称“德润杰伟”）与十堰汉江智联企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“汉江智联”）签订涉及相关权益变动的转让协议, 约定汉江智联受让德润杰伟、霖之源分别持有的中达汇享 15%的财产份额, 及受让德润杰伟、霖之源分别持有的扬达有限 24%和 25%的股权。前述股权变动事项不会导致公司控制权发生变动, 不会影响公司持续经营。相关内容详见公司于 2026 年 2 月 3 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于控股股东上层股权结构拟发生变动的提示性公告》（公告编号: 2026-004）。相关工商变更登记手续已办理完成, 相关内容详见公司于 2026 年 5

月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股股东上层股权结构变动进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2026-023）。

2. 大股东协议转让

公司持股 5%以上股东卓楚光先生、郭少燕女士与安徽淮龙投资控股合伙企业（有限合伙）（以下简称“淮龙投资”）于 2026 年 3 月 10 日签署了《股份转让协议》，卓楚光先生、郭少燕女士拟通过协议转让的方式将其持有的公司无限售条件流通股 13,700,140 股（以下统称“标的股份”）转让给淮龙投资，转让股份数量占公司股份总数的 8.56%（以下简称“本次股份转让”）。本次权益变动不会导致公司的控股股东、实际控制人及其一致行动人相应控制权的变更，不会对公司财务状况、持续经营情况产生重大影响，同时也不存在损害公司及中小投资者利益的情形。相关内容详见公司于 2026 年 3 月 11 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于持股 5%以上股东协议转让公司部分股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2026-005）。本次股份协议转让过户登记手续已办理完毕并已于 2026 年 5 月 6 日取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，过户日期为 2026 年 4 月 30 日，详情请查阅公司于 2026 年 5 月 6 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于股东协议转让股份过户完成的公告》（公告编号：2026-021）。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

为优化公司资产结构，提高资产运营效率，促进公司高质量发展，公司拟出售全资子公司广州久量小家电有限公司（以下简称“小家电公司”）全部股权，并于 2026 年 4 月 27 日召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于出售全资子公司股权的议案》。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于拟出售全资子公司 100%股权的公告》（公告编号：2026-018）。2026 年 6 月 4 日，公司按照国有企业产权交易管理的相关规定及武汉光谷联合产权交易所的交易规则，小家电公司 100%股权已于 2026 年 6 月 4 日起在武汉光谷联合产权交易所进行不少于 20 个工作日的信息预披露。

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	41,100,422	25.69%	-	-	-	-	-	41,100,422	25.69%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	41,100,422	25.69%	-	-	-	-	-	41,100,422	25.69%
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	41,100,422	25.69%	-	-	-	-	-	41,100,422	25.69%
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	118,899,578	74.31%	-	-	-	-	-	118,899,578	74.31%
1、人民币普通股	118,899,578	74.31%	-	-	-	-	-	118,899,578	74.31%
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

有限售条件股份为公司原董事卓楚光、郭少燕首次公开发行前已发行的股份解除限售后的高管锁定股，因 2025 年度高管限售股解除限售，导致高管锁定股发生变化。

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

公司持股 5%以上自然人股东卓楚光先生、郭少燕女士与安徽淮龙投资控股合伙企业（有限合伙）（以下简称“淮龙投资”）于 2026 年 3 月 10 日签署了《股份转让协议》，卓楚光先生、郭少燕女士拟通过协议转让的方式将其持有的公司无限售条件流通股 13,700,140 股转让给淮龙投资，转让股份数量占公司股份总数的 8.56%。本次股份协议转让过户登记手续已办理完毕并已于 2026 年 5 月 6 日取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，过户日期为 2026 年 4 月 30 日，过户数量合计 13,700,140 股，占公司股份总数的 8.56%，股份性质为无限售流通股。详情请查阅公司于 2026 年 5 月 6 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于股东协议转让股份过户完成的公告》（公告编号：2026-021）。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
卓楚光	36,904,625	9,226,156	0	27,678,469	高管锁定股	任职期间每年可上市流通 25%
郭少燕	17,895,937	4,473,984	0	13,421,953	高管锁定股	任职期间每年可上市流通 25%
合计	54,800,562	13,700,140	0	41,100,422	--	--

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		7,407		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
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、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
十堰中达汇享企业管理合伙企业（有限合伙）	其他	26.64%	42,622,658	0	0	42,622,658	不适用			0	
卓楚光	境内自然人	17.30%	27,678,469	-9,226,156	27,678,469	0	不适用			0	
安徽淮龙投资控股合伙企业（有限合伙）	其他	8.56%	13,700,140	13,700,140	0	13,700,140	不适用			0	
郭少燕	境内自然人	8.39%	13,421,954	-4,473,984	13,421,953	0	质押			2,558,400	
陈海华	境内自然人	1.85%	2,966,800	2,966,800	0	2,966,800	不适用			0	
重庆渝兴融信量企业管理中心（有限合伙）	其他	0.75%	1,199,525	0	0	1,199,525	不适用			0	
陈中一	境内自然人	0.59%	950,000	550,000	0	950,000	不适用			0	
陈超	境内自然人	0.53%	845,100	98,300	0	845,100	不适用			0	
刘湘英	境内自然人	0.44%	698,500	70,500	0	698,500	不适用			0	
余小红	境内自然人	0.37%	585,200	585,200	0	585,200	不适用			0	
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 3）		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。本报告期内，卓楚光、郭少燕、重庆渝兴融信量企业管理中心（有限合伙）为一致行动人。前述一致行动关系已于 2026 年 3 月 16 日解除，具体请参阅公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于股东解除一致行动关系暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2026-006）。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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。									
上述股东涉及委托		公司原控股股东、实际控制人卓楚光及其一致行动人郭少燕等人于 2024 年 5 月 9 日，与十堰中达									

/受托表决权、放弃表决权情况的说明	汇享企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“中达汇享”）签署了《股份转让协议》及《表决权放弃协议》，中达汇享（包含中达汇享关联方、中达汇享指定的独立第三方）受让卓楚光与郭少燕持有的公司无限售条件流通股 1,826.6853 万股（占公司总股本的 11.42%）。同时卓楚光及其一致行动人郭少燕等人放弃其各自持有剩余股份的表决权。结合相关权益变动情况，截至本报告披露日，卓楚光放弃其所持有的全部剩余 27,678,469 股公司股份的（占公司总股本的 17.30%）表决权，郭少燕放弃其所持有的全部剩余 13,421,954 股公司股份的（占公司总股本的 8.39%）表决权。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
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
十堰中达汇享企业管理合伙企业（有限合伙）	42,622,658	人民币普通股	42,622,658
安徽淮龙投资控股合伙企业（有限合伙）	13,700,140	人民币普通股	13,700,140
陈海华	2,966,800	人民币普通股	2,966,800
重庆渝兴融信量企业管理中心（有限合伙）	1,199,525	人民币普通股	1,199,525
陈中一	950,000	人民币普通股	950,000
陈超	845,100	人民币普通股	845,100
刘湘英	698,500	人民币普通股	698,500
余小红	585,200	人民币普通股	585,200
广州氢镁族新能源科技有限公司	579,900	人民币普通股	579,900
陈琼阁	510,000	人民币普通股	510,000
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间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。本报告期内，卓楚光、郭少燕、重庆渝兴融信量企业管理中心（有限合伙）为一致行动人。前述一致行动关系已于 2026 年 3 月 16 日解除，具体请参阅公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于股东解除一致行动关系暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2026-006）。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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	公司股东陈海华通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,966,800 股，实际合计持股 2,966,800 股；股东陈中一通过普通证券账户持有 347,000 股外，还通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 603,000 股，实际合计持股 950,000 股；股东陈超通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 845,100 股，实际合计持股 845,100 股；股东刘湘英通过普通证券账户持有 273,000 股外，还通过华福证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 671,200 股，实际合计持股 698,500 股；股东余小红通过普通证券账户持有 301,400 股外，还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 283,800 股，实际合计持股 585,200 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐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、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
卓楚光	董事	离任	36,904,625	0	-9,226,156	27,678,469	0	0	0
郭少燕	职工代 表董事	离任	17,895,938	0	-4,473,984	13,421,954	0	0	0
合计	--	--	54,800,563	0	- 13,700,140	41,100,423	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 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：湖北久量股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,610,650.22	92,919,270.07
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	68,305,755.58	82,527,947.50
应收款项融资	-	-
预付款项	997,590.34	1,604,049.95
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	6,958,208.01	5,601,031.44
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	70,243,804.07	76,270,760.64
其中：数据资源	-	-
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	67,029,188.74	79,011,800.31
流动资产合计	299,145,196.96	337,934,859.91
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
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	35,497,291.60	35,669,154.25
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	89,462,577.35	2,873,174.80
固定资产	584,198,998.50	686,153,643.63
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	5,064,944.10	10,203,643.77
无形资产	72,583,019.24	73,781,810.30
其中：数据资源	-	-
开发支出	-	-
其中：数据资源	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	3,593,047.61	4,303,390.73
递延所得税资产	41,624,606.37	35,216,823.62
其他非流动资产	416,050.55	474,050.55
非流动资产合计	832,440,535.32	848,675,691.65
资产总计	1,131,585,732.28	1,186,610,551.56
流动负债：		
短期借款	40,030,555.55	20,015,277.78
向中央银行借款	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	47,814,311.79	62,754,138.26
预收款项	-	-
合同负债	6,033,262.96	6,374,520.84
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	5,023,285.55	5,953,839.47
应交税费	4,533,472.76	1,852,929.22
其他应付款	2,021,717.06	1,195,857.08
其中：应付利息	-	-

项目	期末余额	期初余额
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	12,486,691.05	43,223,407.41
其他流动负债	112,761.28	53,638.84
流动负债合计	118,056,058.00	141,423,608.90
非流动负债：		
保险合同准备金	-	-
长期借款	81,464,601.39	86,527,162.13
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	2,823,487.99	2,451,593.23
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	236,859.07	266,548.49
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	84,524,948.45	89,245,303.85
负债合计	202,581,006.45	230,668,912.75
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	562,262,431.59	562,262,431.59
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	44,512,479.28	44,512,479.28
一般风险准备	-	-
未分配利润	162,229,814.96	189,166,727.94
归属于母公司所有者权益合计	929,004,725.83	955,941,638.81
少数股东权益	-	-
所有者权益合计	929,004,725.83	955,941,638.81
负债和所有者权益总计	1,131,585,732.28	1,186,610,551.56

法定代表人：贾毅 主管会计工作负责人：王家顺 会计机构负责人：尹玉珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
货币资金	10,246,455.82	57,728,482.28
交易性金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	113,333,295.86	109,516,601.02
应收款项融资	-	-
预付款项	20,949,800.53	10,164,280.48
其他应收款	15,429,341.36	19,856,817.75
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
存货	528,894.00	601,854.00
其中：数据资源	-	-
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	16,309,958.55	16,408,062.08
流动资产合计	176,797,746.12	214,276,097.61
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	931,952,864.39	932,124,727.04
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	1,160,829.75	1,237,643.24
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	2,073,214.49	6,613,568.25
无形资产	122,722.90	196,683.58
其中：数据资源	-	-
开发支出	-	-
其中：数据资源	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	3,593,047.61	4,303,390.73
递延所得税资产	22,082,289.72	22,110,004.48
其他非流动资产	38,000.00	38,000.00
非流动资产合计	961,022,968.86	966,624,017.32
资产总计	1,137,820,714.98	1,180,900,114.93
流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
短期借款	40,030,555.55	20,015,277.78
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	9,220,745.18	24,645,341.80
预收款项	-	-
合同负债	3,343,299.52	3,381,657.48
应付职工薪酬	403,284.82	780,013.69
应交税费	78,564.34	152,656.19
其他应付款	1,788,075.00	1,718,809.23
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	11,311,483.77	42,072,579.96
其他流动负债	7,278.97	7,278.97
流动负债合计	66,183,287.15	92,773,615.10
非流动负债：		
长期借款	81,464,601.39	86,527,162.13
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	965,657.24	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	82,430,258.63	86,527,162.13
负债合计	148,613,545.78	179,300,777.23
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	562,544,043.51	562,544,043.51
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	44,512,479.28	44,512,479.28
未分配利润	222,150,646.41	234,542,814.91
所有者权益合计	989,207,169.20	1,001,599,337.70
负债和所有者权益总计	1,137,820,714.98	1,180,900,114.93

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	148,395,784.43	158,177,720.38
其中：营业收入	148,395,784.43	158,177,720.38
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	179,904,529.67	185,699,684.30
其中：营业成本	132,083,989.06	132,407,755.86
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	4,331,865.48	3,694,056.39
销售费用	10,372,183.36	10,886,218.35
管理费用	22,858,744.45	30,003,641.79
研发费用	5,463,531.80	6,142,706.20
财务费用	4,794,215.52	2,565,305.71
其中：利息费用	1,816,532.87	1,904,385.20
利息收入	38,436.65	128,195.77
加：其他收益	166,485.20	107,285.77
投资收益（损失以“—”号填列）	-171,862.65	-219,068.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-171,862.65	-219,068.47
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）	-	-
信用减值损失（损失以“—”号填列）	182,103.07	2,630,351.51
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,064,968.59	-3,176,871.52
资产处置收益（损失以“—”号填列）	187,042.59	
三、营业利润（亏损以“—”号填	-33,209,945.62	-28,180,266.63

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
列)		
加：营业外收入	-	16,042.01
减：营业外支出	134,743.19	7,097,491.37
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-33,344,688.81	-35,261,715.99
减：所得税费用	-6,407,775.83	-8,341,388.53
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-26,936,912.98	-26,920,327.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-26,936,912.98	-26,920,327.46
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（净亏损以“—”号填列）	-26,936,912.98	-26,920,327.46
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-
归属母公司所有者的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	-	-
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	-26,936,912.98	-26,920,327.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,936,912.98	-26,920,327.46
归属于少数股东的综合收益总额	-	-
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1684	-0.1683
（二）稀释每股收益	-0.1684	-0.1683

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：贾毅 主管会计工作负责人：王家顺 会计机构负责人：尹玉珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	-	47,036,017.95
减：营业成本	-	45,119,020.11
税金及附加	3,400.00	1,612,713.54
销售费用	-	348,921.22
管理费用	10,536,349.09	23,076,719.47
研发费用	-	36,100.33
财务费用	1,969,922.90	2,197,072.84
其中：利息费用	1,816,532.87	1,904,385.20
利息收入	9,983.63	116,447.23
加：其他收益	29,750.15	55,455.66
投资收益（损失以“—”号填列）	-171,862.65	-219,068.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-171,862.65	-219,068.47
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）	-	-
信用减值损失（损失以“—”号填列）	110,507.59	6,440,429.45
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-	-12,499.79
资产处置收益（损失以“—”号填列）	187,720.16	6,076.96
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-12,353,556.74	-19,084,135.75
加：营业外收入	-	14,992.98
减：营业外支出	10,897.00	6,961,099.03
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-12,364,453.74	-26,030,241.80
减：所得税费用	27,714.76	-4,929,316.29
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,392,168.50	-21,100,925.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,392,168.50	-21,100,925.51
（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	-	-

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	-12,392,168.50	-21,100,925.51
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	2026 年半年度	2025 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	171,342,978.65	214,024,864.32
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	16,387,037.60	5,767,686.01
收到其他与经营活动有关的现金	2,294,710.57	1,247,843.75
经营活动现金流入小计	190,024,726.82	221,040,394.08
购买商品、接受劳务支付的现金	127,032,494.45	141,481,958.41
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	-	-

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
支付给职工以及为职工支付的现金	32,421,964.30	39,673,503.44
支付的各项税费	5,455,440.78	7,756,989.10
支付其他与经营活动有关的现金	11,478,167.02	18,609,911.12
经营活动现金流出小计	176,388,066.55	207,522,362.07
经营活动产生的现金流量净额	13,636,660.27	13,518,032.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	23,500.00
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	-	-
投资活动现金流入小计	-	23,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,188,609.76	5,197,973.33
投资支付的现金	-	30,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	4,188,609.76	35,197,973.33
投资活动产生的现金流量净额	-4,188,609.76	-35,174,473.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	6,618,508.00
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	6,618,508.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	3,286,211.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,834,536.85	2,063,836.35
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	3,931,002.60	6,694,639.29
筹资活动现金流出小计	35,765,539.45	12,044,687.01
筹资活动产生的现金流量净额	-15,765,539.45	-5,426,179.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-991,130.91	-81,323.45
五、现金及现金等价物净增加额	-7,308,619.85	-27,163,943.78
加：期初现金及现金等价物余额	92,815,593.44	144,442,624.37
六、期末现金及现金等价物余额	85,506,973.59	117,278,680.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	2,075,334.62	128,804,176.86
收到的税费返还	260,731.43	5,767,686.01
收到其他与经营活动有关的现金	60,560.01	11,842,497.61
经营活动现金流入小计	2,396,626.06	146,414,360.48
购买商品、接受劳务支付的现金	31,500,000.00	111,642,557.31

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
支付给职工以及为职工支付的现金	4,542,332.30	9,288,938.98
支付的各项税费	14,911.11	145,982.45
支付其他与经营活动有关的现金	1,713,315.65	21,133,716.90
经营活动现金流出小计	37,770,559.06	142,211,195.64
经营活动产生的现金流量净额	-35,373,933.00	4,203,164.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,500,000.00	23,500.00
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	-	-
投资活动现金流入小计	4,500,000.00	23,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,479,850.37	3,916,936.03
投资支付的现金	-	30,000,000.00
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	-	-
投资活动现金流出小计	1,479,850.37	33,916,936.03
投资活动产生的现金流量净额	3,020,149.63	-33,893,436.03
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	20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	6,618,508.00
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	6,618,508.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	3,286,211.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,834,536.85	2,063,836.35
支付其他与筹资活动有关的现金	3,293,700.00	6,694,639.29
筹资活动现金流出小计	35,128,236.85	12,044,687.01
筹资活动产生的现金流量净额	-15,128,236.85	-5,426,179.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6.24	-104,879.49
五、现金及现金等价物净增加额	-47,482,026.46	-35,221,329.69
加：期初现金及现金等价物余额	57,624,805.65	132,618,161.19
六、期末现金及现金等价物余额	10,142,779.19	97,396,831.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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	160,000,000.00	-	-	-	562,262,431.59	-	-	-	44,512,479.28	-	189,166,727.94	-	955,941,638.81	-	955,941,638.81
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	-	-	-	562,262,431.59	-	-	-	44,512,479.28	-	189,166,727.94	-	955,941,638.81	-	955,941,638.81
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,936,912.98	-	-26,936,912.98	-	-26,936,912.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,936,912.98	-	-26,936,912.98	-	-26,936,912.98
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2026 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												
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2026 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											
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				562,262,431.59				44,512,479.28		162,229,814.96		929,004,725.83		929,004,725.83

上年金额

项目	2025 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	160,000,000.00	-	-	-	555,643,923.59	-	-	-	44,512,479.28	-	250,360,661.30	-	1,010,517,064.17	-	1,010,517,064.17
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	-	-	-	555,643,923.59	-	-	-	44,512,479.28	-	250,360,661.30	-	1,010,517,064.17	-	1,010,517,064.17
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	6,618,508.00	-	-	-	-	-	-26,920,327.46	-	-20,301,819.46	-	-20,301,819.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-26,920,327.46	-	-26,920,327.46	-	-26,920,327.46
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	6,618,508.00	-	-	-	-	-	-	-	6,618,508.00	-	6,618,508.00
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2025 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											
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	-	-	-	-	6,618,508.00	-	-	-	-	-	-	-	6,618,508.00	-	6,618,508.00
（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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2025 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											
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	-	-	-	562,262,431.59	-	-	-	44,512,479.28	-	223,440,333.84	-	990,215,244.71	-	990,215,244.71

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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	-	-	-	562,544,043.51	-	-	-	44,512,479.28	234,542,814.91	-	1,001,599,337.70
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	-	-	-	562,544,043.51	-	-	-	44,512,479.28	234,542,814.91	-	1,001,599,337.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,392,168.50	-	-12,392,168.50
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,392,168.50	-	-12,392,168.50
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2026 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								
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2026 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								
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	-	-	-	562,544,043.51	-	-	-	44,512,479.28	222,150,646.41	-	989,207,169.20

上期金额

单位：元

项目	2025 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	-	-	-	555,925,535.51	-	-	-	44,512,479.28	275,277,162.53	-	1,035,715,177.32
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	-	-	-	555,925,535.51	-	-	-	44,512,479.28	275,277,162.53	-	1,035,715,177.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	6,618,508.00	-	-	-	-	-21,100,925.51	-	-14,482,417.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,100,925.51	-	-21,100,925.51
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	6,618,508.00	-	-	-	-	-	-	6,618,508.00
1．所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2025 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								
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	-	-	-	-	6,618,508.00	-	-	-	-	-	-	6,618,508.00
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2025 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								
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	-	-	-	562,544,043.51	-	-	-	44,512,479.28	254,176,237.02	-	1,021,232,759.81

三、公司基本情况

湖北久量股份有限公司（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。2025年7月4日，公司召开了第三届董事会第三十次会议以及第三届监事会第二十七次会议，并于2025年7月21日召开了2025年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于拟变更公司名称、注册地址并修订〈公司章程〉的议案》，同意公司名称由“广东久量股份有限公司”变更为“湖北久量股份有限公司”，证券简称、证券代码等其他信息保持不变，同时公司注册地址由“广州市白云区广州民营科技园北太路1637号亿凯大厦16层”变更为“十堰市郧阳区城关镇沿江大道88号综合服务楼15楼”。公司注册地址为湖北省十堰市郧阳区城关镇沿江大道88号综合服务楼15楼。公司统一社会信用代码为91440101743574830D，法定代表人为贾毅。公司主营业务为LED照明产品的设计、研发、制造和销售。本财务报表业经本公司董事会于2026年8月13日决议批准报出。

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》（2023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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2026年6月30日的财务状况及2026年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2023年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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。本报告期为2026年1月1日至2026年06月30日。

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占期末应收款项余额的 10%且金额大于 150 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项应收款项本期坏账准备收回或转回金额超过期末应收款项余额的 10%且金额大于 150 万元
重要的应收账款核销	单项应收款项核销金额超过期末应收款项余额的 10%且金额大于 150 万元
重要的在建工程	单项在建工程金额占公司总资产总额 1%以上
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年且金额占应付账款总额的 10%以上且金额大于 150 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年且金额占合同负债总额的 10%以上且金额大于 150 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年且金额占其他应付款总额的 10%以上且金额大于 150 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司的净资产超过集团净资产 10%以上
重要的共同经营	共同经营公司的净资产超过集团净资产 10%以上
重要的承诺事项	单项承诺事项超过资产总额 1%以上
重要的或有事项	单项或有事项超过资产总额 1%以上
重要的资产负债表日后事项	单项资产负债表日后事项超过资产总额 1%以上
其他重要事项	单项其他事项超过资产总额 1%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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收益。

（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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准及合并报表编制范围

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。是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

- ①拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；
- ②对被投资方享有可变回报；
- ③有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

- ①持有被投资方半数以上的表决权的；
- ②持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

- ①持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；
- ②和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；
- ③其他合同安排产生的权利；
- ④被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

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。

（2）合并程序

合并财务报表以公司及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收益。

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。

8、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。

9、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、易于转换为已知金额现金、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。

10、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质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。

11、金融工具

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（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业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。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、确认和计量

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和其他金融负债。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	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
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，如：应收并表方客户组合；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款项等。

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。

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）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。

（9）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。

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除单项评估信用风险的应收票据外，本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	管理层评价具有较低信用风险，一般不确认预期信用损失
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，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。

除单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于客户类别、账龄等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	一般客户的应收账款
应收并表方客户	合并范围内的应收账款

对于划分为一般客户的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为合并范围内的应收账款，本公司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，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。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

14、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第11项金融工具中划分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相关处理。

15、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

除单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对手关系、款项性质等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
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
其他应收款组合 3	合并范围内的关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

16、合同资产

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。

17、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）存货跌价准备的确认标准和计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所

生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额来确定材料的可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若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。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计提存货跌价准备。

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的依据

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，本公司将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

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）。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售类别划分条件的，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

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。

（3）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

- 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。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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被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, 并且将与公司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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第24项固定资产和第29项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、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	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	3.00—10.00	5.00%	31.67%—9.50%
运输设备	年限平均法	3.00—10.00	5.00%	31.67%—9.50%
电子设备及其他	年限平均法	5.00—10.00	2.00%	19.60%—9.80%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）或生产工作已全部完成或实质上已全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③继续发生在购建或生产的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建或生产的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

各类别在建工程结转为固定资产的时点：

类别	结转为固定资产时点
房屋及其附属工程	主体建设工程及配套工程已实质上完工，建设工程达到预定设计要求及预定可使用状态。
待安装设备（包括机器设备、运输设备、电子设备等）	相关设备及其他配套设施已安装完毕，设备经过调试并经过资产管理人员和使用人员验收。

26、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为使资产达到预计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。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。研发支出的归集和计算以相关资源实际投入研发活动为前提，研发支出包括费用化的研发费用与资本化的开发支出。

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

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。

30、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、使用权资产等长期资产，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。

31、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。

32、合同负债

公司承担将商品或服务转移给客户的履约义务，同时有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款。公司按照已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务列示为合同负债。

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。

33、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，将实际发生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。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。

34、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并且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负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露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

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。履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各单项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

- ①客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- ②向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

- ①需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；
- ②该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制；
- ③该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

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段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。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。

本公司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。本公司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。

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

- ①企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；
- ②企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；
- ③企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

- ①企业承担向客户转让商品的主要责任；
- ②企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- ③企业有权自主决定所交易商品的价格；
- ④其他相关事实和情况。

（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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、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。

39、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对于同时包含与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。

40、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：A. 该项交易不是企业合并；B. 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：A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；B. 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：A. 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）递延所得税资产和递延所得税负债的净额抵销列报

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C. 发生的初始直接费用；

D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第30项长期资产减值。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

③短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第11项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

售后租回交易

本公司按照本会计政策之第37项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。

这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

43、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

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13.00%、9.00%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13.00%、9.00%
消费税	-	-
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7.00%计缴。	7.00%
企业所得税	详见下表。	-
教育费附加	应交流转税额、出口免抵税额的 3.00%计缴。	3.00%
地方教育费附加	应交流转税额、出口免抵税额的 2.00%计缴。	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
湖北久量股份有限公司	25.00%
肇庆久量光电科技有限公司	25.00%
广州久量电子商务有限公司	20.00%
广东久量科技有限公司	25.00%
广州久量小家电有限公司	25.00%
深圳市久量科技有限公司	20.00%
湖北久量股份有限公司深圳分公司	25.00%

2、税收优惠

广州久量电子商务有限公司、深圳市久量科技有限公司2026年符合小微企业的条件。根据财政部、国家税务总局公告2023年第12号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

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	19,000.00	19,000.00
银行存款	82,738,574.34	92,630,706.20
其他货币资金	2,853,075.88	269,563.87
合计	85,610,650.22	92,919,270.07

其他说明

其他货币资金期末余额主要系存放在支付宝等第三方支付平台中的款项。

因涉及工程合同纠纷，本公司银行账户被法院依法司法冻结，冻结金额为103,676.63元。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

其中：										
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	69,914,191.05	82,653,484.27
1 至 2 年	1,898,979.83	4,669,739.54
2 至 3 年	4,127,834.19	3,371,444.99
3 年以上	3,724,122.37	3,429,234.85
3 至 4 年	658,414.33	733,800.89
4 至 5 年	736,290.40	331,360.97
5 年以上	2,329,417.64	2,364,072.99
合计	79,665,127.44	94,123,903.65

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	79,665,127.44	100.00%	11,359,371.86	14.26%	68,305,755.58	94,123,903.65	100.00%	11,595,956.15	12.32%	82,527,947.50

的应收 账款										
其 中：										
账龄组 合	79,665, 127.44	100.00%	11,359, 371.86	14.26%	68,305, 755.58	94,123, 903.65	100.00%	11,595, 956.15	12.32%	82,527, 947.50
合计	79,665, 127.44	100.00%	11,359, 371.86	14.26%	68,305, 755.58	94,123, 903.65	100.00%	11,595, 956.15	12.32%	82,527, 947.50

按组合计提坏账准备类别名称：单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	79,665,127.44	11,359,371.86	14.26%
合计	79,665,127.44	11,359,371.86	

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：
☒适用 ☐不适用

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	11,595,956.15	-	-	11,595,956.15
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-152,006.14	-	-	-152,006.14
本期核销	84,578.15	-	-	84,578.15
2026 年 6 月 30 日余 额	11,359,371.86	-	-	11,359,371.86

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（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	
应收账款	11,595,956.15	-152,006.14	-	84,578.15	-	11,359,371.86
合计	11,595,956.15	-152,006.14	-	84,578.15	-	11,359,371.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	84,578.15

其中重要的应收账款核销情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	14,547,479.64	0.00	14,547,479.64	18.26%	779,744.91
单位 2	5,852,674.68	0.00	5,852,674.68	7.35%	313,703.36
单位 3	4,705,441.37	0.00	4,705,441.37	5.91%	252,211.66
单位 4	4,136,364.53	0.00	4,136,364.53	5.19%	221,709.14
单位 5	3,553,868.89	0.00	3,553,868.89	4.46%	190,487.37
合计	32,795,829.11	0.00	32,795,829.11	41.17%	1,757,856.44

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
-	0.00	-
合计	0.00	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

其他说明：无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

其中重要的合同资产核销情况

合同资产核销说明：无。

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
-	0.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：无。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

其他说明：无。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 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款项融资

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

其中重要的应收款项融资核销情况

核销说明：无。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,958,208.01	5,601,031.44
合计	6,958,208.01	5,601,031.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

其他说明：无。

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。其他说明：无

5) 本期实际核销的应收利息情况

其中重要的应收利息核销情况：无。

核销说明：无。

其他说明：无。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

其他说明：无。

5) 本期实际核销的应收股利情况

其中重要的应收股利核销情况：无。

核销说明：无。

其他说明：无。

(3) 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
押金及保证金	5,241,054.87	4,933,393.75
员工社保、公积金	517,972.31	543,660.91
员工备用金	73,693.47	22,168.04
应收出口退税款	274,079.57	68,546.21
其他往来款	1,238,019.09	353,006.46
合计	7,344,819.31	5,920,775.37

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,258,019.31	1,183,794.11
1 至 2 年	2,086,800.00	4,736,981.26
2 至 3 年	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00
合计	7,344,819.31	5,920,775.37

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	7,344,819.31	100.00%	386,611.30	5.26%	6,958,208.01	5,920,775.37	100.00%	319,743.93	5.40%	5,601,031.44
其中：										
应收押金及保证金	5,241,054.87	71.36%	286,161.60	5.46%	4,954,893.27	4,933,393.75	83.32%	269,363.29	5.46%	4,664,030.46
应收其他往来及代垫款	2,103,764.44	28.64%	100,449.70	4.77%	2,003,314.74	987,381.62	16.68%	50,380.64	5.10%	937,000.98
合计	7,344,819.31	100.00%	386,611.30	5.26%	6,958,208.01	5,920,775.37	100.00%	319,743.93	5.40%	5,601,031.44

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收押金及保证金	5,241,054.87	286,161.60	5.46%
应收其他往来及代垫款	2,103,764.44	100,449.70	4.77%
合计	7,344,819.31	386,611.30	

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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	319,743.93	-	-	319,743.93
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	66,867.37	-	-	66,867.37
2026 年 6 月 30 日余额	386,611.30	-	-	386,611.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款	319,743.93	66,867.37	-	-	-	386,611.30
合计	319,743.93	66,867.37	-	-	-	386,611.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无。

其他应收款核销说明：无。

6) 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	保证金及押金	2,000,800.00	1-2 年	27.24%	109,243.68
单位 2	往来款	1,211,908.29	1 年以内	16.50%	66,533.77
单位 3	保证金及押金	1,000,000.00	1 年以内	13.62%	54,600.00
单位 4	保证金及押金	755,000.00	1 年以内	10.28%	41,223.00
单位 5	应收出口退税	274,079.57	1 年以内	3.73%	0.00
合计		5,241,787.86		71.37%	271,600.45

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：无。

9、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	877,865.98	88.00%	1,450,607.74	90.43%
1 至 2 年	45,119.51	4.52%	68,614.70	4.28%
2 至 3 年	3,037.21	0.30%	11,578.37	0.72%
3 年以上	71,567.64	7.17%	73,249.14	4.57%
合计	997,590.34		1,604,049.95	

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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
单位 1	193,811.45	19.43
单位 2	141,509.44	14.19
单位 3	101,539.70	10.18
单位 4	95,952.91	9.62
单位 5	57,336.53	5.75
合计	590,150.03	59.17

其他说明：无。

10、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	14,594,109.52	-	14,594,109.52	13,234,633.50	-	13,234,633.50
在产品	473,844.64	-	473,844.64	669,616.25	-	669,616.25
发出商品	4,161,215.68	-	4,161,215.68	7,024,632.51	-	7,024,632.51
半成品	9,920,176.89	-	9,920,176.89	11,623,829.78	-	11,623,829.78
产成品	44,748,748.19	3,654,290.85	41,094,457.34	48,454,347.33	4,736,298.73	43,718,048.60
合计	73,898,094.92	3,654,290.85	70,243,804.07	81,007,059.37	4,736,298.73	76,270,760.64

(2) 确认为存货的数据资源

(3) 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	
原材料	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
在产品	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
库存商品	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
周转材料	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
消耗性生物资产	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
合同履约成本	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
产成品	4,736,298.73	2,064,968.59	0.00	3,146,976.47	0.00	3,654,290.85
合计	4,736,298.73	2,064,968.59	0.00	3,146,976.47	0.00	3,654,290.85

按组合计提存货跌价准备

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

其他说明：无。

12、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、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	50,891,174.65	62,613,054.79
待转土地增值税等税金	16,138,014.09	16,398,745.52
合计	67,029,188.74	79,011,800.31

补偿性资产相关信息

其他说明：无。

14、债权投资

- （1） 债权投资的情况
- （2） 期末重要的债权投资
- （3） 减值准备计提情况
- （4） 本期实际核销的债权投资情况

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

- （1） 其他债权投资的情况
- 其他债权投资减值准备本期变动情况
- （2） 期末重要的其他债权投资
- （3） 减值准备计提情况

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

- （4） 本期实际核销的其他债权投资情况

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

其他说明：无。

17、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 按坏账计提方法分类披露
- (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其他说明：无。

- (4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	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）	6,223,858.18	-	-	-	-998.84	-	-	-	-	-	6,222,859.34	-
启航汇盈投资（深圳）有限公司	29,445,296.07	-	-	-	-170,863.81	-	-	-	-	-	29,274,432.26	-
小计	35,669,154.25	-	-	-	-171,862.65	-	-	-	-	-	35,497,291.60	-
合计	35,669,154.25	-	-	-	-171,862.65	-	-	-	-	-	35,497,291.60	-

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1. 期初余额	3,622,632.07	-	-	3,622,632.07
2. 本期增加金额	96,092,540.99	-	-	96,092,540.99
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	96,092,540.99	-	-	96,092,540.99
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	3,622,632.07	-	-	3,622,632.07
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	3,622,632.07	-	-	3,622,632.07
4. 期末余额	96,092,540.99	-	-	96,092,540.99
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-	-
1. 期初余额	749,457.27	-	-	749,457.27
2. 本期增加金额	6,668,284.56	-	-	6,668,284.56
(1) 计提或摊销	834,734.42	-	-	834,734.42
(2) 固定资产转入	5,833,550.14	-	-	5,833,550.14
3. 本期减少金额	787,778.19	-	-	787,778.19
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	787,778.19	-	-	787,778.19
4. 期末余额	6,629,963.64	-	-	6,629,963.64
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	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1. 期末账面价值	89,462,577.35	-	-	89,462,577.35
2. 期初账面价值	2,873,174.80	-	-	2,873,174.80

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况其他说明：无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	584,198,998.50	686,153,643.63
合计	584,198,998.50	686,153,643.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-
1. 期初余额	696,778,877.70	279,084,525.06	12,727,015.72	13,514,735.73	1,002,105,154.21
2. 本期增加金额	4,861,257.93	2,743,920.70	-	44,191.36	7,649,369.99
(1) 购置	-	124,778.76	-	39,918.80	164,697.56

(2) 在建工程转入	1,238,625.86	2,619,141.94	-	4,272.56	3,862,040.36
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 重分类	3,622,632.07	-	-	-	3,622,632.07
3. 本期减少金额	96,092,540.99	17,699.12	-	-	96,110,240.11
(1) 处置或报废	-	17,699.12	-	-	17,699.12
(2) 重分类	96,092,540.99	-	-	-	96,092,540.99
4. 期末余额	605,547,594.64	281,810,746.64	12,727,015.72	13,558,927.09	913,644,284.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	78,222,397.18	215,906,165.90	10,997,803.29	9,322,706.68	314,449,073.05
2. 本期增加金额	11,162,125.84	7,539,650.41	186,985.08	453,107.49	19,341,868.82
(1) 计提	11,162,125.84	7,539,650.41	186,985.08	453,107.49	19,341,868.82
3. 本期减少金额	5,833,550.14	14,543.67	-	-	5,848,093.81
(1) 处置或报废	-	14,543.67	-	-	14,543.67
(2) 重分类	5,833,550.14	-	-	-	5,833,550.14
4. 期末余额	83,550,972.88	223,431,272.64	11,184,788.37	9,775,814.17	327,942,848.06
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	1,502,437.53	-	-	1,502,437.53
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	-	1,502,437.53	-	-	1,502,437.53
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	521,996,621.76	56,877,036.47	1,542,227.35	3,783,112.92	584,198,998.50
2. 期初账面价值	618,556,480.52	61,675,921.63	1,729,212.43	4,192,029.05	686,153,643.63

(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
房屋及建筑物	237,374,970.75	15,938,109.50	-	221,436,861.25	-
机器设备	8,725,831.89	7,163,457.85	1,502,437.53	59,936.51	-

合计	246,100,802.64	23,101,567.35	1,502,437.53	221,496,797.76	-
----	----------------	---------------	--------------	----------------	---

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：无。

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

其他说明：无。

22、在建工程

(1) 在建工程情况

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：无。

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

其他说明：无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

□适用 □不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	-	-
1. 期初余额	26,664,063.70	26,664,063.70
2. 本期增加金额	2,355,925.55	2,355,925.55
(1) 新增租赁	2,355,925.55	2,355,925.55
3. 本期减少金额	22,675,090.90	22,675,090.90
(1) 减少租赁	22,675,090.90	22,675,090.90
4. 期末余额	6,344,898.35	6,344,898.35
二、累计折旧	-	-
1. 期初余额	16,460,419.93	16,460,419.93
2. 本期增加金额	3,715,443.32	3,715,443.32
(1) 计提	3,715,443.32	3,715,443.32
3. 本期减少金额	18,895,909.00	18,895,909.00
(1) 处置	18,895,909.00	18,895,909.00
4. 期末余额	1,279,954.25	1,279,954.25
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	5,064,944.10	5,064,944.10
2. 期初账面价值	10,203,643.77	10,203,643.77

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、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	100,343,733.00	89,277.04	-	1,533,382.72	101,966,392.76
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(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	100,343,733.00	89,277.04	-	1,533,382.72	101,966,392.76
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1. 期初余额	26,781,087.20	46,913.88	-	1,356,581.38	28,184,582.46
2. 本期增加金额	1,123,931.10	4,139.46	-	70,720.50	1,198,791.06
(1) 计提	1,123,931.10	4,139.46	-	70,720.50	1,198,791.06
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	27,905,018.30	51,053.34	-	1,427,301.88	29,383,373.52
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	72,438,714.70	38,223.70	-	106,080.84	72,583,019.24
2. 期初账面价值	73,562,645.80	42,363.16	-	176,801.34	73,781,810.30

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) 确认为无形资产的数据资源

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：无。

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

其他说明：无。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、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
久量亿凯 15-16 层办公室装修	4,303,390.73	-	710,343.12	-	3,593,047.61
合计	4,303,390.73	-	710,343.12	-	3,593,047.61

其他说明

29、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	16,770,533.84	3,831,753.03	18,034,996.23	4,243,305.99

内部交易未实现利润	81,079,068.98	20,434,975.73	82,655,642.29	20,767,152.65
可抵扣亏损	70,737,290.84	17,003,722.49	42,894,249.39	9,613,419.57
计提的销售返利	1,270,074.37	286,678.66	2,200,879.69	523,900.98
递延收益-政府补助	236,859.07	59,214.77	266,548.49	66,637.12
租赁准则税会差异	5,185,057.56	1,144,612.49	10,215,988.93	2,355,864.11
合计	175,278,884.66	42,760,957.17	156,268,305.02	37,570,280.42

(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
租赁准则税会差异	5,143,749.14	1,136,350.80	10,203,643.77	2,353,456.80
合计	5,143,749.14	1,136,350.80	10,203,643.77	2,353,456.80

(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	1,136,350.80	41,624,606.37	2,353,456.80	35,216,823.62
递延所得税负债	1,136,350.80		2,353,456.80	

(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
可抵扣暂时性差异	142,290.44	294,476.92
可抵扣亏损	66,297,573.88	54,194,135.14
合计	66,439,864.32	54,488,612.06

(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
2029 年	12,416,703.60	12,416,703.60	-
2030 年	41,777,431.54	41,777,431.54	-
2031 年	12,103,438.74	-	-
合计	66,297,573.88	54,194,135.14	

其他说明

30、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	416,050.55	-	416,050.55	474,050.55	-	474,050.55

备款						
合计	416,050.55	-	416,050.55	474,050.55	-	474,050.55

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	103,676.63	103,676.63	诉讼冻结资金	诉讼冻结资金	103,676.63	103,676.63	诉讼冻结资金	诉讼冻结资金
固定资产	156,266,696.22	121,365,719.46	银行借款抵押担保	详见下文	156,266,696.22	123,844,973.32	银行借款抵押担保	详见下文
合计	156,370,372.85	121,469,396.09			156,370,372.85	123,948,649.95		

其他说明：

期末抵押资产：湖北久量股份有限公司以肇庆久量光电科技有限公司的自有房产作为抵押物，2022 年 3 月 2 日向中国农业银行申请人民币借款 200,000,000.00 元，至报告期末已借款余额 91,589,722.87 元。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,000,000.00	20,000,000.00
未到期应付利息	30,555.55	15,277.78
合计	40,030,555.55	20,015,277.78

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：无。

33、交易性金融负债

其他说明：无。

34、衍生金融负债

其他说明：无。

35、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为：无。

36、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	38,591,917.87	51,780,452.07
1-2 年	6,949,004.16	8,874,779.55
2-3 年	1,404,454.88	1,242,609.36
3 年以上	868,934.88	856,297.28
合计	47,814,311.79	62,754,138.26

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	6,361,234.02	工程款尚未结算
合计	6,361,234.02	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,021,717.06	1,195,857.08
合计	2,021,717.06	1,195,857.08

(1) 应付利息

其他说明：无。

(2) 应付股利

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：无。

(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
保证金	1,486,892.33	686,560.23
往来款	163,983.70	221,771.46
其他	370,841.03	287,525.39
合计	2,021,717.06	1,195,857.08

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款其他说明：无。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,763,188.59	4,173,641.15
计提的销售返利	1,270,074.37	2,200,879.69
合计	6,033,262.96	6,374,520.84

40、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	5,953,839.47	29,045,971.29	30,032,570.66	4,967,240.10
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,655,710.51	2,655,710.51	0.00
三、辞退福利	0.00	706,856.41	650,810.96	56,045.45
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,953,839.47	32,408,538.21	33,339,092.13	5,023,285.55

(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	5,953,839.47	27,455,803.72	28,442,403.09	4,967,240.10
2、职工福利费	-	49,030.01	49,030.01	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费	-	1,136,695.56	1,136,695.56	-
其中：医疗保险费	-	1,026,587.94	1,026,587.94	-
工伤保险费	-	93,466.09	93,466.09	-
生育保险费	-	16,641.53	16,641.53	-
4、住房公积金	-	403,802.00	403,802.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	640.00	640.00	-
合计	5,953,839.47	29,045,971.29	30,032,570.66	4,967,240.10

(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	-	2,555,421.40	2,555,421.40	-
2、失业保险费	-	100,289.11	100,289.11	-
合计	-	2,655,710.51	2,655,710.51	-

其他说明：无。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	739,115.99	1,367,064.98
企业所得税	3.09	4.75
个人所得税	119,895.48	212,737.49
城市维护建设税	47,010.52	94,876.20
教育费附加	20,147.36	40,661.23
地方教育费	13,431.58	27,107.49
房产税	3,320,626.12	44,857.56
土地使用税	213,383.52	-
印花税	59,761.70	65,527.82
其他	97.40	91.70
合计	4,533,472.76	1,852,929.22

其他说明：无。

42、持有待售负债

其他说明：无。

43、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	10,193,813.77	35,164,534.79
一年内到期的租赁负债	2,292,877.28	8,058,872.62
合计	12,486,691.05	43,223,407.41

其他说明：

期末一年内到期的长期借款余额为 10,193,813.77 元（其中借款本金 10,125,121.48 元，利息 68,692.29 元），由湖北久量股份有限公司以肇庆久量光电科技有限公司的自有房产提供抵押担保，同时由卓楚光、郭少燕提供连带责任担保。

44、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	112,761.28	53,638.84
合计	112,761.28	53,638.84

短期应付债券的增减变动：

其他说明：无。

45、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	81,464,601.39	86,527,162.13
合计	81,464,601.39	86,527,162.13

长期借款分类的说明：

期末长期借款余额为 91,589,722.87 元，其中 10,125,121.48 元属于一年内到期的长期借款，长期借款方式为抵押借款，由湖北久量股份有限公司以肇庆久量光电科技有限公司的自有房产提供抵押担保，同时由卓楚光、郭少燕提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：无。

46、应付债券

- (1) 应付债券
- (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）
- (3) 可转换公司债券的说明
- (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

其他说明：无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,186,379.52	10,826,304.48
未确认融资费用	-70,014.25	-315,838.63
一年内到期的租赁负债	-2,292,877.28	-8,058,872.62
合计	2,823,487.99	2,451,593.23

其他说明：无。

48、长期应付款

- (1) 按款项性质列示长期应付款

其他说明：无。

- (2) 专项应付款

其他说明：无。

49、长期应付职工薪酬

- (1) 长期应付职工薪酬表
- (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：无。

50、预计负债

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无。

51、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	266,548.49	-	29,689.42	236,859.07	与资产相关
合计	266,548.49	-	29,689.42	236,859.07	

其他说明：

涉及政府补助的项目

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
LED 高效节能照明灯具自动化生产技术改造项目政府补助	266,548.49	-	-	29,689.42	-	-	236,859.07	与资产相关
合计	266,548.49	-	-	29,689.42	-	-	236,859.07	/

52、其他非流动负债

其他说明：无。

53、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：无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

其他说明：无。

55、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）	557,006,488.20	-	-	557,006,488.20
其他资本公积	5,255,943.39	-	-	5,255,943.39

合计	562,262,431.59	-	-	562,262,431.59
----	----------------	---	---	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

56、库存股

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

57、其他综合收益

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：无。

58、专项储备

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

59、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	44,512,479.28	-	-	44,512,479.28
合计	44,512,479.28	-	-	44,512,479.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

60、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	189,166,727.94	250,360,661.30
调整后期初未分配利润	189,166,727.94	250,360,661.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,936,912.98	-61,193,933.36
期末未分配利润	162,229,814.96	189,166,727.94

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。

使用资本公积弥补亏损详细说明：无

61、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	146,234,748.80	131,204,493.41	158,035,160.31	132,329,370.87
其他业务	2,161,035.63	879,495.65	142,560.07	78,384.99
合计	148,395,784.43	132,083,989.06	158,177,720.38	132,407,755.86

其他说明：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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于-年度确认收入，0.00 元预计将于-年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

其他说明：无。

62、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	252,512.95	29,484.24
教育费附加	108,219.83	12,636.09
房产税	3,542,683.72	3,298,090.54
土地使用税	213,383.52	213,383.46
车船使用税	7,532.88	7,180.88
印花税	135,203.43	124,773.76
地方教育附加	72,146.56	8,424.06
环境保护税	182.59	83.36
合计	4,331,865.48	3,694,056.39

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,619,324.97	11,169,654.87
折旧摊销费	7,142,288.02	8,181,099.14
使用权资产折旧	3,571,930.64	6,040,202.22
办公费	1,395,125.51	1,351,737.62
中介服务费	1,106,214.51	1,184,688.95
业务招待费	221,336.82	1,267,030.33
租金及物业费	212,016.77	-
其他	590,507.21	809,228.66
合计	22,858,744.45	30,003,641.79

其他说明：无。

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
电商费用	6,504,698.78	5,335,482.08
职工薪酬	3,027,444.27	4,190,401.37
展会费	245,518.78	416,617.03
产品检测费	199,246.46	-
广告和市场推广费	96,848.39	153,460.38
差旅费	75,998.49	163,223.49
业务招待费	60,162.46	62,630.94
其他	162,265.73	564,403.06
合计	10,372,183.36	10,886,218.35

其他说明：无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,701,090.49	3,945,849.15
直接材料	1,326,513.15	1,736,273.29
累计折旧	171,286.46	207,032.18
其他	235,374.37	253,551.58
设计费用	29,267.33	-
合计	5,463,531.80	6,142,706.20

其他说明：无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,816,532.87	1,904,385.20
减：利息收入	38,436.65	128,195.77
汇兑损益	2,823,064.84	341,956.03
手续费及其他	44,644.46	38,767.91
租赁负债的利息费用	148,410.00	408,392.34
合计	4,794,215.52	2,565,305.71

其他说明：无。

67、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	38,795.78	35,566.65
与企业日常活动相关的政府补助	127,689.42	71,719.12
增值税加计抵减	-	-
合计	166,485.20	107,285.77

68、净敞口套期收益

其他说明：无。

69、公允价值变动收益

其他说明：无。

70、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	-171,862.65	-219,068.47
合计	-171,862.65	-219,068.47

其他说明：无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	248,970.44	2,581,781.32
其他应收款坏账损失	-66,867.37	48,570.19
合计	182,103.07	2,630,351.51

其他说明：无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,064,968.59	-3,176,871.52
合计	-2,064,968.59	-3,176,871.52

其他说明：无。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	187,042.59	0.00

74、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
非货币性资产交换利得	-	10,278.26	-
其 他	-	5,763.75	-
合计	-	16,042.01	-

其他说明：无。

75、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	70,715.84	63.68	70,715.84
其他	64,027.35	7,097,427.69	64,027.35
合计	134,743.19	7,097,491.37	134,743.19

其他说明：无。

76、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	6.92	8.30
递延所得税费用	-6,407,782.75	-8,341,396.83
合计	-6,407,775.83	-8,341,388.53

(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	-33,344,688.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,336,172.21
子公司适用不同税率的影响	275,679.26
调整以前期间所得税的影响	153,529.20
非应税收入的影响	42,965.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	379,845.21
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	3,025,859.69
所得税税率变动对递延所得税费用的影响	-639,449.12
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-1,310,033.52
所得税费用	-6,407,775.83

其他说明：无。

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

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	166,485.20	23,791.00
利息收入	38,436.65	128,195.77
其他	2,089,788.72	1,095,856.98
合计	2,294,710.57	1,247,843.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

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	7,073,937.24	6,482,350.27
付现的管理和研发费用	3,664,407.37	4,715,609.22
退回的政府补助、奖励	-	6,618,508.00
往来及其他	739,822.41	793,443.63
合计	11,478,167.02	18,609,911.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

（2）与投资活动有关的现金

支付的重要的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
支付投资款	-	30,000,000.00
合计	-	30,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

（3）与筹资活动有关的现金

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
收到控股股东补偿款（政府补助返还补偿款）	-	6,618,508.00
合计	-	6,618,508.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

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
偿还租赁负债本息	3,931,002.60	6,694,639.29
合计	3,931,002.60	6,694,639.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	20,015,277.78	20,000,000.00	30,555.55	-	15,277.77	40,030,555.56
长期借款（含一年内到期非流动负债）	121,691,696.92	-	68,692.30	30,000,000.00	101,974.05	91,658,415.17
租赁负债（含一年内到期非流动负债）	10,510,465.85	0.00	2,355,925.55	3,931,002.60	3,819,023.53	5,116,365.27
合计	152,217,440.55	20,000,000.00	2,455,173.40	33,931,002.60	3,936,275.35	136,805,336.00

（4）以净额列报现金流量的说明

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、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	-26,936,912.98	-26,920,327.46
加：资产减值准备	1,882,865.52	546,520.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,176,603.24	21,240,893.94
使用权资产折旧	3,715,443.32	6,183,714.93
无形资产摊销	1,198,791.06	1,237,160.58
长期待摊费用摊销	710,343.12	710,343.12
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）	-187,042.59	-
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-	-10,278.26
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“－”号填列）	2,956,073.78	2,394,100.99
投资损失（收益以“－”号填列）	171,862.65	219,068.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,407,782.75	-8,341,396.83
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）	3,961,987.98	-1,553,053.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	25,721,803.45	43,240,367.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,327,375.53	-25,429,081.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,636,660.27	13,518,032.01
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	85,506,973.59	117,278,680.59
减：现金的期初余额	92,815,593.44	144,442,624.37
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	-7,308,619.85	-27,163,943.78

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：无。

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

其他说明：无。

（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	85,506,973.59	92,815,593.44
其中：库存现金	19,000.00	19,000.00
可随时用于支付的银行存款	82,634,897.71	92,527,029.57
可随时用于支付的其他货币资金	2,853,075.88	269,563.87
三、期末现金及现金等价物余额	85,506,973.59	92,815,593.44

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	103,676.63	109,888.23	合同纠纷，法院冻结
合计	103,676.63	109,888.23	

其他说明：无。

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

81、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			38,928,639.61
其中：美元	5,715,638.11	6.8109	38,928,639.61
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
应收账款			51,556,822.63
其中：美元	7,569,751.81	6.8109	51,556,822.63
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
长期借款			
其中：美元	-	-	-
欧元	-	-	-
港币	-	-	-

其他说明：无。

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	金额
租赁负债的利息费用	148,410.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	41,546.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	-
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
其中：售后租回交易产生部分	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	3,931,002.60
售后租回交易产生的相关损益	-
售后租回交易现金流入	-
售后租回交易现金流出	-
其他	-

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
肇庆厂房 C-1	74,340.00	-
白沙产业园 C3、C5 和 C6 栋	1,211,908.29	-
合计	1,286,248.29	-

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,701,090.49	3,945,849.15
直接材料	1,326,513.15	1,736,273.29
累计折旧	171,286.46	207,032.18
设计费用	29,267.33	0.00
其他	235,374.37	253,551.58
合计	5,463,531.80	6,142,706.20
其中：费用化研发支出	5,463,531.80	6,142,706.20

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

其他说明：无。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

其他说明：无。

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法：无。

或有对价及其变动的说明：无。

大额商誉形成的主要原因：无。

其他说明：无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

其他说明：无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

其他说明：无。

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：无。

其他说明：无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无。

其他说明：无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐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

5、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：无。

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	508,997,800.00	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	5,000,000.00	广州	广州	电商贸易	100.00%	-	设立
广东久量科技有限公司	20,000,000.00	广州	广州	生产及销售	100.00%	-	设立
广州久量小家电有限公司	422,599,090.00	广州	广州	商品贸易	100.00%	-	设立
深圳市久量科技有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	研究和试验发展	100.00%	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

(2) 重要的非全资子公司

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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

(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

其他说明：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明：无。

3、在合营企业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	51.00%		权益法
启航汇盈投资 (深圳)有限 公司	深圳	深圳	项目投资	33.33%		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：无。

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：无。

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明：无。

- (3) 重要联营企业的主要财务信息

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：		
投资账面价值合计	35,497,291.60	35,669,154.25
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		
--净利润	-171,862.65	-219,068.47
--综合收益总额	-171,862.65	-219,068.47

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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无。

其他说明：无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	266,548.49	-	-	29,689.42		236,859.07	与资产相关
合计	266,548.49	-	-	29,689.42		236,859.07	-

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	127,689.42	71,719.12
营业外支出	-	6,618,508.00
合计	127,689.42	-6,546,788.88

其他说明：无。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、一年内到期非流动负债等，各项金融工具的详细情况详见附注七相关项目。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动性风险。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。

（1）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。

（2）市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司对外出口业务主要以美元作为结算货币，因此，公司承担一定的外汇变动市场风险。公司报告期末外币货币性项目情况详见财务报表主要项目注释七、（80）外币货币性项目说明。

公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。

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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3) 其他价格风险

无。

4) 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。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

其他说明：无。

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、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

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

十四、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
十堰中达汇享企业管理合伙企业（有限合伙）	湖北省十堰市	企业管理	86,000 万元	26.64%	26.64%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是十堰市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

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十、3、在合营企业。

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：无。

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	大股东控制的企业
深圳市朗通照明科技有限公司	大股东家庭密切关系人员控制的企业
深圳市东通电子有限公司	大股东家庭密切关系人员控制的企业
星航科技商旅服务（深圳）有限公司	其他关联企业

其他说明：上述其他关联方仅为在本报告期内与公司存在关联交易之关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市朗通照明科技有限公司	采购商品	2,168,334.99	5,000,000.00	否	1,283,777.61
深圳市东通电子有限公司	采购商品	1,491,279.11	5,000,000.00	否	973,201.65
广州市亿凯电子科技有限公司	接受劳务	220,820.21	500,000.00	否	242,535.36
星航科技商旅服	接受劳务	213,236.00	0.00	否	225,822.23

务（深圳）有限公司					
合计		4,093,670.31	10,500,000.00		2,725,336.85

出售商品/提供劳务情况表

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明：无

关联管理/出包情况说明：无。

（3） 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广州市亿凯电子科技有限公司	亿凯大厦办公楼	-	-	-	-	637,834.08	637,834.08	68,451.43	91,836.88	-	-

关联租赁情况说明：无。

（4） 关联担保情况

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	200,000,000.00	2022 年 03 月 02 日	2032 年 03 月 01 日	否
卓楚光、郭少燕	70,000,000.00	2022 年 11 月 01 日	2030 年 11 月 01 日	否

关联担保情况说明：无。

（5） 关联方资金拆借

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 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	2,108,285.03	2,425,938.64

(8) 其他关联交易

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
预付账款	广州市亿凯电子科技有限公司	-	-	46,781.17	-
预付账款	星航科技商旅服务（深圳）有限公司	-	-	728,946.50	-
合计		-	-	775,727.67	
其他应收款	星航科技商旅服务（深圳）有限公司	-	-	150,000.00	8,235.00
合计		-	-	150,000.00	8,235.00

(2) 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
应付账款	深圳市朗通照明科技有限公司	941,553.02	1,101,995.09
应付账款	深圳市东通电子有限公司	714,304.49	705,502.00
其他应付款	广州市亿凯电子科技有限公司	93,191.40	40,421.38

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

（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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

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

其他说明：无。

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

（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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	111,974,870.64	105,899,929.96
1 至 2 年	1,104,321.08	3,899,298.24
2 至 3 年	3,213,888.46	2,978,675.00
3 年以上	3,075,501.24	2,876,318.55
3 至 4 年	447,686.89	535,364.64
4 至 5 年	652,876.76	331,360.97
5 年以上	1,974,937.59	2,009,592.94
合计	119,368,581.42	115,654,221.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	119,368,581.42	100.00%	6,035,285.56	5.06%	113,333,295.86	115,654,221.75	100.00%	6,137,620.73	5.31%	109,516,601.02
其中：										
账龄组合	7,394,930.61	6.20%	6,035,285.56	81.61%	1,359,645.05	9,769,939.87	8.45%	6,137,620.73	62.82%	3,632,319.14
应收并表方客户组合	111,973,650.81	93.80%	0.00	0.00%	111,973,650.81	105,884,281.88	91.55%	0.00	0.00%	105,884,281.88
合计	119,368,581.42	100.00%	6,035,285.56	5.06%	113,333,295.86	115,654,221.75	100.00%	6,137,620.73	5.31%	109,516,601.02

按组合计提坏账准备类别名称：应收并表方客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收并表方客户组合	119,368,581.42	0.00	0.00%
合计	119,368,581.42	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	7,394,930.61	6,035,285.56	81.61%
合计	7,394,930.61	6,035,285.56	

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：

☒适用 ☐不适用

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	6,137,620.73	-	-	6,137,620.73
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-17,757.02	-	-	-17,757.02
本期核销	84,578.15	-	-	84,578.15
2026 年 6 月 30 日余额	6,035,285.56	-	-	6,035,285.56

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（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	
应收账款	6,137,620.73	-17,757.02	-	84,578.15	-	6,035,285.56
合计	6,137,620.73	-17,757.02	-	84,578.15	-	6,035,285.56

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	84,578.15

应收账款核销说明：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	95,747,485.58	0.00	95,747,485.58	80.21%	0.00
单位 2	16,210,442.63	0.00	16,210,442.63	13.58%	0.00
单位 3	3,323,038.45	0.00	3,323,038.45	2.78%	2,429,263.81
单位 4	520,845.03	0.00	520,845.03	0.44%	493,921.75
单位 5	518,759.52	0.00	518,759.52	0.43%	518,759.52
合计	116,320,571.21	0.00	116,320,571.21	97.44%	3,441,945.08

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,429,341.36	19,856,817.75
合计	15,429,341.36	19,856,817.75

(1) 应收利息

1) 应收利息分类 2) 重要逾期利息

其他说明：无。

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其他说明：无。

5) 本期实际核销的应收利息情况

核销说明：无。

其他说明：无。

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类
- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
- 3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其他说明：无。

5) 本期实际核销的应收股利情况核销说明：无。

其他说明：无。

(3) 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
合并范围内的关联方款项	12,966,674.46	17,466,674.46
押金及保证金	2,326,198.13	2,117,584.26
员工社保、公积金	234,216.16	260,660.99
员工备用金	42,247.20	-
其他往来款	2,321.10	150,000.00
合计	15,571,657.05	19,994,919.71

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,484,857.05	3,496,866.42
1 至 2 年	2,086,800.00	16,498,053.29
合计	15,571,657.05	19,994,919.71

3) 按坏账计提方法分类披露

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	15, 571, 657. 05	100. 00%	142, 315 . 69	0. 91%	15, 429, 341. 36	19, 994, 919. 71	100. 00%	138, 101 . 96	0. 69%	19, 856, 817. 75

其中：										
应收押金及保证金	2,326,198.13	14.94%	127,010.42	5.46%	2,199,187.71	2,117,584.26	10.59%	115,620.10	5.46%	2,001,964.16
应收其他往来及代垫款	278,784.46	1.79%	15,305.27	5.49%	263,479.19	410,660.99	2.05%	22,481.86	5.47%	388,179.13
合并范围内的关联方款项	12,966,674.46	83.27%	0.00	0.00%	12,966,674.46	17,466,674.46	87.36%	-	-	17,466,674.46
合计	15,571,657.05	100.00%	142,315.69	0.91%	15,429,341.36	19,994,919.71	100.00%	138,101.96	0.69%	19,856,817.75

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内的关联方款项	12,966,674.46	-	-
应收押金及保证金	2,326,198.13	127,010.42	5.46%
应收其他往来及代垫款	278,784.46	15,305.27	5.49%
合计	15,571,657.05	142,315.69	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	138,101.96	-	-	138,101.96
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,213.73	-	-	4,213.73
2026 年 6 月 30 日余额	142,315.69	-	-	142,315.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款	138,101.96	4,213.73	-	-	-	142,315.69
合计	138,101.96	4,213.73	-	-	-	142,315.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

5) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无。

6) 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	合并范围内的关联方款项	11,966,674.46	1 年以内、1-2 年	76.85%	0.00
单位 2	保证金及押金	2,000,800.00	1-2 年	12.85%	109,243.68
单位 3	合并范围内的关联方款项	1,000,000.00	1 年以内	6.42%	0.00
单位 4	保证金及押金	196,000.00	1 年以内	1.26%	10,701.60
单位 5	保证金及押金	50,000.00	1-2 年	0.32%	2,730.00
合计		15,213,474.46		97.70%	122,675.28

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：无。

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	896,455,572.79	-	896,455,572.79	896,455,572.79	-	896,455,572.79
对联营、合营企业投资	35,497,291.60	-	35,497,291.60	35,669,154.25	-	35,669,154.25
合计	931,952,864.39	-	931,952,864.39	932,124,727.04	-	932,124,727.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	509,003,800.00	-	-	-	-	-	509,003,800.00	-
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	3,147,500 .00	-	-	-	-	-	3,147,500 .00	-
广州久量 小家电有	378,304,2 72.79	-	-	-	-	-	378,304,2 72.79	-
深圳市久 量科技有 限公司	1,000,000 .00	-	-	-	-	-	1,000,000 .00	-
合计	896,455,5 72.79	-	-	-	-	-	896,455,5 72.79	-

(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）	减值准备 期初余额	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）	6,223,858.18	-	-	-	-998.84	-	-	-	-	-	6,222,859.34	-
启航汇盈投资（深圳）有限公司	29,445,296.07	-	-	-	-170,863.81	-	-	-	-	-	29,274,432.26	-
小计	35,669,154.25	-	-	-	-171,862.65	-	-	-	-	-	35,497,291.60	-
合计	35,669,154.25	-	-	-	-171,862.65	-	-	-	-	-	35,497,291.60	-

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	0.00	0.00	46,315,075.28	44,396,172.72
其他业务	0.00	0.00	720,942.67	722,847.39
合计	0.00	0.00	47,036,017.95	45,119,020.11

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：								
按经营地区分类	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：								
市场或客户类型	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：								
合同类型	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：								
按商品转让的时间分类	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：								
按合同期限分类	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：								
按销售渠道分类	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：								
合计	-	-	-	-	-	-	-	-

其他说明无。

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于-年度确认收入，0.00 元预计将于-年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

其他说明：无。

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	-171,862.65	-219,068.47
合计	-171,862.65	-219,068.47

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	187,042.59	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	127,689.42	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-171,862.65	主要系本报告期对联营企业的投资损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-134,743.19	主要系本报告期平台罚款支出及对外捐赠款
减：所得税影响额	32,406.48	-
合计	-24,280.31	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐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	-2.86%	-0.1684	-0.1684
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.86%	-0.1682	-0.1682

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

☐适用 ☒不适用

4、其他