



亮威科技

NEEQ:839472

上海亮威照明科技股份有限公司



年度报告

2020

公司年度大事记

图 片 （如有）

图 片 （如有）

事 件 描 述

事 件 描 述

（或）致投资者的信

亮威科技公司将秉承：坦诚正直、坚守担当、协同高效、止于至善的价值观，用良好的经营业绩回报投资者，用规范的操作接受投资者的监督。走可持续发展的企业之路，共同担负起振兴民族企业的大任。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	77

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人汤雄、主管会计工作负责人王鹏及会计机构负责人（会计主管人员）袁明怡保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司治理的风险	公司设立后, 虽已建立健全法人治理结构, 制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系, 但由于公司成立时间较短, 在实际运作中公司管理层规范运作意识、规范治理理念并不强。同时公司的内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距, 这需要在未来的管理实践中逐步完善。未来公司经营中存在因内部管理不适应发展需要, 而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人自公司成立以来, 一直担任公司执行董事、董事长、总经理、副总经理等重要职务, 能够对公司重大经营方针、政策产生重大影响。股份公司成立后, 公司虽然建立了较为完善的公司治理机制, 定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》等内部规章制度。但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响, 可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。
汇率波动风险	2020年公司主营业务收入较上期下降3.72%, 汇率波动对公司的经营成果存在一定的影响。主要表现在两个方面: 第一, 若人民币持续升值, 在国际市场上, 公司产品价格优势削弱, 从而影响其出口量; 第二, 公司出口业务主要以美元结算, 汇兑损益也

	会给公司带来一定的影响。随着公司业务规模的扩大,如果人民币对美元的汇率不稳定,因汇率波动给公司带来一定的汇兑损失将对公司的出口业务带来不利的影响。
应收账款规模较大及发生坏账的风险	截至 2020 年 12 月 31 日,公司应收账款账面净值为 15,707,931.96 元,占公司总资产的比重为 48.99%,应收账款周转率为 4.82 次/年。虽然公司应收账款回收风险较小,并按照会计准则的规定计提了坏账准备,但未来随着公司业务规模的扩大,公司依然存在已计提的坏账准备不能覆盖发生的坏账损失而导致公司未来利润减少的风险。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式降低发生坏账的风险。
进出口壁垒风险	照明电器行业内企业产品出口主要受制于出口国制定的相关贸易壁垒以及国际经济环境。若出口国对产品寿命、质量等相关参数设定更加严格的准入标准,行业内企业将面临产品不达标的风险,阻碍产品的出口销售。同时,若国际经济环境出现整体下滑,也会造成国际市场对本行业产品需求下降,不利于产品出口。
高新技术企业税收优惠风险	公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局核发的《高新技术企业证书》,证书有效期为 2018 年 11 月 27 日至 2021 年 11 月 26 日,有效期内,公司享受 15%的所得税优惠政策。若国家相关税收政策做出相应调整,或因公司自身原因未来可能无法通过高新技术企业资格复审,公司将无法继续享受目前所得税优惠政策,盈利情况将受到影响。
政策风险	随着经济的发展,能源消耗不断增加,环境问题日益突出,我国政府已经把节能减排作为经济可持续发展的重要原则。一方面,为了降低能源消耗,国家出台了一系列标准,对于出口的照明灯具产品提出了覆盖节能环保、生态设计等方面更高、更严格的要求。若行业内企业无法完成技术改进,将对其业务产生一定影响。另一方面,尽管目前 LED 照明行业由于其节能环保的特性深受国家政策青睐,但仍不排除政府减少和调整扶持政策给公司的正常经营带来风险。
业绩波动风险	公司报告期营业收入较上期下降 3.72%,主要是因为国际形势,中美贸易摩擦,汇率波动,但产品定位等因素依然可能导致公司未来业绩产生波动。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	上海亮威照明科技股份有限公司
股东大会	指	上海亮威照明科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海亮威照明科技股份有限公司董事会

监事会	指	上海亮威照明科技股份有限公司监事会
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《上海亮威照明科技股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
上期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
元、万元	指	人民币元，人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海亮威照明科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Lite-way Lighting Appliance Co.,Ltd. Lite-Way
证券简称	亮威科技
证券代码	839472
法定代表人	汤雄

二、 联系方式

董事会秘书	伊敏
联系地址	中国（上海）浦东南路 2250 号 3 幢 B618 室
电话	021-50184301
传真	021-50184300
电子邮箱	shipping@litewaylighting.com
公司网址	www.litewaylighting.com
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 2250 号 3 幢 B615、B618、B620、B622 室
邮政编码	200127
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司财务室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 3 月 13 日
挂牌时间	2016 年 10 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-电光源制造-照明器具制造
主要业务	照明科技领域的技术开发、咨询、转让，绿色照明电器的销售
主要产品与服务项目	照明科技领域的技术开发、咨询、转让、绿色照明电器的销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	汤雄、王鹏
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（汤雄、王鹏），一致行动人为（汤雄、王鹏）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000631739282G	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 2250 号 3 幢 B615、B618、B620、B622 室	否
注册资本	5,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券		
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	东吴证券		
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡宏	黄灵丹	
	5 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	上海市金陵东路 2 号光明大厦 12 楼		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	62,342,376.18	64,748,478.41	-3.72%
毛利率%	28.56%	29.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,029,953.22	7,768,372.79	3.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,972,103.00	6,974,076.37	-0.03%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	33.49%	33.18%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	29.07%	29.79%	-
基本每股收益	1.61	1.55	3.37%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	32,062,516.26	31,048,747.25	3.27%
负债总计	8,650,443.04	6,666,627.25	29.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,412,073.22	24,382,120.00	-3.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.68	4.88	-3.98%
资产负债率%(母公司)	26.98%	21.47%	-
资产负债率%(合并)	26.98%	21.47%	-
流动比率	3.61	4.50	-
利息保障倍数	0	0	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,867,077.23	8,338,403.27	-41.63%
应收账款周转率	4.82	6.01	-
存货周转率	104.06	46.31	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.27%	-2.38%	-
营业收入增长率%	-3.72%	-8.73%	-
净利润增长率%	3.37%	41.96%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	5,000,000	5,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,104,177.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,188.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,314.06
非经常性损益合计	1,255,679.97
所得税影响数	197,829.75
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,057,850.22

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	-559,405.36			
合同负债		554,461.89		
其他流动负债		4,943.47		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司立足于照明电器行业，依靠经验丰富的技术研发团队，根据客户的需求，设计并销售各类照明电器。公司研发部根据客户需求设计产品，发外协工厂生产出样品，经测试各项指标符合要求，业务部与客户签订销售合同，采购部下单给供应商，其按照相关标准完成产品的生产制造，由研发部进行产品检验，合格产品发往客户，最终实现销售收入。如不符合要求或客户有异议，公司将进一步根据客户要求，调试并更新完善该产品，直到满足客户的要求并达成销售。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	11,894,707.95	37.10%	16,146,146.39	52.00%	-26.33%
应收票据					
应收账款	15,707,931.96	48.99%	10,008,232.62	32.23%	56.95%
存货	104,066.97	0.32%	751,884.77	2.42%	-86.16%
投资性房地产					
长期股权投资	270,790.35	0.84%	370,179.53	1.19%	-26.85%
固定资产	181,120.68	0.56%	191,399.81	0.62%	-5.37%
在建工程					
无形资产					
商誉					

短期借款					
长期借款					
应付账款	6,278,116.73	19.58%	5,261,836.61	16.95%	19.31%
资产总额	32,062,516.26		31,048,747.25		3.27%

资产负债项目重大变动原因:

1. 报告期内，货币资金年末数比年初数减少 4,251,438.4 元，减少了 26.33%，主要原因是：上半年分配股利、利润或偿付利息支付的现金，导致本期末货币资金减少。
2. 报告期内，应收账款净额年末数比年初数增加 5,699,699.34 元，上升了 56.95%，主要原因是：公司下半年营业收入增长导致本期末应收账款增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	62,342,376.18	-	64,748,478.41	-	-3.72%
营业成本	44,536,706.45	71.44%	45,533,696.46	70.32%	-2.19%
毛利率	28.56%	-	29.68%	-	-
销售费用	1,985,721.88	3.19%	3,926,203.06	6.06%	-49.42%
管理费用	3,196,021.53	5.13%	3,931,095.19	6.07%	-18.70%
研发费用	3,168,152.17	5.08%	3,168,280.41	4.89%	0%
财务费用	1,657,639.83	2.66%	-357,629.18	-0.55%	-563.51%
信用减值损失	326,525.19	0.52%	132,658.85	0.20%	146.14%
资产减值损失	0	0%	-289,756.55	-0.45%	-100.00%
其他收益	1,110,491.06	1.78%	717,184.74	1.11%	54.84%
投资收益	-99,389.18	-0.16%	-461,402.68	-0.71%	-78.46%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	0	0%	
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	9,100,879.73	14.60%	8,605,853.39	13.29%	5.75%
营业外收入	208,373.94	0.33%	217,281.64	0.34%	-4.10%
营业外支出	63,185.03	0.10%	0	0%	
净利润	8,029,953.22	12.88%	7,768,372.79	12.00%	3.37%

项目重大变动原因:

1. 报告期内，营业收入同比减少 2,406,102.23 元，下降了 3.72%，主要原因是：国际形势，中美贸易摩擦，汇率波动，国内 LED 照明市场渗透率不断提升，抢占海外市场份额，公司 LED 灯及灯具占主营业务收入比例 60%以上。
2. 报告期内，营业成本同比减少 996,990.01 元，下降了 2.19%，主要原因是：公司营业收入减少了 3.72%，故对应的营业成本也相应减少。

3. 报告期内，销售费用同比减少 1,940,481.18 元，下降了 49.42%，主要原因是：营业收入减少，佣金少支付 479,054.43 元，专利费减少了 36,227.06 元，展览费减少了 80,114.44 元，差旅费减少了 73,455.15 元，职工薪酬减少了 102,615.34 元。
4. 报告期内，财务费用同比增加 477,753.86 元，下降了 57.19%，主要原因是：报告期内美元兑人民币汇率不断上升，且我司货币资金、应收账款中美元占了很大比重。
5. 报告期内，营业利润同比增加 261,580.43 元，上升了 3.37%，主要原因是：营业成本减少了 2.19%，同时费用下降对净利润有一定影响。
6. 报告期内，净利润同比增加 2,296,146.57 元，上升了 41.96%，主要原因是：营业成本减少了 13.08%，毛利率上升 3.52%，同时费用下降对净利润有一定影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	61,913,626.40	63,986,316.34	-3.24%
其他业务收入	428,749.78	762,162.07	-43.75%
主营业务成本	44,107,956.69	45,073,188.23	-2.14%
其他业务成本	428,749.76	460,508.23	-6.90%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
白炽灯	2,805,054.69	1,762,070.26	37.18%	4.83%	3.88%	1.57%
荧光灯	5,001,419.28	3,733,082.14	25.36%	41.93%	33.41%	23.16%
LED 灯及灯具	41,745,432.78	28,178,359.28	32.50%	-14.15%	-19.32%	15.36%
其他	12,790,469.43	10,863,194.77	15.07%	28.91%	77.73%	-60.76%
合计	62,342,376.18	44,536,706.45	28.56%	-3.72%	-2.19%	-3.76%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

2020 年白炽灯占比达 4.50%，主要原因是白炽灯为夕阳产品，国内很多工厂停产。同时，还有一些特殊用途的钨丝灯泡，比如微波炉泡，舞台灯泡等，LED 产品还无法替代。但是这类产品需求还在，导致产品需求更集中，我们公司抓住这个特点，扩大销售。

2020 年 LED 灯及灯具占比达 66.96%，主要原因是经过十几年的发展，LED 产品目前已经成为照明产品的主流，技术已经非常成熟，市场也已经完全成熟。

2020 年公司积极推广 LED 灯具产品，灯具产品的特点是单价高、技术难度高、附加值高。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	7,536,611.18	12.09%	否
2	客户 2	6,958,306.80	11.16%	否
3	客户 3	6,966,518.29	11.17%	否
4	客户 4	6,671,669.51	10.70%	否
5	客户 5	6,473,273.37	10.38%	否
合计		34,606,379.15	55.50%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	佛山电器照明股份有限公司	8,430,181.51	18.82%	否
2	供应商 2	5,136,695.90	11.47%	否
3	供应商 3	4,778,241.96	10.67%	否
4	供应商 4	4,671,912.67	10.43%	否
5	供应商 5	3,627,708.00	8.10%	否
合计		26,644,740.04	59.49%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,867,077.23	8,338,403.27	-41.63%
投资活动产生的现金流量净额	-23,904.49	-447,429.54	-94.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,000,000.00	-7,000,000.00	28.57%

现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少了 41.63%，主要原因是：公司业务量比去年下降，相应的收到的销售货款减少 9,626,296.50 元，营业成本比去年下降，相应的收到的税费返还减少 1,523,575.70 元，支付给职工的现金减少了 665,672.79 元，购买商品支付的现金应销量下降 10,617,174.42 元，营业活动现金流入大于营业活动现金流出。
2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少了 94.66%，主要原因是：公司购入电脑等设备 23,904.49 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海精运智	参股公司	智能照明科	1,217,961.17	773,686.72	0.00	-283,969.08

能科技有限 公司		技领域内技 术开发、转 让、咨询、 服务等业务				
-------------	--	----------------------------------	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

2018年2月5日召开的《上海亮威照明科技股份有限公司第一届董事会第八次会议》审议通过在上海设立参股子公司的议案。上海亮威照明科技股份有限公司出资人民币1,750,000.00元，占总出资比例的35%，成立上海精运智能科技有限公司。

（公告中公示的参股子公司名称：上海卓为科技有限公司，后工商注册时审核不通过，最终参股子公司名称注册为：上海精运智能科技有限公司）

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内公司市场稳定、业务平稳；采购、运营、财务和风险控制等内部控制体系运行良好；实际控制人及核心经营管理层稳定；资产结构良好，资金储备充分。

公司拥有产品的自主知识产权和核心竞争力。同时，良好的现金流，保证了公司良好的持续经营能力。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019年5月16日	2022年5月15日	挂牌	同业竞争承诺	不从事对公司构成竞争的业务及活动	正在履行中
董监高	2019年5月16日	2022年5月15日	挂牌	同业竞争承诺	不从事对公司构成竞争的业务及活动	正在履行中
董监高	2019年5月16日	2022年5月15日	减少并规范关联交易承诺函	关联交易	规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、公司股东作出承诺的具体内容如下：1、本人/本企业/本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。2、本人/本企业/本公司在持有公司股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人/本企业/本公司愿意承担因违反上述承诺，由本人/本企业/本公司直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

二、公司董事、监事、高级管理人员作出承诺的具体内容如下：1、为避免与公司产生同业竞争，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业

竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。2、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

公司董事、监事、高级管理人员未违反上述承诺！

三、公司核心技术人员作出承诺的具体内容如下：1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在担任公司核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

公司核心技术人员未违反上述承诺

四、公司持股 5%以上股东出具了《减少并规范关联交易承诺函》，具体内容如下：本人/本企业/本公司现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人/本企业/本公司保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。作为持有公司 5%以上股份的股东，本人/本企业/本公司保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本人/本企业/本公司的关联交易时，切实遵守：1、公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；2、公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。

公司持股 5%以上股东未违反上述承诺！

五、公司董事、监事、高级管理人员出具了《减少并规范关联交易承诺函》，具体内容如下：除已经披露的情形外，本人任职或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人任职或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人任职或所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。本人承诺严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到公司的关联交易时，切实遵守：1、公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；2、公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。综上，股份公司已积极采取措施完善公司治理结构，规范关联交易的制度建设，有效避免了关联交易可能对公司和公司股东造成的不利影响。

公司董事、监事、高级管理人员未违反上述承诺。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,700,000	34%	0	1,700,000	34%
	其中：控股股东、实际控制人	1,100,000	22%	0	1,100,000	22%
	董事、监事、高管	1,100,000	22%	0	1,100,000	22%
	核心员工	-				
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,300,000	66%	0	3,300,000	66%
	其中：控股股东、实际控制人	3,300,000	66%	0	3,300,000	66%
	董事、监事、高管	3,300,000	66%	0	3,300,000	66%
	核心员工	-				
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股份 数量	期末持有 的司法冻 结股份数 量
1	汤雄	2,244,000	0	2,244,000	44.88%	1,683,000	561,000	0	0
2	王鹏	2,156,000	0	2,156,000	43.12%	1,617,000	539,000	0	0
3	上海睿亮 投资咨询 合伙企业 (有限合 伙)600,000	600,000	0	600,000	12.00%	0	600,000	0	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100%	3,300,000	1,700,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：汤雄、王鹏系一致行动人，与其他股东无关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

汤雄持有公司 44.88% 的股份，王鹏持有公司 43.12% 的股份，两人系一致行动人，为公司实际控制人。汤雄先生，现任公司董事长、副总经理，任期自 2016 年 5 月 16 日起至 2019 年 5 月 15 日止。2019 年 5

月 15 日续聘为股份公司董事长，副总经理，任期自 2019 年 5 月 16 日起至 2022 年 5 月 15 日止。1967 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1990 年 7 月至 1991 年 6 月，就职于甘肃兰州平板玻璃厂，担任技术员；1991 年 7 月至 1996 年 2 月，就职于深圳电气联营进出口有限公司，担任业务员；1996 年 6 月至 1999 年 12 月，就职于上海明泰照明有限公司，担任业务员；2000 年 3 月至 2004 年 6 月，就职于上海亮威照明电器有限公司，担任业务主管；2004 年 6 月至 2016 年 4 月，就职于上海亮威照明电器有限公司，担任执行董事。2016 年 5 月，被选举和聘任为股份公司董事长、副总经理。2019 年 5 月 15 日续聘为股份公司董事长、副总经理，任期三年。

王鹏先生，现任公司董事、总经理，任期自 2016 年 5 月 16 日起至 2019 年 5 月 15 日止。2019 年 5 月 15 日续聘为股份公司董事，总经理，任期自 2019 年 5 月 16 日起至 2022 年 5 月 15 日止。1962 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1983 年 7 月至 2002 年 3 月，就职于江苏永久照明电器有限公司，先后担任工程师、高级工程师，研究所所长、进出口公司经理、公司经理；2002 年 3 月至今，就职于上海亮威照明电器有限公司，担任经理。2016 年 5 月，被选举和聘任为股份公司董事、总经理。2019 年 5 月 15 日续聘为股份公司董事、总经理，任期三年。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	14.00		

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
汤雄	董事长、副总经理	男	1967年12月	2019年5月16日	2022年5月15日
王鹏	总经理	男	1962年10月	2019年5月16日	2022年5月15日
王晓秋	董事	男	1957年9月	2019年5月16日	2022年5月15日
关群	董事	女	1988年3月	2020年5月11日	2022年5月15日
吕玲玲	董事	女	1980年12月	2019年5月16日	2022年5月15日
潘叶	监事会主席	男	1981年1月	2019年5月16日	2022年5月15日
常世乐	监事	女	1984年1月	2019年5月16日	2022年5月15日
杨璐	职工代表监事	女	1991年8月	2019年5月16日	2022年5月15日
袁明怡	财务负责人	女	1977年4月	2019年5月16日	2022年5月15日
伊敏	董事会秘书	女	1975年5月	2019年5月16日	2022年5月15日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事会、高级管理人员相互无关联关系; 汤雄、王鹏为控股股东、实际控制人、一致行动人。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
汤雄	董事长、副	2,244,000	0	2,244,000	44.88%	0	0

	总经理						
王鹏	董事、总经理	2,156,000	0	2,156,000	43.12%	0	0
合计	-	4,400,000	-	4,400,000	88%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
关群	业务部经理	新任	业务部经理、董事	业务部经理、董事辞职
舒畅	业务部经理、董事	离任		个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

关群，女 生于 1988 年 3 月，毕业于东北师范大学，本科学历。2010 年 9 月起在上海亮威照明科技股份有限公司任业务员。2018 年 4 月起担任业务部经理。在公司 2020 年 5 月 11 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
业务部	3	2	1	4
研发部	10	1	2	9
运营部	5			5
财务行政人员	4			4
员工总计	22			22

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		

本科	11	12
专科	10	10
专科以下	1	0
员工总计	22	22

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

<p>1. 人员引进、培训、招聘</p> <p>2. 薪酬政策</p> <p>3. 需公司承担费用的离退休职工人数</p>	<p>公司十分重视人才引进、培训及招聘。报告期内，公司通过常规社会招聘的方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展；公司按照入职培训系统化、岗位化的要求，多渠道、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训等全方位培训。</p> <p>公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，同时并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；以及年度旅游等企业福利。</p> <p>无</p>
---------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照新《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等进行了修订，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照新《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会。公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，并得到有效贯彻执行；《公司章程》及“三会”议事规则等相关制度对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东与关联董事的回避制度、财务管理与风险控制等所作的规定能够得到有效执行；公司治理结构合理，治理机制科学、有效，公司确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权益，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等股东权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月24日召开的公司第二届董事会第四次会议，根据《公司法》、《信息披露规则》及其他法

律、行政法规、规范性文件的相关规定，对《公司章程》进行细节修订，并于 2020 年 5 月 11 日 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1. 2020 年 4 月 17 日第二届董事会第三次会议审议通过： 《公司 2019 年度总经理工作报告》 《公司 2019 年度监事会工作报告》 《公司 2019 年年度报告及年报摘要》 《公司 2019 年度财务决算报告》 《公司 2020 年度财务预算报告》 《公司 2019 年度利润分配方案》 《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会》 《大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审计[2020]002572 号审计报告》的议案。</p> <p>2. 2020 年 4 月 24 日第二届董事会第四次会议审议通过： 《关于拟修订〈公司章程〉》 《关于修订〈股东大会议事规则〉》 《关于修订〈对外担保管理制度〉》 《关于提名关群女士为公司董事》 《提请召开 2020 年第一次临时股东大会》的议案。</p> <p>3. 2020 年 6 月 29 日第二届董事会第五次会议审议通过： 《关于拟修订〈信息披露管理制度〉》的议案。</p> <p>4. 2020 年 8 月 22 日第二届董事会第六次会议审议通过： 《2020 年半年度报告》的议案。</p> <p>5. 2020 年 9 月 4 日第二届董事会第七次会议审议通过： 《公司 2020 年半年度利润分配预案》 《提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	2	<p>1. 2020 年 4 月 17 日第二届监事会第三次会议审议通过： 《公司 2019 年度监事会工作报告》 《公司 2019 年年度报告及年报摘要》 《公司 2019 年度财务决算报告》 《公司 2020 年度财务预算报告》</p>

		<p>《公司 2019 年度利润分配方案》</p> <p>《大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审计[2021]004884 号审计报告》的议案。</p> <p>2. 2020 年 8 月 21 日第二届监事会第四次会议审议通过：</p> <p>《2020 年半年度报告》的议案。</p>
股东大会	3	<p>1. 2020 年 5 月 7 日 2019 年年度股东大会审议通过：</p> <p>《公司 2019 年度董事会工作报告》</p> <p>《公司 2019 年度监事会工作报告》</p> <p>《公司 2019 年年度报告及年报摘要》</p> <p>《公司 2019 年度财务决算报告》</p> <p>《公司 2020 年度财务预算报告》</p> <p>《公司 2019 年度利润分配方案》</p> <p>《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会》</p> <p>《大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审计[2021]004884 号审计报告》的议案。</p> <p>2. 2020 年 5 月 11 日 2020 年度第一次临时股东大会审议通过：</p> <p>《关于拟修订〈公司章程〉》</p> <p>《关于修订〈股东大会议事规则〉》</p> <p>《关于修订〈对外担保管理制度〉》</p> <p>《关于提名关群女士为公司董事》的议案。</p> <p>3. 2020 年 9 月 21 日 2020 年第二次临时股东大会审议通过：</p> <p>《公司 2020 年半年度利润分配预案》的议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉尽责地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立

公司具有完整的业务流程，独立的经营场所及运营渠道。公司拥有独立的业务体系，以自身的名义独立

开展业务和签订合同，业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在对其他企业的依赖。公司业务独立。

2. 资产独立

公司资产与股东资产严格分开，业务和生产经营必需的运输设备、机器设备、办公家具及电子设备等资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司不存在资产、资金被股东和其他方企业占用的情形。

3. 人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在其他方企业领薪。

4. 财务独立

公司成立了独立的财务部门，配置了独立的财务人员，专门处理公司有关的财务事项。并依《会计法》、《企业会计准则》规范要求建立了独立的会计核算体系，并根据《公司章程》等独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，拥有独立税务登记号，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。

5. 机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司拥有机构设置自主权，公司设有研发部、运营部、财务行政部、业务部等部门。公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业完全分开且独立运作，公司内部组织机构及各经营管理部门与股东和其他方企业不存在机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。建立了年度报告差错责任追究制度。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大华审字[2021]004884 号			
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市金陵东路 2 号光明大厦 12 楼			
审计报告日期	2021 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡宏 5 年	黄灵丹 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	10.6 万元			
一、 审计意见	<p>我们审计了上海亮威照明科技股份有限公司(以下简称亮威科技)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表,2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了亮威科技 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。</p>			
二、 形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于亮威科技,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p>			
三、 其他信息	<p>亮威科技管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。</p>			
四、 管理层和治理层对财务报表的责任	<p>亮威科技管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p>			

在编制财务报表时，亮威科技管理层负责评估亮威科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亮威科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亮威科技的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- 1、 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- 2、 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- 3、 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- 4、 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对亮威科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亮威科技不能持续经营。
- 5、 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 6、 就亮威科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡宏

中国·北京中国注册会计师：黄灵丹

二〇二〇年四月二十二日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	注释 1	11,894,707.95	16,146,146.39
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	注释 2	15,707,931.96	10,008,232.62
应收款项融资			
预付款项	注释 3	1,450,619.31	1,008,230.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	1,999,711.32	2,053,644.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	104,066.97	751,884.77
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	注释 6	39,704.91	56,187.74
流动资产合计		31,196,742.42	30,024,326.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 7	270,790.35	370,179.53
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	注释 8	181,120.68	191,399.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 9	413,862.81	462,841.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		865,773.84	1,024,420.93
资产总计		32,062,516.26	31,048,747.25
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 10	6,278,116.73	5,261,836.61
预收款项			
合同负债	注释 11	1,635,306.93	554,461.89
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	注释 12		
应交税费	注释 13	7,095.35	
其他应付款	注释 14	647,502.96	845,385.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 15	82,421.07	4,943.47
流动负债合计		8,650,443.04	6,666,627.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,650,443.04	6,666,627.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 16	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 17	9,929,655.78	9,929,655.78

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 18	2,500,000.00	2,145,246.42
一般风险准备			
未分配利润	注释 19	5,982,417.44	7,307,217.80
归属于母公司所有者权益合计		23,412,073.22	24,382,120.00
少数股东权益			
所有者权益合计		23,412,073.22	24,382,120.00
负债和所有者权益总计		32,062,516.26	31,048,747.25

法定代表人：汤雄主管会计工作负责人：王鹏会计机构负责人：袁明怡

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		62,342,376.18	64,748,478.41
其中：营业收入	注释 20	62,342,376.18	64,748,478.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,579,123.52	56,241,309.38
其中：营业成本	注释 20	44,536,706.45	45,533,696.46
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	注释 21	34,881.66	39,663.44
销售费用	注释 22	1,985,721.88	3,926,203.06
管理费用	注释 23	3,196,021.53	3,931,095.19
研发费用	注释 24	3,168,152.17	3,168,280.41
财务费用		1,657,639.83	-357,629.18
其中：利息费用			
利息收入	注释 25	289,064.88	134,151.11
加：其他收益	注释 26	1,110,491.06	717,184.74
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 27	-99,389.18	-461,402.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 28	326,525.19	132,658.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 29		-289,756.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,100,879.73	8,605,853.39
加：营业外收入	注释 30	208,373.94	217,281.64
减：营业外支出	注释 31	63,185.03	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,246,068.64	8,823,135.03
减：所得税费用	注释 32	1,216,115.42	1,054,762.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,029,953.22	7,768,372.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,029,953.22	7,768,372.79
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,029,953.22	7,768,372.79
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,029,953.22	7,768,372.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			

(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.61	1.55
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.61	1.55

法定代表人：汤雄主管会计工作负责人：王鹏会计机构负责人：袁明怡

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,917,110.59	66,543,407.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,045,776.30	6,569,352.00
收到其他与经营活动有关的现金	注释 33	1,643,539.82	1,110,842.04
经营活动现金流入小计		63,606,426.71	74,223,601.13
购买商品、接受劳务支付的现金		48,884,104.67	54,231,770.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,572,359.40	4,238,032.19
支付的各项税费		1,235,065.80	1,719,848.26
支付其他与经营活动有关的现金	注释 33	5,047,819.61	5,695,546.80
经营活动现金流出小计		58,739,349.48	65,885,197.86
经营活动产生的现金流量净额		4,867,077.23	8,338,403.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,904.49	9,929.54
投资支付的现金			437,500.00
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		23,904.49	447,429.54
投资活动产生的现金流量净额		-23,904.49	-447,429.54
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,000,000.00	7,000,000.00
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			
筹资活动现金流出小计		9,000,000.00	7,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-9,000,000.00	-7,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-94,611.18	326,348.97
五、现金及现金等价物净增加额		-4,251,438.44	1,217,322.70
加：期初现金及现金等价物余额		16,146,146.39	14,928,823.69
六、期末现金及现金等价物余额		11,894,707.95	16,146,146.39

法定代表人：汤雄主管会计工作负责人：王鹏会计机构负责人：袁明怡

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,145,246.42		7,307,217.80		24,382,120.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,145,246.42		7,307,217.80		24,382,120.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								354,753.58			-1,324,800.36		-970,046.78
（一）综合收益总额											8,029,953.22		
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								354,753.58			-9,354,753.58		-9,000,000.00

1. 提取盈余公积									354,753.58		-354,753.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,000,000.00		-9,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		5,982,417.44		23,412,073.22

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				9,929,655.78				1,368,409.14		7,315,682.29		23,613,747.21
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00			9,929,655.78			1,368,409.14	7,315,682.29			23,613,747.21	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							776,837.28	-8,464.49			768,372.79	
（一）综合收益总额								7,768,372.79				
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							776,837.28	-7,776,837.28			-7,000,000.00	
1. 提取盈余公积							776,837.28	-776,837.28				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-7,000,000.00			-7,000,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,145,246.42		7,307,217.80		24,382,120.00

法定代表人：汤雄主管会计工作负责人：王鹏会计机构负责人：袁明怡

三、 财务报表附注

上海亮威照明科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注

一、 附注事项

(一) 会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起实行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入(2017 年修订)》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)。

本次会计政策变更、财务报表格式的修订不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

二、 报表项目注释

2020 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海亮威照明科技股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为上海亮威照明电器有限公司(以下简称“有限公司”),于 2016 年 4 月 29 日有有限公司临时股东会决议,由有限公司整体变更为股份有限公司。公司统一社会信用代码:91310000631739282G。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2016 年 9 月 30 日出具《关于同意上海亮威照明科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函【2016】7249 号),同意本公司股票于 2016 年 10 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:亮威科技;证券代码:839472。

截至 2018 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数为 500 万元,注册资本为 500 万元,注册地址:中国(上海)自由贸易试验区浦东南路 2250 号 3 幢 B615、B618、B620、B622 室,实际控制人为汤雄、王鹏。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属外贸服务行业,主要产品为灯泡、荧光灯、卤钨灯和 LED 灯及灯具。经营范围:照明电器及零件(含售后服务)、照明电器原材料、机电产品、五金工具、包装材料的研发、销售,从事货物和技术的进出口业务。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定,

编制财务报表。(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

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(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(五) 外币业务

外币业务交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日,外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。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。

以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的,形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(六) 金融工具

在本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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率,是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时,在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融资产的分类和计量

本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

分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

- (2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

- (3) 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

在初始确认时,本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出,计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间,在本公司收取股利的权利已经确立,与股利相关的经济利益很可能流入本公司,且股利的金额能够可靠计量时,确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的,属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:取得该金融资产的目的主要是为了近期出售;初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式;属于衍生工具(符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具,且其主合同不属于以上金融资产的,本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外:

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时,几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权,允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款,该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债的分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用计

入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司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,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,则终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债,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。

本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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,应当计入当期损益。公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。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。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照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:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时,评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度,并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)(2)之外的其他情形),则根据其是否保留了对金融资产的控制,分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被

转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。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,将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 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中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的,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:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价,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(涉及转移的金融资产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)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,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,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同,进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个

存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于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。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；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。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

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) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(七) 应收款项

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (六) 6.金融工具减值。

本公司对余额前五名及存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提预期信用损失	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括退税款、押金、备用金及保证金等款项
账龄组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内		
7-12 个月	10.00	10.00
1-2 年	50.00	50.00
2-3 年	80.00	80.00
3 年以上	100.00	100.00

(八) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (六) 6.金融工具减值。

本公司对余额前五名及存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提预期信用损失	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括退税款、押金、备用金及保证金等款项
账龄组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

6 个月以内		
7-12 个月	10.00	10.00
1-2 年	50.00	50.00
2-3 年	80.00	80.00
3 年以上	100.00	100.00

(九) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产品等。注意包括库存商品、发出商品等。

2、 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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，确定其可变现净值；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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法摊销。

(十) 合同资产

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (六) 6.金融工具减值。

(十一) 长期股权投资

1 . 初始投资成本的确定

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初

始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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;发行或取得自身权益工具时发生的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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,本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算;对于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联营企业的权益性投资,采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

本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;并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;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,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本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等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长

期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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与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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被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。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

3、 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额;已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	直线折旧法	5	5.00	19.00

运输设备	直线折旧法	5	5.00	19.00
------	-------	---	------	-------

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的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。

(十三) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(十四) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划，离职后福利设定提存计划主要为参加各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等，在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(十五) 收入

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

错误！未找到引用源。在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履

约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2、收入确认的具体方法

本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入，控制权转移具体时点如下：外贸业务，公司采用 FOB 或 CIF 方式进行交易，在出口货物已报关并实际装船时控制权已转移；内贸业务，在货物实际发出并经对方签收后控制权已转移。

(十六) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务选用总额方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策

性优惠利率计算相关借款费用。

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

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(十八) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	559,405.36	-559,405.36		-559,405.36	
合同负债		554,461.89		554,461.89	554,461.89
其他流动负债		4,943.47		4,943.47	4,943.47

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

执行新收入准则对2020年12月31日资产负债表的影响如下：

项目	报表金额	假设按原准则	影响金额
预收款项		1,717,728.00	-1,717,728.00
合同负债	1,635,306.93		1,635,306.93
其他流动负债	82,421.07		82,421.07

执行新收入准则对2020年度利润表的影响如下：

项目	报表金额	假设按原准则	影响金额
营业成本	44,536,706.45	43,417,830.49	1,118,875.96
销售费用	1,985,721.88	3,104,597.84	-1,118,875.96

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3、重大前期差错更正事项

本报告期无重大前期差错更正事项。

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)	备注
增值税	销售货物	13	注1
	出口销售货物	0	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7	
教育费附加	应缴流转税税额	3	
地方教育费附加	应缴流转税税额	1	
企业所得税	应纳税所得额	15	

注1：根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号的规定，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原使用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%的，税率分别调整为9%。本公告自2019年4月1日起执行。

(二) 税收优惠政策及依据

本公司2018年11月27日取得编号为GR201831002083《高新技术企业证书》，有效期为三年，自2018年开始享受15%的企业所得税优惠税率。

五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为2020年1月1日)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	7,603.10	7,598.06
银行存款	11,887,104.85	16,138,548.33
合计	11,894,707.95	16,146,146.39

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释 2. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

项目	期末余额	期初余额
6 个月以内	15,694,726.36	9,689,999.86
6 个月以上至 1 年	-	230,577.36
1-2 年	24,511.20	219,366.30
2-3 年	4,750.00	5,149.94
3 年以上	2,306,690.64	2,471,430.99
小计	18,030,678.20	12,616,524.45
减：坏账准备	2,322,746.24	2,608,219.83
合计	15,707,931.96	10,008,232.62

2. 按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	18,030,678.20	100.00	2,322,746.24	12.88	15,707,931.96
其中：账龄组合	18,030,678.20	100.00	2,322,746.24	12.88	15,707,931.96
合计	18,030,678.20	100.00	2,322,746.24	12.88	15,707,931.96

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	12,616,524.45	100.00	2,608,291.83	20.67	10,008,232.62
其中：账龄组合	12,616,524.45	100.00	2,608,291.83	20.67	10,008,232.62
合计	12,616,524.45	100.00	2,608,291.83	20.67	10,008,232.62

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 月	15,694,726.36		
6 个月以上至 1 月			10.00
1-2 年	24,511.20	12,255.60	50.00
2-3 年	4,750.00	3,800.00	80.00
3 年以上	2,306,690.64	2,306,690.64	100.00

合计	18,030,678.20	2,322,746.24	12.88
----	---------------	--------------	-------

4. 本期计提的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,608,291.38	-285,545.59				2,322,746.24
其中：账龄组合	2,608,291.38	-285,545.59				2,322,746.24
合计	2,608,291.38	-285,545.59				2,322,746.24

5. 本期无实际核销的应收账款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款原值比例(%)	已计提坏账准备
客户 4	3,879,225.43	21.51	
客户 1	3,435,529.55	19.05	
客户 6	1,478,090.36	8.2	
COMERCIALIZADORAINNOVACIONENLUMINARIASS.deR.L.deC.V.	1,422,273.95	7.89	1,422,273.95
客户 8	1,411,809.19	7.83	
合计	11,626,928.48	64.48	

注释 3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,450,619.31	100.00	958,757.36	95.09
1 至 2 年				
2 至 3 年			18,423.00	1.83
3 年以上			31,050.00	3.08
合计	1,450,619.31	100.00	1,008,230.36	100.00

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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商 3	410,083.00	28.27	1 年以内	未到结算期
供应商 6	261,413.20	18.02	1 年以内	未到结算期
供应商 7	198,257.40	13.67	1 年以内	未到结算期
佛山电器照明股份有限公司	191,000.28	13.17	1 年以内	未到结算期
供应商 8	86,000.00	5.93	1 年以内	未到结算期
合计	1,146,753.88	79.05		

注释 4 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	

应收股利		
其他应收款	1,999,711.32	2,053,644.44
合计	1,999,711.32	2,053,644.44

1、其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
6个月以内	1,947,781.32	2,001,714.44
3年以上	126,073.50	167,053.10
小计	2,073,854.82	2,168,767.54
减：坏账准备	74,143.50	115,123.10
合计	1,999,711.32	2,053,644.44

2、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金	51,930.00	51,930.00
往来款	74,143.50	74,143.50
出口退税	1,937,746.88	1,997,474.44
其他	10,034.44	45,219.60
合计	2,073,854.82	2,168,767.54

3、按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,073,854.82	100	74,143.50	3.58	1,999,711.32
其中：账龄组合	2,021,924.82	97.50	74,143.50	3.67	1,947,781.32
无风险组合	51,930.00	2.50			51,930.00
合计	2,073,854.82	100	74,143.50	3.58	1,999,711.32

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,168,767.54	100	115,123.10	5.31	2,053,644.44
其中：账龄组合	2,116,837.54	97.67	115,123.10	5.31	2,001,714.44
无风险组合	51,930.00	2.39			51,930.00
合计	2,168,767.54	100	115,123.10	5.31	2,053,644.44

4、按组合计提信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 月	1,947,781.32		
3 年以上	74,143.50	74,143.50	100.00
合计	2,021,924.82	74,143.50	

(2) 无风险组合

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金	51,930.00		

5、本期无实际核销的其他应收款

6、按欠款归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	1,937,746.88	6 个月以内	93.44	
连云港明强国实业有限公司	往来款	68,143.50	3 年以上	3.29	68,143.50
上海融御投资管理有限公司	租赁押金	51,930.00	3 年以上	2.50	
伦耀森	往来款	6,000.00	3 年以上	0.29	6,000.00
员工备用金	备用金	5,868.54	6 个月以内	0.28	
合计		2,069,688.92		99.80	74,143.50

注释 5 . 存货

1 . 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	362,195.69	362,195.69		362,195.69	362,195.69	
发出商品	104,066.97		104,066.97	751,884.77		751,884.77
合计	466,262.66	362,195.69	104,066.97	1,114,080.46	362,195.69	751,884.77

2 . 存货跌价准备

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	转销	其他	
库存商品	362,195.69						362,195.69

注释 6 . 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		45,724.78
预缴企业所得税	39,704.91	10,462.96
合计	39,704.91	56,187.74

注释 7 . 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、联营企业					

被投资单位	期初余额	本期增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益 其他综合收益调整
上海精运智能科技有限公司	370,179.53			-99,389.18

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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、联营企业						
上海精运智能科技有限公司					270,790.35	

注释 8 . 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	181,120.68	191,399.81
固定资产清理		
合计	181,120.68	191,399.81

固定资产

项目	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,337,807.50	1,010,616.35	2,348,423.85
2、本期增加金额		23,904.49	23,904.49
购置		23,904.49	23,904.49
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,337,807.50	1,034,520.84	2,372,328.34
二、累计折旧			
1、期初余额	1,270,917.12	886,106.92	2,157,024.04
2、本期增加金额		34,183.62	34,183.62
本期计提		34,183.62	34,183.62
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,270,917.12	920,290.54	2,191,207.66
三、账面价值			
1、期末账面价值	66,890.38	114,230.30	181,120.68
2、期初账面价值	66,890.38	124,509.43	191,399.81

注释 9 . 递延所得税资产

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	2,759,085.43	413,862.81	3,085,610.62	462,841.59

注释 10 . 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	4,858,091.92	4,223,489.84

项目	期末余额	期初余额
应付暂估款	1,420,024.81	1,038,346.77
合计	6,278,116.73	5,261,836.61

1. 期末余额重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
供应商 4	1,832,229.70	未到结算期
供应商 9	497,495.00	未到结算期
供应商 10	442,655.60	未到结算期
供应商 11	295,199.40	未到结算期
供应商 12	256,824.81	未到结算期
合计	3,324,404.51	

注释 11 . 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	1,635,306.93	554,461.89

注释 12 . 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		3,346,989.49	3,346,989.49	
离职后福利-设定提存计划		163,984.91	163,984.91	
辞退福利		61,385.00	61,385.00	
合计		3,572,359.40	3,572,359.40	

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		2,911,164.31	2,911,164.31	
职工福利费		156,301.99	156,301.99	
社会保险费		105,944.19	105,944.19	
其中：基本医疗保险费		94,415.55	94,415.55	
工伤保险费		1,590.16	1,590.16	
生育保险费		9,938.48	9,938.48	
住房公积金		173,579.00	173,579.00	
合计		3,346,989.49	3,346,989.49	

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		159,015.67	159,015.67	
失业保险费		4,969.24	4,969.24	
合计		163,984.91	163,984.91	

注释 13 . 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
------	------	------

增值税	6,335.14	
城市建设维护税	443.46	
教育费附加	316.75	
合计	7,095.35	

注释 14 . 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	647,502.96	845,385.28
合计	647,502.96	845,385.28

其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		
应付出口佣金	607,111.60	757,185.41
应付费用	40,391.36	88,199.87
合计	647,502.96	845,385.28

注释 15 . 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债相关的销项税	82,421.07	4,943.47

注释 16 . 股本

股本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	5,000,000.00			5,000,000.00

注释 17 . 资本公积

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）	9,929,655.78			9,929,655.78

注释 18 . 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,145,246.42	354,753.58		2,500,000.00

注释 19 . 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
期初未分配利润	7,307,217.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,029,953.22	
减：提取法定盈余公积	354,753.58	4.42
应付普通股股利	9,000,000.00	
期末未分配利润	5,982,417.44	

注释 20 . 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	61,913,626.40	44,107,956.69	63,986,316.34	45,073,188.23
其他业务	428,749.78	428,749.76	762,162.07	460,508.23
合计	62,342,376.18	44,536,706.45	64,748,478.41	45,533,696.46

注释 21 . 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,430.31	848.07
教育费附加	1,021.65	542.57
印花税	32,429.70	38,272.80
合计	34,881.66	39,663.44

注释 22 . 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
佣金	1,156,675.74	1,635,730.17
包干费		1,026,911.60
保险费	311,309.27	352,767.21
专利费	151,814.40	188,041.46
职工薪酬	280,313.27	382,928.61
差旅费	3,543.50	76,998.65
展览费	55,904.22	136,018.66
办公费	7,554.12	29,276.59
其它	18,607.36	97,530.11
合计	1,985,721.88	3,926,203.06

注释 23 . 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,964,820.86	2,369,127.41
办公费	57,546.06	81,903.62
租赁费	635,036.71	724,964.32
咨询费	94,339.62	86,075.17
招待费	116,313.40	308,552.11
水电费	36,454.02	46,339.68
折旧	14,592.10	15,410.96
其它	276,918.76	298,721.92
合计	3,196,021.53	3,931,095.19

注释 24 . 研发费用：

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,327,225.27	1,471,976.16
直接投入	43,672.85	108,687.13
折旧	19,591.52	27,658.82
设备调试费	351,096.03	588,083.20
委外研发费	1,200,000.00	564,150.94
其它费用	226,566.50	407,724.16
合计	3,168,152.17	3,168,280.41

注释 25 . 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	289,064.88	134,151.11
汇兑损益	1,903,305.01	-270,533.96
其他	43,399.77	47,055.89
合计	1,657,639.83	-357,629.18

注释 26 . 其他收益

1.其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个人所得税手续费返还	6,314.06	5,152.74
新三板挂牌费	1,000,000.00	600,000.00
中小企业补贴	46,200.00	63,200.00
稳岗补贴	57,977.00	48,832.00
合计	1,110,491.06	717,184.74

2.计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小企业补贴	46,200.00	63,200.00	与收益相关
稳岗补贴	57,977.00	48,832.00	与收益相关
新三板挂牌费	1,000,000.00	600,000.00	与收益相关
合计	1,104,177.00	712,032.00	

注释 27 . 投资收益

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	-99,389.18	-461,402.68

注释 28 . 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	326,525.19	132,658.85

注释 29 . 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		-289,756.55

注释 30 . 营业外收入：

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
其他	208,373.94	217,281.64	208,373.94
合计	208,373.94	217,281.64	

注释 31 . 营业外支出：

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
滞纳金	63,185.03		63,185.03

注释 32 . 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,167,136.64	1,078,326.89
递延所得税费用	48,978.78	-23,564.65
合计	1,,216,115.42	1,054,762.24

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	9,246,068.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,386,910.30
调整以前期间所得税的影响	154,257.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,364.94
研发费用加计扣除的影响	-356,417.12
所得税费用	1,216,115.42

注释 33 . 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	289,064.88	134,151.11
营业外收入	208,373.94	217,281.64
其他收益	1,110,491.06	717,184.74
往来款	35,609.94	42,224.55
合计	1,643,539.82	1,110,842.04

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	197,287.98	
研发费用	1,821,929.72	1,183,568.67
销售费用	1,705,408.61	3,369,459.92
管理费用	1,216,608.57	1,095,462.32
财务费用	43,399.70	547,055.89
营业外支出	63,185.03	
合计	5,047,819.61	5,695,546.80

注释 34 . 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	8,029,953.22	7,768,372.79
加：资产减值准备	-326,525.19	132,658.85
资产减值准备		289,756.55

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,183.62	43,069.78
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	94,611.18	-326,348.97
投资损失(收益以“-”号填列)	99,389.18	461,402.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	48,978.78	-23,564.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	647,817.80	172,971.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,745,147.15	984,811.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,983,815.79	-1,164,726.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,867,077.23	8,338,403.27
(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		
减: 现金的期初余额	11,894,707.95	16,146,146.39
加: 现金等价物的期末余额	16,146,146.39	14,928,823.69
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,251,438.44	1,217,322.70

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,894,707.95	16,146,146.39
其中: 库存现金	7,603.10	7,598.06
可随时用于支付的银行存款	11,887,104.85	16,138,548.33
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,894,707.95	16,146,146.39

注释 35 . 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,167,101.71	6.5249	7,615,221.95
其中: 美元	1,167,101.71	6.5249	7,615,221.95
应收账款	2,698,291.82	6.5249	17,606,084.30
其中: 美元	2,698,291.82	6.5249	17,606,084.30

六、 在其他主体中的权益

(一) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

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(%)		会计处理方法
				直接	间接	
上海精运智能科技有限公司	上海	上海	技术开发	35		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额	
	上海精运智能科技有限公司	
流动资产	691,113.46	
非流动资产	526,847.71	
资产合计	1,217,961.17	
流动负债	444,274.45	
非流动负债		
负债合计	444,274.45	
按持股比例计算的净资产份额	270,790.35	
对联营企业权益投资的账面价值	270,790.35	
营业收入		
财务费用	-14,565.78	
净利润	-283,969.08	
综合收益总额	-283,969.08	
企业本期收到的来自联营企业的股利		

续：

项目	期初余额	
	上海精运智能科技有限公司	
流动资产	817,807.36	
非流动资产	532,993.34	
资产合计	1,350,800.70	
流动负债	293,144.90	
非流动负债		
负债合计	293,144.90	
按持股比例计算的净资产份额	370,179.53	
对联营企业权益投资的账面价值	370,179.53	
营业收入	11,638.94	
财务费用	-347.37	
净利润	-1,318,293.37	
综合收益总额	-1,318,293.37	
企业本期收到的来自联营企业的股利		

七、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2020 年 12 月 31 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	本期发生额	上期发生额
应收账款	15,707,931.96	134,151.11
其他应收款	1,999,711.32	217,281.64
其他收益	1,110,491.06	717,184.74
往来款	35,609.94	42,224.55
合计	1,643,539.82	1,110,842.04

于 2020 年 12 月 31 日，本公司未对外提供财务担保。于 2020 年 1 月 1 日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2020 年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 64.48% (2019 年：58.83%)。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应收账款	15,707,931.96	2,322,746.24				
其他应收款	1,999,711.32					
合计	17,707,643.28					

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应付账款						
其他应付款						
合计						

(三) 市场风险

1、汇率风险

本公司的主要客户位于中国境外，主要以美元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在汇率风险。本公司管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 截止 2020 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

(2) 项目	期末余额	
	美元	合计
外币金融资产：		
货币资金	1,167,101.71	
应收账款	2,698,291.82	

小计	3,865,393.53
外币金融负债：	
预收账款	

续：

项目	期初余额	
	美元	合计
外币金融资产：		
货币资金	8,361,931.72	
应收账款	1,763,435.06	
小计	10,125,366.78	
外币金融负债：		
其他应付款		
小计		

(2) 敏感性分析：

截止 2020 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10% 其他因素保持不变 则本公司将减少或增加净利润约 2,522,130.62 元。(2019 年度约 1,005,133.86 元)。

2、价格风险

本公司主要是从事日光灯、荧光灯、卤钨灯、LED 灯及灯具等进出口贸易。业务模式是根据国外客户订单直接从工厂采购并组织出口，故公司面临的产品价格风险较。

八、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

(二) 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人情况

本公司实际控制人是汤雄、王鹏。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注六（一）在合营安排或联营企业中的权益。

(三) 关联方交易

1. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	996,000.00	883,000.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

2018年3月,本公司、肖向宁与深圳市卓屹管理咨询有限公司共同发起成立上海精运智能科技有限公司,注册资本500万元,其中本公司出资175万元,持股35%。截止2018年12月31日,本公司已缴纳出资87.50万元,占上海精运智能科技有限公司的实收资本比例为35%。

除上述已披露的承诺事项外,截止2020年12月31日,本公司无其他应披露未披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据本公司第二届董事会第三次会议决议,拟以总股本500万股为基数,向全体股东每10股派发红利14.00元人民币(含税),共计分配7,000,000.00元(含税)。

根据本公司第二届董事会第七次会议决议,拟以总股本500万股为基数,向全体股东每10股派发红利4.00元人民币(含税),共计分配2,000,000.00元(含税)。

除存在上述资产负债表日后事项外,截至本财务报告批准报出日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

截止2020年12月31日,本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表:

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,104,177.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,188.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,314.06	个人所得税手续费返还
减:所得税影响额	197,829.75	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,057,850.22	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.49	1.61	1.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.07	1.39	1.39

上海亮威照明科技股份有限公司

二〇二一年四月二十二日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司财务室