证券代码:002967　　证券简称:广电计量　　公告编号:2021-013

广州广电计量检测股份有限公司 2020年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	广电计量	股票代码	002967
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	欧楚勤	苏振良	
办公地址	广州市天河区黄埔大道西平云路163号	广州市天河区黄埔大道西平云路163号	
电话	020-38696988	020-38696988	
电子信箱	grgtestzqb@grgtest.com	grgtestzqb@grgtest.com	

2、报告期主要业务或产品简介

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)标准,公司所属行业为“M74 专业技术服务业”;根据国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2017)》标准,公司所属行业为“M745 质检技术服务”。质检技术服务是指通过专业技术手段对动植物、工业产品、商品、专项技术、成果及其他需要鉴定的物品、服务、管理体系、人员能力等所进行的检测、检验、检疫、测试、鉴定等活动,还包括产品质量、标准、计量、认证认可等活动。

公司是以计量服务、检测服务、EHS 评价咨询等专业技术服务为主要业务的全国性、综合性的独立第三方计量检测技术服务机构,拥有 CMA、CNAS、CATL 及特殊行业资质等经营资质。公司在全国主要经济圈拥有 50 多家分子公司,形成了覆盖全国的计量、检测、EHS 评价咨询技术服务体系和业务营销体系,可向客户提供包括计量、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、EHS 评价咨询在内的“一站式”计量检测技术服务。经过多年的发展,公司在特殊行业、汽车、航空航天、通信、轨道交通、电力、船舶、石化、医药、环保、食品等行业已形成了一定的影响力,广电计量已成为众多政府机构、科研院所以及大型知名企业认可的品牌。

公司的计量、检测、EHS 评价咨询服务,通过接受客户委托,按照客户的需求,运用专业技术资源进行计量、检测或评价并出具报告,根据计量、检测、评价的工作量向客户收取技术服务费用。公司对全国市场实行区域化管理,各区域市场人员专注开发本区域内业务,并借助于公司的业务拓展带动公司的计量检测技术和多样化服务模式融入公司品牌,以品牌公信力挖掘和维护客户资源,获得相应的技术服务收入。

(1)计量服务

计量是实现单位统一、量值准确可靠的活动。公司长期以来向客户提供的计量服务,即按照计量检定规程/校准规范,通过对客户日常使用的、用于测量各种参数的仪器仪表进行一系列计量操作,保证客户生产、服务所用设备量值的准确性和稳定性。

公司已成长为国内服务市场范围最广、服务资质最齐全的大型第三方计量机构之一,在国内多个城市设立有计量实验室,并配备了国际先进的计量标准设备。公司的服务范围已全面覆盖了电磁学、无线电学、时间频率学、光学、几何量学、力学、热学、化学、声学、电离辐射十大计量专业领域,在无线电学、时间频率学、电磁学领域拥有深厚的技术底蕴。未来,公司在计量服务领域将进一步加大市场网络布局,打造具有行业领导力的计量服务龙头企业。

(2)检测服务

检测是指在实验室或现场利用专业仪器设备,按照规定程序,运用专业技术方法对各种产品或物品的技术性能指标检验、测试、鉴定等的活动。公司的检测服务主要包括可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测。

A.可靠性与环境试验

可靠性与环境试验是为了保证产品在规定的寿命期间,在预期的使用、运输或贮存的所有环境下,保持功能可靠性而进行的活动。伴随着我国科技发展和高科技产品涌现,各行业逐步将可靠性与环境试验技术和全面质量管理紧密结合起来,可靠性与环境试验将贯穿产品的设计、研发、制造、使用、运输、保管及维修保养等各个环节。

公司提供的可靠性与环境试验服务,即接收客户需要进行试验的产品,并将其放置在自然或人工环境条件下,以评价其性能的一系列检测工作。公司致力于提供从产品技术研发、设计、定型、样品生产到量产的“一站式”可靠性与环境试验服务,协助客户提高产品的可靠性、稳定性、环境适应性和安全性,缩短产品的研发和生产周期。

公司是国内规模最大的可靠性与环境试验服务机构之一,在全国建有多个可靠性与环境试验实验室,在元器件筛选与失效分析、可靠性试验工程、环境试验等专业领域具有国内领先的“一站式”服务能力。未来公司将紧跟前沿科学技术的发展和运用,围绕新兴信息产业、新能源汽车、高端装备制造等国家战略新兴产业领域,打造国内领先的可靠性与环境试验服务平台。

B.电磁兼容检测

电磁兼容性是指系统或设备在所处的电磁环境中能正常工作,同时不会对其他系统和设备造成干扰的特性,主要包括设备在正常运行过程中对所在环境产生的电磁干扰不超过一定限值、对所在环境中存在的电磁干扰具有一定程度的抗扰度两个方面。相应地,公司提供的电磁兼容检测主要是评价设备或系统电磁兼容性水平,包括对检测设备或系统在正常运行过程中干扰和抗干扰两个方面能力的评价。

随着我国科技的发展,电磁兼容检测愈益受到重视,现已被广泛运用到电子电器、汽车、通信行业、航空航天、轨道交通等行业。公司已具备多个产品或装备组成的分系统、子系统以及整车、整机、整舰、整船等系统级电磁兼容测试能力,尤其在装备与系统、汽车及汽车电子电器、航空机载产品、外场试验方面具有深厚实力。

C.化学分析

化学分析是对产品全生命周期各个阶段中的有毒、有害物质或元素进行检测,严格控制其含量,尽早发现质量问题并制定解决方案,使产品在满足绿色、节能和环保等品质管控目标要求的同时,确保产品符合相关国家和地区法律法规要求,保证产品应有的性能、使用寿命和质量等。

公司已在多个重点城市建立了化学分析实验室,获取了多家家电品牌企业、整车制造企业的认可,为诸多大型企业产品全生命周期的“绿色环保管控”提供技术支撑服务。

D.食品检测

食品检测包括营养物质检测、有害物质检测、辅助材料及食品添加剂检测等。公司提供的食品检测服务,主要是按照国家指标来检测食品中的有害物质,为食品安全提供基础技术支撑和决策依据,支撑政府把关食品安全,帮助食品企业规避风险,保障消费者饮食放心和安全使用。

公司是国家级、省部级重大食品和农产品安全检测项目的承接单位,在多个重点城市建设有食品检测实验室,并与江南大学等高校食品学院建立起“检学研”的战略合作关系,共建校企协同创新实验室。未来公司将继续加强农产品食品安全检测能力建设,完善全国食品实验室布局,争取高端资质,打造政府主管部门、科研机构和食品企业信赖的食品检测服务提供商和技术支撑单位。

E.环保检测

环保检测是指依据国家相关法律法规、检测技术规范和标准方法,连续或者间断地测定环境中污染物的性质、浓度、观察、分析其变化及对环境影响并出具检测数据与结果的过程。环保检测的基本目的是全面、及时、准确地掌握人类活动对环境影响的水平、效应及趋势,为控制污染、保护环境服务,为委托方决策提供依据,对于环境安全具有重要意义。

公司拥有首批入选全国土壤污染状况详查名录的检测实验室,还是国家级土壤修复重点工程、省部级重点环保检测项目的承接单位和技术支撑机构,在国内多个重点城市建有环保检测实验室,拥有配套的精密测试仪器和采样设备,在样品的前处理蒸馏、土壤中各种形态氮素的准确性分析方面拥有自己的核心技术。未来公司将不断提升技术水平,加大服务网络布局,拓展服务能力范围,打造集环保咨询、环保检测等为一体的综合性服务平台。

(3)EHS 评价咨询

EHS 评价咨询是指综合运用科学方法和专业技术,对建设项目存在的安全、环境、职业卫生等问题依据评价导则等标准进行评价并出具报告,从而评定是否达到国家法律法规和行业标准的要求。公司的评价咨询服务主要由控股子公司中安广源提供,包括安全评价、环境影响评价、职业卫生评价等。

A.安全评价

安全评价是以实现建设项目、生产经营单位的安全为目的,应用安全系统工程原理和方法,辨识与分析工程、系统、生产经营行为和社会活动中的危险、有害因素,预测发生事故或造成职业危害的可能性和严重程度,从而为工程、系统的设计、施工以及生产经营活动、社会活动,提出科学合理、可行的安全风险管理对策措施建议,为安全管理决策提供科学的依据。

B.环境影响评价

环境影响评价是指对规划和建设项目实施后可能造成的环境影响进行分析、预测和评估,提出预防或者减轻不良环境影响的对策和措施,并进行跟踪监测,为建设单位、政府监管部门在环境保护、监管等方面进行分类管理提供科学依据。

C.职业卫生评价

职业卫生评价是指对企业单位在项目论证、建设、竣工等过程中产生的职业病危害因素、危害程度、劳动者健康影响、防护措施等进行分析与评价,确定该企业单位在职业病防治方面的可行性,为建设单位、政府监管部门在职业病危害、职业病防治进行分类管理提供科学依据。

除上述主要服务外,公司围绕“一站式”计量检测综合技术服务能力的打造,开展安规检测及认证、检测装备研发、计量检测信息化管理系统开发、技术咨询及培训等业务。

据国家市场监督管理总局于 2020 年 6 月发布的《2019 年度检验检测服务业统计结果》,截至 2019 年底,我国境内(不含港、澳、台)共有检验检测机构 44,007 家,较 2018 年末增长 11.49%;2019 年度实现营业收入 3,225.09 亿元,较 2018 年增长 14.75%,共向社会出具检验检测报告 5.27 亿份,较 2018 年增长 23.13%。

检验检测服务业的周期性表现在,若经济处于长期大幅下行的背景下,整个市场出现一定数量的企业停工甚至破产,或企业利润微薄导致多数无法投资新产品的研发,则检验检测行业将受到相当影响。但检验检测服务业也有逆周期的一面,若经济增幅放缓却不严重,或者下行期间短,企业决定继续生产甚至减量继续生产,只要生产设备依然在运行,仪器仪表就仍需要进行计量校准;经济增幅放缓时,企业也更有动力进行新产品的研发,以升级换代现有产品,提高自身利润水平和竞争力,这就为可靠性与环境试验、电磁兼容检测等服务提供了空间。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

单位:元

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入	1,840,418,700.79	1,588,156,735.06	15.88%	1,227,882,351.47
归属于上市公司股东的净利润	235,357,431.55	169,420,136.21	38.92%	121,924,548.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	147,813,727.62	128,616,459.11	14.93%	106,879,764.43
经营活动产生的现金流量净额	419,724,239.85	170,280,359.33	146.49%	136,234,917.69
基本每股收益(元/股)	0.44	0.42	4.76%	0.31
稀释每股收益(元/股)	0.44	0.42	4.76%	0.31
加权平均净资产收益率	14.55%	18.36%	-3.81%	15.67%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末
资产总额	3,345,797,315.94	2,906,173,121.62	15.13%	2,006,286,930.77
归属于上市公司股东的净资产	1,715,523,183.79	1,526,437,784.08	12.39%	792,113,416.89

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	173,709,284.01	399,837,711.28	461,189,624.60	805,592,080.90
归属于上市公司股东的净利润	-115,653,140.80	66,276,875.10	128,251,973.16	156,481,724.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-119,207,699.21	55,010,806.12	69,488,190.54	142,522,430.17
经营活动产生的现金流量净额	-88,022,889.70	88,407,260.07	134,705,160.91	284,634,708.57

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

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	16,348	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	16,634	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况

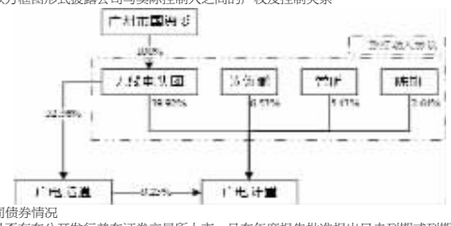
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广州无线电集团有限公司	国有法人	39.92%	211,200,008	211,200,008		
广州广电运通金融电子股份有限公司	国有法人	9.25%	48,951,040	48,951,040		
黄敦鹏	境内自然人	6.53%	34,560,000	34,560,000		
曾昕	境内自然人	5.43%	28,742,400	28,742,400		
陈旗	境内自然人	2.64%	13,977,607	13,977,607		
宁波鼎锋明道万年青投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.51%	8,000,000	0		
广州越秀诺成六号实业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.51%	8,000,000	0		
FMR有限公司-富达新兴市场基金(交易所)	境外法人	1.36%	7,176,392	0		
UBS AG	境外法人	1.12%	5,931,567	0		
无锡国联创投基金企业(有限合伙)	国有法人	0.98%	5,202,337	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无线电集团系广电运通的控股股东。无线电集团、黄敦鹏、曾昕、陈旗于 2018 年 10 月 29 日签署一致行动人协议构成一致行动人,一致行动关系有效期至公司上市后三年。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无					

(2)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

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

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2020 年,公司认真贯彻落实各级政府疫情防控要求,一手抓防疫,一手抓经营,在董事会的领导下,全面推进党的建设,坚定履行国企责任,紧紧围绕“产业与资本双轮驱动,全力打造行业龙头企业”的年度经营主题,大力推进各项重点工作,实现主要经济指标逆势上涨,公司整体经营实力和品牌影响力进一步提升。

(1)经营情况

2020 年公司实现营业收入 184,041.87 万元,同比增长 15.88%;实现净利润 24,311.37 万元,同比增长 43.19%。

计量业务实现营业收入 50,228.14 万元,同比增长 6.97%。大客户开发颇有成效,大客户数量持续增加;医疗、强检项目资质取得突破,进一步布局高端业务市场。

可靠性与环境试验业务实现营业收入 54,159.27 万元,同比增长 16.04%。元器件筛选与失效分析、新能源汽车相关检测业务增长较快,科研咨询业务取得重要突破,形成检测 + 科研的综合业务格局;大客户和重点项目全面拓展,华为海思、中芯国际等高端大客户合作进一步加深,鉴定试验、比测试验项目等市场拓展持续提升。

电磁兼容检测业务实现营业收入 18,269.75 万元,同比下降 8.52%。特殊行业业务保持稳定增长,航空航天行业市场不断突破,承担 C919 刹车系统电磁兼容测试;汽车检测市场持续拓展新能源汽车检测和整车咨询,获得福特汽车的资质认可,开展特斯拉测试项目;5G 通信检测、无线设备验证业务积极布局。

化学分析业务实现营业收入 12,116.39 万元,同比下降 1.08%。船舶检测、塑胶跑道检测等培育业务线快速发展,新增沃尔沃、华晨宝马和法国 BV 船级社等认可,主导及参与 4 项国家、行业标准制定。

食品检测业务实现营业收入 15,345.27 万元,同比增长 23.18%。企业客户业务占比持续提升;湖南广电计量首次入围国家市场监督管理总局食品复检机构名录,承接国家市场监督管理总局食品抽检、国家农业农村部生鲜乳抽检等国家级项目。

环保检测业务实现营业收入 15,668.23 万元,同比增长 5.56%。“中国环境监测总站 2020-2022 年地表水国控断面采测分离样品采集技术服务项目”、“湖南和安阳重点行业企业土壤污染调查项目”等国家和省级重点项目取得突破;环境咨询类项目持续拓展,相继承接入河排污口排查、碳排放核查等咨询类项目;技术能力不断提升和扩充,形成重点行业企业用地和环境空气 VOC 全指标调查与检测能力;全国累计 8 个区域实验室入围“农业农村部耕地质量标准化验室”。

EHS 评价咨询类业务实现营业收入 8,592.31 万元,公司于 2020 年 9 月 30 日实现对中安广源控股合并,将其第四季度营业收入纳入合并范围。安全和环保资格类评价业务基本完成全国战略布局;安全检查、安全培训、安全应急预案等培育业务取得市场突破,场评场调、稳评、水土保持、环保管家等新业务发展良好,成为新的增长点。

2020 年,公司认真贯彻“两个高端”战略,紧紧围绕国家战略性产业构筑计量检测技术服务能力,重点开发战略性行业及高端大客户。

特殊行业方面,业务覆盖各种类特殊客户,行业影响力显著提升,重点大客户和重点项目持续突破。

汽车行业方面,新增北汽新能源、沃尔沃等 5 家主机厂认可,持续拓展新能源汽车检测业务,积极布局智能驾驶检测业务,开发了地平线、力神、电产等大客户。

航空航天行业方面,成功进入波音合格供应商名录;完成 C919 国内首次系统级(飞机刹车系统)鉴定试验,成为目前国内完成鉴定任务较多、积累经验较多的试验机构;参与保障了 C919、ARJ600、MA700 等民用飞机型号测试项目。

通信行业方面,5G 通信检测认证发展较好,拓展了重庆物联网、成都车联网、南京无锡视联网等 5G 和终端运用检测认证业务;科研项目取得重大突破,中标工信部“2020 年工业互联网创新发展工程项目”。

轨道交通行业方面,科研项目业务持续增长,合作主体从主机厂延伸到高校、地铁运营商、部件供应商;材料防火阻燃测试能力、材料性能测试能力通过 CNAS、CMA 认可,具备轨道车辆内装产品“有害物质 + 防火 + 材料性能”的“一站式”测试能力。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司 2020 年度技术改造计划已签订的合同总金额为 33,413 万元,完成计划 44,461 万元的 75.15%。

(2)对外投资

报告期内,公司对北京广电计量、上海广电计量、武汉广电计量 3 家区域子公司增加注册资本合计 7,500 万元,进一步提升子公司资金实力。公司出资 5,000 万元参与设立投资基金广湾创科(广州)股权投资基金合伙企业(有限合伙),借助专业投资机构,整合计量检测行业优质资源。

报告期内,公司与天津广电计量合计以 13,629.90 万元对价收购中安广源 34.95%股权,交易完成后,公司及天津广电计量合计持有中安广源 70%股权,公司高起点布局 EHS 评价咨询业务,快速获取 EHS 评价咨询业务相关资质及市场,快速形成市场影响力,巩固综合竞争优势,形成公司新的经济增长点。

报告期内,无锡广电计量以 2,054 万元竞得无锡市新吴区 XDG(XQ)-2019-1 号地块的国有建设用地使用权,完成项目建设用地不动产权证办理及立项备案审批,该地块将用于公司华东检测基地项目建设。

(3)非公开发行股票

2020 年 11 月 5 日,公司非公开发行股票申请获得中国证监会受理。

2020 年 12 月 28 日,公司非公开发行股票申请获得中国证监会发审委会审核通过。

2021 年 1 月 8 日,公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复。

公司正在有序推进非公开发行股票相关发行事宜。

(4)管理优化

A.深化高端行业战略布局,持续优化业务结构

报告期内,公司巩固和深化特殊行业、汽车、航空航天、通信等优势行业战略布局,在智能汽车、5G 通信、机器人、集成电路等新兴领域技术能力不断提升,市场持续取得突破;同时,相关行业科研和咨询类业务培育和拓展效果明显,业务结构持续优化。

B.推行精细化管理,不断提升公司经营效益

报告期内,公司修订《经营责任考核管理办法》,建立精细化经营责任考核管理体系,明确管理导向,提升经营质量;加强客户信用分级管理,成立应收账款清收专项工作小组,加强往年应收账款清收;全面梳理战略性行业大客户,落实客户资源分配制,盘活公司客户资源,实现客户动态管理。

公司成立采购中心和筹建运输服务中心,加强仪器设备、工程建设、试样耗材、业务分包、用车等重点成本项的集中采购和专项管控。

公司系统梳理和优化业务流程和职能管理流程,输出“框图化”和“要点化”流程图,并对应调整优化信息化系统;建设管理信息化项目 30 个,搭建桌面云平台(一期),创新运营模式,提升行业竞争力。

C.质量管控力度不断加大,整体质量水平稳步提升

报告期内,公司通过月度和年度动态考核,有效落实经营责任主体的质量管控责任。公司强化样品管理、检验过程、记录填写、证书报告编制审批、证书报告实体章等过程管控和考核;持续推进测试过程管理、质量管理、设备管理等信息化建设,实现报告、抽查、修改等电子化,进一步完善质量管理信息化管理水平。公司持续强化人员培训,各中心专家、技术负责人等加强对基层技术人员技术培训,同时针对实验室管理人员进行质量管理专题培训,普遍提高实验室质量管理水平。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
计量服务	502,281,410.28	234,215,975.97	46.63%	6.97%	10.53%	1.50%
可靠性与环境试验	541,592,748.65	259,293,018.57	47.88%	16.04%	5.75%	-4.65%
电磁兼容检测	182,697,521.18	88,928,123.97	48.68%	-8.52%	-27.76%	-12.96%
化学分析	121,163,914.30	59,859,993.13	49.40%	-1.08%	-1.58%	-0.26%
食品检测	153,452,716.67	39,653,246.05	25.84%	23.18%	37.62%	2.71%
环保检测	156,682,338.41	46,916,394.16	29.94%	5.56%	-8.48%	-4.59%
EHS评价咨询	85,923,138.91	48,806,199.93	56.80%	-	-	-

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

√ 是 □ 否

按业务年度口径汇总的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6、面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

重要会计政策变更

1、执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

单位:元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2020年1月1日	
			合并	母公司
将与合同相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产,将与合同相关的已结算未完工、与合同相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会	应收账款	-28,549,338.86	-19,607,013.05
		存货		
		合同资产	28,549,338.86	19,607,013.05
		预收款项	-51,990,833.23	-32,999,126.90
		合同负债	49,676,576.30	31,275,578.80
		其他流动负债	2,314,256.93	1,723,548.10

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加 / (减少)):

单位:元

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同资产	59,159,759.27	33,330,741.30
应收账款	-59,159,759.27	-33,330,741.30
合同负债	68,342,356.80	13,740,167.32
预收款项	-70,112,638.96	-14,275,712.10
其他流动负债	1,770,282.16	535,544.78

2、执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会(2019)21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号,比较财务报表不做调整,执行解释第 13 号未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3、执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会(2019)22 号),适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称“重点排放企业”)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行,重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定,比较财务报表不做调整,执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

4、执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会(2020)10 号),自 2020 年 6 月 19 日起施行,允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理,并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内新增合并公司 1 家,公司及天津广电计量合计收购中安广源 34.95%股权,交易完成后公司及天津广电计量合计持有中安广源 70%的股权,中安广源成为公司控股子公司。

若剔除中安广源,公司 2020 年度营业收入 175,449.56 万元,较 2019 年度营业收入 158,815.67 万元增长 10.47%。

广州广电计量检测股份有限公司

董事长:黄跃珍

2021 年 3 月 30 日

证券代码:002967　　证券简称:广电计量　　公告编号:2021-010

广州广电计量检测股份有限公司 第四届董事会第三次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

广州广电计量检测股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第三次会议于 2021 年 3 月 29 日 9:00 时在广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号广电中心 A 塔三楼多功能厅召开。会议通知于 2021 年 3 月 19 日以书面、电子邮件、电话等方式发出。会议由董事长黄跃珍先生主持,会议应到董事 9 名,实到董事 9 名,监事和高级管理人员列席,符合《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定,合法有效。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《关于董事会 2020 年度工作报告的议案》

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

《董事会 2020 年度工作报告》相关内容详见公司 2020 年年度报告第四节。

(二)审议通过《关于总经理 2020 年度工作报告的议案》

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

(三)审议通过《关于 2020 年度财务决算报告的议案》

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

《2020 年度财务决算报告》相关数据详见公司 2020 年年度报告。

(四)审议通过《关于 2020 年度利润分配预案的议案》

综合考虑公司发展战略和股东利益,为避免公司 2020 年度利润分配与非公开发行股票时间窗口产生冲突,确保非公开发行股票顺利实施,公司 2020 年度利润分配预案为:不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案事项已经公司独立董事发表同意的独立意见。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

详见公司刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《关于 2020 年度利润分配预案的公告》(公告编号:2021-012)。

(五)审议通过《关于 2020 年年度报告及其摘要的议案》

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

详见公司刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《2020 年年度报告》,以及刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《2020 年年度报告摘要》(公告编号:2021-013)。

(六)审议通过《关于 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案事项已经公司独立董事发表同意的独立意见以及保荐机构中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)发表核查意见。

详见公司刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《2020 年度内部控制自我评价报告》。

(七)审议通过《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案事项已经公司独立董事发表同意的独立意见以及保荐机构中信证券发表核查意见。

详见公司刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号:2021-014)。

(八)审议通过《关于高级管理人员 2020 年度薪酬考核和 2021 年度业绩考核目标的议案》

同意公司根据《高级管理人员年度业绩考核和薪酬管理办法》,结合公司 2020 年度经营状况,对公司高级管理人员 2020 年度业绩进行考核,确定公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等 8 名高级管理人员薪酬合计 955.21 万元。公司以 2021 年度营业收入和归属于母公司所有者的净利润等相关指标为高级管理人员 2021 年度业绩目标考核基数。

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。黄敦鹏、曾昕回避了表决。

本议案事项已经公司独立董事发表同意的独立意见。

(九)审议通过《关于确认 2020 年度日常关联交易的议案》

公司确认 2020 年度日常关联交易实际发生额为 3,153.68 万元。

表决结果:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。关联董事黄跃珍、杨海洲、李瑜、黄敦鹏、曾昕、钟勇回避了表决。

本议案事项已经公司独立董事事前认可并发表同意的独立意见,保荐机构中信证券已发表核查意见。

详见公司刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《关于 2020 年度日常关联交易确认和 2021 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-015)。

(十)审议通过《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》

公司 2021 年度因日常经营涉及房屋租赁、销售商品或提供服务、采购商品或接受服务等日常关联交易预计 5,855 万元。

表决结果:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。关联董事黄跃珍、杨海洲、李瑜、黄敦鹏、曾昕、钟勇回避了表决。

本议案事项已经公司独立董事事前认可并发表同意的独立意见,保荐机构中信证券已发表核查意见。

详见公司刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《关于 2020 年度日常关联交易确认和 2021 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-015)。

(十一)审议通过《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》

同意公司继续聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度财务审计机构。

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案事项已经公司独立董事事前认可并发表同意的独立意见。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

详见公司刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《拟聘任会计师事务所的公告》(公告编号:2021-016)

(十二)审议通过《关于 2021 年度综合授信额度的议案》

同意公司及控股子公司 2021 年度向银行申请人民币 36.18 亿元的综合授信额度,自公司股东大会通过之日起一年内有效。公司授权董事长根据实际经营需要在额度内与相关银行签署相关文件。

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

(十三)审议通过《关于 2021 年度贷款额度的议案》

同意公司 2021 年度向银行及非银行金融机构申请人民币贷款合计 80,000 万元。该贷款额度自公司股东大会通过之日起一年内有效,由公司及控股子公司共同使用。公司授权董事长根据实际经营需要在额度内与相关金融机构签署相关文件。

表决结果:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

(十四)审议通过《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》

为提高资金使用效率和收益,合理利用闲置自有资金,在确保经营和发展资金需求的情况下,公司及全资子公司使用人民币 3 亿元的闲置自有资金进行现金管理,购买安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的低风险现金管理产品(包括结构性存款、银行理财产品、券商理财产品等),并不得用于股票及其衍生品投资、基金投资、期货投资等风险投资。在上述额度内,资金可以循环滚动使用,任一时点现金管理金额不超过人民币 3 亿元。公司使