

证券代码：002870

证券简称：香山股份

公告编号：2019-015



广东香山衡器集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵玉昆、主管会计工作负责人王咸车及会计机构负责人(会计主管人员)唐燕妮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告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，请投资者注意投资风险。

公司可能面临的风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之九“公司未来发展的展望”所描述的风险内容，请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 110,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理	62
第十节 公司债券相关情况.....	68
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	178

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、香山衡器	指	广东香山衡器集团股份有限公司
佳维电子	指	中山佳维电子有限公司，系公司子公司
佳维商贸	指	中山市佳维商贸有限公司，系公司子公司
香山塑胶	指	中山市香山塑胶印刷科技有限公司，系公司子公司
佳美测量	指	佳美测量科技(香港)有限公司，系公司子公司
香山电测	指	中山市香山电子测量科技有限公司，系公司子公司
香山电子	指	九江香山电子科技有限公司，系公司子公司
香山科衡	指	上海香山科衡工贸有限公司，系公司子公司，已注销
宝盛自动化	指	深圳市宝盛自动化设备有限公司，系公司参股子公司
董事会	指	广东香山衡器集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东香山衡器集团股份有限公司监事会
股东大会	指	广东香山衡器集团股份有限公司股东大会
公司章程	指	广东香山衡器集团股份有限公司章程
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》
中国证监会、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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	香山股份	股票代码	002870
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东香山衡器集团股份有限公司		
公司的中文简称	香山股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG SENSSUN WEIGHING APPARATUS GROUP LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SENSSUN		
公司的法定代表人	赵玉昆		
注册地址	广东省中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区		
注册地址的邮政编码	528403		
办公地址	广东省中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区		
办公地址的邮政编码	528403		
公司网址	http://www.senssun.com/		
电子信箱	investor@camry.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙伟胜	黄沛君
联系地址	广东省中山市东区起湾东道侧白沙湾工业园区	广东省中山市东区起湾东道侧白沙湾工业园区
电话	0760-23320821	0760-23320821
传真	0760- 88266385	0760- 88266385
电子信箱	investor@camry.com.cn	investor@camry.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	广东香山衡器集团股份有限公司

四、注册变更情况

组织机构代码	9144200071482954XH
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2017年5月23日经第三届董事会第13次会议、2017年第一次临时股东大会审议通过，变更公司经营范围为：开发、生产、销售、网上销售各类衡器产品及其组配件，传感器，计量器材，仪器仪表，电子测量仪器，计时仪器，钟表，机电设备，自动化装备，智能机械人，通讯器材，控制软件，智能自动化生产系统，智能化数控系统，生产辅助系统，信息技术和网络系统，应用软件及其辅助设备，计算机产品，网络产品，计算机数码产品，家用电器,电子电器产品，塑胶产品，五金制品，日用百货，工艺礼品(不含黄金)，文化体育用品，训练健身器材和第一类医疗器械；第二、三类医疗器械生产企业；第二、三类医疗器械经营企业；商务信息咨询；衡器维修；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路555号1001-1008房
签字会计师姓名	何国铨、刘伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元	杨兆曦、潘祖祖	证券上市当年剩余时间及其后2个完整会计年度

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入（元）	937,988,325.30	929,119,063.18	0.95%	828,019,408.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,495,133.39	71,489,595.08	-46.15%	104,125,815.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-10,005,364.48	61,505,662.51	-116.27%	98,387,424.43

经营活动产生的现金流量净额 (元)	99,358,013.30	45,925,506.50	116.35%	79,989,823.58
基本每股收益(元/股)	0.35	0.72	-51.39%	1.25
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.72	-51.39%	1.25
加权平均净资产收益率	4.69%	24.47%	-19.78%	30.88%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产(元)	1,095,111,729.38	978,966,975.37	11.86%	511,972,806.18
归属于上市公司股东的净资产 (元)	838,547,493.97	806,352,070.84	3.99%	347,711,572.00

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	178,147,246.51	256,320,876.87	248,865,408.87	254,654,793.05
归属于上市公司股东的净利润	5,076,475.32	8,626,569.40	10,154,907.47	14,637,181.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	852,255.30	4,101,420.96	2,473,208.33	-17,432,249.07
经营活动产生的现金流量净额	-33,077,230.61	59,707,826.17	1,557,006.16	71,170,411.58

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减	-199,557.74	-124,519.50	-85,564.48	

值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,091,927.37	8,787,516.92	7,098,752.50	
委托他人投资或管理资产的损益	16,370,979.59	5,363,403.03	954,367.03	主要系将闲置的募集资金、自有资金理财产品产生收益所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-11,099,940.66		-538,539.63	主要系本报告期内汇率波动较大签署远期结汇合同产生损失所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,925,626.43	-856,427.07	-224,752.80	主要系宝盛自动化业绩达不到预期,计提业绩补偿款所致。
减:所得税影响额	3,541,004.35	3,186,040.81	1,465,871.57	
少数股东权益影响额(税后)	1,047,532.77			
合计	48,500,497.87	9,983,932.57	5,738,391.05	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的主营业务仍然以衡器相关产品生产为主。此外，公司于2018年3月底通过现金支付的方式收购宝盛自动化51%股权，同时增加自动化设备设计生产业务；2018年11月底变更调整为现金收购宝盛自动化24.37%股权，从2018年12月起，宝盛自动化不再纳入公司合并报表。主要情况如下：

（一）主营业务、主要产品及用途

公司自成立以来一直致力于向家庭用户提供创新的家用健康产品和智能测量产品，为人类家庭健康、便捷生活持续地提供更好的服务；同时致力于为商业用户提供优质的商用计量专业产品及技术解决方案，为商贸交易活动的准确高效进行提供强有力的保障。公司主要产品包括人体健康秤、脂肪秤、厨房秤等家用健康产品，电子台（案）秤、计重计数秤、收银秤、追溯台（案）秤、弹簧度盘秤等商用称重产品，以及智能体脂秤、智能食品营养秤、智能手环（表）、智能婴儿秤、智能杯垫等智能测量产品。

宝盛自动化主要产品为平板显示模组组装设备中的贴合类、精密清洗类、组装类、检测类设备，包括上下料机、研磨清洗机、贴合机、点胶机、邦定机、检测机、焊接机、覆膜机等，广泛用于智能手机、平板在内的新兴消费类电子产品和车载工控仪表显示等其他需要显示功能的终端产品。

（二）主要经营模式

1、研发设计模式

衡器相关产品方面，公司已具备包含市场调研、技术开发、产品研发及产品改进等环节在内的完整研发体系。公司在国内、国际营销中心设立产品经理，在工程技术中心设立了产品策划创意部，形成了根据市场需求制定公司产品发展规划及业务发展目标，进而制定技术研究、产品创新的方向，以保持产品在市场上的差异化竞争优势。在具体项目的实施层面，公司坚持将新技术、新产品开发项目的立项与市场需求的可行性论证相结合，并建立了技术创新的综合评价体系，以保证公司研发体系的有序、高效运行。公司严格按照ISO9001要求对项目立项、方案设计、设计验证、产品试产、试产评审等全流程执行标准化的实施程序。此外，公司还采用PLM系统对产品从市场调研起直到退出市场的全过程管理。

自动化设备方面，宝盛自动化的产品主要就根据不同客户的要求进行硬件设计和控制软件开发，产品研发流程包括市场调研、评审立项、实验室开发、样机生产、现场测试、产品定型六个阶段。

2、采购模式

公司的采购业务主要采取以实际销售订单与销售订单预测相结合的招标竞价采购模式，在确保安全、快速反应客户订单需求的同时实现集约采购。

公司建立了一整套供应商选择开发、送样确认、采购报价及价格稽核、订单配额分配、物料需求计划与控制、采购订单下达跟进、进料检验、供应商考核评价等标准化管理流程。

3、生产模式

衡器相关产品方面，公司独立进行称重传感器制造、塑胶五金部件生产、贴片邦定、电子模组制造、产品装配、产品检测等核心环节生产活动。公司主要采取MTO（Make to order，即按单生产）和部分产成品备货相结合的模式模式实施精益生产制造管理，并采用SAP-ERP系统对营销、采购、物控、生产、财务实施全流程信息化管理。公司生产以满足订单需求为目标，同时以产品合格率、物料损耗率及生产效率为主要考核指标。公司通过引进和实施精益生产管理，实现高效、均衡、集约生产，以保证满足客户的多样化需求。公司具备样品、散单、小批、大批等订单的生产能力，根据订单类型及数量的大小，按客户的不同需求，实施柔性化生产以确保交货期。

自动化设备方面，宝盛自动化的生产模式为“以销定产”。具体表现为：根据客户需求设计定制化产品后，进行订单内部评审，确定订单设计图纸、软件编写、原材料数量、生产周期、交货时间等；生产部执行过程控制，在生产各个环节对产品进行严格的检测，确保各环节在产品满足性能、规格要求；技术部（售前调试）对生产出的产品进行严格的运行调试，确保产品可以达到客户需求的运行状态；品质部对产成品进行全样本的严格检测，参数检测全部合格后，办理产成品入库并出货。

4、销售模式

衡器相关产品方面，公司的销售业务由国内销售及国际销售两大体系构成。公司根据不同销售渠道的特点，按是否直接销售给终端消费者或产品使用者分为经销和直销，其中经销按是否为买断式销售又分为买断式经销和代销，即公司销售模式包括直销、经销（买断式）和代销三种模式。在国内电商和跨境电商方面，也同样根据不同平台或合作商的相关销售特点，划分到经销或直销范畴之内。

自动化设备方面，宝盛自动化采用“定制设计直销”的销售模式，即根据客户的需求对产品进行设计、生产和进行销售。宝盛自动化在行业内拥有较高的知名度，与行业内的众多优秀企业建立了长期稳定的合作关系。该类客户定期对深圳宝盛进行合格供应商评审和招标，并根据评审招标结果下达订单。宝盛自动化针对新客户销售模式主要是通过新客户开拓、提交设计方案、样机生产测试、批量生产供货和售后服务等方面的流程实现销售完成。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内公司长期股权投资较期初增加金额为 7,656.73 万元，增长比例为 100%，主要系对宝盛自动化投资。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期内公司在建工程较期初减少金额为 536 万元，降幅比例为 82.47%，主要系设备工程完工结转固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

作为国内行业知名的品牌生产企业，公司依托强大的研发设计能力、优异的产品性能和齐全的产品结构，已在行业内建立起了良好的市场口碑，具备显著的竞争优势，客户认知度高，市场地位突出。

（一）衡器相关产品领域

1、国内行业龙头

据中国衡器协会统计，2006年至2017年间，公司家用衡器产品的销售量、销售额和出口创汇总额均连续12年位居行业第一；2015-2017年，公司商用衡器产品的产销量位居行业前三。

2、品牌优势

公司拥有“香山”（SENSSUN）、“CAMRY”和“金叶”等多个知名行业品牌，通过对品牌的大力推广，公司已形成满足国内外多层需求、结构合理的品牌战略。公司“香山牌”商标自2005年起已连续五届被评为广东省著名商标，“CAMRY”商标于2007年被评为“重点培育和发展的广东省出口名牌”、2014年被授予“驰名商标”、2017年被评为“广东省出口名牌”；公司“香山牌”家用衡器产品和商用衡器产品均为“广东省名牌产品”。目前，公司共拥有国内注册商标40项，境外注册商标61项（涵盖美国、欧盟、俄罗斯、新加坡、日本、韩国、马来西亚等70多个境外国家和地区），为公司品牌国际化、进一步拓展海外市场奠定了良好基础。

3、产品开发优势

经过多年的技术研发和工艺开发积累，公司已掌握了先进的衡器及健康运动信息测量产品相关的设计研发和生产制造技术，公司在产品的外观设计、软件开发、制造工艺、称重传感器研制和品质控制方面均处于行业先进水平，能满足市场客户个性化、多样化、智能化等需求。目前，公司共拥有20项软件著作权，8项作品著作权，11项境外专利，298项有效境内专利，其中发明专利7项，实用新型专利76项，外观专利215项。

4、完整、深度配套的规模化自主生产能力

公司已形成完整、高效的规模化自我深度配套生产能力，是国内少数同时具备家用健康产品、商用称重产品及智能测量产品生产能力，并且独立掌握称重传感器生产全流程工艺技术的企业之一。目前，公司拥有完整的全套称重传感器制造、塑胶和五金模具制造、五金冲压、零件加工、注塑丝印、贴片邦定、电子模组制造、产品装配等自主生产能力。公司现有生产厂房超过18万平方米，年产能超过2700万台（套）。显著的规模化优势使得公司更容易实现产品规格的统一和标准化，生产效率得到提高，整体经营成本有效降低，也可以满足全球客户大批量或集中采购的要求，使产品更具市场竞争力。

5、覆盖全球的营销网络

公司以敏锐的战略眼光和科学的计划，在全球范围内建立了高效的营销网络。公司成立至今，一直面向国内和国际市场，并较早参与了国际市场的竞争。经过多年的潜心耕耘，公司产品销售以出口为主、内销快速增长的格局已基本形成，遍布全球的销售网络已成为公司的核心竞争力之一。目前，公司产品远销全球五大洲的80多个国家和地区，已形成了覆盖全球的销售网络。据中国衡器协会统计，2006年至2017年，公司家用衡器产品连续12年出口创汇额在国内同行业中保持第一。

同时，公司借助国内电商网络平台（如淘宝、天猫、京东、苏宁易购等）开展网络销售并取得了显著成果；在跨境电商方面，公司已取得良好的发展基础，通过合作等模式，已成功在ebay、amazon等主要平台打开销路。

（二）自动化设备领域

宝盛自动化成立至今，通过加强研发，经营经验积累，已成为国内平板显示领域具备全自动显示模组组装全套设备研发和制造能力的公司之一，是显示产业内知名的智能装备制造制造商和整套解决方案供应商。

宝盛自动化经过多年的发展，与包括三星电子、京东方、欧菲光、天马微电子、国显科技等在内众多知名显示领域制造商建立了良好的合作关系，公司的客户群体涵盖了国内外显示领域的知名企业，建立了良好的企业及产品形象。

目前，宝盛自动化已经获得33项软件著作权、124项授权专利，并有47项新申请专利正处于已受理或实审中（包括29项发明专利、15项实用新型专利及3项外观专利）。强大的核心技术竞争力已成为公司发展的重要推动力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入937,988,325.30元，营业利润-2,470,925.91元，利润总额40,434,734.52元，归属于上市公司股东的净利润38,495,133.39元，与上年同期相比，营业收入增长0.95%，营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润分别减少102.87%、54.74%、46.15%。

报告期内，在国内外错综复杂的经济环境下，经公司全体员工团结一致，服务客户，争取订单，使公司营业收入基本持平去年同期；报告期内，由于公司增加了研发以及技改力度，加大核心技术研究投入，以致研发费用同比增加；此外，由于公司提前终止实施2017年股票期权与限制性股票激励计划、固定资产计提折旧费用增加以及人民币汇率波动等影响，期间费用同比增加，导致利润总额下降。

报告期内，结合公司制定的发展战略，结合传统制造业转型升级的契机和发展方向，通过现金支付的方式收购宝盛自动化24.37%股权，尝试向高端装备制造企业转型升级和创新发展。未来，公司将根据宝盛自动化的发展情况和行业趋势，继续物色和引进有竞争优势的合作方，有效利用公司原有的制造业积累经验和人才储备，以实现健康智能测量和高端智能装备等多领域发展及转型升级的长远目标。

此外，公司在现有全球营销网络的基础上加大了对电子商务领域，特别是跨境电商渠道的建设投入，已通过培育、引进、合作等多种方式，增加和拓宽主业产品的销售渠道。未来，公司仍将继续立足全球市场，大力拓展海外电商营销业务，并加强对新兴国家、发展中国家和国内二三线城市市场的开发，进一步扩大公司市场份额和品牌影响力，保持公司在全球家用健康产品领域的领先地位。

公司以“增进人类健康”、“实现精准计量”为使命，秉承“做有社会责任感的创新型企业”的核心价值观，坚持“更高、更快、更强、更好”的企业精神，实施创新驱动战略，以市场为中心，致力于为客户提供高品质的产品和优良服务，通过科学管理创造卓越绩效，不断增强企业的核心竞争力，从而实现健康持续发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	937,988,325.30	100%	929,119,063.18	100%	0.95%
分行业					
主营业务收入	920,737,662.44	98.16%	921,141,746.26	99.14%	-0.04%
其他业务收入	17,250,662.86	1.84%	7,977,316.92	0.86%	116.25%

分产品					
家用健康产品	571,501,722.98	60.93%	657,588,121.01	70.78%	-13.09%
商用称重产品	203,767,910.49	21.72%	202,976,990.97	21.85%	0.39%
智能测量产品	61,415,412.43	6.55%	60,491,816.85	6.51%	1.53%
自动化设备产品	84,052,616.54	8.96%	0.00	0.00%	100.00%
其他	17,250,662.86	1.84%	8,062,134.35	0.87%	113.97%
分地区					
中国境内	352,672,613.18	37.60%	318,420,527.36	34.27%	10.76%
中国境外	585,315,712.12	62.40%	610,698,535.82	65.73%	-4.16%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
主营业务	920,737,662.44	652,739,518.94	29.11%	-0.04%	1.26%	-3.05%
其他业务	17,250,662.86	13,564,295.19	21.37%	116.25%	126.28%	-14.03%
分产品						
家用健康产品	571,501,722.98	401,486,538.89	29.75%	-13.09%	-10.91%	-5.47%
商用称重产品	203,767,910.49	152,967,096.86	24.93%	0.39%	0.19%	0.61%
智能测量产品	61,415,412.43	42,305,472.49	31.12%	1.53%	2.63%	-2.33%
分地区						
中国境内	352,672,613.18	236,246,524.43	33.01%	10.76%	11.92%	-2.06%
中国境外	585,315,712.12	430,057,289.70	26.53%	-4.16%	-2.15%	-5.38%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
衡器产品	销售量	万台	2,287.47	2,705	-15.44%
	生产量	万台	2,270.08	2,770.57	-18.06%

	库存量	万台	249.03	266.42	-6.53%
自动化设备产品	销售量	台	351		100.00%
	生产量	台	367		100.00%
	库存量	台	60		100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内自动化设备产品主要是宝盛自动化合并报表产生。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家用健康产品	直接材料	283,505,400.05	42.55%	326,770,250.03	50.23%	-13.24%
家用健康产品	直接人工	78,392,525.31	11.77%	87,629,537.30	13.47%	-10.54%
家用健康产品	制造费用	39,588,613.53	5.94%	36,250,854.14	5.57%	9.21%
家用健康产品	小计	401,486,538.89	60.26%	450,650,641.47	69.27%	-10.91%
商用称重产品	直接材料	120,995,477.16	18.16%	120,930,702.05	18.59%	0.05%
商用称重产品	直接人工	23,384,421.78	3.51%	23,578,282.26	3.62%	-0.82%
商用称重产品	制造费用	8,587,197.92	1.29%	8,168,985.10	1.26%	5.12%
商用称重产品	小计	152,967,096.86	22.96%	152,677,969.41	23.47%	0.19%
智能测量产品	直接材料	34,723,375.64	5.21%	33,869,382.51	5.21%	2.52%
智能测量产品	直接人工	4,928,811.98	0.74%	4,879,846.33	0.75%	1.00%
智能测量产品	制造费用	2,653,284.87	0.40%	2,471,256.85	0.38%	7.37%
智能测量产品	小计	42,305,472.49	6.35%	41,220,485.69	6.34%	2.63%
自动化设备产品	直接材料	50,675,882.64	7.61%		0.00%	100.00%
自动化设备产品	直接人工	1,729,809.65	0.26%		0.00%	100.00%
自动化设备产品	制造费用	3,574,718.41	0.54%		0.00%	100.00%
自动化设备产品	小计	55,980,410.70	8.40%		0.00%	100.00%
合计		652,739,518.94	97.96%	644,549,096.57	99.07%	1.27%

说明

报告期内自动化设备产品相关数据增加主要系并购宝盛自动化并表的相关数据。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司于2018年3月底现金购买宝盛自动化51%股权，对宝盛自化实现控制，2018年4-11月公司合并范围增加宝盛自动化，采用成本法进行核算；2018年11月底股权调整变更为24.37%，丧失控制权，从2018年12月起，宝盛自动化不再纳入公司合并范围，划分为采用权益法进行核算的长期股权投资。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司于2018年3月底通过现金支付的方式收购宝盛自动化51%股权，同时增加自动化设备设计生产业务；2018年11月底变更调整为现金收购宝盛自动化24.37%股权，从2018年12月起，宝盛自动化不再纳入公司合并报表，同时减少自动化设备设计生产业务。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	160,590,954.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	42,319,340.53	4.51%
2	客户二	35,836,743.26	3.82%
3	客户三	30,948,224.15	3.30%
4	客户四	27,281,753.38	2.91%
5	客户五	24,204,892.90	2.58%
合计	--	160,590,954.22	17.12%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	86,039,182.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	29,233,763.21	6.05%
2	供应商二	25,276,986.16	5.23%
3	供应商三	12,279,790.07	2.54%
4	供应商四	10,045,909.48	2.08%
5	供应商五	9,202,733.42	1.90%
合计	--	86,039,182.34	17.80%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	88,896,095.99	85,461,127.43	4.02%	报告期内公司销售费用与上年同期相比增加 343.5 万元，增长比率为 4.02%，主要系营业收入增加对应的销售费用增加所致。
管理费用	87,988,438.09	64,808,758.00	35.77%	报告期内公司管理费用相比上年同期增加 2,317.97 万元，增长比例为 35.7%，主要系股权激励计提费用增加以及合并宝盛自动化 2018 年 4 月至 11 月份数据增加所致。
财务费用	4,519,427.31	6,602,482.69	-31.55%	本报告期财务费用相比上年同期减少 208.31 万元，减幅比例为 31.55%，主要系本期人民币兑美元汇率波动影响所致。
研发费用	50,219,372.24	36,036,937.69	39.36%	报告期内研发费用与上年同期相比增加 1418.24 万元，增长比率为 39.36%，主要系公司加大研发投入力度及增加宝盛自动化研发费用所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司2018年度研发支出为5021.94万元，占同期营业收入的5.35%，本报告期内研发费用同比增长39.36%，主要系报告期内，为了提高公司的核心竞争力，公司加大研发以及技改投入力度，持续推进技术创新和发展，力推智能新型产品，同时2018年度的研发投入包含宝盛自动化2018年4月至11月份的财务数据，公司研发支出全部用于新产品、新技术的创新和工艺研究，未形成资产。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	319	237	34.60%
研发人员数量占比	11.78%	8.14%	3.64%
研发投入金额（元）	50,219,372.24	36,036,937.69	39.36%
研发投入占营业收入比例	5.35%	3.88%	1.47%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,053,796,462.19	1,049,730,109.01	0.39%
经营活动现金流出小计	954,438,448.89	1,003,804,602.51	-4.92%
经营活动产生的现金流量净额	99,358,013.30	45,925,506.50	116.35%
投资活动现金流入小计	378,363,213.76	6,440,369.86	5,774.87%
投资活动现金流出小计	220,208,172.46	441,391,998.10	-50.11%
投资活动产生的现金流量净额	158,155,041.30	-434,951,628.24	136.36%
筹资活动现金流入小计	131,932,609.59	566,076,856.00	-76.69%
筹资活动现金流出小计	151,755,133.88	176,055,841.67	-13.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,822,524.29	390,021,014.33	-105.08%
现金及现金等价物净增加额	240,973,083.02	-4,354,592.22	5,633.77%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本报告期内，公司于2018年3月底通过现金支付的方式收购宝盛自动化51%股权，同时增加自动化设备设计生产业务，合并范围增加宝盛自动化2018年4月至11月份的数据；2018年11月底变更调整为现金收购宝盛自动化24.37%股权，从2018年12月起，宝盛自动化不再纳入公司合并报表，同时减少自动化设备设计生产业务，以致现金流量表项目较去年同期相比增减变动较大。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	358,295,729.78	32.72%	67,979,391.76	6.94%	25.78%	主要系将闲置自有资金、闲置募集资金购买银行理财产品已到期赎回所致。
应收账款	72,779,659.85	6.65%	60,863,605.90	6.22%	0.43%	主要系应收帐款个别客户结算期改变所致。
存货	123,789,595.58	11.30%	132,153,580.89	13.50%	-2.20%	主要系衡器产品销售额减少所致。
投资性房地产	30,075,269.80	2.75%	3,536,854.79	0.36%	2.39%	主要系将闲置厂房出租转为投资性房地产科目所致。
长期股权投资	76,567,330.00	6.99%			6.99%	主要系对深圳自动化股权投资所致。
固定资产	162,014,724.67	14.79%	180,213,280.59	18.41%	-3.62%	主要系将闲置厂房出租转为投资性房地产科目所致。
在建工程	1,139,490.49	0.10%	6,499,529.03	0.66%	-0.56%	主要系完工在建工程结转到固定资产所致。
短期借款	30,000,000.00	2.74%			2.74%	主要系银行借款增加所致。
其他应收款	31,643,722.67	2.89%	3,579,208.57	0.37%	2.52%	主要系应收关联方暂借款以及应收宝盛自动化股权转让款所致。
其他流动资产	132,774,063.21	12.12%	458,817,237.75	46.87%	-34.75%	主要系将闲置募集资金、自有资金购买银行理财产品已到期赎回所致。
其他非流动资产	41,216,433.20	3.76%	450,137.18	0.05%	3.71%	主要系宝盛自动化没达到预期收益，计提业绩补偿款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产		227,706.31					227,706.31
上述合计	0.00	227,706.31					227,706.31
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

本报告期在兴业银行中山分行存放的开具银行承兑汇票的保证金款11,731,272.00元，截至2018年12月31日止，票据尚未到期，保证金仍然受限。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
150,320,254.70	62,646,740.35	139.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宝盛自	自动化	收购	116,97	24.37%	自有资	-	-	-	投资	11,697,	5,163,04	否	2018年	巨潮资

动化	设备设计、生产、销售		6,000.00		金				完成	600.00	1.66		12月03日	讯网 2018-09 0 香山股份 《关于变更深圳市宝盛自动化设备有限公司股权收购比例及业绩补偿承诺方案的公告》
合计	--	--	116,976,000.00	--	--	--	--	--	--	11,697,600.00	5,163,041.66	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	227,706.31					227,706.31	远期结汇合同
合计	0.00	227,706.31	0.00	0.00	0.00	0.00	227,706.31	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	公开发行股票	48,670.55	3,334.43	17,973	13,810.15	13,810.15	28.37%	30,697.55	存放于募集资金专户和购买理财产品	0
合计	--	48,670.55	3,334.43	17,973	13,810.15	13,810.15	28.37%	30,697.55	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2018 年 12 月 31 日，累计使用募集资金 17,973.00 万元，累计收到的募集资金专户存款银行存款利息、募集资金理财利息扣除银行手续费等的净收益额为 2,061.08 万元，募集资金期末余额 32,758.63 万元（其中：经批准转出以现金管理方式进行理财的募集资金本金余额 9,580 万元，监管专户余额 23,178.63 万元）										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
家用衡器及健康智能测量产品新建项目	否	24,511.65	24,511.65	1,786.15	10,483.45	42.77%	2019 年 12 月 31 日	220.4	否	否
中高端商用电子衡器新建项目	是	20,558.9	6,748.75	1,113.15	6,748.75	100.00%	2019 年 12 月 31 日		不适用	是
原中高端商用电子衡器新建项目终止后剩余募集资金	是		13,810.15						不适用	否
工程技术研发中心项目	是	3,600	3,600	435.13	740.8	20.58%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,670.55	48,670.55	3,334.43	17,973	--	--	220.4	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	48,670.55	48,670.55	3,334.43	17,973	--	--	220.4	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	报告期内未达到预定可使用状态及期限。
项目可行性发生重大变化的情况说明	根据 2018 年 11 月 30 日公司第四届董事会第 9 次会议、第四届监事会第 9 次会议，2018 年 12 月 17 日公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于终止部分募投项目的议案》，因产业政策调整和市场环境变化，以及项目实时地经营环境未达预期的原因，终止实施“中高端商用电子衡器新建项目”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 根据公司第四届董事会第二次会议审议通过的《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，公司将“工程技术研发中心项目”的实施地点由中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区佳维电子原有厂房 2 楼整体变更为中山市东区富湾工业区 6 幢（现中山美居产业园-伊电园内）。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前（截至 2017 年 5 月 10 日），本公司对募投项目累计已投入 97,893,726.64 元。根据公司第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于全资子公司以募集资金置换已预先投入募投资项目自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 97,893,726.64 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户和购买理财产品
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)							变化
原中高端商用电子衡器新建项目终止后剩余募集资金	中高端商用电子衡器新建项目	13,810.15	0	0	0.00%		0	不适用	否
合计	--	13,810.15	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	根据 2018 年 11 月 30 日公司第四届董事会第 9 次会议、第四届监事会第 9 次会议，2018 年 12 月 17 日公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于终止部分募投项目的议案》，因产业政策调整和市场环境变化，以及项目实时地经营环境未达预期的原因，公司终止实施“中高端商用电子衡器新建项目”，并将结余募集资金继续留存于募集资金专项账户管理，并尽快、科学地选择新的投资项目。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
佳维电子	子公司	各类衡器产品及其组配件研发、生产、销售	80000000.00	396,583,719.83	227,102,210.18	764,952,176.87	31,504,965.64	29,673,917.97
佳美测量	子公司	贸易	1,896,400.00	81,570,153.37	10,234,214.39	404,613,749.30	5,522,717.36	4,076,290.20
电子测量	子公司	各类衡器产	80000000.00	468,845,423.	455,057,975.	89,359,364.8	5,145,492.13	4,186,577.37

		品及其组配 件研发、生 产、销售		70	43	9		
--	--	------------------------	--	----	----	---	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宝盛自动化	现金购买 24.37% 股权	2018 年 3 月底购买宝盛自动化 51% 股权，对宝盛自化实现控制，2018 年 4-11 月采用成本法进行核算；2018 年 11 月底股权调整变更为 24.37%，丧失控制权，划分为权益法进行核算的长期股权投资。
香山科衡	注销	减少运营费用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，宝盛自动化2018年度实现营业收入16,079.86万元，2018年度净利润1,303.91万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

从目前行业发展现状来看，高集中度是产业未来发展的趋势。随着市场竞争的进一步加剧，在消费者对产品性能、工艺水平、质量要求、个性体验越来越高，及原材料价格、人力成本整体上行的多重因素影响下，大型知名品牌企业的品牌优势、技术优势和规模优势将日益明显，行业集中度将进一步提升。

1、市场稳定增长，市场前景广阔

随着信息科学、材料科学以及物联网等新兴技术的不断深入发展，新技术异彩纷呈，新产品不断涌现。现代衡器产品已从机械式、功能单一发展成为融合计算机、微电子、信息处理、自动控制等多项技术的知识密集型产品。近年来，人们追求健康运动生活持续升温，而传感测量、可穿戴、移动互联等技术的快速发展，传统的家用衡器产品已经发展成为日常生活不可缺少的健康产品，随着智能体脂秤、智能儿童成长秤、智能食品营养秤、智能手表手环等健康智能测量产品推陈出新，也迅速为人们所接受，并给人们与健康生活的管理带来更大的便捷和帮助，市场前景仍然广阔。在商品流通领域，除基本的计量称重功能外，现今的智能化衡器产品还可实现自动识别、移动支付、安全溯源、远程监管等多项功能，已成为改善政府民生管理、保障居民安全食品、提高贸易结算效率中不可缺少的计量与管理设备。

2、销售渠道网络化

随着网络经济的发展，网络销售渠道的重要性将日趋明显。随着国内外电商平台的飞速发展，电商购物已成为发展最快、增量最大的一种居民消费模式。公司大部分产品作为典型的终端消费类产品，各类家用健康产品和智能测量产品被消费者直接通过网络购买的比重越来越高。因此，全球性网络销售渠道建设在未来市场竞争中的重要性将日益突出。

3、产品多功能、智能化趋势明显

多功能、智能化是家用健康产品、智能测量产品和商用称重产品未来发展的必然趋势。

健康管理应用领域，体重测量仍将是未来家庭健康管理的关键环节，同时运动、饮食、睡眠、脂肪、血脂、血压、脉搏、心率、骨骼等人体健康运动数据信息也将成为人类健康管理的重要参考指标。如同时将人体体重、脂肪、体温、心血管功能、

睡眠等人体体征参数，以及温湿度、空气质量等环境参数等，融入或集成到家用健康、运动测量产品中，不仅可以有效节约用户购买成本，实现社会资源的节约利用，也可使得用户在测量体重的同时亦能便利获取其他各种体征数据信息，从而有助于用户体验满意度的大幅提升。同时，应用物联网、云计算、大数据等先进技术，各种健康管理设备将所采集的体征、运动、睡眠等健康数据上传至移动终端、计算机或云平台等数据平台，通过深度挖掘分析相关健康数据后，用户可对自身健康状况进行预判，再由产品提供商、医疗、健身、健康顾问、饮食、食品等服务机构为用户提供个性化健康、饮食、运动管理建议，最终形成健康管理服务的完整闭环。

商用计量称重领域，随着全球商贸交易的不断发展，同时具备称重计量、商品信息溯源、移动快捷支付、物品图像自动识别、广告信息推送彩显、终端设备运行状态等多项功能一体化的智能衡器产品可有效实现提高交易效率、降低交易成本的目标。

（二）公司发展战略

1、品牌培育计划

随着行业集中度的加快以及市场竞争的加剧，品牌已成为企业核心竞争力的集中体现。公司在拥有中国驰名商标、广东省名牌产品、广东省著名商标、广东省出口名牌的基础上，进一步加大品牌塑造投入，提升品牌价值和地位，扩大“香山”、“CAMRY”两个主导品牌在家用健康产品、智能测量产品及商用称重产品领域的影响力，实现从行业品牌到公众品牌、从国内品牌到全球品牌的跨越。

2、产品开发与技术创新计划

（1）继续加大研发投入，加强技术人才的培养和引进，提升研发部门的设备配置，增强公司的综合研发实力，使公司成为全球一流的家用健康产品、智能测量产品和商用称重设备领域最强的研发机构之一；

（2）进一步深化和扩大与国内外相关科研机构、大学进行产学研合作，通过技术转让或共同开发，快速掌握更多的研发成果和知识产权；

（3）加大对工艺装备、材料应用、生产设备自动化、产品性能检测仪器等方面的基础研究与开发，建成国内行业领先的企业计量、检验、测试机构；

（4）配合公司的发展方向，加大对自动化改造、智能装备的研究力度，以促进公司转型升级的需要。

3、人力资源计划

（1）继续实施高端人才引进战略，继续加大对技术研发、管理、市场营销、资本运作、金融等专业人才的引进，快速弥补公司规模扩张带来的人才缺口并保持一定的储备；

（2）加大人才培养和培训投入力度，通过与国内外相关专业的高校、研究机构合作以及公司内部交流学习等，开展EMBA、在职本科、在职大专等各种形式的培训教育，增强员工整体素质，提升公司的管理水平和技术水平；

（3）继续完善员工招聘、考核、奖惩、晋升等激励机制，为员工提供良好、广阔的发展空间；

（4）继续建设有特色的香山企业文化，丰富员工业余生活，形成良好的工作和文化生活氛围，增强员工的幸福感和企业归属感与凝聚力。

4、市场和业务开拓计划

（1）国内市场开拓计划

公司将根据国家城市化发展战略和有关行业发展规划，结合国内居民在生活水平提高后更加注重身体健康、更加重视食品安全等趋势，充分利用和挖掘新技术、新材料给产品和市场带来机遇，密切关注国内家用健康产品、智能测量和商用称重产品的变化；在稳步发展现有市场基础上，公司将积极利用电商和项目产品的市场机遇，确保一线城市市场，积极拓展二三线城市以及广大的乡镇市场。

（2）国际市场开拓计划

国际化是公司发展的重要战略。公司将继续加强海外市场营销网络建设，巩固扩大欧盟、东南亚、美国、俄罗斯等传统地区市场份额，积极开发印度、南美、非洲等潜力巨大的新兴市场。同时，公司将充分利用现代信息技术，探索跨境电商、大客户定向开发等多种营销模式，进一步提高公司海外市场的销售额，提高公司品牌的国际影响力。

5、并购融资计划

公司将利用上市公司的平台和资源优势,进一步优化资本结构,提高自身资本运作能力,建立良好的资本市场融资平台,特别要在行业兼并重组、健全产品链和国际市场“走出去”方面进行大胆创新。目前,公司结合传统制造业转型升级的契机和发展方向,通过并购的方式,快速进入高端装备制造制造业,未来将继续引进及培育有竞争优势的合作方,利用公司原有的制造业积累经验和人才储备,以实现健康智能测量和高端智能装备等多领域发展及转型升级的长远目标。此外,公司将根据国内、外市场的发展情况和趋势,加大对电子商务领域的建设投入,通过并购、引进、培育、合作等多种方式,增加和拓宽主业产品的销售渠道,以增强电子商务渠道的占比和盈利能力。

同时,公司也将继续与各商业银行及金融机构保持良好的长期合作关系,充分利用各类融资工具。根据具体项目建设和业务发展的需要,公司将考虑通过银行借款、发行股票或债券等多种方式筹措资金,在保持稳健的资产负债结构的同时,不断开拓融资渠道,推动公司持续、快速、健康发展。

(三) 2019年经营计划

2019年公司将围绕业务和资本运作两个层面开展工作。

1、业务计划

公司将始终遵循以超前意识开发优新产品、以规模生产形成最低成本、以认真态度实现最佳质量的“三以方针”,发挥客户、渠道、产业链、品质、品牌资源和制造规模的优势,加大研发投入,提高核心技术能力,同时紧跟市场变化和客户需求,实施以家用健康产品和智能测量产品为核心、商用称重产品为辅助的产品发展战略,形成更多行业解决方案和产品,为客户提供家庭健康测量、商业计量的系统解决方案,提升客户满意度和忠诚度。

实施立足全球市场、积极开拓国内的营销战略,将加大对电子商务渠道的建设投入,通过并购、引进、培育、合作等多种方式,增加和拓宽主业产品的销售渠道;同时,将加强对新兴国家、发展中国家和国内二三线城市市场的开发,进一步扩大公司市场份额和品牌影响力,保持公司在全球家用健康产品领域的领先地位、努力实现商用称重产品领域跨越发展、成为国内智能测量产品一线供应商的战略目标。

2、资本运作计划

公司将充分利用上市公司资本运作平台,重点关注传统制造业延伸、高端装备、健全产品链、电子商务等领域的投资机会,通过投资、并购等方式整合上述领域的优质资源,丰富公司产品类型,增强公司盈利能力,为企业寻求多领域发展及转型升级的长远发展方向奠定基础。

(四) 可能面对的风险

1、市场风险

国际市场变化的风险:近三年,公司外销产品收入(包括直接出口和间接出口)占主营业务收入的比例均超过60%,外销产品收入占比较高。一旦国际市场出现大幅度波动,包括国际市场所在国家、地区的政治、经济、社会形势以及贸易政策发生重大变化,国际市场当地需求发生重大变化,与我国政治、经济、外交合作关系发生变化等情况,都将对本公司的海外营业收入产生较大影响。

国内市场竞争加剧的风险:目前国内衡器行业从业企业较多,市场较为分散,市场竞争较为激烈。激烈的市场竞争对公司的产品质量、价格、研发、服务和市场开拓能力等提出了更高的要求。尽管公司在产品创新、技术研发、渠道建设等方面处于行业先进水平,但若公司不能继续强化自身的竞争优势,将有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利地位。

商业模式变化的风险:随着电子商务的兴起和发展,一方面改变甚至颠覆了传统商业模式,削弱了公司在传统线下批发、商超、礼品渠道的优势地位,侵蚀了部分市场份额,公司传统销售渠道的增长空间被压缩;另一方面,电子商务的发展使得公司直接面对客户需求,客户不仅追求物美价廉,而且更注重服务和体验。因此,公司必须快速适应客户的需求变化,洞察行业发展趋势,加大对产品研发投入和服务提升,确保和巩固先发优势。如果公司不能紧跟行业模式的改变,充分理解客户需求的变化,在技术和产品研发投入不足,则公司将面临着因市场反应不及时导致竞争力下降的风险。

针对上述市场风险,公司将继续加大产品研发力度和不同国家、地区客户开发,紧跟行业和市场变化,及时调整产品策略,以满足客户在不同时期对产品的不同需求。

2、汇率波动风险

公司的出口业务占总营业收入比例超过60%,主要以美元结算。鉴于人民币汇率走势的不确定性,公司存在以外币结算

的收入按人民币计量时波动的风险，因此人民币汇率波动可能造成公司业绩波动。公司将通过适时开展外汇套期保值业务，或在业务合同中约定固定汇率并在适当时机启动价格谈判的作法，有效控制汇率风险。

3、经营成本风险

本公司生产经营所需的主要原材料为金属（卷钢、不锈钢、铝等）、塑胶原料、玻璃面板及电子元器件等。上述原材料价格的波动将对公司的经营业绩产生一定的影响。此外，近年来我国劳动力成本持续上升，如果未来劳动力成本继续上升仍将对本公司盈利造成一定的影响。

公司将密切关注原材料波动的趋势，适时加强合格供应商管理措施，通过大宗采购、招标采购、价格锁定等措施减少因材料价格上涨而带来的成本影响；同时将继续推动制造过程的自动化改造和生产流程优化改善，通过减人增效积极应对劳动力成本上升所带来的影响。

4、募集资金投资项目风险

公司目前正处于募集资金投资项目实施阶段,虽然本公司已具有足够的衡器产品研发、生产、销售经验，且在项目选择及项目论证阶段已充分考虑到将来市场变化对项目效益可能带来的不利影响，并进行了详细严谨的市场、技术论证和严密测算，但由于募投项目经济效益数据均为预测性信息，未来实现情况受国内外市场需求变化、行业技术进步、行业竞争等因素影响，存在项目不能实现预期收益的风险。

本次募集资金投资项目全部实施完成后，预计每年新增大额固定资产折旧费用，如果公司的募集资金投资项目不能实现预期盈利，固定资产大幅增加将会加大公司未来盈利压力。

公司将根据市场环境需求情况稳步推进募投项目的建设，并通过积极开拓新兴市场、加大加快新产品研发投入，力争各项目实现预期盈利。

5、管理能力风险

公司通过内外并举的方式扩张，公司经营规模和业务类型将不断丰富，员工文化差异性较大，内部管理将更加复杂，公司的现有运营管控能力将面临重大挑战，可能给公司未来发展造成不利影响。为应对公司规模扩张及文化差异带来的管理风险，公司严格遵照上市企业规范运作指引要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项业务决策流程的科学性，确保公司内部控制制度行之有效；公司根据战略需要不断调整内部组织结构，实现扁平化管理，强化职能平台的管控作用；通过持续培训提高公司管理层特别是核心人员的管理和决策能力，并不断完善激励机制，包括实施股权激励计划，加大人才引进、内部培养、扩充人才，调整人才结构，优化薪酬体系，为公司业务的发展储备丰富的人力资本，保障公司持续发展。

6、长期股权投资减值的风险

报告期内，公司通过现金支付的方式收购宝盛自动化51%股权，后调整为现金收购24.37%股权，虽然与宝盛自动化业绩承诺人签订了业绩承诺协议。但由于承诺期限较长，而经济环境和市场行情属于不可控因素，如果受宏观经济波动、行业经营环境变化、企业内部经营不良等因素影响，可能导致标的资产未来实际情况与评估预测情况存在较大差异，进而造成上市公司长期股权投资的减值并对上市公司的整体经营业绩和盈利水平造成影响。公司将根据会计准则于每年度末对长期股权投资进行重新评估及进行计提减值准备。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年03月29日	其他	其他	具体内容详见巨潮资讯网《2018年3月29日投资者关系活动记录》

2018 年 08 月 24 日	书面问询	机构	具体内容详见巨潮资讯网《2018 年 8 月 24 日投资者关系活动记录》
------------------	------	----	---------------------------------------

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司上市前，综合考虑了公司总体发展目标和实际情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，制定了公司利润分配政策，政策相关内容详见公司招股说明书及公司章程。公司报告期内严格遵守公司利润分配政策，制定并执行了2018年度利润分配方案。报告期内未对公司利润分配政策进行调整。

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

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

1、公司2016年度利润分配方案

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2016年12月31日，公司累计未分配利润为110,526,840.49元人民币（母公司数据）。根据公司实际发展情况并结合股东意愿，以公司总股本83,000,000股为基数，向全体股东每10股派送12元人民币现金红利（含税）合计9960万元（含税）。

2、公司2017年度利润分配预案

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2017年12月31日，公司累计未分配利润为105,809,804.46元人民币（母公司数据）。根据公司实际发展情况并结合股东意愿，以公司总股本111122400股为基数，拟向全体股东每10股派送2元人民币现金红利（含税）合计22,224,480.00元（含税）。

3、公司2018年度利润分配预案

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2018年12月31日，公司累计未分配利润为95,434,319.79元人民币（母公司数据）。根据公司实际发展情况并结合股东意愿，以2019年3月31日总股本110670000股为基数，拟向全体股东每10股派送1.8元人民币现金红利（含税）合计19,920,600.00元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上

		润	的净利润的比 率		普通股股东的 净利润的比例		市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	19,920,600.00	38,495,133.39	51.75%	0.00	0.00%	19,920,600.00	51.75%
2017 年	22,224,480.00	71,489,595.08	31.09%	0.00	0.00%	22,224,480.00	31.09%
2016 年	99,600,000.00	104,125,815.48	95.65%	0.00	0.00%	99,600,000.00	95.65%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.80
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	110,670,000.00
现金分红金额 (元) (含税)	19,920,600.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	19,920,600.00
可分配利润 (元)	95,434,319.79
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	20.87%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2018 年度利润分配预案: 经广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司累计未分配利润为 95,434,319.79 元人民币 (母公司数据)。根据公司实际发展情况并结合股东意愿, 以公司 2019 年 3 月 31 日总股本 110,670,000.00 股为基数, 拟向全体股东每 10 股派送 1.8 元人民币现金红利 (含税) 合计 19,920,600.00 元 (含税)。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵玉昆	股份限售承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理公司公开发行股票前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司上市后发生除权除息事项的，收盘价应作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。(3) 如在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格（公司上市后发生除权除息等事项的，减持价格应作相应调整）不低于发行价；如超过上述期限拟减持公司股份的，其承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。(4) 前述锁定期满后，在其担任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%；如不再担任公司上述职务，则在离职后半年内不转让其持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。(5) 其不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>	2015 年 03 月 27 日	2020 年 5 月 15 日	正常履行中
	陈博、程铁生、邓杰和、刘焕光、王咸车、苏小舒	股份限售承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理公司公开发行股票前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司上市后发生除权除息事项的，收盘价应作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。(3) 如在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格（公司上市后发生除</p>	2015 年 03 月 27 日	长期	正常履行中

		<p>权除息等事项的，减持价格应作相应调整) 不低于发行价；如超过上述期限拟减持公司股份的，其承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。(4) 前述锁定期满后，在其担任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%；如不再担任公司上述职务，则在离职后半年内不转让其持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。(5) 其不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>			
	<p>公司</p>	<p>稳定股价承诺</p> <p>本公司股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日本公司股票收盘价均低于本公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与本公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），本公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致本公司的股权分布不符合上市条件。本公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 3 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在稳定股价措施的启动条件成就时，本公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。在股东大会审议通过股份回购方案后，本公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。但如果股份回购方案实施前本公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。本公司回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。公司每次回购股份不低于预案实施时公司总股本的 0.5%，单个年度内累计不超过 2%（资金来源包括但不限于自有资金、银行贷款等方式）。但如果股份回购方案实施过程中公司股价已经不能满足继续实施稳定公司股价措施条件的，公司可停止实施该方案。自本公司股票挂牌上市之日起三年内，若本公司新聘任董事（不含独立董事）、高级管理人员的，本公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的关于</p>	<p>2015 年 03 月 27 日</p>	<p>2020 年 5 月 15 日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>股价稳定措施的相应承诺。本公司承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p>			
	赵玉昆	稳定股价承诺	<p>公司股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应作相应调整），其将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：</p> <p>（1）其启动股价稳定措施将以增持公司股份的方式进行。如公司在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，其可选择与公司同时启动股价稳定措施或在公司股价稳定措施实施完毕（以公司公告的实施完毕日为准）后公司股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产时再行启动股价稳定措施。其将在有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），在 3 个交易日内通知公司，公司应按照规定披露其增持股份的计划。在公司披露其增持公司股份计划的 3 个交易日后，其将按照方案开始实施增持公司股份的计划。但如果公司披露其增持计划后 3 个交易日内公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述买入公司股份计划。（2）其增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。（3）其每次增持股份的资金额不低于其上一会计年度从公司获取的税后薪酬/津贴及税后现金分红总额之和的 20%，12 个月内累计不超过其上一会计年度从公司获取的税后薪酬/津贴及税后现金分红总额之和的 50%。但在稳定股价方案实施过程中公司股价已经不再满足继续实施稳定股价措施条件的，其可停止实施该方案。其承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如其未采取上述稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如其未履行上述承诺的，则其将自前述事项发生之日起停止在公司处领取薪酬/津贴及股东分红，直至其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。</p>	2015 年 03 月 27 日	2020 年 5 月 15 日	正常履行中

	<p>公司全体董事（不包含独立董事）、高级管理人员</p>	<p>稳定股价承诺</p>	<p>公司股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具有可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），且公司及控股股东实施完毕股价稳定措施（以公司公告的实施完毕日为准）后，公司股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产时，其将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：（1）其将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价。公司应按照相关规定披露其买入公司股份的计划。在公司披露其买入公司股份计划的 3 个交易日后，其将按照方案开始实施买入公司股份的计划。但如果公司披露其买入计划后 3 个交易日内公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述买入公司股份计划。（2）其通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的，买入价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。（3）其每次增持股份的资金额不低于其上一会计年度从公司获取的税后薪酬/津贴及税后现金分红总额之和的 20%，12 个月内累计不超过其上一会计年度从公司获取的税后薪酬/津贴及税后现金分红总额之和的 50%。但如果股份回购方案实施过程中公司股价已经不能满足继续实施稳定公司股价措施条件的，其可停止实施该方案。其承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如其未采取上述稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；未履行上述承诺的，则其将自前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司处领取薪酬/津贴（如有）及股东分红（如有），直至其按上述预案内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。</p>	<p>2015 年 03 月 27 日</p>	<p>2020 年 5 月 15 日</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>公司</p>	<p>信息披露重大违规回购新股、赔偿损失承诺</p>	<p>如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决的当日进行公告，并在 5 个工作日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会的通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施；本公司承诺按市场价格（且不低于发行价）进行回购。公司</p>	<p>2015 年 06 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			上市后发生除权除息事项的，上述回购股份数量应作相应调整。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。如果本公司未履行招股说明书披露的公开承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。			
	赵玉昆	信息披露重大违规回购新股、赔偿损失承诺	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且其将依法购回公司首次公开发行股票时其公开发售的股份。其将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决的当日进行公告，并在 5 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回公司首次公开发行股票时其公开发售的股份。其承诺按市场价格（且不低于发行价）进行购回。公司上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。其承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述已作出的承诺。若其违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述购回措施或赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司处领取薪酬/津贴及股东分红，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。	2015 年 06 月 04 日	长期	正常履行中
	公司全体董事、监事、高级管理人员	信息披露重大违规回购新股、赔偿损失承诺	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。其承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述已作出的承诺。若其违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在公	2015 年 06 月 04 日	长期	正常履行中

			司处领取薪酬/津贴（如有）及股东分红（如有），同时其持有的公司股份（如有）不得转让，直至其按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。			
	赵玉昆	持股意向及减持意向承诺	如其在承诺的锁定期满后两年内减持其持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过其持有的公司股份的 25%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整）；且减持价格不低于发行价（公司上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整）；超过上述期限其拟减持公司股份的，其承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。若其未履行上述承诺，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2015 年 03 月 27 日	长期	正常履行中
	陈博、程铁生、邓杰和、刘焕光、王咸车、苏小舒	持股意向及减持意向承诺	如其在承诺的锁定期满后两年内减持其持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过其持有的公司股份的 25%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整）；且减持价格不低于发行价（公司上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整）；超过上述期限其拟减持公司股份的，其承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。若其未履行上述承诺，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2015 年 03 月 27 日	长期	正常履行中
	全体董事、高	填补被摊薄	(1) 不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其	2015 年 03 月	长期	正常履行中

	级管理人员	即期回报承诺	他方式损害公司利益。(2) 将全力支持及配合公司对董事、高级管理人员职务消费行为的规范,包括但不限于参与讨论及拟定关于董事、高级管理人员行为规范的制度和规定、严格遵守及执行公司该等制度及规定等。(3) 将严格遵守相关法律法规、中国证监会和深圳交易所等监管机构规定和规则、以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求,坚决不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 将全力支持董事会或薪酬委员会在制定/或修订薪酬制度时,将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩,并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票(如有投票/表决权)。(5) 公司目前无股权激励计划。若未来进行股权激励,其将全力支持公司将该股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩,并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票(如有投票/表决权)。(6) 若其违反上述承诺,将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉;其自愿接受证券交易所、上市公司协会对其采取的自律监管措施;若违反承诺给公司或者股东造成损失的,依法承担补偿责任。	27 日		
	赵玉昆	填补被摊薄即期回报承诺	在任何情形下,其均不会越权干预公司的经营管理活动,不会侵占公司的利益;其将切实履行实际控制人的义务,忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益。如其违法或不履行上述承诺,则其将(1) 在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明违反或未履行上述承诺的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉;(2) 自前述事项发生之日起 5 个工作日内,停止在公司处领取薪酬(津贴)及股东分红,同时其持有的公司股份将不得转让,直至其实际履行承诺或违反承诺情形消除;(3) 如其因违反或未履行上述承诺事项而获得收入的,所得的收入归公司所有,其将在获得收入后的 5 日内将前述收入支付至公司指定账户;如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2015 年 03 月 27 日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、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

1、2018年3月5日召开第四届董事会3次会议、第四届监事会第3次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司将执行财政部新颁布修订后的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对原会计政策进行相应变更，其他部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。具体内容详见2018年3月6日于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：2018-015）。

2、2018年10月23日召开的第四届董事会第8次会议、第四届监事会第8次会议，审议通过了《关于公司财务报表格式变更的议案》，决定根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）的文件规定，对公司财务报表格式进行相应变更。具体内容详见2018年10月24日于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：2018-080）。

七、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。

八、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

公司于2018年3月底现金购买宝盛自动化51%股权，对宝盛自化实现控制，2018年4-11月公司合并范围增加宝盛自动化，采用成本法进行核算；2018年11月底股权调整变更为24.37%，丧失控制权，从2018年12月起，宝盛自动化不再纳入公司合并范围，划分为采用权益法进行核算的长期股权投资。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	何国铨、刘伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	何国铨 3 年、刘伟 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

2018年8月22日，公司分别召开第四届董事会第7次会议、第四届监事会第7次会议，2018年9月7日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，具体内容分别详见2018年8月23日和2018年9月8日于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第四届董事会第7次会议》（公告编号：2018-066）、《第四届监事会第7次会议》（公告编号：2018-067）、《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的的公告》（公告编号：2018-071）和《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-076）。

2018年11月30日，公司分别召开第四届董事会第9次会议、第四届监事会第9次会议，2018年12月17日，公司召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止公司2017年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，具体内容分别详见2018年12月1日和2018年12月18日于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第四届董事会第9次会议决议公告》（公告编号：2019-084）、《第四届监事会第9次会议决议公告》（公告编号：2019-085）、《关于终止公司2017年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》（公告编号：2018-086）和《2018年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-093）。

2019年1月17日，公司完成了本次限制性股票回购注销和股票期权注销事宜，具体内容分别详见2019年1月22日于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于限制性股票回购注销和股票期权注销完成的公告》（公告编号：2019-002）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
深圳市宝盛自动化设备有限公司	联营	暂借款	否	0	2,700	1,200	5.30%	43.37	1,510.93
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		未受影响							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
-----	------	------	--------------	-----------------	-----------------	----	--------------	---------------

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宝盛自动化	2018年03 月19日	2,000	2018年06月29 日	1,229.72	连带责任保 证	1年	否	是
宝盛自动化	2018年03	4,000	2018年08月23	2,446	连带责任保	1年	否	是

	月 19 日		日		证			
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		6,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				3,675.72
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		6,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				3,675.72
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
佳维电子	2018 年 03 月 19 日	10,200	2015 年 02 月 01 日	3,000	连带责任保 证	5 年	否	是
佳维电子	2018 年 03 月 19 日	14,000	2017 年 01 月 17 日	559.73	连带责任保 证	5 年	否	是
佳维电子	2018 年 03 月 19 日	6,000	2015 年 12 月 01 日	3,410.03	连带责任保 证	5 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			55,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				6,969.76
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			55,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				6,969.76
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			61,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				10,645.48
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			61,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				10,645.48
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.70%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有闲置资金	5,500	3,260	0
银行理财产品	募集闲置资金	31,200	9,580	0
合计		36,700	12,840	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1、投资者权益保护

公司积极完善法人治理结构，加强内部控制体系建设，不断提升公司管理水平，积极维护投资者的合法权益。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会、深圳证券交易所的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强内控制度建设，健全并完善了以股东大会、董事会、监事会和经营层为主体结构的决策、监督和经营体系；公司高度重视投资者关系管理，通过电话、电子邮件、现场交流等多种方式，积极搭建与投资者沟通交流的平台。公司建立了完善的信息披露制度，严格履行信息披露义务，及时、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有投资者能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。在公司内部建立信息有效沟通的长效机制，充分维护广大投资者的信息知情权。

2、员工权益保护

公司始终“以人为本、善待员工”的管理理念，创造员工与企业共同发展的和谐氛围，依法维护职工权益，构建和谐劳动关系，实现员工与公司和谐发展。公司严格按照《中华人民共和国劳动法》的相关规定，为与公司签订正式劳动合同的员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等社会保险福利项目。自2007年起建立职工代表

大会制度并成立工会，定期召开员工恳谈会和座谈会，进一步畅通公司员工的知情权、参与权、表达权、监督权听取员工心声，及时解决员工提出的问题；把民主管理贯穿到生产班组，每年定期开展民主评议基层管理人员活动，每半年进行一次员工满意度调查，及时了解员工的思想动态，保障员工的合法权益，充分尊重员工，在处理各项员工投诉方面的通道顺畅，运作有力。在员工不同的发展阶段，建立具有针对性的培训计划，提升员工的业务技能、管理能力和社会责任感。通过竞争上岗、师徒文化、股权激励计划等，增强员工的凝聚力和向心力。以“群众利益无小事”为出发点，把关心员工生活、解决员工切身利益问题，作为一项重要的工作来抓，通过各种形式和渠道，开展各种帮扶工作，培养全体员工的参与、合作、竞争、关爱、社会责任感等意识。

3、诚信经营，保护供应商、客户和消费者权益

公司始终坚持“做有社会责任感的创新型企业”的核心价值观，与供应商、客户和消费者建立了良好的社会关系。积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益；本着对消费者负责的态度，严格执行产品质量标准，健全和完善质量控制体系，保证为消费者提供优质产品；建立了良好的销售及服务网络，通过公司网站和服务电话，及时了解客户和消费者的需求和意见反馈，提高消费者和客户对产品的满意度。

4、环境保护和可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，通过了IECQ-QC080000有害物质管控体系、SA8000社会责任管理体系、ISO14001环境安全管理体系、OHSAS18001职业安全健康管理体系，将履行社会责任落实到生产经营过程的各个环节，具体内容包括安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护等方面，建立了完整的环境管理体系，对公司生产及相关业务过程进行环境因素识别和评价，积极采取有效措施加强环境保护工作，定期对污水处理系统等进行维护，保证设备正常运行，以控制和减少污染物的排放。报告期内，公司实施的光伏发电项目总发电量超过150万千瓦时，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展的相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的和谐发展。

5、公共关系和社会公益事业

公司热衷于各项慈善事业，每年积极向慈善万人行活动捐款、捐资助学及各类抗震救灾捐款。同时，通过集团的党支部、团支部、工会等组织开展内部帮扶、义工公益和各类助困助学活动，鼓励和引导内部员工共同参与各类社会活动。报告期，公司向中山市慈善万人行捐款32万元。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

暂无精准扶贫规划。

（2）年度精准扶贫概要

报告期内，无精准扶贫工作。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，通过了IECQ QC080000有害物质管控体系、SA8000社会责任管理体系、ISO14001环境安全管理体系、OHSAS18001职业安全健康管理体系，将履行社会责任落实到生产经营过程的各个环节，具体内容包括安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护等方面，建立了完整的环境管理体系，对公司生产及相关业务过程进行环境因素识别和评价，积极采取有效措施加强环境保护工作，定期对污水处理系统等进行维护，保证设备正常运行，以控制和减少污染物的排放。报告期内，公司实施的光伏发电项目总发电量超过150万千瓦时，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展的相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的和谐发展。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	83,452,400	75.10%				-12,523,200	-12,523,200	70,929,200	63.87%
3、其他内资持股	83,452,400	75.10%				-12,523,200	-12,523,200	70,929,200	63.87%
境内自然人持股	83,452,400	75.10%				-12,523,200	-12,523,200	70,929,200	63.87%
二、无限售条件股份	27,670,000	24.90%				12,450,000	12,450,000	40,120,000	36.13%
1、人民币普通股	27,670,000	24.90%				12,450,000	12,450,000	40,120,000	36.13%
三、股份总数	111,122,400	100.00%				-73,200	-73,200	111,049,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年5月15日，根据首次公开发行股票上市公告书与招股说明书中做出的承诺，公司部分股东所持股份限售期限已届满，申请解除股份限售。本次解除限售股份的股东共6名，解除限售股份合计49,800,000股，占公司总股本的44.8154%，其中陈博、邓杰和、王咸车、刘焕光、苏小舒为公司董事、监事、高管，其合计持有的75%股份数共29,052,075股将继续锁定。2018年5月14日，公司原董事程铁生由于个人原因辞去董事职务，辞职报告自送达公司董事会之日起生效，程铁生持有公司股份11,063,900股自其辞职之日起在其就任时确定的任期内按75%锁定，即8,297,925股将继续锁定。以上合计高管锁定股为37,350,000股，即高管实际解除限售股份合计12,450,000股。

2018年8月22日，公司分别召开第四届董事会第7次会议、第四届监事会第7次会议，2018年9月7日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，公司根据《2017年股票期权及限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，对该部分已获授但尚未解除限售的限制性股票合计73,200股进行回购注销处理，实施回购注销上述已获授但尚未解除限售的限制性股票7.32万股后，公司总股本由111,122,400股减至111,049,200股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司首发上市股东限售承诺，经深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核，公司部分股东于2018年5月15日解除股份限售，合计49,800,000股，占公司总股本的44.8154%，其中高管锁定股为37,350,000股。

2018年8月22日，公司分别召开第四届董事会第7次会议、第四届监事会第7次会议，2018年9月7日，公司召开2018年第

二次临时股东大会审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，公司根据《2017年股票期权及限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，对该部分已获授但尚未解除限售的限制性股票合计73,200股进行回购注销处理，实施回购注销上述已获授但尚未解除限售的限制性股票7.32万股后，公司总股本由111,122,400股减至111,049,200股。

2018年11月30日，公司分别召开第四届董事会第9次会议、第四届监事会第9次会议，2018年12月17日，公司召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止公司2017年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司根据《2017年股票期权及限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，合计回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票37.92万股。本次回购注销完成后，公司总股本由111,049,200股减至110,670,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2018年10月24日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司合计回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票7.32万股已办理完成。

2019年1月17日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司合计回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票37.92万股已办理完成。

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	解除限售日期
陈博	11,063,900	2,765,975		8,297,925	高管锁定股	首发前限售股份11,063,900股于2018年5月15日解限（其中高管锁定股8,297,925股），并根据本人董监高任职情况分期解锁。
程铁生	11,063,900	5,531,950		5,531,950	高管锁定股	首发前限售股份11,063,900股于2018年5月15日解限，2018年

						5月14日辞去董事职务，持有公司股份11,063,900股自其辞职之日起6个月内100%锁定，离任6个月后的12个月内，锁定股5,531,950股)。
邓杰和	11,063,900	2,765,975		8,297,925	高管锁定股	首发前限售股份11,063,900股于2018年5月15日解限(其中高管锁定股8,297,925股)，并根据本人董监高任职情况分期解锁。
王咸车	5,536,100	1,384,025		4,152,075	高管锁定股	首发前限售股份5,536,100股于2018年5月15日解限(其中高管锁定股4,152,075股)，并根据本人董监高任职情况分期解锁。
刘焕光	5,536,100	1,384,025		4,152,075	高管锁定股	首发前限售股份5,536,100股于2018年5月15日解限(其中高管锁定股4,152,075股)，并根据本人董监高任职情况分期解锁。
苏小舒	5,536,100	1,384,025		4,152,075	高管锁定股	首发前限售股份5,536,100股于2018年5月15日解限(其中高管锁定股4,152,075股)，并

						根据本人董监高任职情况分期解锁。
合计	49,800,000	15,215,975	0	34,584,025	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,823	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,579	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵玉昆	境内自然人	29.90%	33,200,000		33,200,000	0		
陈博	境内自然人	9.96%	11,063,900		8,297,925	2,765,975		
程铁生	境内自然人	9.96%	11,063,900		8,297,925	2,765,975		
邓杰和	境内自然人	9.96%	11,063,900		8,297,925	2,765,975		

刘焕光	境内自然人	4.99%	5,536,100		4,152,075	1,384,025		
王咸车	境内自然人	4.99%	5,536,100		4,152,075	1,384,025		
苏小舒	境内自然人	4.99%	5,536,100		4,152,075	1,384,025		
李汉永	境内自然人	0.66%	731,100		0	731,100		
徐克伟	境内自然人	0.63%	700,000		0	700,000		
李均立	境内自然人	0.28%	308,600		0	308,600		
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	赵玉昆、陈博、程铁生、邓杰和、刘焕光、王咸车、苏小舒 7 名发起人股东之间不存在关联关系及一致行动关系。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否是属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈博	2,765,975	人民币普通股	2,765,975					
程铁生	2,765,975	人民币普通股	2,765,975					
邓杰和	2,765,975	人民币普通股	2,765,975					
刘焕光	1,384,025	人民币普通股	1,384,025					
王咸车	1,384,025	人民币普通股	1,384,025					
苏小舒	1,384,025	人民币普通股	1,384,025					
李汉永	731,100	人民币普通股	731,100					
徐克伟	700,000	人民币普通股	700,000					
李均立	308,600	人民币普通股	308,600					
徐克怀	280,500	人民币普通股	280,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陈博、程铁生、邓杰和、刘焕光、王咸车、苏小舒 6 名发起人股东之间不存在关联关系及一致行动关系。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否是属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵玉昆	中国	是
主要职业及职务	公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵玉昆	本人	中国	是
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	广东香山衡器集团股份有限公司		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

一、报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

单位：股

持 5% 以上优先股股份的股东或前 10 名优先股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

三、公司优先股的利润分配情况

适用 不适用

四、优先股回购或转换情况

适用 不适用

五、报告期内优先股表决权恢复情况

1、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

2、优先股表决权恢复涉及的股东和实际控制人情况

适用 不适用

六、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
赵玉昆	董事长	现任	男	64	1999年06月22日	2020年10月26日	33,200,000				33,200,000
陈博	监事会主席	现任	男	65	1999年06月22日	2020年10月26日	11,063,900				11,063,900
程铁生	董事	离任	男	70	1999年06月22日	2018年05月14日	11,063,900				11,063,900
邓杰和	监事	现任	男	65	2017年10月26日	2020年10月26日	11,063,900				11,063,900
刘焕光	董事、常务副总经理	现任	男	56	1999年06月22日	2020年10月26日	5,536,100				5,536,100
王咸车	董事、总经理	现任	男	54	1999年06月22日	2020年10月26日	5,536,100				5,536,100
苏小舒	董事	现任	女	58	1999年06月22日	2020年10月26日	5,536,100				5,536,100
龙伟胜	董事、董事会秘书	现任	男	40	2017年10月26日	2020年10月26日	49,200				49,200
穆康	副总经理	现任	男	56	2017年10月26日	2020年10月26日	55,200				55,200
胡东平	副总经理	离任	男	60	2017年10月26日	2019年01月23日	0				0
唐燕妮	董事	现任	女	41	2018年	2020年	46,800				46,800

					06月04日	10月26日					
周婧	监事	现任	女	35	2017年10月25日	2020年10月26日	0				0
莫万友	独立董事	现任	男	41	2017年10月26日	2020年10月26日	0				0
李文生	独立董事	现任	男	52	2017年10月26日	2020年10月26日	0				0
胡敏珊	独立董事	现任	女	55	2017年10月26日	2020年10月26日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	83,151,200	0	0		83,151,200

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程铁生	董事	离任	2018年05月14日	年龄较大等个人原因辞职
唐燕妮	董事	任免	2018年06月04日	为保证公司董事会工作的正常进行，由董事会提名，经2018年第一次临时股东大会审议通过。

三、任职情况

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

一、非独立董事

赵玉昆先生，1954年出生，中国国籍，拥有澳大利亚及澳门永久居留权。1972年参加工作，历任中山县石岐镇第一机械修配厂工人、车间副主任，中山市石岐衡器厂工会主席、副厂长、厂长，1999年6月起至今历任公司董事长、总经理。现任公司董事长，兼任公司子公司佳美测量科技（香港）有限公司董事长。

王咸车先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计师。1982年参加工作，历任湖北省咸宁地区水泥厂财务科会计、副科长，武汉铝材厂企管办主任、副厂长，咸宁市皮鞋皮件厂财务科科长，中山富亨制衣有限公司财务科科长，中山市石岐衡器厂会计师、企管办主任、厂长助理，1999年6月至今历任公司副总经理、董事会秘书、董事、总经理。现任公司董事、总经理，兼任公司子公司中山佳维电子有限公司董事、副总经理，公司子公司中山市香山塑胶印刷科技有限公司董事长、总经理，公司子公司中山市香山电子测量科技有限公司总经理。

苏小舒女士，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1979年参加工作，历任中山市石岐衡器厂工人、主管会计，1999年6月至今历任公司主管会计、财务总监、监事、董事。现任公司董事，兼任公司子公司中山市佳维商贸有限公司监事、公司子公司中山市香山塑胶印刷科技有限公司监事，公司子公司中山市香山电子测量科技有限公司监事，公司子公司九江香山电子科技有限公司监事。

刘焕光先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1979年参加工作，历任中山市石岐衡器厂出口部部长、厂长助理，1999年6月至今历任公司总经理助理、副总经理、常务副总经理、董事。现任公司董事、常务副总经理，兼任公司子公司中山佳维电子有限公司董事长、总经理，公司子公司中山市佳维商贸有限公司执行董事、总经理，公司子公司中山市香山塑胶印刷科技有限公司董事，公司子公司佳美测量科技（香港）有限公司董事。

唐燕妮女士，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。1997年7月参加工作，历任雅柏药业（中国）有限公司出纳、会计，中山联成工业有限公司应付会计、总账会计，中山明佳光电技术有限公司主管会计，2004年3月至2012年8月历任公司主管会计、财务部副经理，2014年3月至今历任公司财务部经理、财务总监、董事。现任公司董事、财务总监、财务部经理。

龙伟胜先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1998年参加工作，历任中山钟意制漆厂有限公司销售员、总经办主任，中山市健威五金电器厂总助，中山崇高玩具制品厂有限公司体系部主管、系统经理、总经理助理、厂长，2012年3月至今历任公司总裁办主任、董事会秘书、董事。现任公司董事、董事会秘书。

二、独立董事

莫万友先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。1996年参加工作，历任湖南新宁县回龙中学教师，长沙民政职业技术学院教师，2006年7月至今任电子科技大学中山学院教师。2008年5月至今兼任广州市仲裁委员会仲裁员，2012年10月至今兼任中山市第一人民法院人民陪审员，2013年6月至今兼任中山市法制局中山市复议委员会非常任委员。2017年10月至今任公司独立董事。

李文生先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生。1991年参加工作，历任中山大学孙文学院讲师，中山学院讲师、副教授，2002年9月至今历任电子科技大学中山学院副教授、教授、计算机学院副院长。2005年9月至今兼任中山市经济与信息化局政务信息化专家，2013年9月至今兼任广东省高等学校计算机教学指导委员会委员，2016年5月至今兼任中山市国有资产管理委员会顾问。2017年10月至今任公司独立董事。

胡敏珊女士，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1983年参加工作，历任中山商业信托贸易公司主管会计，中山市审计师事务所、审计助理、项目负责人、副所长、所长，1999年12月至今任中山市成诺会计师事务所主任会计师。2006年9月至2012年10月兼任中山公用事业集团股份有限公司（股票代码：000685）独立董事，2013年5月至2014年9月兼任中山市公用小额贷款有限公司独立董事，2016年9月至今兼任广东通宇通讯股份有限公司（股票代码：002792）独立董事。2017年10月至今任公司独立董事。

三、监事

陈博先生，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，助理经济师。1972年参加工作，历任中山县石岐镇第一机械修配厂工人、车间主任，中山市石岐衡器厂车间主任、副厂长，1999年6月至今历任公司副总经理兼工会主席、董事、监事会主席。现任公司监事会主席，兼任公司子公司中山佳维电子有限公司董事，公司子公司中山市香山电子测量科技有限公司执行董事，公司子公司佳美测量科技（香港）有限公司董事，公司子公司九江香山电子科技有限公司执行董事兼总经理，中山市东盛市场经营有限公司监事。

邓杰和先生，1953年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1980年参加工作，历任中山市石岐衡器厂工人、生产部长、副厂长，1999年6月至今历任公司副总经理、董事、监事。现任公司监事，兼任公司子公司中山市香山塑胶印刷科技有限公司董事。

周婧女士，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年4月起历任公司企业文化专员、人力资源部高级主任、人力资源部资深主任、人力资源部总监、职工监事。现任公司工会主席、职工监事。

四、其他高级管理人员

穆康先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1983年7月参加工作，历任成都国营208厂技术员、技术主管、车间副主任，深圳中康玻璃股份有限公司车间主任、品质部副部长、制造部副部长，深圳赛格三星股份有限公司品质部副部长、生产保障部部长、工程部部长、制造部部长、采购部部长，海尔集团流程创新部高级经理、海尔EPG集团采购部部长，2009年12月至今历任公司生产总监、副总经理。现任公司副总经理。

胡东平先生，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级工程师。1981年8月参加工作，历任成都飞机工业集团公司技术员、助理工程师，中山科海机电有限公司电控工程部部长，中山市石岐衡器厂技术部工程师，1999年6月至今历任公司技术开发与工艺管理中心主任、品管部经理、竞争力促进中心主任、质量技术监督中心总监、工程技术中心主任、总经理助理、工会主席、监事、副总经理。现任公司副总经理，兼任公司子公司中山佳维电子有限公司监事。2005年起任全国衡器标准化技术委员会委员。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
莫万友	电子科技大学中山学院	教师	2006年07月01日		是
莫万友	广州市仲裁委员会	仲裁员	2008年05月01日		是
莫万友	中山市第一人民医院	人民陪审员	2012年10月24日		是
莫万友	中山市法制局中山市复议委员会	非常任委员	2013年06月01日		是
李文生	电子科技大学中山学院	教授、计算机学院副院长	2002年09月01日		是
李文生	中山市经济与信息化局	政务信息化专家	2005年09月01日		是
李文生	广东省高等学校计算机教学指导委员会	委员	2013年09月01日		是
李文生	中山市国有资产管理委员会	顾问	2016年05月01日		是
胡敏珊	中山市成诺会计师事务所	主任会计师	1999年12月01日		是
胡敏珊	广东通宇通讯股份有限公司	独立董事	2016年09月13日		是
赵玉昆	佳美测量	董事长	2007年01月17日		否
邓杰和	香山塑胶	董事	2009年05月22日		否
王咸车	佳维电子	董事、副总经理	2000年02月23日		否
王咸车	香山塑胶	董事长、总经理	2009年05月22日		否

王咸车	香山电测	总经理	2011年07月08日		否
刘焕光	佳维电子	董事长、总经理	2000年02月23日		否
刘焕光	佳维商贸	执行董事、总经理	2004年06月07日		否
刘焕光	香山塑胶	董事	2009年05月22日		否
刘焕光	佳美测量	董事	2007年07月17日		否
苏小舒	佳维商贸	监事	2004年06月07日		否
苏小舒	香山塑胶	监事	2009年05月22日		否
苏小舒	香山电测	监事	2011年07月08日		否
苏小舒	香山电子	监事	2015年09月21日		否
陈博	佳维电子	董事	2000年02月23日		否
陈博	香山电测	执行董事	2011年07月08日		否
陈博	佳美测量	董事	2007年07月17日		否
陈博	香山电子	执行董事、总经理	2015年09月21日		否
陈博	中山市东盛市场经营有限公司	监事	2016年11月23日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬经公司董事会、监事会和股东大会审议确定。2018年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬（包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金以及以其他形式从公司获得的税前报酬总额）均依据其岗位职责、绩效考核、公司经营业绩以及行业相关岗位的薪酬水平等综合确定。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬已按照相关规定予以支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵玉昆	董事长	男	64	现任	63.5	否
陈博	监事会主席	男	65	现任	38.1	否
程铁生	董事	男	70	离任	7.5	否
邓杰和	董事	男	65	离任	4.5	否
邓杰和	监事	男	65	现任	13.5	否
刘焕光	董事、常务副总经理	男	56	现任	58.2	否
王咸车	董事、总经理	男	54	现任	63.59	否
苏小舒	董事	女	58	现任	44.53	否
龙伟胜	董事、董事会秘书	男	40	现任	30.14	否
穆康	副总经理	男	56	现任	60.71	否
胡东平	副总经理	男	60	离任	50.44	否
唐燕妮	董事、财务总监	女	41	现任	36.71	否
周婧	职工监事	女	35	现任	16.28	是
莫万友	独立董事	男	41	现任	4.8	否
李文生	独立董事	男	52	现任	4.8	否
胡敏珊	独立董事	女	55	现任	4.8	否
合计	--	--	--	--	502.1	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
龙伟胜	董事、董事会秘书	0	0	0	0	49,200	0	0	0	49,200
唐燕妮	董事、财务总监	0	0	0	0	46,800	0	0	0	46,800
穆康	副总经理	0	0	0	0	55,200	0	0	0	55,200
合计	--	0	0	--	--	151,200	0	0	--	151,200
备注(如有)	<p>2018年11月30日,公司召开第四届董事会第9次会议审议通过了《关于终止公司2017年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,合计回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票37.92万股。本次回购注销完成后,公司总股本由111,049,200股减至110,670,000股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司本次限制性股票回购注销和股票期权注销事宜已于2019年1月17日办理完成。</p>									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	395
主要子公司在职员工的数量（人）	1,945
在职员工的数量合计（人）	2,545
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,545
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	34
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,942
销售人员	142
技术人员	319
财务人员	13
行政人员	129
合计	2,545
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	237
大专	176
大专以下	2,128
合计	2,545

2、薪酬政策

报告期内，公司员工薪酬政策严格按照国家相关法律法规执行，建立了以岗位、技能为基础的工资体系，实施了以绩效结果为导向的奖励制度，致力于提升员工福利保障。以薪酬制度为核心，在企业内部构建效率与公平并重的工作氛围，有效保证了员工的工作积极性与职业稳定性，激励员工发挥工作潜能，进行自我价值实现。

3、培训计划

公司一直重视员工培训，公司人事行政部门及各子公司每年根据不同的岗位采取不同形式进行多种内容的培训，如企业文化、岗位操作技能、管理能力等，以提高公司员工整体的职业素养与专业技能，满足了员工对自身职业能力提升的需求，促进了公司持续良性发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构、健全企业管理和内部控制体系，深入细致地开展公司治理活动，不断提高公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会均能严格按照相关规章制度规范地召开，各位董事、监事均能勤勉认真地履行自己的职责。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的关于上市公司治理的规范性文件的要求。

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。报告期内共召开4次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师现场见证，会议的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能按照独立自主的权利充分行使表决权。

2、公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出。报告期内，控股股东严格遵守相关承诺，没有与公司进行同业竞争，不存在控股股东非经营性占用上市公司资金的情况。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、公司章程规定的选聘程序选举董事，公司董事会现有成员9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。同时，董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、发展与战略委员会四个专门委员会。发展与战略委员会成员5名，2/5由独立董事担任；其他专门委员会成员3名，2/3由独立董事担任，其中审计委员会召集人由具有会计专业背景的独立董事担任，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

报告期内，董事会共召开会议8次，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

4、监事与监事会

公司监事会现有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，监事会共召开会议7次，严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席会议，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，独立有效地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性行使监督和检查的权利，对公司生产经营、财务状况等进行监督并发表意见，保障公司经营管理的规范性，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，进一步完善了《绩效考核与能力评估办法》、《干部能力与表现评估办法》等制度，对全体员工实行收益与工作业绩、公司效益挂钩的绩效考核机制，有效提高了管理人员和员工的工作积极性与责任感，保持了个人利益与公司利益的高度一致，实现股东利益的最大化。

6、利益相关者

公司充分尊重利益相关者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，在企业创造利润最大化的同时，实现股东、客户、供应商、员工、公共利益群体等相关利益者的共赢，共同推动公司持续、稳健发展。

7、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定并严格执行《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》等，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询。公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立完整的生产、销售、研发系统，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人之间相互独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场的独立经营能力。

1、资产独立情况

公司拥有独立完整的生产系统、辅助系统和配套设施，研发、采购、销售体系健全，合法拥有与生产经营相关的机器设备、厂房、土地、商标、专利的所有权或者使用权，具备完全的自主经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人的资产进行生产经营的情形，也不存在本公司任何资产、资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

2、业务独立情况

公司致力于向顾客提供智能化商用衡器和家庭健康运动信息产品，健康标准管理方案涵盖体重标准管理、体脂标准管理、膳食标准管理等领域。目前公司已形成独立完整的业务体系和业务流程，具有面向市场独立经营的能力，自主决策经营，独立核算，独立承担责任与风险，与控股股东、实际控制人相互独立。

3、人员独立情况

公司拥有独立、完整的人事管理系统，董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

4、机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会，建立了与生产经营相适应的内部职能机构，管理体系健全。公司具有独立的生产和办公机构，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东及其他任何单位或个人均未干预本公司的机构设置和生产经营。活动。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配置专职财务人员，具备独立、完整的会计核算体系和符合企业会计准则的财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立申报纳税，独立作出财务决策，自主决定资金使用，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用及共用银行账户或混合纳税的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2017 年度股东大会	年度股东大会	74.86%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 2018-041 香山股份 《2017 年度股东大会决议公告》
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.84%	2018 年 06 月 04 日	2018 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 2018-060 香山股份 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.89%	2018 年 09 月 07 日	2018 年 09 月 08 日	巨潮资讯网 2018-076 香山股份 《2018 年第二次临时股东大会决议公告》
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	74.90%	2018 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 18 日	巨潮资讯网 2018-093 香山股份 《2018 年第三次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
莫万友	8	8	0	0	0	否	4
李文生	8	7	0	1	0	否	4
胡敏珊	8	8	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》以及《深圳证券交易所中小企板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规章和《公司章程》、《公司独立董事工作细则》相关条款的要求，认真履行职责，了解掌握公司经营与发展情况，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，积极参加公司各次董事会和股东大会，独立认真审议董事会各项议案，对重要事项发表审慎、客观的独立意见，充分发挥独立董事的独立与监督作用，维护公司整体利益，维护全体股东，尤其是中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、发展与战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。报告期内，董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和公司《董事会审计委员会工作条例》、《董事会发展与战略委员会工作条例》、《董事会薪酬与考核委员会工作条例》和《董事会提名委员会工作条例》等相关规定，认真履行职责，进一步规范公司治理结构，就专业性事项进行研究，提出相关意见及建议，供董事会决策参考。

（一）审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了8次会议。审计委员会对公司内部控制制度执行情况进行有效监督，定期了解公司财务状况和经营情况，认真审阅公司内部审计计划、季报和中报等定期报告，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况、募集资金存放与使用情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确。

（二）发展与战略委员会

报告期内，发展与战略委员会共召开了8次会议。发展与战略委员会积极履行职责，就公司经营情况、行业发展动态、公司未来规划等内容与公司高管进行沟通交流，为公司战略发展的实施提出建议及意见，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

（三）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开了4次会议。薪酬与考核委员会认真听取经营层的工作汇报，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行了审核。

（四）提名委员会

报告期内，提名委员会共召开了2次会议。提名委员会对董事会推荐的董事候选人的任职资格、选择标准及选聘程序进行认真审核并提出建议，切实履行了提名委员会职责。

2018年度，董事会四个专门委员会对公司的持续、健康、规范发展，提高董事会科学决策和规范运作水平发挥了重要作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系和薪酬制度，公司高级管理人员年度薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成，公司根据年度经营目标、各项财务指标完成情况以及各高级管理人员分管业务工作、个人年度履行职责情况，对其进行绩效考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《香山股份 2018 年度内部控制的自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①财务报告重大缺陷的迹象包括：A、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为或涉及公司内区域性集体串通的舞弊行为；B、公司更正已公布的整份财务报告；C、由外部审计或监管部门发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；D、已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；E、审计委员会和审计部门无法对财务报告内部控制形成有效的常规性监督；F、因存在一个或多个内部控制缺陷，导致出现内部控制出现系统性、区域性的失效，可能导致公司严重偏离控制目标的情况。</p> <p>②财务报告重要缺陷的迹象包括：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、未建立反舞弊程序和控制措施；C、对于重要的非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保</p>	<p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：A、对于公司重大事项公司缺乏民主决策程序或虽有程序但未必有效执行；B、公司或公司高级管理人员因违法违规被监管部门公开处罚；C、公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重，本年度上述两类人员流失率超过 30%；D、内控制度存在系统性、区域性的缺失或失效；E、审计委员会、审计监察部无法正常履职；F、前一次发现的公司重大或重要缺陷未得到有效整改。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：A、公司重要的业务决策程序缺失或失效；B、未依程序及授权办理，造成较大损失的；C、公司关键岗位业务人员流失严重，本年度流失率达到 30%以上；D、缺陷涉及到中层管理人员或关键业务管理人员的舞弊行为；E、公司重要业务制度或系统存在内部控制缺失或失效。</p> <p>③一般缺陷：不构成</p>

	证编制的财务报表达到真实性、完整性、准确性的目标。③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：潜在错报 \geq 营业收入的 2%，潜在错报 \geq 资产总额的 1%；重要缺陷：营业收入 1% \leq 潜在错报 $<$ 营业收入的 2%，资产总额 0.5% \leq 潜在错报 $<$ 资产总额的 1%；一般缺陷：潜在错报 $<$ 营业收入的 1%，潜在错报 $<$ 资产总额的 0.5%	以营业收入作为衡量指标的认定标准如下：重大缺陷：直接财产损失金额 \geq 营业收入 \times 10%；重要缺陷：营业收入 \times 5% \leq 直接财产损失金额 $<$ 营业收入 \times 10%；一般缺陷：直接财产损失金额 $<$ 营业收入 \times 5%；以资产总额作为衡量指标的认定标准如下：重大缺陷：直接财产损失金额 \geq 资产总额 \times 1%；重要缺陷：资产总额 \times 0.5% \leq 直接财产损失金额 $<$ 资产总额 \times 1%；一般缺陷：直接财产损失金额 $<$ 资产总额 \times 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性发表了意见，认为：公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对香山股份内部控制有效性鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
------	------	------	-----	-----	----------	----	--------

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：

三、公司债券募集资金使用情况

四、公司债券信息评级情况

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
----	--------	--------	-------

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

十二、报告期内发生的重大事项

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 23 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2019]G18033040023
注册会计师姓名	何国铨、刘伟

审计报告正文

广东香山衡器集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东香山衡器集团股份有限公司（以下简称“香山股份”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了香山股份2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于香山股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项描述	审计应对
收入确认	
香山股份2018年度合并利润表收入为937,988,325.30元，主要为家用健康产品、商用称重产品、智能测量产品以及自动化设备实现的国内外销售收入，其中国外销售收入占比较高。公司销售收入在商品所有权的风险和	1、测试和评价与收入确认相关的关键内部控制的有效性，复核相关的会计政策是否正确且一贯地运用； 2、检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入

<p>报酬已转移至客户时确认。其中，国外销售收入在货物装船离岸后确认；国内销售收入按照不同的销售渠道适用不同的收入确认时点，如附注三-25所述的会计政策。国外销售收入金额重大且国内销售收入由于渠道多样化，收入确认时点不一，收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。因此，我们将收入确认为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三-25及附注五-30</p>	<p>确认是否符合企业收入政策及企业会计准则的规定；</p> <p>3、对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析、主要客户毛利率分析等分析程序，对分析出的异常情况执行进一步的审计程序进行分析和验证；</p> <p>4、从销售收入的会计记录中选取样本，核对销售相关的合同、发货单、报关单、对账记录等，评价收入确认是否符合相关会计政策；</p> <p>5、根据客户的交易金额和应收账款期末余额挑选样本执行函证程序，以确认本期销售额和期末应收账款余额；</p> <p>6、针对国外销售收入，选取本年主要客户检查报关单，从海关取得2018年度出口数据，与账面记录进行核对；</p> <p>7、分析并核查主要客户的变化情况，挑选本年新增大额客户进行实地走访，以确认销售收入的真实性；</p> <p>8、对收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。</p>
<p>长期股权投资减值</p>	
<p>如“附注五、8、长期股权投资”所述，香山股份2018年末长期股权投资账面原值117,783,763.2元，计提减值准备41,216,433.20元。如“附注三、20、长期资产减值”所述，香山股份管理层对长期股权投资进行了减值测试，按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，其中，可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额和按照预计未来现金流量现值两者之间的较高者确定。由于长期股权投资金额重大，且对减值事项的确定涉及重大判断和估计，我们将长期股权投资减值作为关键审计事项。</p>	<p>1、检查公司与长期股权投资减值相关的内部控制制度，获取管理层判断长期股权投资减值所依据的相关资料，评价公司对长期股权投资的减值计提是否合理；</p> <p>2、获取管理层编制的长期股权投资明细表和减值测试计算表，检查其计提方法是否符合会计政策的规定，减值计算是否正确；</p> <p>3、利用估值专家的工作并获取相关评估报告，评价估值专家的工作，包括：评估专家的独立性，工作结果或结论的相关性和合理性、工作结果与其他审计证据的一致性以及评估专家工作涉及的重要假设和方法等。</p>

四、其他信息

香山股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括香山股份2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督香山股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对香山股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致香山股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能

被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东香山衡器集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	358,295,729.78	67,979,391.76
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	227,706.31	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	72,779,659.85	61,043,536.46
其中：应收票据		179,930.56
应收账款	72,779,659.85	60,863,605.90
预付款项	10,107,105.34	10,694,279.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,643,722.67	3,579,208.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	123,789,595.58	132,153,580.89
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	132,774,063.21	458,817,237.75
流动资产合计	729,617,582.74	734,267,235.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,567,330.00	
投资性房地产	30,075,269.80	3,536,854.79
固定资产	162,014,724.67	180,213,280.59
在建工程	1,139,490.49	6,499,529.03
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,888,596.61	50,083,349.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,900,247.92	1,044,452.66
递延所得税资产	1,692,053.95	2,872,136.45
其他非流动资产	41,216,433.20	450,137.18
非流动资产合计	365,494,146.64	244,699,740.21
资产总计	1,095,111,729.38	978,966,975.37
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	147,429,491.79	101,807,437.18
预收款项	17,469,655.46	16,832,530.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	30,385,901.57	33,735,629.77
应交税费	11,231,332.70	9,670,596.10
其他应付款	19,596,197.94	10,041,211.14
其中：应付利息	45,081.30	
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	110,000.00	110,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	256,222,579.46	172,197,404.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	307,500.00	417,500.00
递延所得税负债	34,155.95	
其他非流动负债		
非流动负债合计	341,655.95	417,500.00
负债合计	256,564,235.41	172,614,904.53
所有者权益：		
股本	110,670,000.00	111,122,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	472,593,519.37	469,002,465.41
减：库存股		9,247,056.00
其他综合收益		-3,448,579.78

专项储备		
盈余公积	53,349,053.25	52,042,551.55
一般风险准备		
未分配利润	201,934,921.35	186,880,289.66
归属于母公司所有者权益合计	838,547,493.97	806,352,070.84
少数股东权益		
所有者权益合计	838,547,493.97	806,352,070.84
负债和所有者权益总计	1,095,111,729.38	978,966,975.37

法定代表人：赵玉昆

主管会计工作负责人：王咸车

会计机构负责人：唐燕妮

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：		
货币资金	7,660,066.02	3,560,249.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	112,266.00	55,002,694.48
其中：应收票据		
应收账款	112,266.00	55,002,694.48
预付款项	3,180,457.69	4,853,067.12
其他应收款	29,285,645.19	2,904,203.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	14,343,296.57	19,825,845.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,000,000.00	34,120,628.77
流动资产合计	55,581,731.47	120,266,689.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	707,742,614.32	636,325,284.32
投资性房地产	3,239,289.15	3,536,854.79
固定资产	17,241,586.18	18,707,308.31
在建工程	62,600.00	190,702.56
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,106.91	47,012.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,069,978.26	75,000.00
递延所得税资产	163,044.55	30,010.43
其他非流动资产	41,216,433.20	425,000.00
非流动资产合计	772,777,652.57	659,337,172.98
资产总计	828,359,384.04	779,603,862.72
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	53,302,289.25	31,125,359.70
预收款项	94,741.10	55,391.80
应付职工薪酬	3,582,600.82	5,041,639.26
应交税费	5,120,191.84	5,018,019.91
其他应付款	34,100,799.73	9,521,417.74
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		
其他流动负债		
流动负债合计	96,200,622.74	50,761,828.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
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	96,200,622.74	50,761,828.41
所有者权益：		
股本	110,670,000.00	111,122,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	472,705,388.26	469,114,334.30
减：库存股		9,247,056.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,349,053.25	52,042,551.55
未分配利润	95,434,319.79	105,809,804.46
所有者权益合计	732,158,761.30	728,842,034.31
负债和所有者权益总计	828,359,384.04	779,603,862.72

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	937,988,325.30	929,119,063.18
其中：营业收入	937,988,325.30	929,119,063.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	955,805,667.43	852,955,612.04
其中：营业成本	666,303,814.13	650,583,812.79
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,961,337.80	8,588,836.68
销售费用	88,896,095.99	85,461,127.43
管理费用	87,988,438.09	64,808,758.00
研发费用	50,219,372.24	36,036,937.69
财务费用	4,519,427.31	6,602,482.69
其中：利息费用	3,730,706.31	950,958.34
利息收入	1,013,533.41	1,325,813.39
资产减值损失	48,917,181.87	873,656.76
加：其他收益	4,933,117.37	4,787,516.92
投资收益（损失以“-”号填列）	10,206,374.28	5,363,403.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	807,763.20	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	227,706.31	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,781.74	-124,519.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,470,925.91	86,189,851.59
加：营业外收入	43,667,962.65	4,001,307.69
减：营业外支出	762,302.22	857,734.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,434,734.52	89,333,424.54
减：所得税费用	6,124,084.36	17,843,829.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,310,650.16	71,489,595.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,310,650.16	71,489,595.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

归属于母公司所有者的净利润	38,495,133.39	71,489,595.08
少数股东损益	-4,184,483.23	
六、其他综合收益的税后净额	3,448,579.78	-929,475.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,448,579.78	-929,475.24
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,448,579.78	-929,475.24
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	3,448,579.78	-929,475.24
6.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	37,759,229.94	70,560,119.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,943,713.17	70,560,119.84
归属于少数股东的综合收益总额	-4,184,483.23	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.72
（二）稀释每股收益	0.35	0.72

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：赵玉昆

主管会计工作负责人：王咸车

会计机构负责人：唐燕妮

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	196,596,927.54	254,564,586.22
减：营业成本	170,242,902.66	225,337,550.76
税金及附加	1,263,880.97	1,124,962.48
销售费用	992,302.46	381,270.21
管理费用	29,541,955.48	22,165,392.03
研发费用	767,572.47	1,220,152.93
财务费用	-673,954.92	-187,640.56
其中：利息费用		
利息收入	762,869.94	105,154.67
资产减值损失	41,867,486.27	-953.93
加：其他收益	516,650.00	2,758,692.00
投资收益（损失以“-”号填列）	20,396,176.67	99,469,654.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-41,184.15	-145,989.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,533,575.33	106,606,209.24
加：营业外收入	43,219,566.62	4,000,000.00
减：营业外支出	389,411.73	453,721.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,296,579.56	110,152,488.24
减：所得税费用	3,231,562.53	4,726,972.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,065,017.03	105,425,515.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,065,017.03	105,425,515.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	13,065,017.03	105,425,515.52
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	本期发生额	上期发生额
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	989,046,974.51	981,341,190.85
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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		
收到的税费返还	56,854,030.13	58,132,073.29
收到其他与经营活动有关的现金	7,895,457.55	10,256,844.87
经营活动现金流入小计	1,053,796,462.19	1,049,730,109.01
购买商品、接受劳务支付的现金	568,876,730.94	640,737,953.95
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		
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	210,413,797.96	208,726,932.65
支付的各项税费	44,124,078.45	44,984,074.85
支付其他与经营活动有关的现金	131,023,841.54	109,355,641.06
经营活动现金流出小计	954,438,448.89	1,003,804,602.51
经营活动产生的现金流量净额	99,358,013.30	45,925,506.50
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	5,043,332.62	5,594,972.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,961,845.65	845,396.99
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	371,358,035.49	
投资活动现金流入小计	378,363,213.76	6,440,369.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,568,589.90	71,569,615.61
投资支付的现金		
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	101,631,995.98	
支付其他与投资活动有关的现金	92,007,586.58	369,822,382.49
投资活动现金流出小计	220,208,172.46	441,391,998.10

投资活动产生的现金流量净额	158,155,041.30	-434,951,628.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		506,076,856.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	119,587,165.75	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,345,443.84	
筹资活动现金流入小计	131,932,609.59	566,076,856.00
偿还债务支付的现金	105,600,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,855,144.84	100,550,958.34
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	20,299,989.04	15,504,883.33
筹资活动现金流出小计	151,755,133.88	176,055,841.67
筹资活动产生的现金流量净额	-19,822,524.29	390,021,014.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,282,552.71	-5,349,484.81
五、现金及现金等价物净增加额	240,973,083.02	-4,354,592.22
加：期初现金及现金等价物余额	143,991,374.76	148,345,966.98
六、期末现金及现金等价物余额	384,964,457.78	143,991,374.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	283,648,352.36	243,033,648.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,933,790.62	88,255,676.58
经营活动现金流入小计	304,582,142.98	331,289,325.41
购买商品、接受劳务支付的现金	141,131,921.44	211,938,081.23
支付给职工以及为职工支付的现金	35,782,420.38	63,847,415.12
支付的各项税费	14,508,134.86	13,689,384.71

支付其他与经营活动有关的现金	8,951,953.93	11,836,637.47
经营活动现金流出小计	200,374,430.61	301,311,518.53
经营活动产生的现金流量净额	104,207,712.37	29,977,806.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,150,000.00	
取得投资收益收到的现金	19,588,413.47	99,469,654.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	163,116.61	96,654.00
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	24,901,530.08	99,566,308.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,153,649.21	3,650,741.30
投资支付的现金	111,161,400.00	486,705,500.00
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	112,315,049.21	490,356,241.30
投资活动产生的现金流量净额	-87,413,519.13	-390,789,932.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		506,076,856.00
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	29,216,542.48	
筹资活动现金流入小计	29,216,542.48	506,076,856.00
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	22,134,000.00	99,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	55,264,505.00	15,504,883.33
筹资活动现金流出小计	77,398,505.00	115,104,883.33
筹资活动产生的现金流量净额	-48,181,962.52	390,971,972.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,863.62	118,446.08
五、现金及现金等价物净增加额	-31,417,632.90	30,278,292.93
加：期初现金及现金等价物余额	35,207,885.92	4,929,592.99

六、期末现金及现金等价物余额	3,790,253.02	35,207,885.92
----------------	--------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	111,122,400.00				469,002,465.41	9,247,056.00	-3,448,579.78		52,042,551.55		186,880,289.66		806,352,070.84
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	111,122,400.00				469,002,465.41	9,247,056.00	-3,448,579.78		52,042,551.55		186,880,289.66		806,352,070.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-452,400.00				3,591,053.96	-9,247,056.00	3,448,579.78		1,306,501.70		15,054,631.69		32,195,423.13
（一）综合收益总额							3,448,579.78				38,495,133.39	-4,184,483.23	37,759,229.94
（二）所有者投入和减少资本	-452,400.00				3,591,053.96	-9,247,056.00						4,184,483.23	16,570,193.19
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	-452,400.00				3,591,053.96								3,138,653.96
4. 其他						-9,247,056.00						4,184,483.23	13,431,000.00

					56.00						83.23	539.23
(三) 利润分配								1,306,501.70		-23,440,501.70		-22,134,000.00
1. 提取盈余公积								1,306,501.70		-1,306,501.70		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-22,134,000.00		-22,134,000.00
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												
(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	110,670,000.00				472,593,519.37			53,349,053.25		201,934,921.35		838,547,493.97

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	83,000,000.00				197,430.41		-2,519,104.54		41,500,000.00		225,533,246.13		347,711,572.00

	0											
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	83,000,000.00			197,430.41		-2,519,104.54		41,500,000.00		225,533,246.13		347,711,572.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,122,400.00			468,805,035.00	9,247,056.00	-929,475.24		10,542,551.55		-38,652,956.47		458,640,498.84
（一）综合收益总额						-929,475.24				71,489,595.08		70,560,119.84
（二）所有者投入和减少资本	28,122,400.00			468,805,035.00	9,247,056.00							487,680,379.00
1. 所有者投入的普通股	27,670,000.00			459,035,500.00								486,705,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	452,400.00			9,769,535.00								10,221,935.00
4. 其他					9,247,056.00							-9,247,056.00
（三）利润分配								10,542,551.55		-110,142,551.55		-99,600,000.00
1. 提取盈余公积								10,542,551.55		-10,542,551.55		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-99,600,000.00		-99,600,000.00
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													
(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	111,122,400.00				469,002,465.41	9,247,056.00	-3,448,579.78		52,042,551.55		186,880,289.66		806,352,070.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	111,122,400.00				469,114,334.30	9,247,056.00			52,042,551.55	105,809,804.46	728,842,034.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	111,122,400.00				469,114,334.30	9,247,056.00			52,042,551.55	105,809,804.46	728,842,034.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”)	-452,400.00				3,591,053.96	-9,247,056.00			1,306,501.70	-10,375,484.67	3,316,726.99

号填列)											
(一) 综合收益总额										13,065,017.03	13,065,017.03
(二) 所有者投入和减少资本	-452,400.00				3,591,053.96	-9,247,056.00					12,385,709.96
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	-452,400.00				3,591,053.96						3,138,653.96
4. 其他						-9,247,056.00					9,247,056.00
(三) 利润分配									1,306,501.70	-23,440,501.70	-22,134,000.00
1. 提取盈余公积									1,306,501.70	-1,306,501.70	
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,134,000.00	-22,134,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	110,670,				472,705,3				53,349,05	95,434,	732,158,7

	000.00				88.26				3.25	319.79	61.30
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	------	--------	-------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,000,000.00				309,299.30				41,500,000.00	110,526,840.49	235,336,139.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,000,000.00				309,299.30				41,500,000.00	110,526,840.49	235,336,139.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,122,400.00				468,805.35	9,247,056.00			10,542,551.55	-4,717,036.03	493,505,894.52
（一）综合收益总额										105,425,515.52	105,425,515.52
（二）所有者投入和减少资本	28,122,400.00				468,805.35	9,247,056.00					487,680,379.00
1．所有者投入的普通股	27,670,000.00				459,035.00						486,705,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额	452,400.00				9,769,535.00						10,221,935.00
4．其他						9,247,056.00					-9,247,056.00
（三）利润分配									10,542,551.55	-110,142,551.55	-99,600,000.00
1．提取盈余公积									10,542,551.55	-10,542,551.55	
2．对所有者（或股东）的分配										-99,600,000.00	-99,600,000.00

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	111,122,400.00				469,114,334.30	9,247,056.00			52,042,551.55	105,809,804.46	728,842,034.31

三、公司基本情况

(1) 公司注册地址：

中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区。

(2) 公司总部地址：

中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区。

(3) 公司业务性质：

生产、销售。

(4) 公司主要经营活动

研发、生产和销售中高端家用、商用衡器及健康运动信息测量产品。

(5) 财务报表的批准报出

公司财务报表业经公司董事会于2019年4月23日决议批准。

报告期末，公司合并财务报表范围包括广东香山衡器集团股份有限公司、中山佳维电子有限公司、中山市佳维商贸有限公司、中山市香山塑胶印刷科技有限公司、上海香山科衡工贸有限公司、佳美测量科技(香港)有限公司、中山市香山电子测量科技有限公司、九江香山电子科技有限公司。

合并财务报表范围及其变化情况详见“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

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，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，以及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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东

权益”项目列示。

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- (1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分

配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

(3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

(1) 公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法：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会计准则规定的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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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。

(3) 金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现

值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

(4) 公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并报表范围内关联方往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并报表范围内关联方往来组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单独进行减值测试，根据测试结果确定需要计提坏账准备的金额
坏账准备的计提方法	单项计提，将其账面价值减记至可收回金额

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分为原材料、包装物、周转材料、委托加工物资、半成品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

(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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；(2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(4) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)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，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股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；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投资成本；通过非货币性资产交换(该项交换具有商业实质)取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权

投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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，认定为重大影响。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指，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。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

参见附注五、22、长期资产减值

15、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

投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。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。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；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固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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固定资产的成本，不确认损益。

(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	20 年	5%-10%	4.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9.00%-19%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9.00%-19%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18.00%-31.67%

注：公司自有房屋的资本化性质的装修费分类为房屋建筑物-装修核算，使用年限5年，预计净残值为0。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

详见附注五、22长期资产减值

18、借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（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）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率
=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=Σ（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，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；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收

债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

（2）无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

（3）无形资产减值准备的确认标准、计提方法

详见附注五、22、长期资产减值

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

②有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测

试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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臵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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处臵费用包括与资产处臵有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处臵时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指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。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其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。设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业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

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

26、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

(2) 以权益结算的股份支付

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积（其他资本公积）。换取其他方服务的权益结算的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③与交易相关的经济利益很可能流入公司；④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

①国内销售方式主要分为经销商销售、KA卖场销售、对电商客户销售及自营网店销售等形式，收入具体确认方式如下：

A、经销商销售收入确认方式：公司将产品运送到客户指定的地点，待客户签收确认后确认收入。

B、KA卖场销售和电商客户销售收入确认方式：公司将产品运送到客户指定的地点，待收到客户结算确认清单后确认收入。

C、自营网店销售收入确认方式：公司每月末根据电子商务第三方支付交易系统中显示已完成交易明细确认收入。

②国外销售方式分为直接出口和间接出口方式，收入具体确认方式如下：

A、直接出口确认收入方式：客户验货确认后，公司将货物运送至保税区或码头，在货物装船离岸后确认收入。

B、间接出口销售收入确认方式：间接出口客户基本为贸易型公司，公司按客户要求将货物运送至指定地点，例如保税区仓库或码头等，待客户对产品进行验收后确认收入。

(2) 提供劳务的确认：

①不跨年度劳务收入按完成合同法,即在劳务完成时确认收入；

②跨年度劳务收入在资产负债表日,如果提供劳务的结果能够可靠地计量,则采用完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权取得收入的确认：

①与交易相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

29、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 递延所得税资产的确认

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）。

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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本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：**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）；③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：**A**、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；**B**、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：**①**企业合并；**②**直接在所有者权益中确认的交易或事项。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和

与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	经公司第四届董事会第 8 次会议审议通过	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 72,779,659.85 元，上期金额 61,043,536.46 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 147,429,491.79 元，上期金额 101,807,437.18 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	经公司第四届董事会第 8 次会议审议通过	调减“管理费用”本期金额 50,219,372.24 元，上期金额 36,036,937.69 元，重分类至“研发费用”。

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

财政部于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对代扣个人所得税手续费返还的填列、政府补助在现金流量表中的列报等问题进行了明确。

本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表，相应追溯重述了比较期报表，主要影响如上表。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额、应税服务	17%、16%、11%、10%、6%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
利得税	应纳税所得额	16.5%

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
--------	-------

2、税收优惠

(1) 报告期内，公司之子公司中山佳维电子有限公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，退税率为13%、15%、16%及17%；公司之子公司中山市佳维商贸有限公司出口产品享受增值税免税及退税优惠政策，退税率为13%、15%、16%及17%。

(2) 2016年11月30日子公司中山佳维电子有限公司(以下简称“佳维电子”)取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的编号为GR201644001260的《高新技术企业证书》，佳维电子被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据企业所得税法有关规定，佳维电子2018年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税的优惠政策，企业所得税减按15%征收。

3、其他

公司之子公司佳美测量科技（香港）有限公司为依据香港法律成立的香港公司，按16.5%的利得税率缴纳利得税。

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	14,798.56	43,251.00
银行存款	344,730,526.00	39,818,894.88

其他货币资金	13,550,405.22	28,117,245.88
合计	358,295,729.78	67,979,391.76
其中：存放在境外的款项总额	35,127,164.40	19,919,770.57

其他说明

截至2018年12月31日止，公司不存在有潜在收回风险的款项。

截至2018年12月31日止，其他货币资金余额含银行承兑汇票保证金11,731,272.00元及电子商务第三方支付交易账户余额1,819,133.22元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	227,706.31	
权益工具投资	227,706.31	
合计	227,706.31	

其他说明：

系公司为规避汇率风险所购买且期末尚未交割的远期结售汇合同按照资产负债表日的远期外汇汇率（资产负债表日至交割日的剩余月份的远期合约汇率）与当初约定的结汇汇率之差的公允价值变动。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		179,930.56
应收账款	72,779,659.85	60,863,605.90
合计	72,779,659.85	61,043,536.46

(1) 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		179,930.56

合计		179,930.56
----	--	------------

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,580,552.49	99.90%	800,892.64	1.09%	72,779,659.85	61,624,123.54	100.00%	760,517.64	1.23%	60,863,605.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	75,567.01	0.10%	75,567.01	100.00%						
合计	73,656,119.50	100.00%	876,459.65	1.19%	72,779,659.85	61,624,123.54	100.00%	760,517.64	1.23%	60,863,605.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	73,235,455.38	732,354.55	1.00%

1 至 2 年	3,208.89	160.44	5.00%
2 至 3 年	341,888.22	68,377.65	20.00%
合计	73,580,552.49	800,892.64	1.09%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,059,823.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

2018年度计提坏账准备金额4,059,823.47元。其中，本年处置深圳市宝盛自动化设备有限公司的股权时，在合并报表期间计提的坏账准备金额为3,943,881.46元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为24,322,677.25元，占应收账款年末余额合计数的比例33.02%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为243,226.77元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至2018年12月31日止，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,034,253.55	99.28%	10,694,279.73	100.00%
1 至 2 年	72,851.79	0.72%		
合计	10,107,105.34	--	10,694,279.73	--

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：

截至2018年12月31日止，无账龄超过一年的大额预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额8,367,918.21元，占预付账款年末余额合计数的比例为82.79%。

其他说明：

截至2018年12月31日止，预付款项余额中主要为预付材料款。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,643,722.67	3,579,208.57
合计	31,643,722.67	3,579,208.57

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,307,134.95	100.00%	663,412.28	2.05%	31,643,722.67	3,925,731.23	100.00%	346,522.66	8.83%	3,579,208.57
合计	32,307,134.95	100.00%	663,412.28	2.05%	31,643,722.67	3,925,731.23	100.00%	346,522.66	8.83%	3,579,208.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	30,773,345.48	153,866.74	0.50%
1 至 2 年	823,710.27	41,185.51	5.00%
2 至 3 年	166,172.23	33,234.45	20.00%
3 年以上	543,906.97	435,125.58	80.00%
合计	32,307,134.95	663,412.28	2.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 595,674.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

2018年度计提的坏账准备金额595,674.39元。其中，本年处置深圳市宝盛自动化设备有限公司的股权时，在合并报表期间计提的坏账准备金额为278,784.77元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期实际核销其他应收款情况：无。

4) 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
关联方借款	15,109,339.73	
股权转让款	13,684,800.00	
备用金	68,337.89	50,100.00
保证金及押金	2,629,279.02	2,684,886.01
代扣代缴社保款	813,625.91	1,120,436.84
其他	1,752.40	70,308.38
合计	32,307,134.95	3,925,731.23

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市宝盛自动化设备有限公司	关联方借款	15,109,339.73	1 年以内	46.77%	75,546.70
刘海龙	股权转让款	9,617,900.00	1 年以内	29.77%	48,089.50
刘海添	股权转让款	4,066,900.00	1 年以内	12.59%	20,334.50
中山市财政局	保证金	530,728.00	1 年以内	1.64%	2,653.64

南京市商务局	保证金	500,000.00	1 年以内	1.55%	2,500.00
合计	--	29,824,867.73	--	92.32%	149,124.34

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

本期无涉及政府补助的其他应收款。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至2018年12月31日止，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(6) 存货分类

单位：元

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
原材料	16,954,074.57	1,013,929.23	15,940,145.34	22,962,354.29		22,962,354.29
库存商品	77,231,823.79	275,419.90	76,956,403.89	84,266,316.21	1,349,445.57	82,916,870.64
周转材料	458,409.27	119,181.63	339,227.64	310,214.16		310,214.16

包装材料	1,144,046.64	29,473.30	1,114,573.34	1,526,738.34		1,526,738.34
半成品	26,400,984.37	1,684,874.70	24,716,109.67	21,746,163.78		21,746,163.78
委托加工物料	4,723,135.70		4,723,135.70	2,691,239.68		2,691,239.68
合计	126,912,474.34	3,122,878.76	123,789,595.58	133,503,026.46	1,349,445.57	132,153,580.89

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(7) 存货跌价准备

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		1,013,929.23				1,013,929.23
库存商品	1,349,445.57	197,791.95		1,271,817.62		275,419.90
周转材料		119,181.63				119,181.63
包装材料		29,473.30				29,473.30
半成品		1,684,874.70				1,684,874.70
合计	1,349,445.57	3,045,250.81		1,271,817.62		3,122,878.76

注：公司单个存货项目按照可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。本期转销的存货跌价准备为上期末已计提跌价准备在本期实现销售的部分。

(8) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	32,516.88	3,998,941.50
应收出口退税	3,235,201.43	4,559,727.23
预缴所得税	1,106,344.90	436,186.53
未到期的理财产品	128,400,000.00	449,822,382.49
合计	132,774,063.21	458,817,237.75

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
深圳市宝盛自动化设备有限公司		116,976,000.00		807,763.20				41,216,433.20		117,783,763.20	41,216,433.20
小计		116,976,000.00		807,763.20				41,216,433.20		117,783,763.20	41,216,433.20
合计		116,976,000.00		807,763.20				41,216,433.20		117,783,763.20	41,216,433.20

其他说明

15、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	6,264,539.85			6,264,539.85
2.本期增加金额	28,707,979.73			28,707,979.73
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	28,707,979.73			28,707,979.73
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	34,972,519.58			34,972,519.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,727,685.06			2,727,685.06
2.本期增加金额	2,169,564.72			2,169,564.72
(1) 计提或摊销	297,565.64			297,565.64
(2) 固定资产转入	1,871,999.08			1,871,999.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,897,249.78			4,897,249.78
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	30,075,269.80			30,075,269.80
2.期初账面价值	3,536,854.79			3,536,854.79

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物--南朗厂房	26,835,980.65	正在审批中

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	162,014,724.67	180,213,280.59
合计	162,014,724.67	180,213,280.59

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	154,515,895.10	90,448,728.98	6,659,969.57	7,151,953.80	3,613,439.23	262,389,986.68
2.本期增加金额	5,229,703.27	16,893,301.60	1,521,191.10	4,092,833.53	7,676,497.17	35,413,526.67
(1) 购置	5,229,703.27	1,888,142.91	479,481.69	4,092,833.53	4,628,128.83	16,690,614.96
(2) 在建工程转入		11,044,408.87				11,044,408.87
(3) 企业合并增加		3,928,989.82	947,008.55		2,802,504.47	7,678,502.84
3.本期减少金额	28,707,979.73	6,941,659.55	1,369,890.62	874,899.36	3,401,782.56	41,296,211.82
(1) 处置或报废		2,980,909.73	328,181.21	874,899.36	353,414.22	4,584,545.00
(2) 转入投资性房地产	28,707,979.73					28,707,979.73
(3) 处置子公司		3,960,749.82	1,041,709.41		3,001,227.86	8,003,687.09
4.期末余额	131,037,618.64	100,400,371.03	6,811,270.05	10,369,887.97	7,888,153.84	256,507,301.53
二、累计折旧						
1.期初余额	37,502,843.31	34,815,857.95	4,117,333.97	4,554,246.21	1,186,424.65	82,176,706.09
2.本期增加金额	7,636,209.62	8,945,171.09	746,298.22	1,010,483.34	2,848,502.62	21,186,664.89
(1) 计提	7,636,209.62	8,159,153.11	746,298.22	1,010,483.34	1,539,804.49	19,091,948.78
(2) 企业合并增加		786,017.98			1,308,698.13	2,094,716.11
3.本期减少金额	1,871,999.08	3,910,581.21	395,259.83	894,992.80	1,797,961.20	8,870,794.12

额						
(1) 处置或 报废		2,533,956.46	287,578.61	894,992.80	56,277.77	3,772,805.64
(2) 转 入投资性房地产	1,871,999.08					1,871,999.08
(3) 处置 子公司		1,376,624.75	107,681.22		1,741,683.43	3,225,989.40
4.期末余额	43,267,053.85	39,850,447.83	4,468,372.36	4,669,736.75	2,236,966.07	94,492,576.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	87,770,564.79	60,549,923.20	2,342,897.69	5,700,151.22	5,651,187.77	162,014,724.67
2.期初账面价 值	117,013,051.79	55,632,871.03	2,542,635.60	2,597,707.59	2,427,014.58	180,213,280.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	30,075,269.80

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物--南朗厂房	55,048,210.06	正在审批中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,139,490.49	6,499,529.03
合计	1,139,490.49	6,499,529.03

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	1,139,490.49		1,139,490.49	6,499,529.03		6,499,529.03
合计	1,139,490.49		1,139,490.49	6,499,529.03		6,499,529.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备工	23,086.2	6,499.52	5,738.69	11,044.4	54,324.9	1,139.49	72.70%	80.00%				募股资

程	42.42	9.03	5.27	08.87	4	0.49						金
合计	23,086,242.42	6,499,529.03	5,738,695.27	11,044,408.87	54,324.94	1,139,490.49	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

18、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) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**19、油气资产** 适用 不适用**20、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	其他(其他为公司本年度收购深圳宝盛51%股权时合并形成的可辨认无形资产增值部分)	合计
一、账面原值					

1.期初余额	56,472,972.10	76,454.00	7,037,910.21		63,587,336.31
2.本期增加金额			5,534,966.34	74,379,100.00	79,914,066.34
(1) 购置			2,621,813.75		2,621,813.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			2,913,152.59	74,379,100.00	77,292,252.59
3.本期减少金额			5,220,844.90	74,379,100.00	79,599,944.90
(1) 处置					
(2) 处置子公司			5,220,844.90	74,379,100.00	79,599,944.90
4.期末余额	56,472,972.10	76,454.00	7,352,031.65		63,901,457.75
二、累计摊销					
1.期初余额	9,574,151.31	76,454.00	3,853,381.49		13,503,986.80
2.本期增加金额	1,083,330.55		2,618,577.77	13,636,168.33	17,338,076.65
(1) 计提	1,083,330.55		1,329,321.25	9,917,213.33	12,329,865.13
(2) 合并增加			1,289,256.52	3,718,955.00	5,008,211.52
3.本期减少金额			2,193,033.98	13,636,168.33	15,829,202.31
(1) 处置					
(2) 处置子公司			2,193,033.98	13,636,168.33	15,829,202.31
4.期末余额	10,657,481.86	76,454.00	4,278,925.28		15,012,861.14
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	45,815,490.24		3,073,106.37		48,888,596.61
2.期初账面价值	46,898,820.79		3,184,528.72		50,083,349.51

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截至2018年12月31日止，无未办妥产权证书的土地使用权。

21、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

23、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
租入固定资产改良支出	969,452.66	432,669.16	384,473.52		1,017,648.30
形象代言费	75,000.00	3,773,584.92	965,985.30		2,882,599.62
合计	1,044,452.66	4,206,254.08	1,350,458.82		3,900,247.92

其他说明

24、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
坏账准备影响数	1,539,871.93	321,747.54	1,107,040.30	223,053.79
存货跌价准备影响数	3,122,878.76	555,864.04	1,349,445.57	202,416.84
可抵扣亏损影响数			4,922,774.42	1,230,693.60
政府补助形成的影响数	417,500.00	62,625.00	527,500.00	79,125.00
内部交易未实现利润	4,024,463.25	751,817.37	5,899,524.71	1,107,118.08
股权激励影响数			118,916.57	29,729.14
合计	9,104,713.94	1,692,053.95	13,925,201.57	2,872,136.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	227,706.31	34,155.95		
合计	227,706.31	34,155.95		

(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	0.00	1,692,053.95	0.00	2,872,136.45
递延所得税负债	0.00	34,155.95	0.00	

(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
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收业绩补偿款	41,216,433.20	
预付设备/软件款项		450,137.18
合计	41,216,433.20	450,137.18

其他说明：

26、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	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

短期借款分类的说明：

注：2018年3月18日，公司之子公司中山佳维电子有限公司与中国工商银行中山市孙文支行签订一年期的合同号为《2018年20110280A字第40784202号》的短期借款合同，合同金额为人民币3,000万元。由公司与工商银行签订合同号为《2015年第20110280G字第95950901号》的最高额保证合同为之提供保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	66,500,019.25	12,261,805.37
应付账款	80,929,472.54	89,545,631.81
合计	147,429,491.79	101,807,437.18

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	58,211,798.70	12,261,805.37
银行承兑汇票	8,288,220.55	
合计	66,500,019.25	12,261,805.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	80,094,332.03	88,765,774.30
1-2 年	56,349.00	778,791.51

2-3 年	778,791.51	
3 年以上		1,066.00
合计	80,929,472.54	89,545,631.81

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

30、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,902,971.17	15,852,309.07
1-2 年	984,598.88	486,823.10
2-3 年	320,073.32	156,163.99
3 年以上	262,012.09	337,234.18
合计	17,469,655.46	16,832,530.34

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

31、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	33,735,629.77	195,567,390.72	198,917,118.92	30,385,901.57

二、离职后福利-设定提存计划		10,460,315.51	10,460,315.51	
三、辞退福利		1,631,975.44	1,631,975.44	
合计	33,735,629.77	207,659,681.67	211,009,409.87	30,385,901.57

(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	28,675,401.27	176,073,092.90	179,422,821.10	25,325,673.07
2、职工福利费	5,055,413.84	5,814,315.70	5,814,315.70	5,055,413.84
3、社会保险费		7,195,706.65	7,195,706.65	
其中：医疗保险费		6,277,368.76	6,277,368.76	
工伤保险费		446,437.39	446,437.39	
生育保险费		471,900.50	471,900.50	
4、住房公积金	4,814.66	2,085,799.29	2,085,799.29	4,814.66
5、工会经费和职工教育经费		1,012,044.98	1,012,044.98	
6、短期带薪缺勤		3,386,431.20	3,386,431.20	
合计	33,735,629.77	195,567,390.72	198,917,118.92	30,385,901.57

(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		10,052,143.39	10,052,143.39	
2、失业保险费		408,172.12	408,172.12	
合计		10,460,315.51	10,460,315.51	

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,684,957.28	3,333,954.96
企业所得税	4,826,985.71	3,985,635.66

个人所得税	1,637,626.00	325,866.63
城市维护建设税	430,170.92	549,142.85
教育费附加	198,936.54	235,360.37
地方教育附加	117,861.73	156,906.88
土地使用税		515,043.84
房产税	334,794.52	568,684.91
合计	11,231,332.70	9,670,596.10

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	45,081.30	
其他应付款	19,551,116.64	10,041,211.14
合计	19,596,197.94	10,041,211.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	45,081.30	
合计	45,081.30	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	18,000,000.00	
押金及保证金	1,242,254.74	662,761.74
水电费		25,301.38
库存股回购义务		9,247,056.00
其他	308,861.90	106,092.02
合计	19,551,116.64	10,041,211.14

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-1 年内摊销的政府补助	110,000.00	110,000.00
合计	110,000.00	110,000.00

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、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	417,500.00		110,000.00	307,500.00	生产线改造升级补贴
合计	417,500.00		110,000.00	307,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
商用电子衡器生产线升级技术改造项目	17,500.00			10,000.00			7,500.00	与资产相关
2010 年广东省技术改造项目补贴收入	400,000.00			100,000.00			300,000.00	与资产相关
合计	417,500.00			110,000.00			307,500.00	

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、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	111,122,400.00				-452,400.00	-452,400.00	110,670,000.00

其他说明：

2018年8月22日公司召开第四届董事会第7次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，合计回购注销7.32万股限制性股票，共计支付人民币1,513,776.00元，其中减少股本73,200.00元，减少资本公积1,423,008.00元，支付同期存款利息17,568.00元。本次回购注销已于2018年10月24日办理完成，公司总股本由11,112.24万股减至11,104.92万股。

2018年11月30日，公司召开第四届董事会第九次会议决议，通过了《关于终止公司2017年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司拟终止目前正在实施的2017年股票期权与限制性股票激励计划，并注销已获授但尚未行权的股票期权共计135.84万份，注销已获授但尚未行权的限制性股票37.92万股。截至2018年12月18日，公司已

全额支付本次限制性股票的回购款人民币7,750,848.00元，其中减少股本379,200.00元，减少资本公积7,371,648.00元。本次回购注销后，公司的总股本由11,104.92万股减至11,067.00万股。

45、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

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、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）	468,027,586.41		8,794,656.00	459,232,930.41
其他资本公积	974,879.00	12,385,709.96		13,360,588.96
合计	469,002,465.41	12,385,709.96	8,794,656.00	472,593,519.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年11月30日，第四届董事会第九次会议决议通过了《关于终止公司2017年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司拟终止目前正在实施的2017年股票期权与限制性股票激励计划，并注销已获授但尚未行权的股票期权共计135.84万份，注销已获授但尚未行权的限制性股票37.92万股。本次终止股权激励计划作为加速可行权处理，在2018年共计提股权激励费用12,385,709.96元。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	9,247,056.00		9,247,056.00	
合计	9,247,056.00		9,247,056.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

参见本注释之44、股本，回购已授予的限制性股票后，公司无限制性股票回购义务。

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,448,579.78		-3,448,579.78		3,448,579.78		
外币财务报表折算差额	-3,448,579.78		-3,448,579.78		3,448,579.78		
其他综合收益合计	-3,448,579.78		-3,448,579.78		3,448,579.78		

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：

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、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	52,042,551.55	1,306,501.70		53,349,053.25
合计	52,042,551.55	1,306,501.70		53,349,053.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期内公司按净利润的10%提取法定盈余公积金，本期增加为当期计提。

51、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	186,880,289.66	225,533,246.13
调整后期初未分配利润	186,880,289.66	225,533,246.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,495,133.39	71,489,595.08
减：提取法定盈余公积	1,306,501.70	10,542,551.55
分配普通股现金股利	22,134,000.00	99,600,000.00

期末未分配利润	201,934,921.35	186,880,289.66
---------	----------------	----------------

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。

52、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	920,737,662.44	652,739,518.94	921,141,746.26	644,589,456.09
其他业务	17,250,662.86	13,564,295.19	7,977,316.92	5,994,356.70
合计	937,988,325.30	666,303,814.13	929,119,063.18	650,583,812.79

53、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	4,133,478.28	3,805,091.39
教育费附加	1,795,024.52	1,630,753.43
房产税	1,115,984.59	831,749.48
土地使用税	275,903.16	515,903.24
车船使用税	16,004.24	18,836.64
印花税	429,781.68	699,274.62
地方教育费附加	1,195,161.33	1,087,169.00
河道维修费		58.88
合计	8,961,337.80	8,588,836.68

其他说明:

54、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	30,175,689.82	32,588,667.20
报/通关费	1,594,557.46	1,695,795.91

职工薪酬	20,515,418.91	15,595,037.78
业务宣传及促销费用	28,953,612.41	28,731,749.35
差旅费及租金	3,108,664.31	2,981,864.32
业务招待费	960,091.88	677,847.43
其他	3,588,061.20	3,190,165.44
合计	88,896,095.99	85,461,127.43

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及职工福利	41,420,148.85	44,982,930.75
办公费	6,222,307.78	5,482,996.12
差旅费	1,249,234.80	1,579,495.54
折旧及摊销	15,595,602.14	3,183,484.91
审计及咨询费	4,340,335.93	1,919,585.98
业务招待费	396,757.15	650,044.84
租赁费	1,622,779.37	417,822.44
股权激励费用	12,385,709.96	974,879.00
其他	4,755,562.11	5,617,518.42
合计	87,988,438.09	64,808,758.00

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,622,164.52	14,348,031.15
物料消耗	20,938,079.14	18,689,252.54
其他费用	2,641,847.02	2,228,066.79
折旧与摊销	2,151,975.91	391,155.38
租赁费	865,305.65	380,431.83
合计	50,219,372.24	36,036,937.69

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,730,706.31	950,958.34
减：利息收入	1,013,533.41	1,325,813.39
手续费及其它	1,698,869.37	1,572,767.81
汇兑损益	103,385.04	5,404,569.93
合计	4,519,427.31	6,602,482.69

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,655,497.86	246,118.82
二、存货跌价损失	3,045,250.81	627,537.94
五、长期股权投资减值损失	41,216,433.20	
合计	48,917,181.87	873,656.76

其他说明：

59、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
政府补助	4,933,117.37	4,787,516.92

60、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	807,763.20	
处置长期股权投资产生的投资收益	4,355,278.46	
远期外汇合同交割取得的投资收益	-11,327,646.97	
理财产品收益	16,370,979.59	5,363,403.03
合计	10,206,374.28	5,363,403.03

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	227,706.31	
合计	227,706.31	

其他说明：

62、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
非流动资产处置收益合计	-20,781.74	-124,519.50
其中：固定资产处置收益	-20,781.74	-124,519.50
合计	-20,781.74	-124,519.50

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,158,810.00	4,000,000.00	2,158,810.00
非流动资产报废利得合计	3,610.60		3,610.60
其中：固定资产报废利得	3,610.60		3,610.60
罚款收入	1,000.00		1,000.00
计提业绩补偿款	41,216,433.20		41,216,433.20
其他	288,108.85	1,307.69	288,108.85
合计	43,667,962.65	4,001,307.69	43,667,962.65

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
中山市金融工作局上市募投项目补助	中山市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
中山市财务	中山市财政	补助	奖励上市而	否	否	2,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关

局东区分局 企业上市扶 持专项经费	局东区分局		给予的政府 补助					
2018 年度深 圳市民营及 中小企业发展 专项资金	深圳市中小 企业服务署	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2018 年度企 业国内市场 开拓项目资 助计划	深圳市中小 企业服务署	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	58,810.00		与收益相关
合计						2,158,810.00	4,000,000.00	

其他说明：

64、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	313,731.59	432,921.00	313,731.59
非流动资产报废损失合计	182,386.60	138,284.50	182,386.60
其中：固定资产报废损失	182,386.60	138,284.50	182,386.60
罚款支出	233,791.25	250,205.30	233,791.25
其他支出	32,392.78	36,323.94	32,392.78
合计	762,302.22	857,734.74	762,302.22

其他说明：

65、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	8,471,453.80	17,510,602.38
递延所得税费用	-2,347,369.44	333,227.08
合计	6,124,084.36	17,843,829.46

(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	40,434,734.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,108,683.63
子公司适用不同税率的影响	-2,334,745.56
调整以前期间所得税的影响	-1,917,214.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,630,570.64
加计扣除费用的影响	-3,522,796.27
境外子公司分红补税的影响	1,159,586.14
所得税费用	6,124,084.36

其他说明

66、其他综合收益

详见附注 48。

67、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回备用金及保证金	1,683,397.57	253,206.87
政府补助	5,018,757.55	8,677,824.61
利息收入	904,193.68	1,325,813.39
其他	289,108.75	
合计	7,895,457.55	10,256,844.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	70,695,705.08	68,821,656.44
支付的管理费用	19,623,402.52	16,830,287.39
支付的研发费用	24,445,231.81	21,297,751.16

支付的财务费用	1,698,869.37	1,572,767.81
支付的往来款	8,430,000.00	
支付的押金、保证金及法律冻结款项	5,772,612.97	
其他	358,019.79	833,178.26
合计	131,023,841.54	109,355,641.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品投资款	369,822,382.49	
收回建设项目保证金	1,535,653.00	
合计	371,358,035.49	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资款	90,000,000.00	369,822,382.49
处置日子公司持有的现金及现金等价物	2,007,586.58	
合计	92,007,586.58	369,822,382.49

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方偿还借款	12,000,000.00	
收到关联方偿还的利息	345,443.84	
合计	12,345,443.84	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付票据和信用证保证金	11,052,933.04	74,828.34
支付的上市相关费用		15,430,054.99
限制性股票回购支付资本金	9,247,056.00	
合计	20,299,989.04	15,504,883.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	34,310,650.16	71,489,595.08
加：资产减值准备	48,917,181.87	873,656.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,389,514.42	10,897,963.94
无形资产摊销	12,329,865.13	1,611,523.23
长期待摊费用摊销	2,473,343.34	712,513.65
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）	20,781.74	124,519.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	178,776.00	138,284.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-227,706.31	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,888,876.59	6,300,443.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,206,374.28	-5,363,403.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-951,769.48	333,227.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,453,426.05	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,894,240.46	-31,102,119.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,376,961.28	-12,513,086.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,573,791.95	-3,858,244.85
其他	12,385,709.96	6,280,633.99
经营活动产生的现金流量净额	99,358,013.30	45,925,506.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	346,564,457.78	63,991,374.76
减：现金的期初余额	63,991,374.76	148,345,966.98
加：现金等价物的期末余额	38,400,000.00	80,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	80,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	240,973,083.02	-4,354,592.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	111,161,400.00
其中：	--
深圳市宝盛自动化设备有限公司	111,161,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,529,404.02
其中：	--
深圳市宝盛自动化设备有限公司	9,529,404.02
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	101,631,995.98

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	346,564,457.78	63,991,374.76
其中：库存现金	14,798.56	43,251.00
可随时用于支付的银行存款	344,730,526.00	39,818,894.88
可随时用于支付的其他货币资金	1,819,133.22	24,129,228.88

二、现金等价物	38,400,000.00	80,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	384,964,457.78	143,991,374.76

其他说明：

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,731,272.00	银行承兑汇票保证金
合计	11,731,272.00	--

其他说明：

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	8,506,285.72	6.8632	58,380,340.15
欧元			
港币	742,918.30	0.8762	650,945.01
欧元	21,065.19	7.8473	165,304.87
英镑	10,747.92	8.6762	93,251.10
澳元	847.76	4.8250	4,090.44
应收账款	--	--	
其中：美元	17,033,079.09	6.8632	116,901,428.41
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币
佳美测量科技（香港）有限公司	香港	人民币

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	875,277.79	其他收益	875,277.79
与收益相关	4,057,839.58	其他收益	4,057,839.58
与收益相关	2,158,810.00	营业外收入	2,158,810.00
合计	7,091,927.37		7,091,927.37

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

74、其他

八、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方	购买日至期末被购买方

							的收入	的净利润
深圳市宝盛自动化设备有限公司	2018年03月22日	244,800,000.00	51.00%	购买	2018年04月01日	实现控制	92,412,049.35	-8,539,761.69

其他说明：

由于公司2018年11月30日由现金收购宝盛自动化51%股权变更调整为现金收购24.37%股权，从2018年12月1日起丧失控制权，因此这里的“期末”是指丧失控制权时点，即2018年11月30日。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳市宝盛自动化设备有限公司
--现金	244,800,000.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	244,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	96,685,651.28
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	153,519,849.81

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据评估机构广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2018]第087号评估报告，确认深圳宝盛100%净资产的公允价值48,061万元，交易双方确认的价格为48,000万元，本次收购日持有的51%股权合并成本按交易双方确认的价格为48,000万元计算。

大额商誉形成的主要原因：

公司本次收购宝盛自动化51%股权合并成本为244,800,000.00元，减去取得的可辨认净资产公允价值份额96,685,651.28元，加上非同一控制企业合并资产评估增值递延所得税负债影响金额5,405,501.09，形成商誉153,519,849.81元。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳市宝盛自动化设备有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	287,715,098.67	217,054,953.67

货币资金	9,651,903.99	9,651,903.99
应收款项	113,610,819.33	113,610,819.33
存货	64,141,972.71	64,141,972.71
固定资产	5,583,786.73	5,583,786.73
无形资产	72,284,041.07	1,623,896.07
应收票据	696,335.02	696,335.02
预付账款	15,432,094.93	15,432,094.93
其他应收款	2,288,215.32	2,288,215.32
长期待摊费用	3,017,076.48	3,017,076.48
递延所得税资产	1,008,853.09	1,008,853.09
负债：	98,135,390.27	98,135,390.27
借款	40,600,000.00	40,600,000.00
应付票据	3,979,641.00	3,979,641.00
应付账款	27,018,925.59	27,018,925.59
预收账款	3,053,213.32	3,053,213.32
应付职工薪酬	4,216,249.33	4,216,249.33
应交税费	1,768,214.37	1,768,214.37
应付利息	79,190.39	79,190.39
其它应付款	14,155,955.45	14,155,955.45
长期应付款	251,555.77	251,555.77
递延收益	3,012,445.05	3,012,445.05
净资产	189,579,708.40	118,919,563.40
减：少数股东权益	92,894,057.12	58,270,586.07
取得的净资产	96,685,651.28	60,648,977.33

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

2018年3月账面净资产加各项可辨认资产和负债的评估增减值，其中可辨认资产和负债的评估增减值根据评估报告在资产基础法下的各项资产和负债增减值确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

报告期内，公司无发生同一控制下的企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

报告期内，公司不存在反向购买的情形。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市宝盛自动化设备有限公司	127,824,000.00	26.63%	转让	2018年11月30日	董事会改组日	4,355,278.46	24.37%	116,976,000.00	116,976,000.00		以本次交易转让价推算剩余股权公允价	

其他说明：

2018年11月30日，公司第四届董事会第9次会议审议通过了《关于变更深圳市宝盛自动化设备有限公司股权收购比例及业绩承诺方案的议案》，同意公司由现金收购深圳市宝盛自动化设备有限公司51%股权变更为现金收购宝盛自动化24.37%股权，同时修改及调整原业绩承诺方案。由原交易对手刘海添、刘海龙、陈晓纯、深圳高新产业投资有限公司按照原转让价格分别回购初始转让给本公司的股权，比例分别为18.03%、4.9%、1.715%和1.985%，合计26.63%。回购价格合计127,824,000.00元。回购日，处置价款与剩余股权公允价值之和244,800,000.00元，减去按原持股比例51%计算应享有宝盛自动化自购买日开始持续计算的净资产92,330,372.82元与处置日商誉金额148,114,348.72元之后的差额4,355,278.46元，计入处置当期的投资收益。

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：

本报告期清算注销的子公司系上海香山科衡工贸有限公司，期初至注销日净利润系1,080,158.87元。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山佳维电子有限公司	中山	中山	生产、销售	100.00%		企业合并
中山市佳维商贸有限公司	中山	中山	销售	100.00%		设立
中山市香山塑胶印刷科技有限公司	中山	中山	生产、销售	100.00%		设立
佳美测量科技（香港）有限公司	香港	香港	销售	100.00%		设立
中山市香山电子测量科技有限公司	中山	中山	研发	100.00%		设立
九江香山电子科技有限公司	九江	九江	生产、销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(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：

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**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市宝盛自动化设备有限公司	广东省深圳市	深圳市	制造业	24.37%		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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳市宝盛自动化设备有限公司	深圳市宝盛自动化设备有限公司
流动资产	234,083,575.56	204,173,635.01
其中：现金和现金等价物	6,248,345.71	
非流动资产	13,014,677.85	9,447,425.17
资产合计	247,098,253.41	213,621,060.18
流动负债	118,195,287.86	96,857,629.29
非流动负债	2,195,778.37	3,095,334.47
负债合计	120,391,066.23	99,952,963.76
归属于母公司股东权益	126,707,187.18	
按持股比例计算的净资产份额	30,878,541.52	
--商誉	30,167,509.14	
--其他	14,500,949.34	
对合营企业权益投资的账面价值	75,547,000.00	
营业收入	160,798,594.11	142,745,536.18
财务费用	2,987,051.97	2,153,349.75
所得税费用	-794,850.51	-494,463.72
净利润	13,039,090.76	29,316,482.50
综合收益总额	13,039,090.76	29,316,482.50

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	234,083,575.56	204,173,635.01
非流动资产	13,014,677.85	9,447,425.17
资产合计	247,098,253.41	213,621,060.18
流动负债	118,195,287.86	96,857,629.29
非流动负债	2,195,778.37	3,095,334.47
负债合计	120,391,066.23	99,952,963.76
归属于母公司股东权益	126,707,187.18	

按持股比例计算的净资产份额	30,878,541.52	
--商誉	30,167,509.14	
--其他	14,500,949.34	
对联营企业权益投资的账面价值	75,547,000.00	
营业收入	160,798,594.11	142,745,536.18
净利润	13,039,090.76	29,316,482.50
综合收益总额	13,039,090.76	29,316,482.50

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(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

单位：元

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

其他说明

(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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、银行借款、应收账款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，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。

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。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

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。本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、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司择机通过远期结汇、出口贸易融资等方式降低汇率波动对公司业绩的影响。

4、流动性风险

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6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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	227,706.31			227,706.31
持续以公允价值计量的资产总额	227,706.31			227,706.31
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司的衍生金融资产系公司为规避汇率风险所购买的尚未交割的远期结售汇合同，其约定交割汇率与当前远期外汇汇率之差形成的公允价值变动。

市价=远期结售汇合同约定的结售汇金额*（远期结售汇合同签订银行所公布的远期外汇牌价-远期结售汇合同约定汇率）

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵玉昆。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九，在其他主体中的权益。

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
深圳市宝盛自动化设备有限公司	公司直接参股 24.37%

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州市番禺区畅泰衡器商行	公司控股股东及实际控制人赵玉昆哥哥的配偶刘美芝持股 100%，系公司的经销商
赵玉昆、程铁生、邓杰和、王咸车、刘焕光、苏小舒、莫万友、胡敏珊、李文生、陈博、周婧、胡东平、穆康、唐燕妮、龙伟胜、贺朝辉、张天袖、龙冬方	关键管理人员或与其关系密切的家庭成员（注）

其他说明

关键管理人员包括公司董事、高级管理人员和核心技术人员；与其关系密切的家庭成员指在处理与公司的交易时有可能影响某人或受其影响的家庭成员。

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市番禺区畅泰衡器商行	销售产品	314,817.49	1,478,507.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，本公司无向关联方采购商品/接受劳务的情况

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

报告期内，本公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

报告期内，本公司无关联委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

报告期内，本公司无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市宝盛自动化设备有限公司	20,000,000.00	2018年06月29日	2019年06月29日	否
深圳市宝盛自动化设备有限公司	40,000,000.00	2018年08月23日	2019年08月23日	否

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
中山佳维电子有限公司	30,000,000.00	2015年02月01日	2020年02月01日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
深圳市宝盛自动化设备有限公司	15,000,000.00	2018 年 08 月 01 日	2019 年 06 月 30 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(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	6,102,885.35	6,384,514.78

(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
其他应收款	深圳市宝盛自动化设备有限公司	15,109,339.73	75,546.70		

(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

7、关联方承诺

(1) 公司董监高对外投资的声明：公司董监高成员及其关系密切的家庭成员不存在自营或为他人经营与香山股份相同或类似业务，或者从事其他与香山股份利益发生冲突的对外投资。

(2) 部分持发行人5%以上股份的股东的承诺、声明：其对香山股份的投资不存在委托持股、信托持股或其他可能导致其所持香山股份的股权权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；其持有的香山股份的股权不存在任何质押或其他权利行使受限制的情形；其与香山股份的其他股东不存在亲属关系及其他关联关系，

亦不存在一致行动安排。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	13,360,588.96
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票的每股公允价值为授予日公司股票的每股收盘价减去每股授予价确定；股票期权的每股公允价值采用布莱克-斯科尔模型测算其在授予日的价值
可行权权益工具数量的确定依据	限制性股票按实际授予人数进行确定；股票期权根据可行权职工人数变动及综合考核指标确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,360,588.96
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,385,709.96

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2018年12月17日公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止公司2017年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未行权的股票期权和已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。终止股权激励计划是因为2018年国内外经济形势的变化导致经营业绩不如预期，同时公司股价因受

多种因素的影响持续走低，导致股权激励的价格出现了一定比例的倒挂，公司继续实施此次股权激励计划将难以达到预期的激励目的和激励效果。根据企业会计准则-股份支付的相关规定、企业会计准则解释第3号相关规定、中国证监会会计部在《2011年上市公司执行企业会计准则监管报告》中针对取消股权激励计划的会计处理要求，对本次股权激励计划的终止作进行加速行权处理。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	19,920,600.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,920,600.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司于2019年4月23日召开的第四届董事会第13次会议通过的《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，公司以2019年3月31日末总股本110,670,000股为基数，向全体股东每10股派送1.8元人民币现金红利（含税），合计19,920,600.00元（含税）。利润分配议案尚待公司股东大会审议批准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

如本附注八、4所述，公司四届董事会第9次会议于2018年11月30日通过了《关于变更深圳市宝盛自动化设备有限公司股权收购比例及业绩承诺方案的议案》，方案变更后，本公司持有的深圳宝盛的股权比例将由51%减少到24.37%，仍然对深圳宝盛具有重大影响。

同时变更的业绩承诺方案约定，深圳宝盛2018-2020年度三年合计实现的扣非后净利润总额累计不低于17,400万元。业绩承诺期满后，如深圳宝盛业绩承诺指标未达标，则业绩承诺方（刘海添、刘海龙）应以连带责任方式向本公司承担补偿责任，共同承担的补偿金额=[(承诺期限内各年的承诺净利润数总和-承诺期限内各年累积实现实际净利润数)÷承诺期限内各年的承诺净利润数总和]×本次标的股权的交易价格。

此外，业绩承诺方案同时约定，业绩承诺期满后，本公司将聘请具有业务资质的专家对标的股权进行资产减值测试，若标的股权的减值金额大于业绩补偿金额，则业绩承诺方将对差额部分进行补充赔偿，应赔偿金额=期末减值额-在业绩承诺期内因实际利润不足承诺净利润已支付的补偿额。

本公司已分别于2018年9月和2019年1月质押了刘海添、刘海龙持有的深圳宝盛33.97%和4.9%的股权作为对方履行业绩承诺补偿条款的保证。

2018年度为本公司与深圳宝盛股东业绩对赌的第一年，由于深圳宝盛本年度未完成承诺业绩，本公司持有的深圳宝盛24.37%的股权产生了减值，根据上述业绩承诺补偿协议，本公司于本年度确认了减值金额等额的应收业绩承诺补偿款。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	112,266.00	55,002,694.48
合计	112,266.00	55,002,694.48

(1) 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

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,400.00	100.00%	1,134.00	1.00%	112,266.00	55,002,694.48	100.00%			55,002,694.48
合计	113,400.00	100.00%	1,134.00	1.00%	112,266.00	55,002,694.48	100.00%			55,002,694.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	113,400.00	1,134.00	1.00%
合计	113,400.00	1,134.00	1.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,134.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

公司报告期内无实际核销的应收账款情况。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为113,400.00元，占应收账款年末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,134.00元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,285,645.19	2,904,203.95
合计	29,285,645.19	2,904,203.95

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,432,809.24	100.00%	147,164.05	0.50%	29,285,645.19	2,905,329.10	100.00%	1,125.15	0.04%	2,904,203.95
合计	29,432,809.24	100.00%	147,164.05	0.50%	29,285,645.19	2,905,329.10	100.00%	1,125.15	0.04%	2,904,203.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	29,432,809.24	147,164.05	0.50%

合计	29,432,809.24	147,164.05	0.50%
----	---------------	------------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 146,038.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)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
关联方借款	15,109,339.73	
股权转让款	13,684,800.00	
保证金及押金	505,000.00	5,000.00
代扣社保款	133,669.51	220,030.50
子公司往来欠款		2,680,298.60
合计	29,432,809.24	2,905,329.10

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市宝盛自动化设备有限公司	借款	15,109,339.73	1 年以内	51.34%	75,546.70
刘海龙	股权转让款	9,617,900.00	1 年以内	32.68%	48,089.50
刘海添	股权转让款	4,066,900.00	1 年以内	13.82%	20,334.50

南京市商务局保证金	保证金	500,000.00	1 年以内	1.70%	2,500.00
合计	--	29,294,139.73	--	99.54%	146,470.70

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

本期无涉及政府补助的、因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	631,175,284.32		631,175,284.32	636,325,284.32		636,325,284.32
对联营、合营企业投资	117,783,763.20	41,216,433.20	76,567,330.00			
合计	748,959,047.52	41,216,433.20	707,742,614.32	636,325,284.32		636,325,284.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中山佳维电子有限公司	135,573,384.32			135,573,384.32		
中山市佳维商贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中山市香山塑胶印刷科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
上海香山科衡工贸有限公司	5,150,000.00		5,150,000.00			

佳美测量科技(香港)有限公司	1,896,400.00			1,896,400.00		
中山市香山电子测量科技有限公司	453,705,500.00			453,705,500.00		
九江香山电子科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	636,325,284.32		5,150,000.00	631,175,284.32		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
深圳市宝盛自动化设备有限公司		116,976,000.00		807,763.20				41,216,433.20		117,783,763.20	41,216,433.20
小计		116,976,000.00		807,763.20				41,216,433.20		117,783,763.20	41,216,433.20
合计		116,976,000.00		807,763.20				41,216,433.20		117,783,763.20	41,216,433.20

(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	188,586,017.35	163,140,898.53	246,233,086.51	218,063,305.09
其他业务	8,010,910.19	7,102,004.13	8,331,499.71	7,274,245.67
合计	196,596,927.54	170,242,902.66	254,564,586.22	225,337,550.76

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	807,763.20	
成本法核算的长期股权投资收益	19,129,260.47	98,080,345.88
理财产品收益	459,153.00	1,389,308.72
合计	20,396,176.67	99,469,654.60

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-199,557.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,091,927.37	
委托他人投资或管理资产的损益	16,370,979.59	主要系将闲置的募集资金、自有资金理财产品产生收益所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-11,099,940.66	主要系本报告期内汇率波动较大签署远期结汇合同产生损失所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,925,626.43	主要系宝盛自动化业绩达不到预期，计提业绩补偿款所致。
减：所得税影响额	3,541,004.35	
少数股东权益影响额	1,047,532.77	
合计	48,500,497.87	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.69%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.22%	-0.09	-0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2018年年度报告全文；
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - 三、报告期内在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他有关资料。
- 上述文件置备于公司董事会秘书办备查。

(本页无正文,为《广东香山衡器集团股份有限公司 2018 年年度报告全文》
之签字盖章页)

广东香山衡器集团股份有限公司



法定代表人: _____

赵玉昆

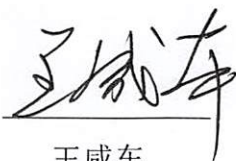
2019年4月23日

(此页无正文，为《广东香山衡器集团股份有限公司 2018 年年度报告》的签字盖章页)


全体董事签名：



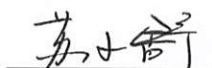
赵玉昆



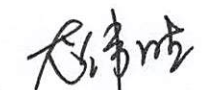
王咸车



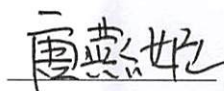
刘焕光



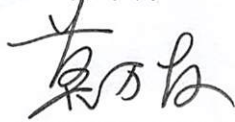
苏小舒



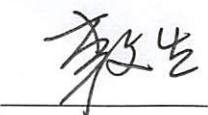
龙伟胜



唐燕妮



莫万友

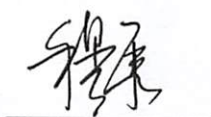


李文生



胡敏珊

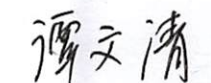
除兼任董事以外的高级管理人员：



穆康

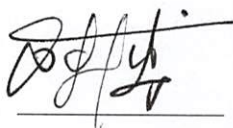


戴爱书

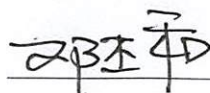


谭文清

全体监事签名：



陈博



邓杰和



周婧

广东香山衡器集团股份有限公司

2019 年 4 月 23 日

