

证券代码：002870

证券简称：香山股份

公告编号：2020-015



广东香山衡器集团股份有限公司

**2019 年年度报告**

**2020 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。

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 1.8 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.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	54
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 可转换公司债券相关情况.....	59
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第十节 公司治理.....	61
第十一节 公司债券相关情况.....	69
第十二节 财务报告.....	75
第十三节 备查文件目录.....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、香山股份	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
艾菲科技	指	中山艾菲科技有限公司，系公司子公司
宝盛自动化、深圳宝盛	指	深圳市宝盛自动化设备有限公司，系公司参股公司
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	2019年1月1日至2019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	<a href="http://www.senssun.com/">http://www.senssun.com/</a>		
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道东侧白沙湾工业园区	广东省中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区
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（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	冼宏飞、潘红琴

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	841,797,492.16	937,988,325.30	-10.26%	929,119,063.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	-64,920,169.14	38,495,133.39	-268.65%	71,489,595.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-14,007,282.74	-10,005,364.48	-40.00%	61,505,662.51

经营活动产生的现金流量净额 (元)	109,405,299.72	99,358,013.30	10.11%	45,925,506.50
基本每股收益 (元/股)	-0.59	0.35	-268.57%	0.72
稀释每股收益 (元/股)	-0.59	0.35	-268.57%	0.72
加权平均净资产收益率	-8.15%	4.69%	-12.84%	24.47%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产 (元)	967,244,375.19	1,095,111,729.38	-11.68%	978,966,975.37
归属于上市公司股东的净资产 (元)	753,715,371.97	838,547,493.97	-10.12%	806,352,070.84

## 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	179,814,207.72	215,675,294.96	215,165,798.26	231,142,191.22
归属于上市公司股东的净利润	7,338,938.16	12,598,481.69	13,541,779.00	-98,399,367.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,081,759.07	12,089,641.97	8,729,519.00	-39,908,202.78
经营活动产生的现金流量净额	-24,946,974.79	37,589,048.41	14,349,607.47	82,413,618.63

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

第四季度亏损的主要原因系参股公司宝盛自动化的经营状况恶化，公司聘请了专业评估机构对公司持有宝盛自动化的股份价值进行评估，并按相关的会计准则计提了相应的资产减值准备，导致第四季度的亏损金额较大。

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,648,601.03	-199,557.74	-124,519.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,878,064.34	7,091,927.37	8,787,516.92	
委托他人投资或管理资产的损益	9,018,019.05	16,370,979.59	5,363,403.03	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-28,833,344.86			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-30,034,982.11	-11,099,940.66		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,924.05	40,925,626.43	-856,427.07	
减：所得税影响额	2,180,117.74	3,541,004.35	3,186,040.81	
少数股东权益影响额（税后）		1,047,532.77		
合计	-50,912,886.40	48,500,497.87	9,983,932.57	--

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

报告期内，公司的主营业务以衡器相关产品研发、生产、销售为主，主要情况如下：

#### （一）主营业务、主要产品及用途

公司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。主要产品包括人体健康秤、脂肪秤、厨房秤等家用健康产品，电子计价秤、计重计数秤、收银秤、追溯秤、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、智能婴儿秤、智能杯垫等智能测量产品。

#### （二）主要经营模式

##### 1、研发模式

公司采用PLM系统对产品从市场调研起直到退出市场实施全过程管理，具备包含市场调研、技术开发、产品研发及产品改进等环节的完整研发体系。公司在营销中心设立产品经理，在工程技术中心设立创新项目部，根据市场需求制定公司产品发展规划及业务发展目标，及制定技术研究、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。

##### 2、采购模式

公司建立了采购开发、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、采购跟进、进料检验、供应商考核评价等整套标准化管理流程。物料采购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中式采购。

##### 3、生产模式

公司内部实施精益生产制造管理，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、存货周转率及生产效率为主要考核指标，实现高效、均衡、集约生产，根据订单类型、交期及数量的大小，按客户的不同需求，实施柔性化生产。

##### 4、销售模式

公司产品的销售业务主要分为国内销售及国际销售，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。

#### （三）主要的业绩驱动因素

##### 1、计量标准维持行业稳定，健康需求驱动行业增长

计量器具广泛应用于生产、科研领域和人民生活等各方面，对国民经济具有重要的作用。据统计，世界上有60%以上的商品都要经过称重计量，衡器产品被广泛应用于家庭、商业、工业、农业、外贸、交通、医疗保健、国防建设和科学研究等各种领域，无论是在人类现代生产还是生活中都已占据了较为重要的地位。经济发展和居民生活健康水平提高将带动计量称重产品市场需求持续增长。

人口老龄化及现代生活方式影响下，居民健康消费支出水平不断提高，健康管理在有效改善居民健康状况方面的作用日益凸显，随着健康管理市场的持续升温，以及传感测量、移动互联网等技术的快速发展，为家用健康产品和智能测量产品迅速发展带来更大的市场。

##### 2、持续创新，铸行业品牌

报告期内，公司持续加大基础研发和产品优化，通过组织创新，研发定位日益精准，产品研发有爆款，创新性和差异化的不断增多。通过研发项目管理改进，研发效率有了较大提升，项目平均研发周期有效缩短，知识产权申请数同比增加，设计质量有提升。同时，公司也通过合作开发、委托设计等多方式创新，加强新产品、新技术、新领域的探索研究，为公司拓宽产品线、增加利润点奠定良好的基础。

### 3、降本增效，管理赋能多

报告期内，公司持续推进全员参与的改善活动，多个重点生产改善项目完成，硕果累累；在公司范围内推行“以期定产”，进一步提升存货周转率，精细管理深入人心；对成本开支大的部门、生产车间实行二级核算，转变中层管理的经营观念，不但有效提高生产效率和管理效率，更有效增强团队凝聚力。

#### （四）公司所属行业情况说明

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为仪器仪表制造业（C40），进一步划分为衡器制造业。

#### 1、行业概况

随着全球经济发展及城市化进程的不断推进，国民贸易往来和人均健康消费支出水平逐渐提升，衡器及家庭健康测量产品市场仍将持续增长。经济增长和人们生活水平的提高将为衡器及健康运动信息测量产品生产企业提供更为广阔的市场空间。根据中国衡器协会披露的2018年中国衡器行业年鉴：据海关总署最近公布的统计数据显示，全国衡器产品出口额连续8年突破10亿美元，2018年全国衡器产品完成出口额13.98亿美元，同比增长5.20%。

#### 2、公司所处的行业地位

据中国衡器协会统计，2006年至2018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位居行业第一；2015-2018年，公司商用衡器产品的产销量位居行业前三。

## 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	长期股权投资期末较期初减少金额为 6,811.57 万元，减少比例为 88.96%，主要系本公司享有的联营企业投资亏损以及持有的联营企业长期股权投资减值所致。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
其他权益工具投资	其他权益工具投资期末较期初增加金额为 500 万元，增加比例为 100%，主要系对外的经营战略投资增加所致。
债权投资	债权投资期末较期初增加金额为 29,663.04 万元，增加比例为 100%，主要系大额存单增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

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。

#### 1、国内行业龙头

据中国衡器协会统计，2006年至2018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；2015-2018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”（SENSUN）、“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。其中“香山牌”商标被评为广东省著名商标，“CAMRY”商标分别被授予“驰名商标”、“重点培育和发展的广东省出口名牌”、“广东省出口名牌”等；“香山牌”家用衡器产品和商用衡器产品均被评为“广东省名牌产品”。目前，公司共拥有国内注册商标50多项，境外注册商标70多项（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），在海内外拥有较高的行业知名度。

#### 3、产品技术和研发优势

公司拥有国家级高新技术企业、省级工程技术研究中心等多个自主研发创新平台，实施创新驱动战略，坚持加大研发投入，提高核心技术能力，同时紧跟市场变化和客户需求，致力于为客户提供高品质的产品和优良服务。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，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30项软件著作权，8项作品著作权，13项境外专利，280项有效境内专利，其中发明专利7项，实用新型专利89项，外观专利184项。

#### 4、完整、深度配套的规模化自主生产能力

公司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、产品装配等完整、高效的规模化深度配套生产能力。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2018年，公司家用衡器产品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；此外，通过自营、合作等模式，公司在amazon、ebay等主要跨境电商平台方面，也已取得良好的发展基础。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，国内外经济形势严峻，中美贸易冲突不断，市场环境复杂多变。报告期内，公司坚持防守战略，以提升盈利为目标，采取多渠道、多形式营销，令公司主营业务经营指标保持健康、平稳。

报告期内，公司实现营业收入841,797,492.16元，较上年同期下降-10.26%，主要是合并范围变更所致，而公司的外销业务在复杂多变的经济环境下，积极开拓增量市场，实现出口收入604,573,625.96元，较上年同期增长3.29%。

报告期内，公司在主营产品方面通过产品优化、增收节支等控制措施，增强公司和产品的竞争力，有效提升了公司的盈利水平，主营产品板块全年实现净利润超过7000万元，较上年同期大幅增长。

报告期内，由于参股公司亏损，严重影响上市公司经营业绩，营业利润-25,667,722.07元，导致公司全年实现利润总额-55,670,691.57元，归属于上市公司股东的净利润-64,920,169.14元，与上年同期相比，分别减少938.79%、237.68%和268.65%。

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的经营目标开展各项工作，主要情况如下：

#### （一）衡器类主营产品情况

##### 1、成本费用控制到位，经济效益同比增长

直接材料成本、各项费用和工资总额均得到有效控制，在回款销售收入和销售数量下降的情况下，利润总额和净利润实现增长。

##### 2、订单规模整体平稳，市场表现喜忧参半

出口订单整体比较平稳，超额完成年度目标；国内销售下滑，销售回款未达预期；内外销毛利均有较大增长。

##### 3、技术创新成果增多，研发效率有所提升

研发定位日益精准，创新产品不断增多。新款脂肪秤、心率秤、自发电行李秤、商用PC秤等有创新性和差异化的产品相继推出，在销售市场上形成部分爆款；研发项目管理改进，研发效率有了较大提升，项目平均研发周期有效缩短，知识产权申请数同比增加，设计质量有提升。佳维电子的国家高新技术企业认定复评顺利通过。

##### 4、制造水平大有进展，降本增效成果显著

6S升级改善持续推行，现场面貌大为改观；全员参与的改善活动持续推进，多个重点生产改善项目完成，硕果累累；“以期定产”运行顺利，精细管理深入人心；二级核算不断深入，中层管理的经营观念大为转变；存货控制成效明显，呆滞消化逐步推进。

##### 5、重点问题聚焦攻关，质量水平稳中有升

公司整体质量基本稳定，ISO9001、QC08000、ISO13485三个质量管理体系运作稳定有效，顺利通过外审认证。重点客户满意度提高，质量验厂达标。产品生命周期分析、型号清理力度空前。

##### 6、减员增效取得实效，安全生产平稳顺利

减人增效取得成果，人均生产效率有所提高，安全生产形势平稳有序。社会责任、环保、职业安全健康三大管理体系运行良好，外部环保检测均合格通过。

#### （二）对外投资及合作项目

##### 1、宝盛自动化

受市场环境和行业带来的持续影响，其研发产品未能带来应有的经济效益，加上回笼资金和订单压力的持续影响，宝盛自动化经营业绩首次出现亏损，对上市公司造成较大的投资亏损；公司聘请了专业评估公司对宝盛自动化进行资产评估，并按相关的会计准则计提了资产减值准备。

##### 2、电商合作项目

公司通过对具有良好发展潜力的跨境电商运营公司进行了战略性股权投资,为公司大力发展跨境电商业务奠定了良好的基础;公司在国际营销内部成立了电商业务部,除自营的跨境电商业务外,投入更多的专职人员对接服务跨境电商合作单位,以扩大市场份额和上线更多的电商产品。在国内电商方面,公司也重新评估持有的品牌,对未正式运营的品牌开展授权经营和合作经营,以期为公司创造更多的经营效益。

## 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

	2019 年		2018 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	841,797,492.16	100%	937,988,325.30	100%	-10.26%
分行业					
主营业务收入	829,239,415.79	98.51%	920,737,662.44	98.16%	-9.94%
其他业务收入	12,558,076.37	1.49%	17,250,662.86	1.84%	-27.20%
分产品					
家用健康产品	552,267,119.20	65.61%	571,501,722.98	60.93%	-3.37%
商用称重产品	203,674,827.07	24.20%	203,767,910.49	21.72%	-0.05%
智能测量产品	73,297,469.52	8.71%	61,415,412.43	6.55%	19.35%
自动化设备产品		0.00%	84,052,616.54	8.96%	-100.00%
其他	12,558,076.37	1.49%	17,250,662.86	1.84%	-27.20%
分地区					
中国境内	237,223,866.20	28.18%	352,672,613.18	37.60%	-32.74%
中国境外	604,573,625.96	71.82%	585,315,712.12	62.40%	3.29%

#### (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

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	829,239,415.79	556,708,853.43	32.87%	-9.94%	-14.71%	3.76%
其他业务	12,558,076.37	9,168,513.59	26.99%	-27.20%	-32.41%	5.62%
分产品						
家用健康产品	552,267,119.20	368,618,812.24	33.25%	-3.37%	-8.19%	3.50%
商用称重产品	203,674,827.07	140,536,274.63	31.00%	-0.05%	-8.13%	6.07%
智能测量产品	73,297,469.52	47,553,766.56	35.12%	19.35%	12.41%	4.00%
分地区						
中国境内	237,223,866.20	145,994,678.03	38.46%	-32.74%	-38.20%	5.44%
中国境外	604,573,625.96	419,882,688.99	30.55%	3.29%	-2.37%	4.02%

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	2019 年	2018 年	同比增减
衡器产品	销售量	万台	2,209.35	2,287.47	-3.42%
	生产量	万台	2,156.42	2,270.08	-5.00%
	库存量	万台	196.1	249.03	-21.25%
自动化设备产品	销售量	台	0	351	-100.00%
	生产量	台	0	367	-100.00%
	库存量	台	0	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

本报告期内没有自动化设备产品主要系 2018 年 11 月份合并范围变更所致。

### (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	2019 年		2018 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	259,296,208.48	45.82%	283,505,400.05	42.55%	-8.54%
家用健康产品	直接人工	72,874,915.14	12.88%	78,392,525.31	11.77%	-7.04%
家用健康产品	制造费用	36,447,688.61	6.44%	39,588,613.53	5.94%	-7.93%
家用健康产品	小计	368,618,812.24	65.14%	401,486,538.89	60.26%	-8.19%
商用称重产品	直接材料	109,962,818.39	19.43%	120,995,477.16	18.16%	-9.12%
商用称重产品	直接人工	23,484,094.22	4.15%	23,384,421.78	3.51%	0.43%
商用称重产品	制造费用	7,089,362.03	1.25%	8,587,197.92	1.29%	-17.44%
商用称重产品	小计	140,536,274.63	24.84%	152,967,096.86	22.96%	-8.13%
智能测量产品	直接材料	39,059,058.39	6.90%	34,723,375.64	5.21%	12.49%
智能测量产品	直接人工	5,412,266.02	0.96%	4,928,811.98	0.74%	9.81%
智能测量产品	制造费用	3,082,442.15	0.54%	2,653,284.87	0.40%	16.17%
智能测量产品	小计	47,553,766.56	8.40%	42,305,472.49	6.35%	12.41%
自动化设备产品	直接材料			50,675,882.64	7.61%	-100.00%
自动化设备产品	直接人工			1,729,809.65	0.26%	-100.00%
自动化设备产品	制造费用			3,574,718.41	0.54%	-100.00%
自动化设备产品	小计			55,980,410.70	8.40%	-100.00%
合计		556,708,853.43	98.38%	652,739,518.94	97.96%	-14.71%

说明

本报告期内没有自动化设备产品主要系2018年11月份合并范围变更所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (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

#### (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）	151,328,338.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.98%
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	35,475,934.37	4.21%
2	客户二	34,746,337.80	4.13%
3	客户三	31,294,265.43	3.72%
4	客户四	27,107,535.08	3.22%
5	客户五	22,704,265.37	2.70%
合计	--	151,328,338.05	17.98%

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）	85,778,220.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.95%
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	26,427,083.02	6.45%
2	供应商二	20,971,417.83	5.12%
3	供应商三	16,521,828.20	4.03%
4	供应商四	11,719,239.83	2.86%
5	供应商五	10,138,651.21	2.48%
合计	--	85,778,220.09	20.95%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	90,949,579.87	88,896,095.99	2.31%	报告期内公司销售费用与上年同期相比增加 205.35 万元，增长比率为 2.31%，主要系拓展销售渠道销售费用增加所致。
管理费用	59,694,218.04	87,988,438.09	-32.16%	报告期内公司管理费用与上年同期相比减少 2,829.42 万元，减少比例为 32.16%，主要系上年同期合并宝盛自动化 2018 年 4 月至 11 月份数据所致。
财务费用	-1,787,958.06	4,519,427.31	-139.56%	本报告期财务费用相比上年同期减

				少 630.74 万元，减少比例为 139.56%，主要系本期利息支出减少的幅度大于汇兑损益影响的幅度。
研发费用	38,693,159.61	50,219,372.24	-22.95%	报告期内公司研发费用与上年同期相比减少 1,152.62 万元，减少比例为 22.95%，主要系上年同期合并宝盛自动化 2018 年 4 月至 11 月份数据所致。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，为了提高公司的核心竞争力，公司继续保持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，公司 2019 年度研发支出为 3,869.32 万元，占同期营业收入的 4.6%，本报告内研发费用同比下降 22.95%，主要系上年同期合并宝盛自动化 2018 年 4 月至 2018 年 11 月份的财务数据所致。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	258	319	-19.12%
研发人员数量占比	12.04%	11.78%	0.26%
研发投入金额（元）	38,693,159.61	50,219,372.24	-22.95%
研发投入占营业收入比例	4.60%	5.35%	-0.75%
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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	922,140,761.77	1,053,796,462.19	-12.49%
经营活动现金流出小计	812,735,462.05	954,438,448.89	-14.85%
经营活动产生的现金流量净额	109,405,299.72	99,358,013.30	10.11%
投资活动现金流入小计	108,382,403.22	378,363,213.76	-71.35%
投资活动现金流出小计	365,838,579.87	220,208,172.46	66.13%
投资活动产生的现金流量净	-257,456,176.65	158,155,041.30	-262.79%

额			
筹资活动现金流入小计		131,932,609.59	-100.00%
筹资活动现金流出小计	53,697,079.59	151,755,133.88	-64.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,697,079.59	-19,822,524.29	-170.89%
现金及现金等价物净增加额	-200,115,797.93	240,973,083.02	-183.04%

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，公司投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少比例为-262.79%，主要系购买银行定期大额存单增加所致。

本报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少比例为-170.89%，主要系上年同期合并宝盛自动化2018年4月至2018年11月份的数据，以致现金流量表较上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

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主要系因为联营企业宝盛自动化的相关事项，导致本年度计提了大额投资损失和减值损失。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-25,953,518.26	46.62%	主要系宝盛自动化按权益法核算投资损失。	否
公允价值变动损益	-27,504,029.35	49.40%	主要系应收业绩补偿款（或有对价）公允价值变动损失。	否
资产减值	-39,814,375.90	71.52%	主要系长期股权投资减值损失及存货跌价损失。	否
营业外收入	316,251.00	0.57%		否
营业外支出	30,319,220.50	54.46%	主要系代偿债权减值损失。	否
信用减值损失	-14,476,204.37	26.00%	主要系其他应收款坏账损失。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	129,791,987.85	13.42%	358,295,729.78	32.72%	-19.30%	主要系本报告期内将闲置资金购买大额定期存单所致。
应收账款	86,758,561.62	8.97%	72,747,018.32	6.64%	2.33%	主要系本报告期内有信用政策的外销客户本年销售额增加所致。
存货	95,040,027.25	9.83%	123,789,595.58	11.30%	-1.47%	主要系公司存货周转率加大，储备的库存商品减少所致。
投资性房地产	29,338,037.76	3.03%	30,075,269.80	2.75%	0.28%	主要系将本报告期内投资性房地产的自然折旧所致。
长期股权投资	8,451,677.28	0.87%	76,567,330.00	6.99%	-6.12%	主要系核算参股公司宝盛自动化的投资损失及长期股权投资减值所致。
固定资产	143,346,274.57	14.82%	162,014,724.67	14.79%	0.03%	
在建工程	1,179,576.34	0.12%	1,139,490.49	0.10%	0.02%	
短期借款	0.00	0.00%	30,000,000.00	2.74%	-2.74%	主要系本报告期内偿还银行贷款所致。
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
债权投资	296,630,395.69	30.67%	0.00	0.00%	30.67%	主要系购买银行定期的大额存单所致。

## 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	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产	227,706.31	232,030.61					-227,706.31	232,030.61
3.其他债权投资	128,400,000.00				70,350,000.00	128,400,000.00		70,350,000.00
4.其他权益工具投资					5,000,000.00			5,000,000.00
金融资产小	128,627,706.31	232,030.61			75,350,000.00	128,400,000.00		75,582,030.00

计		1					0		61
其他非流动 金融资产	41,216,433.20	-27,736,059.96							13,480,373.24
上述合计	169,844,139.51	-27,504,029.35			75,350,000.00	128,400,000.00	-227,706.31		89,062,403.85
金融负债	0.00								0.00

其他变动的内容

其他非流动金融资产系由于宝盛自动化业绩未达预期，根据公司2018年3月15日与宝盛自动化控股股东刘海添、刘海龙签订的《关于收购深圳市宝盛自动化设备有限公司的业绩补偿协议》，以及2018年11月30日签订的《关于收购深圳市宝盛自动化设备有限公司的业绩补偿协议之补充协议》确认的应收业绩补偿款公允价值。

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

本报告期在银行存放的开具银行承兑汇票的保证金款15,293,328.00元，截至2019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
9,749,717.52	150,320,254.70	-93.51%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

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	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

			动					
金融衍生工具		232,030.61					232,030.61	远期结汇合同
其他				5,000,000.00			5,000,000.00	其他权益工具投资
其他	128,400,000.00			70,350,000.00	128,400,000.00		70,350,000.00	银行其他债权投资
其他	41,216,433.20	-27,736,059.96					13,480,373.24	其他非流动金融资产
合计	169,616,433.20	-27,504,029.35	0.00	75,350,000.00	128,400,000.00	0.00	89,062,403.85	--

## 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	304.39	18,277.39	0	13,810.15	28.37%	33,719.6	存放于募集资金专户和购买理财产品	0
合计	--	48,670.55	304.39	18,277.39	0	13,810.15	28.37%	33,719.6	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，累计使用募集资金 18,277.39 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 3,326.44 万元，募集资金期末余额 33,719.60 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	194.98	10,678.43	43.56%	2021年 12月31 日	346.16	否	否
中高端商用电子衡器新建项目	是	20,558.9	6,748.75		6,748.75	100.00%			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	109.41	850.21	23.62%	2021年 12月31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	48,670.55	48,670.55	304.39	18,277.39	--	--	346.16	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	48,670.55	48,670.55	304.39	18,277.39	--	--	346.16	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“家用衡器及健康智能测量产品新建项目”的实施地点位于中山市南朗镇榄边村（华南现代中医药城），地处中山市翠亨新区和深中通道连接处。由于翠亨新区和深中通道目前依然处于建设初期，未达公司募投项目设计时对其进度的预期，项目周边环境和规划配套的设施尚未完善，加上距离城镇中心区比较远，园区及附近镇区的技术工人和普通员工招聘较困难，从而影响了项目的投入进度，项目暂未达到预定可使用状态。故即使已建好部分已经投产并产生效益，但仍然未能达到预计效益。									
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 以前年度发生 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	适用 以前年度发生 公司于 2018 年 11 月 30 日召开第四届董事会第 9 次会议、第四届监事会第 9 次会议，审议通过《关于终止部分募投项目的议案》，同意终止实施首次公开发行募集资金投资项目中的“中高端商用电子衡器新建项目”。									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	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
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 (1)	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	138,101,453.52	0	0	0.00%		0	不适用	否
合计	--	138,101,453.52	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	无								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

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	50,000,000.00	329,313,380.76	164,247,339.27	747,798,943.54	54,884,226.42	47,362,339.14
佳美测量	子公司	贸易	1,896,400.00	86,090,508.07	9,163,817.85	431,372,229.77	5,604,885.78	5,226,263.82
电子测量	子公司	各类衡器产品及其组配件研发、生产、销售	80,000,000.00	469,875,424.68	457,052,072.20	93,981,513.53	4,125,925.95	3,073,580.11
佳维商贸	子公司	各类衡器产品及其组配件研发、生产、销售	30,000,000.00	30,179,223.54	15,728,373.44	211,937,594.99	3,221,844.72	2,359,961.34
宝盛自动化	参股公司	自动化设备制造行业	42,860,000.00	200,279,643.95	61,817,849.06	115,266,197.90	-93,081,550.42	-94,889,338.12

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
中山艾菲科技有限公司	由佳维电子分立新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

2019年10月14日经中山市市场监督管理局核准登记，佳维电子分立续存，分立新设艾菲科技，艾菲科技法定代表人为陈博，注册资本3,000万人民币。

## 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）公司发展战略

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、广东省著名商标、广东省出口名牌、广东省名牌产品的基础上，将继续加大品牌塑造投入，提升品牌价值和地位，扩大公司品牌在各个产品领域的影响力，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。

在产品开发与技术创新方面，公司将继续加大研发投入，并利用好上市公司资源优势，结合国家高新技术企业和省级工程技术研究中心等自主研发创新良好平台，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；同时，将继续深化和扩大产学研合作，重点关注健全产品链、技术创新等机会，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。

在市场拓展方面，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，积极利用电商和项目产品的市场机遇，不断扩大公司产品市场占有率。同时，公司将进一步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。

在团队建设方面，公司将继续建设有特色的香山企业文化，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。同时，将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，并继续完善员工招聘、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。

### （二）2020年经营计划

2020年公司将主要围绕稳固主业和产品链拓宽两个层面开展工作。

#### 1、稳固主业计划

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。

继续加大对电子商务渠道的建设投入，通过多种合作方式，增加和拓宽主业产品的销售渠道；同时，充分利用公司充裕的现金流和规模生产优势，积极应对疫情对市场影响的压力，抓住“危机”下市场空缺的机会，加强与客户互助维护，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。

#### 2、产品链拓宽计划

公司将充分利用上市公司资本运作平台和影响力，重点关注健全产品链、技术创新等机会，通过投资、合作开发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。

### （三）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重均超过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。同时，2020年新冠病毒疫情在全球蔓延，多国经济受到沉重打击，且境外各国的封关政策也将对公司的海外收入产生较大影响。

**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，客户不仅追求物廉价美，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，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。在募集资金投资项目实施过程中，固定资产大幅增加，由此产生的每年固定资产折旧费用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调整募投项目的建设进度，并通过积极开拓新兴市场、加大加快新产品研发投入，力争募投项目所投入的项目资源实现盈利。

## 5、管理能力风险

为适应市场环境带来的变化和竞争加剧，公司经营规模和业务类型将不断丰富、创新，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。为应对可能带来的管理风险，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

公司持有宝盛自动化24.37%股权，其在2019年已出现业绩严重下滑，已造成上市公司长期股权投资的大额减值并对上市公司的整体经营业绩和盈利水平造成了影响。如果宝盛自动化内部经营持续没有改善，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，可能会继续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的可收回金额进行重新评估并根据情况计提减值准备。

## 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
2019 年 01 月 09 日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网《2019 年 1 月 10 日投资者关系活动记录》
2019 年 05 月 08 日	其他	其他	具体内容详见巨潮资讯网《2019 年 5 月 8 日投资者关系活动记录》
2019 年 05 月 22 日	其他	其他	具体内容详见巨潮资讯网《2019 年 5 月 23 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2019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）。

2、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）。

3、公司2019年度利润分配预案经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2019年12月31日，公司累计未分配利润为35,056,979.02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2020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净利润的比率	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普通股股东的净利润的比例	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市公司普通股股东的净利润的比率

2019 年	19,920,600.00	-64,920,169.14	-30.68%	0.00	0.00%	19,920,600.00	-30.68%
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%

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)	1.8
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)	35,056,979.02
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	56.82%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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 2019 年度利润分配预案经致同会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司累计未分配利润为 35,056,979.02 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 2020 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)。	

## 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。</p> <p>(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</p>	2015 年 03 月 27 日	2020 年 5 月 15 日	正常履行中
-----------------	-----	--------	--	------------------	-----------------	-------

			<p>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%。</p> <p>(5) 其不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>			
	公司	稳定股价承诺	本公司股票挂牌上市之日起三年内，	2015 年 03 月 27 日	2020 年 5 月 15 日	正常履行中

		<p>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末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末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、</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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再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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			级管理人员已作出的关于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。			
	赵玉昆	稳定股价承诺	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末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末经审计的每股净资产不具可比性的，	2015 年 03 月 27 日	2020 年 5 月 15 日	正常履行中

		<p>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: (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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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。</p> <p>（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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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能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/</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。			
	公司全体董事（不包含独立董事）、高级管理人员	稳定股价承诺	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末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末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），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末经审计的每股净资产时，其将依据法律、	2015 年 03 月 27 日	2020 年 5 月 15 日	正常履行中

		<p>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股份的,买入价格不高于公司上一会计年</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>度经审计的每股净资产。</p> <p>(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</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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>			
	全体董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报承诺	<p>(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，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>(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</p>	2015 年 03 月 27 日	长期	正常履行中

		<p>度及规定等。</p> <p>(3) 将严格遵守相关法律法规、中国证监会和深圳证券交易所等监管机构规定和规则、以及公司规章制度关于董事、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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。			
	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	2015年03月27日	长期	正常履行中

		<p>承诺，则其将</p> <p>(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</p>			
--	--	---	--	--	--

			他投资者依法承担赔偿责任。			
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、2019年4月23日召开第四届董事会13次会议、第四届监事会第11次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司将按照财政部《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号）以及《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）相关规则执行。其他未修改部分，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2019年4月25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《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-021）。

2、2019年8月23日召开的第四届董事会第14次会议、第四届监事会第12次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定根据财政部颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6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2019年8月27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《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-035）。

## 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

本报告期内合并范围增加新设立的全资子公司中山艾菲科技有限公司。

## 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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	冼宏飞、潘红琴
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司2019年10月21日召开的第四届董事会第15次会议及第四届监事会第13次会议、2019年11月8日召开2019年第一次临时股东大会决议公告，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构，具体内容详见公司2019年10月23日披露于《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2019-044）。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

公司作为原告方未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	685.62	否	审理中	不适用	不适用		不适用
---------------------------	--------	---	-----	-----	-----	--	-----

### 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。详见2018年12月1日巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）《第四届董事会第9次会议决议公告》（公告编号：2018-085）、《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公告》（公告编号：2018-086）。

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。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。详见2019年1月22日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、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	债务履行期 限届满2年	是	是
宝盛自动化	2018年03	4,000	2018年08月23	2,446	连带责任保	债务履行期	是	是

	月 19 日		日		证	限届满 2 年		
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)				0
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 01 月 03 日	10,200	2015 年 02 月 01 日	0	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	0	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	4,679.65	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)		30,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,679.65
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		30,200		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,679.65
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)		36,200		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				8,355.37
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		36,200		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				4,679.65
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.21%				
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	7,035	7,035	0
银行理财产品	募集闲置资金	4,150	0	0
合计		11,185	7,035	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142万千瓦时，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27万元。

## 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142万千瓦时，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	70,929,200	63.87%				-379,200	-379,200	70,550,000	63.75%
3、其他内资持股	70,929,200	63.87%				-379,200	-379,200	70,550,000	63.75%
境内自然人持股	70,929,200	63.87%				-379,200	-379,200	70,550,000	63.75%
二、无限售条件股份	40,120,000	36.13%						40,120,000	36.25%
1、人民币普通股	40,120,000	36.13%						40,120,000	36.25%
三、股份总数	111,049,200	100.00%				-379,200	-379,200	110,670,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

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。

股份变动的批准情况

适用  不适用

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。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
穆康	55,200		55,200	0	股权激励限售	2019年1月17日回购注销
谭文清	49,200		49,200	0	股权激励限售	2019年1月17日回购注销
龙伟胜	49,200		49,200	0	股权激励限售	2019年1月17日回购注销
邓宗春	48,000		48,000	0	股权激励限售	2019年1月17日回购注销
唐燕妮	46,800		46,800	0	股权激励限售	2019年1月17日回购注销
何文亮	46,800		46,800	0	股权激励限售	2019年1月17日回购注销
张天袖	45,600		45,600	0	股权激励限售	2019年1月17日回购注销
贺朝辉	38,400		38,400	0	股权激励限售	2019年1月17日回购注销
合计	379,200	0	379,200	0	--	--

## 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

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。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，公司总股本由111,049,200股减至110,670,000股。

### 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	14,628	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,214	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	30.00%	33,200,000	0	33,200,000	0		
陈博	境内自然人	10.00%	11,063,900	0	8,297,925	2,765,975		
程铁生	境内自然人	10.00%	11,063,900	0	8,297,925	2,765,975		
邓杰和	境内自然人	10.00%	11,063,900	0	8,297,925	2,765,975		
刘焕光	境内自然人	5.00%	5,536,100	0	4,152,075	1,384,025		
王咸车	境内自然人	5.00%	5,536,100	0	4,152,075	1,384,025		
苏小舒	境内自然人	5.00%	5,536,100	0	4,152,075	1,384,025		
曹进良	境内自然人	0.29%	318,600	318,600	0	318,600		
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.18%	199,151	199,151	0	199,151		
法国兴业银行	境外法人	0.17%	183,100	183,100	0	183,100		

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
曹进良	318,600	人民币普通股	318,600
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	199,151	人民币普通股	199,151
法国兴业银行	183,100	人民币普通股	183,100
江一海	174,500	人民币普通股	174,500
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	无	

司的股权情况	
--------	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 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

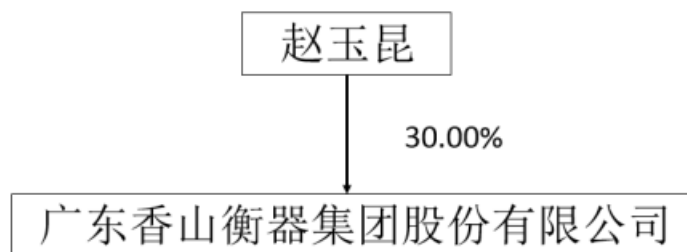
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵玉昆	本人	中国	是
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	广东香山衡器集团股份有限公司		

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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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	65	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	66	1999年06月22日	2020年10月26日	11,063,900				11,063,900
邓杰和	监事	现任	男	66	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	57	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	55	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	59	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	41	2017年10月26日	2020年10月26日	49,200		49,200		0
穆康	副总经理	离任	男	57	2017年10月26日	2019年05月28日	55,200		55,200		0
胡东平	副总经理	离任	男	61	2017年10月26日	2019年01月23日	0				0
唐燕妮	董事	现任	女	42	2018年06月04日	2020年10月26日	46,800		46,800		0
戴爱书	副总经理	离任	男	44	2019年	2020年	0				0

					01月25日	02月27日					
谭文清	副总经理	现任	女	39	2019年01月25日	2020年10月26日	49,200		49,200		0
周婧	监事	现任	女	36	2017年10月25日	2020年10月26日	0				0
莫万友	独立董事	现任	男	42	2017年10月26日	2020年10月26日	0				0
李文生	独立董事	现任	男	53	2017年10月26日	2020年10月26日	0				0
胡敏珊	独立董事	现任	女	56	2017年10月26日	2020年10月26日	0				0
蹇腊民	副总经理	现任	男	50	2019年12月25日	2020年10月26日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	72,136,500	0	200,400	0	71,936,100

## 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
胡东平	副总经理	解聘	2019年01月23日	个人原因辞职
穆康	副总经理	解聘	2019年05月28日	个人原因辞职
戴爱书	副总经理	任免	2019年01月25日	经第四届董事会第11次会议审议聘任。
戴爱书	副总经理	解聘	2020年02月27日	个人原因辞职
谭文清	副总经理	任免	2019年01月25日	经第四届董事会第11次会议审议聘任。
蹇腊民	副总经理	任免	2019年12月25日	经第四届董事会第16次会议审议聘任。

### 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，公司子公司中山艾菲科技有限公司监事。

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监事，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，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2019年5月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，公司子公司中山艾菲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、人力行政负责人、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

谭文清女士，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2019年1月历任公司国际营销中心业务员、科长、部门经理、营销总监、总裁助理。2019年2月至今任公司副总经理。

蹇腊民先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1991年6月至2011年3月于深圳赛格三星股份有限公司任监察室处长，2011年4月至2015年2月于中山市香山塑胶印刷科技有限公司任总经理，2015年7月至2018年6月于中山市亿丰塑胶制品有限公司任总经理，2018年7月至2019年12月在公司任总裁助理兼制造总监。2020年1月至今任公司副总经理。

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	中山市第一人民法院	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	2019年05月31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	2000年02月23日		否
王咸车	佳维电子	副总经理	2000年02月23日	2019年10月14日	否
王咸车	佳维电子	总经理	2019年10月14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	2019年10月14日	否
刘焕光	佳维电子	监事	2019年10月14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
苏小舒	艾菲科技	监事	2019年10月14日		否
陈博	佳维电子	董事	2000年02月23日	2019年10月14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	艾菲科技	执行董事、总经理	2019年10月14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分别经公司董事会、监事会和股东大会审议确定。2019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	65	现任	64.54	否
陈博	监事会主席	男	66	现任	38.73	否
邓杰和	监事	男	66	现任	18	否
刘焕光	董事、常务副总经理	男	57	现任	63.95	否
王咸车	董事、总经理	男	55	现任	67.51	否
苏小舒	董事	女	59	现任	45.25	否
龙伟胜	董事、董事会秘书	男	41	现任	40.26	否
穆康	副总经理	男	57	离任	57.51	否
胡东平	副总经理	男	61	离任	12.02	否
唐燕妮	董事、财务总监	女	42	现任	39.98	否
周婧	职工监事	女	36	现任	18.44	否
戴爱书	副总经理	男	44	现任	88.32	否

谭文清	副总经理	女	40	现任	51.47	否
蹇腊民	副总经理	男	36	现任	35.65	否
莫万友	独立董事	男	42	现任	4.8	否
李文生	独立董事	男	53	现任	4.8	否
胡敏珊	独立董事	女	56	现任	4.8	否
合计	--	--	--	--	656.03	--

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

## 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）	373
主要子公司在职员工的数量（人）	1,770
在职员工的数量合计（人）	2,143
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,143
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,668
销售人员	113
技术人员	258
财务人员	12
行政人员	92
合计	2,143
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	5
本科	120
大专	150
大专以下	1,868
合计	2,143

### 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

## 第十节公司治理

### 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2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6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4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
------	------	---------	------	------	------

2018 年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 2019-028 香山股份 《2018 年度股东大会决议公告》
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2019 年 11 月 08 日	2019 年 11 月 09 日	巨潮资讯网 2019-047 香山股份 《2019 年第一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	6	6	0	0	0	否	2
李文生	6	6	0	0	0	否	2
胡敏珊	6	6	0	0	0	否	2

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4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4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2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高级管理人员的任职资格、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。

2019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	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《香山股份 2019 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。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。</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。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。③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：潜在错报<math>\geq</math>营业收入的 2%，潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 1%；重要缺陷：营业收入 1%<math>\leq</math>潜在错报<math>&lt;</math>营业收入的 2%，资产总额 0.5%<math>\leq</math>潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%；一般缺陷：潜在错报<math>&lt;</math>营业收入的 1%，潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%</p>	<p>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<math>\geq</math>营业收入<math>\times</math>10%；重要缺陷：营业收入<math>\times</math>5%<math>\leq</math>直接财产损失金额<math>&lt;</math>营业收入<math>\times</math>10%；一般缺陷：直接财产损失金额<math>&lt;</math>营业收入<math>\times</math>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<math>\geq</math>资产总额<math>\times</math>1%；重要缺陷：</p>

		资产总额×0.5%≤直接财产损失金额<资产总额×1%；一般缺陷：直接财产损失金额<资产总额×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	
致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性发表了意见，认为，香山股份于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
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	2020 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《致同会计师事务所（特殊普通合伙）对香山股份内部控制鉴证报告》
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

## 第十一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

## 第十二节 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	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2020)第 440ZA6626 号
注册会计师姓名	冼宏飞、潘红琴

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2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司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。

###### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、39和附注七、61。

###### 1、事项描述

香山股份2019年度营业收入为841,797,492.16元，主要为家用健康产品、商用称重产品和智能测量产品实现的国内外销售收入，其中国外销售收入占比较高。由于国外销售收入金额重大、国内销售渠道多样化，收入确认时点不一，收入是否确认在恰当的财务报表期间可能存在潜在错报，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

###### 2、审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序如下：

(1) 了解、评价和测试了香山股份与销售和收款流程相关的关键内部控制的设计有效性和运行有效性；

(2) 检查主要客户的销售合同，识别并分析与商品所有权的风险和报酬转移时点相关的合同条款与条件，并评价收入确认是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对收入执行分析程序，包括：月度毛利波动分析、主要产品本期毛利率与上期比较分析、主要客户毛利率分析等分析程序，对异常情况执行进一步的分析和验证；

(4) 从销售收入的会计记录中选取样本，核对相关的销售合同、发货单、报关单、海运提单、签收单、客户结算确认清单、对账记录等，评价收入确认是否符合相关会计政策；针对出口收入，登录电子口岸系统导出2019年全年出口数据，并与账面记录进行了核对；

(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，对未回函的客户执行替代程序；

(6) 检查本期主要银行账户的资金流水记录，查看流水回款单位是否与账面记录一致；

(7) 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。

(二) 长期股权投资减值及或有对价公允价值变动

相关信息披露详见财务报表附注五、10，附注五、22，附注五、31，附注七、17，附注七、70，以及附注七、72。

### 1、事项描述

香山股份于2018年3月购入深圳市宝盛自动化设备有限公司（以下简称“深圳宝盛”）51%的股权，并取得对深圳宝盛的控制权。2018年11月，由于深圳宝盛当年经营情况未达预期，由原股东对部分股权进行回购，回购后香山股份持股比例由51%变更为24.37%，同时丧失了控制权，采用权益法进行后续计量；同时与深圳宝盛实际控制人签订业绩补偿协议，约定补偿金额按照业绩补偿款与长期股权投资减值金额孰高计算，业绩对赌期为2018年至2020年。为了取得收到业绩补偿款的保障，香山股份要求业绩对赌方以深圳宝盛38.87%的股权作为质押。2018年度深圳宝盛经营效益未达预期，长期股权投资发生减值，香山股份管理层利用估值专家的评估工作于2018年同时确认了长期股权投资减值准备和应收业绩补偿款（或有对价），两者金额一致。

2019年度，深圳宝盛经营效益和财务状况持续恶化，长期股权投资发生进一步减值，相应的因业绩补偿而质押的股权价值（或有对价）也同时发生减值。

于2019年12月31日，香山股份长期股权投资账面余额81,167,485.71元，2019年度计提减值准备31,499,375.23元，累计计提减值准备72,715,808.43元。于2019年12月31日应收业绩补偿款（或有对价）的公允价值为13,480,373.24元，2019年度确认公允价值变动损失27,736,059.96元。由于长期股权投资减值金额和或有对价公允价值变动金额重大，且涉及重大专业判断和会计估计，因此，我们将长期股权投资减值和或有对价公允价值变动识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对长期股权投资减值和或有对价公允价值变动实施的主要审计程序如下：

(1) 了解、评价和测试了香山股份与长期股权投资减值测试和或有对价公允价值变动测试相关的内部控制制度，获取了并检查了管理层判断长期股权投资减值和或有对价公允价值

变动所依据的相关资料；

(2) 获取了管理层编制的长期股权投资明细表、减值测试计算表和或有对价公允价值变动明细表，检查其计提方法是否符合企业会计准则的规定，减值金额的计算是否准确；

(3) 获取管理层聘请的外部估值专家的评估报告，评价了外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 利用注册会计师的评估专家的工作，对管理层聘请的外部估值专家的工作结果的相关性和合理性、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进行复核，并评价了注册会计师专家的胜任能力、专业素质和独立性。

### (三) 其他应收款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五、14和附注七、8。

#### 1、事项描述

于2019年12月31日，香山股份其他应收款余额为32,329,730.22元，计提的坏账准备为15,195,111.60元。由于香山股份在确定其他应收款预期信用损失时涉及重大会计估计和判断，且影响金额重大，我们将其他应收款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对其他应收款坏账准备的计提实施的主要审计程序如下：

(1) 了解、测试并评价了香山股份对于其他应收款预期信用损失计量相关的内部控制设计和运行的有效性；

(2) 复核了香山股份对其他应收款进行减值测试的相关考虑及客观证据，评价是否充分识别发生信用风险显著增加和已发生信用减值的项目；

(3) 对于单独计提坏账准备的其他应收款，复核了香山股份对预计未来可获得现金流量作出估计的依据及其合理性；

(4) 对按照信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，复核组合划分的合理性、账龄划分的准确性以及坏账准备计提的准确性。

### 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2019年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

香山股份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，就可能对香山股份的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，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，以对财务报表发表意见。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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国 北京

二〇二〇年 四 月 二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东香山衡器集团股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	129,791,987.85	358,295,729.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,582,030.61	
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	3,140,000.00	
应收账款	86,758,561.62	72,779,659.85
应收款项融资		
预付款项	7,755,401.47	10,107,105.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,134,618.62	31,643,722.67
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	95,040,027.25	123,789,595.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,680,975.55	132,774,063.21
流动资产合计	413,883,602.97	729,617,582.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	296,630,395.69	
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,451,677.28	76,567,330.00
其他权益工具投资	5,000,000.00	
其他非流动金融资产	13,480,373.24	
投资性房地产	29,338,037.76	30,075,269.80
固定资产	143,346,274.57	162,014,724.67
在建工程	1,179,576.34	1,139,490.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,452,755.98	48,888,596.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,189,775.76	3,900,247.92
递延所得税资产	6,209,735.60	1,692,053.95
其他非流动资产	82,170.00	41,216,433.20
非流动资产合计	553,360,772.22	365,494,146.64
资产总计	967,244,375.19	1,095,111,729.38
流动负债：		
短期借款	0.00	30,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,779,406.58	66,500,019.25
应付账款	68,754,929.54	80,929,472.54
预收款项	16,832,710.86	17,469,655.46
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	32,250,579.23	30,385,901.57
应交税费	10,331,855.20	11,231,332.70
其他应付款	2,557,217.22	19,596,197.94
其中：应付利息		45,081.30
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	211,506,698.63	256,112,579.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	1,987,500.00	417,500.00
递延所得税负债	34,804.59	34,155.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,022,304.59	451,655.95
负债合计	213,529,003.22	256,564,235.41
所有者权益：		
股本	110,670,000.00	110,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	472,593,519.37	472,593,519.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,345,234.60	53,349,053.25
一般风险准备		
未分配利润	117,106,618.00	201,934,921.35
归属于母公司所有者权益合计	753,715,371.97	838,547,493.97
少数股东权益		
所有者权益合计	753,715,371.97	838,547,493.97
负债和所有者权益总计	967,244,375.19	1,095,111,729.38

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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	18,735,174.47	7,660,066.02
交易性金融资产	2,150,000.00	
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	3,140,000.00	
应收账款	586,937.81	112,266.00

应收款项融资		
预付款项	6,564,604.36	3,180,457.69
其他应收款	15,181,318.65	29,285,645.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货	18,227,185.37	14,343,296.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	218,945.77	1,000,000.00
流动资产合计	64,804,166.43	55,581,731.47
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	639,626,961.60	707,742,614.32
其他权益工具投资	5,000,000.00	
其他非流动金融资产	13,480,373.24	
投资性房地产	3,868,904.55	3,239,289.15
固定资产	16,809,146.27	17,241,586.18
在建工程	535,221.24	62,600.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,201.25	42,106.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,774,640.94	3,069,978.26
递延所得税资产	3,705,825.04	163,044.55
其他非流动资产	38,700.00	41,216,433.20
非流动资产合计	684,876,974.13	772,777,652.57
资产总计	749,681,140.56	828,359,384.04

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,541,649.06	26,802,373.62
应付账款	23,728,899.65	26,499,915.63
预收款项	190,265.88	94,741.10
合同负债		
应付职工薪酬	4,116,700.99	3,582,600.82
应交税费	2,980,025.83	5,120,191.84
其他应付款	16,345,997.27	34,100,799.73
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	77,903,538.68	96,200,622.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	77,903,538.68	96,200,622.74
所有者权益：		

股本	110,670,000.00	110,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	472,705,388.26	472,705,388.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,345,234.60	53,349,053.25
未分配利润	35,056,979.02	95,434,319.79
所有者权益合计	671,777,601.88	732,158,761.30
负债和所有者权益总计	749,681,140.56	828,359,384.04

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	841,797,492.16	937,988,325.30
其中：营业收入	841,797,492.16	937,988,325.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	762,004,250.25	906,888,485.56
其中：营业成本	565,877,367.02	666,303,814.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,577,883.77	8,961,337.80
销售费用	90,949,579.87	88,896,095.99
管理费用	59,694,218.04	87,988,438.09

研发费用	38,693,159.61	50,219,372.24
财务费用	-1,787,958.06	4,519,427.31
其中：利息费用	169,342.29	3,730,706.31
利息收入	2,031,294.22	1,013,533.41
加：其他收益	3,878,064.34	4,933,117.37
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,953,518.26	10,206,374.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-36,616,277.49	807,763.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-27,504,029.35	227,706.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,476,204.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-39,814,375.90	-48,917,181.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,590,900.44	-20,781.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,667,722.07	-2,470,925.91
加：营业外收入	316,251.00	43,667,962.65
减：营业外支出	30,319,220.50	762,302.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-55,670,691.57	40,434,734.52
减：所得税费用	9,249,477.57	6,124,084.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-64,920,169.14	34,310,650.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-64,920,169.14	34,310,650.16
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-64,920,169.14	38,495,133.39
2.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
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,448,579.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		3,448,579.78
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		3,448,579.78
9.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	-64,920,169.14	37,759,229.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-64,920,169.14	41,943,713.17
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	-0.59	0.35
(二) 稀释每股收益	-0.59	0.35

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	181,505,061.12	196,596,927.54
减：营业成本	150,309,059.72	170,242,902.66
税金及附加	846,178.73	1,263,880.97
销售费用	1,275,779.68	992,302.46
管理费用	11,683,110.10	29,541,955.48
研发费用	5,096,549.39	767,572.47
财务费用	-1,420,591.90	-673,954.92
其中：利息费用		
利息收入	1,463,800.07	762,869.94
加：其他收益	2,868,100.00	516,650.00
投资收益（损失以“-”号填列）	46,764,129.82	20,396,176.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-36,616,277.49	807,763.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-27,736,059.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,481,862.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,635,819.19	-41,867,486.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-448,330.34	-41,184.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,954,867.06	-26,533,575.33

加：营业外收入	286,651.00	43,219,566.62
减：营业外支出	29,419,162.96	389,411.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-40,087,379.02	16,296,579.56
减：所得税费用	334,993.90	3,231,562.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,422,372.92	13,065,017.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,422,372.92	13,065,017.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
六、综合收益总额	-40,422,372.92	13,065,017.03
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	869,660,466.64	989,046,974.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	44,296,690.08	56,854,030.13
收到其他与经营活动有关的现金	8,183,605.05	7,895,457.55
经营活动现金流入小计	922,140,761.77	1,053,796,462.19
购买商品、接受劳务支付的现金	481,345,132.53	568,876,730.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	182,609,779.81	210,413,797.96

金		
支付的各项税费	41,256,247.38	44,124,078.45
支付其他与经营活动有关的现金	107,524,302.33	131,023,841.54
经营活动现金流出小计	812,735,462.05	954,438,448.89
经营活动产生的现金流量净额	109,405,299.72	99,358,013.30
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	12,563,316.30	5,043,332.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	354,387.95	1,961,845.65
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	95,464,698.97	371,358,035.49
投资活动现金流入小计	108,382,403.22	378,363,213.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,492,183.28	26,568,589.90
投资支付的现金	24,499,400.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		101,631,995.98
支付其他与投资活动有关的现金	334,846,996.59	92,007,586.58
投资活动现金流出小计	365,838,579.87	220,208,172.46
投资活动产生的现金流量净额	-257,456,176.65	158,155,041.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		119,587,165.75
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
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	105,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,135,023.59	25,855,144.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,562,056.00	20,299,989.04

筹资活动现金流出小计	53,697,079.59	151,755,133.88
筹资活动产生的现金流量净额	-53,697,079.59	-19,822,524.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,632,158.59	3,282,552.71
五、现金及现金等价物净增加额	-200,115,797.93	240,973,083.02
加：期初现金及现金等价物余额	384,964,457.78	143,991,374.76
六、期末现金及现金等价物余额	184,848,659.85	384,964,457.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	205,898,073.14	283,648,352.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,491,926.52	20,933,790.62
经营活动现金流入小计	209,389,999.66	304,582,142.98
购买商品、接受劳务支付的现金	153,982,102.62	141,131,921.44
支付给职工以及为职工支付的现金	30,878,214.75	35,782,420.38
支付的各项税费	11,021,904.09	14,508,134.86
支付其他与经营活动有关的现金	5,131,949.54	8,951,953.93
经营活动现金流出小计	201,014,171.00	200,374,430.61
经营活动产生的现金流量净额	8,375,828.66	104,207,712.37
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	83,380,407.31	19,588,413.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	687,734.71	163,116.61
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	5,464,698.97	
投资活动现金流入小计	89,532,840.99	24,901,530.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,947,517.37	1,153,649.21
投资支付的现金	24,499,400.00	111,161,400.00

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	36,316,043.83	
投资活动现金流出小计	65,762,961.20	112,315,049.21
投资活动产生的现金流量净额	23,769,879.79	-87,413,519.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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
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	19,920,600.00	22,134,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,031,457.00	55,264,505.00
筹资活动现金流出小计	20,952,057.00	77,398,505.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,952,057.00	-48,181,962.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-29,863.62
五、现金及现金等价物净增加额	11,193,651.45	-31,417,632.90
加：期初现金及现金等价物余额	3,790,253.02	35,207,885.92
六、期末现金及现金等价物余额	14,983,904.47	3,790,253.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	110,670,000.00				472,593,519.37				53,349,053.25		201,934,921.35		838,547,493.97		838,547,493.97	
加：会计政策变更									-3,818.65		12,465.79		8,647.14		8,647.14	
前期																

差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	110,670,000.00			472,593,519.37				53,345,234.60		201,947,387.14		838,556,141.11		838,556,141.11	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-84,840,769.14		-84,840,769.14		-84,840,769.14	
(一)综合收益总额										-64,920,169.14		-64,920,169.14		-64,920,169.14	
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配										-19,920,600.00		-19,920,600.00		-19,920,600.00	
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配										-19,920,600.00		-19,920,600.00		-19,920,600.00	
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转															

增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	110,670,000.00				472,593,519.37				53,345,234.60		117,106,618.00		753,715,371.97		753,715,371.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	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		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		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		32,195,423.13
（一）综合收益总额						3,448,579.78				38,495,133.39		41,943,713.17	-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							12,385,709.96	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		3,138,653.96
4. 其他					-9,247,056.00							9,247,056.00	4,184,483.23	13,431,539.23
（三）利润分配								1,306,501.70		-23,440,501.70		-22,134,000.00		-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		-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）														



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-60,342,972.92		-60,342,972.92
（一）综合收益总额											-40,422,372.92		-40,422,372.92
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-19,920,600.00		-19,920,600.00
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配											-19,920,600.00		-19,920,600.00
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	110,670,000.00				472,705,388.26				53,345,234.60	35,056,979.02		671,777,601.88

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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“—”号填列)	-452,400.00				3,591,053.96	-9,247,056.00			1,306,501.70	-10,375,484.67		3,316,726.99
(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	-452,400.00				3,591,053.96							3,138,653.9

入所有者权益的金额	00.00				53.96							6
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	110,670,000.00				472,705,388.26			53,349,053.25	95,434,319.79			732,158,761.30

### 三、公司基本情况

广东香山衡器集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由中山市香山衡器

集团有限公司（以下简称“香山衡器有限”）全体股东作为发起人，以香山衡器有限整体变更方式设立的股份有限公司。

2017年5月15日，公司首次公开发行人民币普通股2,767万股，发行后公司股本为11,067万元。

本公司统一社会信用代码9144200071482954XH，法定代表人赵玉昆，总部位于广东省中山市东区起湾道。

本公司经营范围：加工、制造、销售衡器系列产品。本公司及子公司（以下简称“本公司”）所属行业为仪器仪表行业，主要生产销售衡器系列产品。

本公司财务报表及财务报表附注业经公司第四届董事会第十八次会议于2020年4月27日批准报出。

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、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、中山艾菲科技有限公司。合并财务报表范围及其变化情况详见本“附注八、合并范围的变动”和本“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

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24，附注五、30，附注五、32和附注五、39。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动

计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照期末扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 1) 应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合1：应收境内客户款项
- 应收账款组合2：应收境外客户款项

- 应收账款组合3：应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 2) 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应收保证金及押金
- 其他应收款组合2：应收备用金
- 其他应收款组合3：应收代缴社保款
- 其他应收款组合4：应收股权转让款
- 其他应收款组合5：应收关联方往来款
- 其他应收款组合6：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 3) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产

生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处

理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、应收票据

见附注10、金融工具。

### 12、应收账款

见附注10、金融工具。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见附注10、金融工具。

### 15、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、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。产成品的收入和发出按照计划成本价核算。

#### （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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，并定期盘点存货。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物在初次领用时一次计入成本费用。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

见附注10、金融工具。

### 20、其他债权投资

见附注10、金融工具。

### 21、长期应收款

### 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入

当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某

项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、31。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

投资性房地产折旧用直线法平均计算，并按投资性房地产的原价、估计经济使用年限及预计残值（原价的5%）确定其折旧率。投资性房地产的折旧政策如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
-----	---------	------	-------

房屋及建筑物	20	5	4.75
--------	----	---	------

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (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%	4.75%-4.5%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	19.00%-9.00%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%-10%	19.00%-9.00%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	31.67%-18.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	31.67%-18.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司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本公司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。④本公司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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- 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。

### （2）借款费用资本化期间

本公司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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件系统和商标等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
软件系统	3-10年	直线法	
商标	10年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 31、长期资产减值

#### 资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险和失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### **35、租赁负债**

### **36、预计负债**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### **37、股份支付**

#### **(1) 股份支付的种类**

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现

行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司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。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### （1）一般原则

### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### (2) 具体方法

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：**公司将产品运送到客户指定的地点，在客户签收确认后确认收入。

**B、KA卖场销售和对电商客户销售：**公司将产品运送到客户指定的地点，在到客户结算确认清单后确认收入。

**C、自营网店销售：**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：**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：**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，在客户对产品进行验收后确认收入。

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人：融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人：融资租赁中，在租赁期开始日本公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用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。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### (2) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### (3) 递延所得税资产

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

#### (4) 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 44、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
<p>(1) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；(2) 将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；(3) 调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；(5) 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。</p>	经第四届董事会第 13 次会议审议通过	
<p>1、资产负债表：(1) 资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；(2) 资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。2、利润表：将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。3、现金流量表：现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。</p>	经第四届董事会第 14 次会议审议通过	

### (1) 重要会计政策变更

#### ①新金融工具准则

财政部于2017年发布《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	227,706.31	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	227,706.31
应收账款	摊余成本	72,779,659.85	应收账款	摊余成本	72,747,018.32
其他应收款	摊余成本	31,643,722.67	其他应收款	摊余成本	31,667,574.57
其他流动资产	摊余成本	132,774,063.21	其他流动资产	摊余成本	4,374,063.21
			交易性金融资产	以公允价值计量	128,400,000.00

				且其变动计入当期损益	
其他非流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	41,216,433.20	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	41,216,433.20

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新 计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
<b>资产：</b>				
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	-227,706.31	--	--
交易性金融资产	--	128,627,706.31	-	128,627,706.31
应收账款	72,779,659.85	-	-32,641.53	72,747,018.32
其他应收款	31,643,722.67	-	23,851.90	31,667,574.57
其他流动资产	132,774,063.21	-128,400,000.00	-	4,374,063.21
递延所得税资产	1,692,053.95	-	17,436.77	1,709,490.72
<b>负债：</b>				
<b>股东权益：</b>				
盈余公积	53,349,053.25	-	-3,818.65	53,345,234.60
未分配利润	201,934,921.35	-	12,465.79	201,947,387.14

本公司将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	876,459.65	-	32,641.53	909,101.18
其他应收款减值准备	663,412.28	-	-23,851.90	639,560.38

## ②新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布《企业会计准则第12号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

### ③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月9日发布《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

### ④财务报表格式

财政部于2019年4月发布《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号文，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	358,295,729.78	358,295,729.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		128,627,706.31	128,627,706.31
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		-227,706.31
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	72,779,659.85	72,747,018.32	-32,641.53
应收款项融资			
预付款项	10,107,105.34	10,107,105.34	
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	31,667,574.57	23,851.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	123,789,595.58	123,789,595.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	132,774,063.21	4,374,063.21	-128,400,000.00
流动资产合计	729,617,582.74	729,608,793.11	-8,789.63
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	76,567,330.00	76,567,330.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		41,216,433.20	41,216,433.20
投资性房地产	30,075,269.80	30,075,269.80	
固定资产	162,014,724.67	162,014,724.67	
在建工程	1,139,490.49	1,139,490.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,888,596.61	48,888,596.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,900,247.92	3,900,247.92	
递延所得税资产	1,692,053.95	1,709,490.72	17,436.77
其他非流动资产	41,216,433.20		-41,216,433.20
非流动资产合计	365,494,146.64	365,511,583.41	17,436.77
资产总计	1,095,111,729.38	1,095,120,376.52	8,647.14
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	66,500,019.25	66,500,019.25	
应付账款	80,929,472.54	80,929,472.54	
预收款项	17,469,655.46	17,469,655.46	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,385,901.57	30,385,901.57	

应交税费	11,231,332.70	11,231,332.70	
其他应付款	19,596,197.94	19,596,197.94	
其中：应付利息	45,081.30	45,081.30	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	256,112,579.46	256,002,579.46	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	417,500.00	417,500.00	
递延所得税负债	34,155.95	34,155.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	451,655.95	451,655.95	
负债合计	256,564,235.41	256,564,235.41	
所有者权益：			
股本	110,670,000.00	110,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	472,593,519.37	472,593,519.37	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	53,349,053.25	53,345,234.60	-3,818.65
一般风险准备			
未分配利润	201,934,921.35	201,947,387.14	12,465.79
归属于母公司所有者权益合计	838,547,493.97	838,556,141.11	8,647.14
少数股东权益			
所有者权益合计	838,547,493.97	838,556,141.11	8,647.14
负债和所有者权益总计	1,095,111,729.38	1,095,120,376.52	8,647.14

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,660,066.02	7,660,066.02	
交易性金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
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			
应收账款	112,266.00	112,254.66	-11.34
应收款项融资			
预付款项	3,180,457.69	3,180,457.69	
其他应收款	29,285,645.19	29,234,741.19	-50,904.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	14,343,296.57	14,343,296.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
流动资产合计	55,581,731.47	55,530,816.13	-50,915.34
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	707,742,614.32	707,742,614.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		41,216,433.20	41,216,433.20
投资性房地产	3,239,289.15	3,239,289.15	
固定资产	17,241,586.18	17,241,586.18	
在建工程	62,600.00	62,600.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,106.91	42,106.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,069,978.26	3,069,978.26	
递延所得税资产	163,044.55	175,773.39	12,728.84
其他非流动资产	41,216,433.20		-41,216,433.20
非流动资产合计	772,777,652.57	772,790,381.41	12,728.84
资产总计	828,359,384.04	828,321,197.54	-38,186.50
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	26,802,373.62	26,802,373.62	
应付账款	26,499,915.63	26,499,915.63	
预收款项	94,741.10	94,741.10	
合同负债			
应付职工薪酬	3,582,600.82	3,582,600.82	
应交税费	5,120,191.84	5,120,191.84	

其他应付款	34,100,799.73	34,100,799.73	
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	96,200,622.74	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	96,200,622.74	96,200,622.74	
所有者权益：			
股本	110,670,000.00	110,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	472,705,388.26	472,705,388.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,349,053.25	53,345,234.60	-3,818.65
未分配利润	95,434,319.79	95,399,951.94	-34,367.85
所有者权益合计	732,158,761.30	732,120,574.80	-38,186.50

负债和所有者权益总计	828,359,384.04	828,321,197.54	-38,186.50
------------	----------------	----------------	------------

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%，13%，11%，10%，6%，5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	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
广东香山衡器集团股份有限公司	25%
中山佳维电子有限公司	15%
中山市佳维商贸有限公司	25%
中山市香山塑胶印刷科技有限公司	25%
佳美测量科技（香港）有限公司	16.5%
中山市香山电子测量科技有限公司	25%
九江香山电子科技有限公司	25%
中山艾菲科技有限公司	25%

#### 2、税收优惠

(1) 报告期内，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%及16%；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%及16%。

(2) 2019年12月2日，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、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为GR201944004446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2019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

## 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	91,283.93	14,798.56
银行存款	111,655,244.21	344,730,526.00
其他货币资金	18,045,459.71	13,550,405.22
合计	129,791,987.85	358,295,729.78
其中：存放在境外的款项总额	30,547,640.81	35,127,164.40

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,582,030.61	128,627,706.31
其中：		
债务工具投资	70,350,000.00	128,400,000.00
衍生金融资产	232,030.61	227,706.31
其中：		
合计	70,582,030.61	128,627,706.31

其他说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本报告附注五、44。

债务工具投资系公司购买的银行理财产品。衍生金融资产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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	200,000.00	
商业承兑票据	2,940,000.00	
合计	3,140,000.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 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
----	----------	-----------

### (5) 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

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	159,668.43	0.18%	159,668.43	100.00%	0.00	417,455.23	0.57%	417,455.23	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	87,382,172.09	99.82%	623,610.47	0.71%	86,758,561.62	73,238,664.27	99.43%	491,645.95	0.67%	72,747,018.32
其中：										
境内客户	17,581,767.85	20.08%	200,602.83	1.14%	17,381,165.02	19,070,041.67	25.89%	193,203.94	1.01%	18,876,837.73
境外客户	69,800,404.24	79.73%	423,007.64	0.61%	69,377,396.60	54,168,622.60	73.54%	298,442.01	0.55%	53,870,180.59
合计	87,541,840.52	100.00%	783,278.90	0.89%	86,758,561.62	73,656,119.50	100.00%	909,101.18	1.23%	72,747,018.32

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏果超市有限公司	19,278.27	19,278.27	100.00%	收回可能性重大不确定
Arzum Asia Pacific Limited	123,791.27	123,791.27	100.00%	收回可能性重大不确定
GEORGE HAWA AGRICULTURE - COMMERCE	16,598.89	16,598.89	100.00%	收回可能性重大不确定
合计	159,668.43	159,668.43	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：境内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	17,528,689.70	195,691.82	1.12%
1至2年	53,078.15	4,911.01	9.25%
合计	17,581,767.85	200,602.83	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：境外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	69,788,843.35	416,703.00	0.60%
1 至 2 年	8,299.17	3,042.92	36.67%
2 至 3 年	3,261.72	3,261.72	100.00%
合计	69,800,404.24	423,007.64	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	87,317,533.05
1 至 2 年	61,377.32
2 至 3 年	3,261.72
3 年以上	159,668.43
3 至 4 年	159,668.43
合计	87,541,840.52

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项和组合两种计提方法计提坏账准备的总额	909,101.18		79,346.85	46,475.43		783,278.90
合计	909,101.18		79,346.85	46,475.43		783,278.90

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
实际核销的应收账款	46,475.43

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	10,881,303.05	12.43%	65,287.82
客户二	8,361,628.95	9.55%	50,169.77
客户三	6,502,328.22	7.43%	39,013.97
客户四	4,042,817.71	4.62%	24,256.91
客户五	2,334,149.32	2.67%	14,004.90
合计	32,122,227.25	36.70%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、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	7,732,251.99	99.70%	10,034,253.55	99.28%
1 至 2 年	5,649.48	0.07%	72,851.79	0.72%
2 至 3 年	17,500.00	0.23%		
合计	7,755,401.47	--	10,107,105.34	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额6,686,687.99元，占预付款项期末余额合计数的比例为86.22%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,134,618.62	31,667,574.57
合计	17,134,618.62	31,667,574.57

### (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：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	14,664,655.14	15,109,339.73
股权转让款	14,410,094.40	13,684,800.00
备用金	80,000.00	68,337.89
保证金、押金	2,184,094.95	2,629,279.02
代缴社保款	968,718.39	813,625.91
其他	22,167.34	1,752.40
合计	32,329,730.22	32,307,134.95

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	639,560.38			639,560.38
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	145,456.82		14,410,094.40	14,555,551.22
2019年12月31日余额	785,017.20		14,410,094.40	15,195,111.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	7,114,409.93
1至2年	24,159,507.30
2至3年	538,822.26
3年以上	516,990.73
3至4年	516,990.73
合计	32,329,730.22

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	639,560.38	14,555,551.22				15,195,111.60
合计	639,560.38	14,555,551.22				15,195,111.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 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：

### 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	关联方往来款	14,664,655.14	1 年以内、1-2 年	45.36%	146,646.55
刘海龙	股权转让款	10,127,648.70	1 年以内、1-2 年	31.33%	10,127,648.70
刘海添	股权转让款	4,282,445.70	1 年以内、1-2 年	13.25%	4,282,445.70
北京京东世纪贸易有限公司	保证金及押金	510,000.00	1-2 年、2-3 年、5 年以上	1.58%	194,650.00
南京市商务局	保证金及押金	500,000.00	1-2 年	1.55%	122,200.00
合计	--	30,084,749.54	--	93.07%	14,873,590.95

### 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

### 7) 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

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  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	存货跌价准备或	账面价值	账面余额	存货跌价准备或	账面价值

		合同履约成本减值准备			合同履约成本减值准备	
--	--	------------	--	--	------------	--

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

## （2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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）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
------	------	------	------	------

**(6) 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		

**(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况****(8) 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
------	------	------	------

## (9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

## (10) 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	24,265,817.39	4,617,512.15	19,648,305.24	16,954,074.57	1,013,929.23	15,940,145.34
在产品	20,629,869.38	2,239,118.26	18,390,751.12	26,400,984.37	1,684,874.70	24,716,109.67
库存商品	56,439,698.50	1,525,807.16	54,913,891.34	77,231,823.79	275,419.90	76,956,403.89
周转材料	643,379.64	210,962.06	432,417.58	458,409.27	119,181.63	339,227.64
包装物	706,693.28	31,822.46	674,870.82	1,144,046.64	29,473.30	1,114,573.34
委托加工物资	979,791.15		979,791.15	4,723,135.70		4,723,135.70
合计	103,665,249.34	8,625,222.09	95,040,027.25	126,912,474.34	3,122,878.76	123,789,595.58

## (11) 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	4,499,618.72		896,035.80		4,617,512.15
在产品	1,684,874.70	2,225,440.99		1,671,197.43		2,239,118.26
库存商品	275,419.90	1,425,818.08		175,430.82		1,525,807.16
周转材料	119,181.63	137,081.05		45,300.62		210,962.06
包装物	29,473.30	27,041.83		24,692.67		31,822.46
合计	3,122,878.76	8,315,000.67		2,812,657.34		8,625,222.09

## (12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (13) 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：

**10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	894,999.56	32,516.88
应收出口退税	2,785,975.99	3,235,201.43

预缴所得税		1,106,344.90
未到期的理财产品		
合计	3,680,975.55	4,374,063.21

其他说明：

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本报告附注五、44。

#### 14、债权投资

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
交通银行大额存单	147,450,861.63		147,450,861.63			
兴业银行大额存单	149,179,534.06		149,179,534.06			
合计	296,630,395.69		296,630,395.69			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
交通银行大额存单	147,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 06 月 03 日				
兴业银行大额存单	149,000,000.00	4.18%	4.18%	2022 年 04 月 03 日				
合计	296,000,000.00	—	—	—		—	—	—

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

本期末债权投资未计提减值准备

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (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

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	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	76,567,330.00			-36,616,277.49				-31,499,375.23		8,451,677.28	72,715,808.43
小计	76,567,330.00			-36,616,277.49				-31,499,375.23		8,451,677.28	72,715,808.43
合计	76,567,330.00			-36,616,277.49				-31,499,375.23		8,451,677.28	72,715,808.43

其他说明

公司于2018年购买深圳宝盛24.37%的股权，采用权益法进行后续计量。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市洪堡科技有限公司股权	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收	其他综合收益转入留存收益的原

				额	益的原因	因
--	--	--	--	---	------	---

其他说明：

公司持有深圳市洪堡科技有限公司3.8%的股权，由于本公司系出于战略目的而计划长期持有，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收业绩补偿款（或有对价）	13,480,373.24	41,216,433.20
合计	13,480,373.24	41,216,433.20

其他说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本报告附注五、44。

权益工具投资（或有对价）系由于公司投资的联营企业深圳市宝盛自动化设备有限公司（以下简称“深圳宝盛”）业绩未达预期，根据公司2018年3月15日与深圳宝盛控股股东刘海添、刘海龙签订的《关于收购深圳市宝盛自动化设备有限公司的业绩补偿协议》，以及2018年11月30日签订的《关于收购深圳市宝盛自动化设备有限公司的业绩补偿协议之补充协议》确认的应收业绩补偿款公允价值。

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	34,972,519.58			34,972,519.58
2.本期增加金额	2,076,903.02			2,076,903.02
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入	2,076,903.02			2,076,903.02
（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	37,049,422.60			37,049,422.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,897,249.78			4,897,249.78
2.本期增加金额	2,814,135.06			2,814,135.06
(1) 计提或摊销	1,763,358.61			1,763,358.61
(2) 固定资产转入	1,050,776.45			1,050,776.45
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,711,384.84			7,711,384.84
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	29,338,037.76			29,338,037.76
2.期初账面价值	30,075,269.80			30,075,269.80

## (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	25,469,133.21	正在审批中

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	143,346,274.57	162,014,724.67
合计	143,346,274.57	162,014,724.67

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	131,037,618.64	100,400,371.03	6,811,270.05	10,369,887.97	7,888,153.84	256,507,301.53
2.本期增加金额		2,215,204.29	666,180.56	1,863,565.72	4,766.95	4,749,717.52
(1) 购置		1,404,501.99	666,180.56	1,863,565.72	4,766.95	3,939,015.22
(2) 在建工程转入		810,702.30				810,702.30
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,076,903.02	7,444,513.91	464,139.30	260,667.63	528,966.67	10,775,190.53
(1) 处置或报废		7,444,513.91	464,139.30	260,667.63	528,966.67	8,698,287.51
(2) 转入投资性房地产	2,076,903.02					2,076,903.02
4.期末余额	128,960,715.62	95,171,061.41	7,013,311.31	11,972,786.06	7,363,954.12	250,481,828.52
二、累计折旧						
1.期初余额	43,267,053.85	39,850,447.83	4,468,372.36	4,669,736.75	2,236,966.07	94,492,576.86
2.本期增加金额	7,088,055.61	8,472,952.04	633,215.32	1,606,938.52	1,475,947.58	19,277,109.07
(1) 计提	7,088,055.61	8,472,952.04	633,215.32	1,606,938.52	1,475,947.58	19,277,109.07
3.本期减少金额	1,050,776.45	4,701,518.13	408,338.26	243,794.27	229,704.87	6,634,131.98

(1) 处置或 报废		4,701,518.13	408,338.26	243,794.27	229,704.87	5,583,355.53
(2) 转入投资性 房地产	1,050,776.45					1,050,776.45
4.期末余额	49,304,333.01	43,621,881.74	4,693,249.42	6,032,881.00	3,483,208.78	107,135,553.95
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	79,656,382.61	51,549,179.67	2,320,061.89	5,939,905.06	3,880,745.34	143,346,274.57
2.期初账面价 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) 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
----	--------

## (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	52,269,407.42	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

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,179,576.34	1,139,490.49
合计	1,179,576.34	1,139,490.49

## (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	1,179,576.34		1,179,576.34	1,139,490.49		1,139,490.49
合计	1,179,576.34		1,179,576.34	1,139,490.49		1,139,490.49

## (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
机器设备		1,139,490.49	953,202.82	810,702.30	102,414.67	1,179,576.34		-				募股资金
合计		1,139,490.49	953,202.82	810,702.30	102,414.67	1,179,576.34	--	--				--

**(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：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	56,472,972.10	76,454.00	7,352,031.65		63,901,457.75

2.本期增加金额			117,608.79		117,608.79
(1) 购置			117,608.79		117,608.79
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	56,472,972.10	76,454.00	7,469,640.44		64,019,066.54
二、累计摊销					
1.期初余额	10,657,481.86	76,454.00	4,278,925.28		15,012,861.14
2.本期增加金额	1,083,621.69		469,827.73		1,553,449.42
(1) 计提	1,083,621.69		469,827.73		1,553,449.42
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,741,103.55	76,454.00	4,748,753.01		16,566,310.56
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	44,731,868.55		2,720,887.43		47,452,755.98

值					
2.期初账面价值	45,815,490.24		3,073,106.37		48,888,596.61

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：

## 27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、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
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (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
		计提		处置		
合计						

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

## 29、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	1,017,648.30		452,610.56		565,037.74
形象代言费	2,882,599.62		1,257,861.60		1,624,738.02
合计	3,900,247.92		1,710,472.16		2,189,775.76

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,603,612.59	5,262,313.20	4,662,750.69	877,611.58
可抵扣亏损	478,515.64	119,628.91		
政府补助形成的	307,500.00	46,125.00	417,500.00	62,625.00
内部交易未实现利润	4,361,054.86	781,668.49	4,024,463.25	751,817.37
合计	29,750,683.09	6,209,735.60	9,104,713.94	1,692,053.95

### (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
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	232,030.61	34,804.59	227,706.31	34,155.95
合计	232,030.61	34,804.59	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		6,209,735.60		1,709,490.72
递延所得税负债		34,804.59		34,155.95

**(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：

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	82,170.00	
合计	82,170.00	

其他说明：

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注五、44。

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		30,000,000.00
合计	0.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (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：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,839,907.14	8,288,220.55
银行承兑汇票	75,939,499.44	58,211,798.70
合计	80,779,406.58	66,500,019.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	66,001,156.81	77,430,433.16
工程设备款	394,284.70	1,881,226.89

其他	2,359,488.03	1,617,812.49
合计	68,754,929.54	80,929,472.54

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	16,771,282.28	17,469,655.46
租金	61,428.58	
合计	16,832,710.86	17,469,655.46

**(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：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、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	30,385,901.57	171,512,742.44	169,648,064.78	32,250,579.23
二、离职后福利-设定提存计划		10,017,094.57	10,017,094.57	
三、辞退福利		2,933,821.37	2,933,821.37	
合计	30,385,901.57	184,463,658.38	182,598,980.72	32,250,579.23

## (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	25,325,673.07	155,412,215.59	153,547,537.93	27,190,350.73
2、职工福利费	5,055,413.84	4,693,225.27	4,693,225.27	5,055,413.84
3、社会保险费		6,235,906.79	6,235,906.79	
其中：医疗保险费		5,585,004.81	5,585,004.81	
工伤保险费		203,732.10	203,732.10	
生育保险费		447,169.88	447,169.88	
4、住房公积金	4,814.66	1,826,697.87	1,826,697.87	4,814.66
5、工会经费和职工教育经费		733,824.00	733,824.00	
6、短期带薪缺勤		2,466,546.24	2,466,546.24	
8、残疾人就业保障金		144,326.68	144,326.68	
合计	30,385,901.57	171,512,742.44	169,648,064.78	32,250,579.23

## (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		9,772,539.31	9,772,539.31	
2、失业保险费		244,555.26	244,555.26	
合计		10,017,094.57	10,017,094.57	

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,741,783.30	3,684,957.28
企业所得税	6,520,198.43	4,826,985.71
个人所得税	141,826.45	1,637,626.00
城市维护建设税	510,395.72	430,170.92
教育费附加	230,641.64	198,936.54
地方教育附加	138,995.22	117,861.73
印花税	19,381.30	
房产税	28,633.14	334,794.52
合计	10,331,855.20	11,231,332.70

其他说明：

**41、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	2,557,217.22	19,551,116.64
合计	2,557,217.22	19,596,197.94

**(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	1,156,258.74	1,242,254.74
科技补助款	1,120,000.00	
其他	280,958.48	308,861.90
合计	2,557,217.22	19,551,116.64

#### 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		

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

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：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、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：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：

**49、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：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

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：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	417,500.00	1,680,000.00	110,000.00	1,987,500.00	与收益/资产相关的政府补助
合计	417,500.00	1,680,000.00	110,000.00	1,987,500.00	--

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
称重传感器智能制造关键技术研究与应用		1,680,000.00					1,680,000.00	与资产相关
合计	417,500.00	1,680,000.00		110,000.00			1,987,500.00	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	110,670,000.00						110,670,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	459,232,930.41			459,232,930.41
其他资本公积	13,360,588.96			13,360,588.96
合计	472,593,519.37			472,593,519.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

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：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

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：

## 58、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：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,345,234.60			53,345,234.60
合计	53,345,234.60			53,345,234.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	201,934,921.35	186,880,289.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	12,465.79	
调整后期初未分配利润	201,947,387.14	186,880,289.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-64,920,169.14	38,495,133.39
减：提取法定盈余公积		1,306,501.70
应付普通股股利	19,920,600.00	22,134,000.00
期末未分配利润	117,106,618.00	201,934,921.35

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 12,465.79 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。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	829,239,415.79	556,708,853.43	920,737,662.44	652,739,518.94
其他业务	12,558,076.37	9,168,513.59	17,250,662.86	13,564,295.19
合计	841,797,492.16	565,877,367.02	937,988,325.30	666,303,814.13

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,638,893.99	4,133,478.28
教育费附加	1,567,963.91	1,795,024.52
房产税	1,618,294.92	1,115,984.59
土地使用税	395,473.51	275,903.16
车船使用税	13,022.48	16,004.24
印花税	299,014.00	429,781.68
地方教育费附加	1,045,220.96	1,195,161.33
合计	8,577,883.77	8,961,337.80

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	25,812,958.60	30,175,689.82

报/通关费	1,812,627.41	1,594,557.46
职工薪酬	16,872,111.92	20,515,418.91
业务宣传及促销费用	40,233,931.31	28,953,612.41
差旅费及租金	1,795,870.99	3,108,664.31
业务招待费	564,213.13	960,091.88
其他	3,857,866.51	3,588,061.20
合计	90,949,579.87	88,896,095.99

其他说明：

## 64、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	37,028,941.91	41,420,148.85
办公费	5,161,895.71	6,222,307.78
差旅费	746,172.01	1,249,234.80
折旧及摊销	8,256,033.36	15,595,602.14
审计及咨询费	3,075,506.05	4,340,335.93
业务招待费	237,301.12	396,757.15
租赁费	821,521.11	1,622,779.37
股权激励费用		12,385,709.96
其他	4,366,846.77	4,755,562.11
合计	59,694,218.04	87,988,438.09

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,432,527.20	23,622,164.52
物料消耗	18,226,159.52	20,938,079.14
其他费用	1,734,293.04	2,641,847.02
折旧与摊销	719,645.67	2,151,975.91
租赁费	580,534.18	865,305.65
合计	38,693,159.61	50,219,372.24

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	169,342.29	3,730,706.31
减：利息收入	2,031,294.22	1,013,533.41
汇兑损益	-1,439,625.07	103,385.04
手续费及其他	1,513,618.94	1,698,869.37
合计	-1,787,958.06	4,519,427.31

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,878,064.34	4,933,117.37

**68、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	-36,616,277.49	807,763.20
处置长期股权投资产生的投资收益		4,355,278.46
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,175,692.94	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益（远期外汇交割损益）	-2,530,952.76	-11,327,646.97
其他-购买银行理财产品收益	9,018,019.05	16,370,979.59
合计	-25,953,518.26	10,206,374.28

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、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
交易性金融资产	232,030.61	227,706.31
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	232,030.61	
其他非流动金融资产	-27,736,059.96	
合计	-27,504,029.35	227,706.31

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-14,555,551.22	
应收账款坏账损失	79,346.85	
合计	-14,476,204.37	

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,655,497.86
二、存货跌价损失	-8,315,000.67	-3,045,250.81
五、长期股权投资减值损失	-31,499,375.23	-41,216,433.20
合计	-39,814,375.90	-48,917,181.87

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,590,900.44	-20,781.74
合计	-1,590,900.44	-20,781.74

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		2,158,810.00	
业绩承诺补偿款		41,216,433.20	
罚款收入	241,111.00	1,000.00	241,111.00
固定资产报废利得		3,610.60	
其他	75,140.00	288,108.85	75,140.00
合计	316,251.00	43,667,962.65	316,251.00

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
中山市财务 局东区分局 企业上市扶 持专项经费	中山市财政 局东区分局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
018 年度深 圳市民营及 中小企发展 专项资金	圳市中小企 业服务署	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
018 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	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		58,810.00	与收益相关
合计							2,158,810.00	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	223,292.12	313,731.59	223,292.12
代偿损失	28,833,344.86		28,833,344.86
非流动资产毁损报废损失	1,057,700.59	182,386.60	1,057,700.59
罚款支出	113,731.25	233,791.25	113,731.25
其他支出	91,151.68	32,392.78	91,151.68
合计	30,319,220.50	762,302.22	30,319,220.50

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,749,073.81	8,471,453.80
递延所得税费用	-4,499,596.24	-2,347,369.44
合计	9,249,477.57	6,124,084.36

### (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	-55,670,691.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,917,672.89
子公司适用不同税率的影响	-6,112,826.73
调整以前期间所得税的影响	-542,435.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,066,439.38
权益法核算的合营企业和联营企业损益	9,154,069.37
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,072,460.24
境外子公司分红补税的影响	674,363.84
所得税费用	9,249,477.57

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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	632,266.70	1,683,397.57
政府补助	5,448,064.34	5,018,757.55
利息收入	667,023.01	904,193.68
代收政府补助款	1,120,000.00	
其他	316,251.00	289,108.75
合计	8,183,605.05	7,895,457.55

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	70,966,221.16	70,695,705.08
支付的管理费用	13,779,632.54	19,623,402.52
支付的研发费用	20,540,986.74	24,445,231.81
支付的财务费用	1,513,618.94	1,698,869.37
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	295,667.90	5,772,612.97
其他	428,175.05	358,019.79
合计	107,524,302.33	131,023,841.54

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	90,000,000.00	369,822,382.49
收回关联方往来款	5,464,698.97	
收回建设项目保证金		1,535,653.00
合计	95,464,698.97	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/大额存单投资款	296,000,000.00	90,000,000.00
处置日子公司持有的现金及现金等价物		2,007,586.58
远期外汇合约损失	2,530,952.76	
支付关联方往来款	7,482,698.97	
履约担保损失	28,833,344.86	
合计	334,846,996.59	92,007,586.58

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	3,562,056.00	11,052,933.04
限制性股票回购支付资本金		9,247,056.00
合计	3,562,056.00	20,299,989.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-64,920,169.14	34,310,650.16

加：资产减值准备	54,290,580.27	48,917,181.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,040,467.68	19,389,514.42
无形资产摊销	1,553,449.42	12,329,865.13
长期待摊费用摊销	1,710,472.16	2,473,343.34
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）	1,590,900.44	20,781.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,057,700.59	178,776.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	27,504,029.35	-227,706.31
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,417,735.00	3,888,876.59
投资损失（收益以“-”号填列）	25,953,518.26	-10,206,374.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,500,244.88	-951,769.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	648.64	-1,453,426.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,434,567.66	-25,894,240.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,437,884.99	-46,376,961.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,711,654.40	50,573,791.95
其他	28,833,344.86	12,385,709.96
经营活动产生的现金流量净额	109,405,299.72	99,358,013.30
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	114,498,659.85	346,564,457.78
减：现金的期初余额	346,564,457.78	63,991,374.76
加：现金等价物的期末余额	70,350,000.00	38,400,000.00
减：现金等价物的期初余额	38,400,000.00	80,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-200,115,797.93	240,973,083.02

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	114,498,659.85	346,564,457.78
其中：库存现金	91,283.93	14,798.56
可随时用于支付的银行存款	111,655,244.21	344,730,526.00
可随时用于支付的其他货币资金	2,752,131.71	1,819,133.22
二、现金等价物	70,350,000.00	38,400,000.00
可随时赎回的理财产品及大额存单	70,350,000.00	38,400,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	184,848,659.85	384,964,457.78

其他说明：

## 80、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：

## 81、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	15,293,328.00	票据保证金
合计	15,293,328.00	--

其他说明：

## 82、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	--	--	30,397,050.33
其中：美元	4,019,012.39	6.9762	28,037,432.82
欧元	163,823.18	7.8155	1,280,360.06
港币	496,274.96	0.89578	444,553.18
英镑	58,638.93	9.1501	536,552.07
澳元	20,095.45	4.8843	98,152.20
应收账款	--	--	70,775,066.88
其中：美元	10,145,217.58	6.9762	70,775,066.88
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
合计			101,172,117.21

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

## 83、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：

## 84、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
与收益相关	3,878,064.34	其他收益	3,878,064.34
合计	3,878,064.34		3,878,064.34

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 85、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的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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：

#### (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：

#### 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

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：

本期新设立的子公司：

子公司名称	成立时间	注册地址	注册资本（万元）	持股比例（%）
中山艾菲科技有限公司	2019年10月	中山	3000.00	100.00

#### 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	生产、销售	100.00%		设立
九江香山电子科	九江	九江	生产、销售	100.00%		设立

技有限公司						
中山艾菲科技有 限公司	中山	中山	房产服务	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	深圳	深圳	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

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
	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	191,701,799.25	234,083,575.56
非流动资产	8,577,844.70	72,517,957.87
资产合计	200,279,643.95	306,601,533.43
流动负债	137,822,683.99	118,195,287.86
非流动负债	639,110.90	2,195,778.37
负债合计	138,461,794.89	120,391,066.23

净资产	61,817,849.06	186,210,467.20
少数股东权益	25,858,828.27	
归属于母公司股东权益	35,959,020.79	186,210,467.20
按持股比例计算的净资产份额	8,763,213.37	45,379,490.86
--商誉	72,404,272.34	72,404,272.34
--其他	-72,715,808.43	-41,216,433.20
对联营企业权益投资的账面价值	8,451,677.28	76,567,330.00
营业收入	115,266,197.90	160,798,594.11
净利润	-94,889,338.12	13,039,090.76
综合收益总额	-94,889,338.12	13,039,090.76

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货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款及交易性金融负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险和市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、市场风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，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，并通过对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此可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。截止本年末，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的36.70%（2018年：33.02%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的93.07%（2018年：92.32%）。

#### 债权投资

本公司一般只会投资于风险较小的国有银行大额定期存单，以此来限制其信用风险敞口。

于资产负债表日，本公司债权投资的账面价值按照报表项目列示如下：

	2019.12.31	2018.12.31
大额定期存单	296,630,395.69	-

#### （2）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

于 2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	-	-	98,812,499.70	112,687,078.87
欧元	-	-	1,280,360.06	165,304.87
港元	-	-	444,553.18	650,945.01
英镑	-	-	536,552.07	93,251.10

澳大利亚元	-	-	98,152.20	4,090.44
<b>合计</b>	-	-	<b>101,172,117.21</b>	<b>113,600,670.29</b>

本公司持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为22.08%（2018年12月31日：23.43%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（1）债务工具投资			70,350,000.00	70,350,000.00
（3）衍生金融资产			232,030.61	232,030.61
（三）其他权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			13,480,373.24	13,480,373.24
持续以公允价值计量的资产总额			89,062,403.85	89,062,403.85
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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。

### 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。

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	联营企业

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、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、谭文清、戴爱书、唐燕妮、龙伟胜、穆康、胡东平、蹇腊民	关键管理人员或与其关系密切的家庭成员

其他说明

#### 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	销售商品		314,817.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，本公司不存在向关联方采购商品/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

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

### (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

### (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	2,200,023.63	2018年11月01日	2019年11月01日	是
深圳市宝盛自动化设备有限公司	2,799,979.37	2018年11月08日	2019年11月08日	是
深圳市宝盛自动化设备有限公司	4,980,000.00	2018年09月14日	2019年09月14日	是
深圳市宝盛自动化设备有限公司	4,610,000.00	2018年09月12日	2019年09月12日	是
深圳市宝盛自动化设备有限公司	4,990,000.00	2018年10月11日	2019年10月11日	是
深圳市宝盛自动化设备有限公司	4,900,000.00	2018年12月27日	2019年12月27日	是
深圳市宝盛自动化设备有限公司	4,980,000.00	2018年12月24日	2019年12月24日	是
中山佳维电子有限公司	102,000,000.00	2015年02月01日	2020年02月01日	否
中山佳维电子有限公司	140,000,000.00	2017年01月17日	2022年01月17日	否
中山佳维电子有限公司	60,000,000.00	2015年12月01日	2020年12月01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				

**(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
深圳市宝盛自动化设备有限公司	应收账款抵偿债务	45,820,000.00	

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,560,320.10	6,102,885.35

**(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	14,664,655.14	146,646.55	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

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 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

截至2019年12月31日，本公司不存在应披露的重要的承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本公司不存在应披露的或有事项

## (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

## 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

### 1、资产抵偿债务

本公司在2018年3月底控制深圳市宝盛自动化设备有限公司（以下简称“深圳宝盛”）后，陆续对深圳宝盛提供有息资金支持。因为深圳宝盛的财务状况不理想，在2018年11月底，其变更为本公司的联营企业后，仍有未到期的资金支持款项未进行偿还。截至2019年9月19日，深圳宝盛欠本公司资金支持款本息合计16,986,655.14元。

由于深圳宝盛2019年财务状况恶化，将于9-12月到期的借款即将出现逾期，本公司2019年9月19日与深圳宝盛签订《债权转让协议》和《补充协议》，主要约定如下：

(1) 深圳宝盛将合计78,355,217.56元的应收债权暂定以45,820,000.00元的价格转让给本公司，转让价最终以经评估机构评估结果为准。如果评估价高于4,582万元，则以4,582万元结算；如果评估价低于4,582万元，则由深圳宝盛以其他资产补足差额。

(2) 如果债权截止2020年12月31日前实际回收超出转让价格的105%（即4,811.10万元），超出部分返还给深圳宝盛，如果回收不足，则差额部分由深圳宝盛进行赔付。

(3) 深圳宝盛所欠本公司的资金支持款本息16,986,655.14元直接抵偿对应金额的债权转让款。

(4) 本公司于2019年9月20日前，分别将债权转让款9,651,570.09元、4,311,774.77元转入华夏银行和民生银行，代深圳宝盛偿还其在银行的借款；于2019年10月11日前，将债权转让款4,990,000.00元转入华夏银行内部账号，代深圳宝盛偿还其在银行的借款；于2019年12月27日前，将债权转让款9,880,000.00元转入华夏银行内部账号，代深圳宝盛偿还其在银行的借款。

上述（3）（4）项的金额合计45,820,000.00元。

根据债权转让协议，深圳宝盛对转让的78,355,217.56元应收债权的回收风险承担了超额担保（多退少补的约定），所以其并未转让78,355,217.56元应收债权相关的风险和报酬，因此其不能够终止确认转让的应收债权。相应的，本公司亦不能终止确认原债权45,820,000.00元和确认一项新的债权资产。

由于本公司支付的上述第（4）项款项（金额合计28,833,344.86元）实际是为深圳宝盛代偿其银行借款发生的损失，本公司在发生时确认为营业外支出。第（3）项16,986,655.14元债权，本公司考虑由于深圳宝盛已将78,355,217.56元应收债权作为质押担保，在计算该债权减值损失时单独考虑。2019年10-12月期间，转让的78,355,217.56元应收债权共收回2,322,000.00元，截止2019年12月31日，深圳宝盛尚欠本公司资金支持款项本息合计14,664,655.14元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准	586,937.	100.00%			586,937.8	113,400.0	100.00%	1,145.34	1.01%	112,254.66

备的应收账款	81				1	0				
其中：										
境内客户						113,400.00	100.00%	1,145.34	1.01%	112,254.66
并表范围内应收款项	586,937.81	100.00%			586,937.81					
合计	586,937.81	100.00%			586,937.81	113,400.00	100.00%	1,145.34	1.01%	112,254.66

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：并表范围的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
九江香山电子科技有限公司	586,937.81	0.00	0.00%
合计	586,937.81	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	586,937.81
合计	586,937.81

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
计提的坏账准备	1,145.34		1,145.34			0.00
合计	1,145.34		1,145.34			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
九江香山电子科技有限公司	586,937.81	100.00%	0.00
合计	586,937.81	100.00%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,181,318.65	29,234,741.19
合计	15,181,318.65	29,234,741.19

**(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**

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：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	14,664,655.14	15,109,339.73

股权转让款	14,410,094.40	13,684,800.00
保证金及押金	505,000.00	505,000.00
代缴社保款	160,477.95	133,669.51
并表方往来款	100,000.00	
其他	22,167.34	
合计	29,862,394.83	29,432,809.24

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	198,068.05			198,068.05
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	72,913.73		14,410,094.40	14,483,008.13
2019 年 12 月 31 日余额	270,981.78		14,410,094.40	14,681,076.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,885,255.11
1 至 2 年	23,977,139.72
合计	29,862,394.83

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	198,068.05	72,913.73				270,981.78
按单项计提坏账准备	0.00	14,410,094.40				14,410,094.40

合计	198,068.05	14,483,008.13				14,681,076.18
----	------------	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 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：

#### 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	关联方往来款	14,664,655.14	1 年以内、1-2 年	49.11%	146,646.55
刘海龙	股权转让款	10,127,648.70	1 年以内、1-2 年	33.91%	10,127,648.70
刘海添	股权转让款	4,282,445.70	1 年以内、1-2 年	14.34%	4,282,445.70
南京市商务局	保证金及押金	500,000.00	1-2 年	1.67%	122,200.00
代扣社保款	代扣社保款	99,644.76	1 年以内	0.33%	498.22
合计	--	29,674,394.30	--	99.36%	14,679,439.17

#### 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
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 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

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	631,175,284.32		631,175,284.32
对联营、合营企业投资	81,167,485.71	72,715,808.43	8,451,677.28	117,783,763.20	41,216,433.20	76,567,330.00
合计	712,342,770.03	72,715,808.43	639,626,961.60	748,959,047.52	41,216,433.20	707,742,614.32

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中山佳维电子有限公司	135,573,384.32		38,629,981.16			96,943,403.16	
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	
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	
中山艾菲科技有限公司		38,629,981.16				38,629,981.16	
合计	631,175,284.32	38,629,981.16	38,629,981.16			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

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市宝盛自动化设备有限公司	76,567,330.00			-36,616,277.49				-31,499,375.23		8,451,677.28	72,715,808.43
小计	76,567,330.00			-36,616,277.49				-31,499,375.23		8,451,677.28	72,715,808.43
合计	76,567,330.00			-36,616,277.49				-31,499,375.23		8,451,677.28	72,715,808.43

### (3) 其他说明

子公司中山佳维电子有限公司于2019年10月进行存续分立，将名下账面净值为38,761,905.11元的资产（包括房屋建筑物和土地使用权），以及债务131,923.95元分立至新设公司中山艾菲科技有限公司。

## 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	175,339,773.75	144,748,917.04	188,586,017.35	163,140,898.53
其他业务	6,165,287.37	5,560,142.68	8,010,910.19	7,102,004.13
合计	181,505,061.12	150,309,059.72	196,596,927.54	170,242,902.66

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	83,313,095.01	19,129,260.47
权益法核算的长期股权投资收益	-36,616,277.49	807,763.20

其他理财收益	67,312.30	459,153.00
合计	46,764,129.82	20,396,176.67

## 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	-2,648,601.03	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,878,064.34	
委托他人投资或管理资产的损益	9,018,019.05	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-28,833,344.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-30,034,982.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,924.05	
减：所得税影响额	2,180,117.74	
合计	-50,912,886.40	--

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	-8.15%	-0.59	-0.59
扣除非经常性损益后归属于公司	-1.76%	-0.13	-0.13

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 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

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2019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办公室备查。

(本页无正文,为《广东香山衡器集团股份有限公司 2019 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

2020年4月27日