

证券代码：002870

证券简称：香山股份

公告编号：2018-024



广东香山衡器集团股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 111122400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 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.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	53
第十节 公司债券相关情况.....	60
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	155

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、香山衡器	指	广东香山衡器集团股份有限公司
佳维电子	指	中山佳维电子有限公司，系公司子公司
佳维商贸	指	中山市佳维商贸有限公司，系公司子公司
香山塑胶	指	中山市香山塑胶印刷科技有限公司，系公司子公司
香山科衡	指	上海香山科衡工贸有限公司，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
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	929,119,063.18	828,019,408.58	12.21%	805,336,953.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,489,595.08	104,125,815.48	-31.34%	78,914,802.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,505,662.51	98,387,424.43	-37.49%	69,436,103.81

经营活动产生的现金流量净额 (元)	45,925,506.50	79,989,823.58	-42.59%	91,705,396.95
基本每股收益 (元/股)	0.72	1.250	-42.40%	0.95
稀释每股收益 (元/股)	0.72	1.250	-42.40%	0.95
加权平均净资产收益率	24.47%	30.88%	-6.41%	32.06%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产 (元)	978,966,975.37	511,972,806.18	91.21%	512,369,395.60
归属于上市公司股东的净资产 (元)	806,352,070.84	347,711,572.00	131.90%	285,152,203.05

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	191,473,892.19	238,539,280.87	257,154,559.18	241,951,330.94
归属于上市公司股东的净利润	20,346,108.79	20,179,457.48	20,410,529.59	10,553,499.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,453,476.21	19,166,773.48	17,032,417.35	4,852,995.47
经营活动产生的现金流量净额	-4,862,189.42	14,808,385.25	22,283,784.82	13,695,525.85

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减	-124,519.50	-85,564.48	45,076.93	

值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	8,787,516.92	7,098,752.50	8,078,870.00	
委托他人投资或管理资产的损益	5,363,403.03	954,367.03	2,462,370.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-538,539.63	2,574,080.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-856,427.07	-224,752.80	-422,093.71	
减:所得税影响额	3,186,040.81	1,465,871.57	3,259,606.39	
合计	9,983,932.57	5,738,391.05	9,478,698.37	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。主要情况如下：

1、主营业务、主要产品及用途

公司主要从事家用健康（家用衡器）产品、商用称重（商用衡器）产品和智能测量产品的研发、生产和销售。

在衡器领域，公司在产品的技术研发、设计能力、生产规模、销售渠道建设等方面已处于行业领先水平。公司拥有“香山”、“金叶”、“康美”、“CAMRY”、“iFit”、“SENSSUN”等知名品牌，产品远销全球五大洲的80多个国家和地区。根据中国衡器协会统计，2006年-2016年，本公司家用衡器产品的销售量、销售额及出口创汇额连续11年在国内同行业企业中保持第一；2015-2016年，本公司商用衡器产品的产销量在国内同行业企业中位列前三。

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

为提升公司产品的用户体验和市场竞争力，公司致力于“香山健康运动大数据分析云平台”（以下简称“香山云健康平台”）的研发与建设，目前香山云健康平台前期开发工作已经完成，智能硬件已经与PC端、APP端、微信端，智能硬件与以上三个终端已经实现交互对接，有效用户不断增长，目前处于正常运营中。

2、主要经营模式

（1）研发设计模式

公司已具备包含市场调研、技术开发、产品研发及产品改进等环节在内的完整研发体系。公司在国内、国际营销中心设立产品经理，在工程技术中心设立了产品策划创意部，形成了根据市场需求制定公司产品发展规划及业务发展目标，进而制定技术研究、产品创新的方向，以保持产品在市场上的差异化竞争优势。在具体项目的实施层面，公司坚持将新技术、新产品开发项目的立项与市场需求的可行性论证相结合，并建立了技术创新的综合评价体系，以保证公司研发体系的有序、高效运行。

公司针对研发设计工作制定了包括《设计与开发控制程序》、《产品试生产控制与确认程序》、《工程项目管理办法》及《并行工程与项目管理办法》等在内的一整套内部管理制度。同时，公司在财务核算体系中专门制定了《研究与开发资金管理暂行办法》，从制度上确保研发资金的投入质量和使用效率。此外，公司还采用PLM对产品从市场调研起直到退出市场的全过程管理。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准化的实施程序。

（2）采购模式

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

公司制定了《采购管理程序》、《采购业务管理办法》、《采购招标管理办法》、《采购价格稽核管理办法》、《仓库管理办法》等一系列管理制度以规范采购程序，明确采购责任，并在保证原材料品质符合标准要求的同时实现采购成本的节约。

公司建立了一整套供应商选择开发、送样确认、采购报价及价格稽核、订单配额分配、物料需求计划与控制、采购订单

下达跟进、进料检验、供应商考核评价等标准化管理流程。长期以来，公司采购业务保持了规范高效的运行。

(3) 生产模式

公司独立进行称重传感器制造、塑胶五金部件生产、贴片邦定、电子模组制造、产品装配、产品检测等核心环节生产活动。

公司生产中主要采取MTO（Make to order，即接单生产）和部分产成品备货相结合的模式实施精益生产制造管理，并采用SAP-ERP系统对营销、采购、物控、生产、财务实施全流程信息化管理。公司生产以满足订单需求为目标，同时以产品合格率、物料损耗率及生产效率为主要考核指标。生产部门同时负责设备的保养、维护以及工艺的改进。

公司通过引进和实施精益生产管理，实现高效、均衡、集约生产，以保证满足客户的多样化需求。公司具备样品、散单、小批、大批等订单的生产能力，根据订单类型及数量的大小，按客户的不同需求，实施柔性化生产以确保交货期。

(4) 销售模式

公司的销售业务由国内销售及国际销售两大体系构成。公司根据不同销售渠道的特点，按是否直接销售给终端消费者或产品使用者分为经销和直销，其中经销按是否为买断式销售又分为买断式经销和代销，即公司销售模式包括直销、经销（买断式）和代销三种模式。

在国内电商和跨境电商方面，也同样根据不同平台或合作商的相关销售特点，划分到经销或直销范畴之内。

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	无重大变化
固定资产	报告期内公司固定资产较期初增加金额为 10,329.68 万元，增长比例为 134.30%，主要系募投项目工程投入及技术改造增加设备。
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期内公司在建工程较期初减少金额为 5,213.43 万元，降幅比例为 88.92%，主要系募投项目一期工程完工结转固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

1、保持国内行业龙头地位

据中国衡器协会统计，2006年至2016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11年位居行业第一；2015-2016年，公司商用衡器产品的产销量位居行业前三。

公司是中国衡器协会的副理事长单位，公司董事长赵玉昆先生为中国衡器协会副理事长，公司副总经理胡东平先生为全国衡器标准化技术委员会第三、四、五届委员。

2、良好品牌形象赋予公司较强的市场定价能力

公司拥有“香山”、“CAMRY”和“金叶”三个知名行业品牌，通过对品牌的大力推广，公司已形成满足国内外多层需求、结构合理的品牌战略。公司“香山牌”商标自2005年起已连续五届被评为广东省著名商标，“CAMRY”商标于2007年被评为“重点培育和发展的广东省出口名牌”、2014年被授予“驰名商标”、2017年被评为“广东省出口名牌”；公司“香山牌”家用衡器产品和商用衡器产品均为“广东省名牌产品”。目前，公司共拥有国内注册商标22项，境外注册商标48项（涵盖美国、欧盟、新加坡、日本、韩国、马来西亚等70多个境外国家和地区），为公司品牌国际化、未来进一步拓展海外市场奠定了良好基础。

在行业快速发展的情况下，公司一方面在内部培养广大员工的品牌意识、夯实品牌创建基础、建立品牌保障机制；另一方面通过国内外各种展会、技术交流会和聘请形象代言人等途径提升公司品牌的认知度和美誉度，通过专业的技术、领先的产品和优质的服务提高客户的满意度和忠诚度，通过对产品技术、设计、功能和品质的创新实现品牌溢价。

3、先进的技术优势赋予公司行业竞争优势

经过多年的技术研发和工艺开发积累，公司已掌握了先进的衡器及健康运动信息测量产品相关的设计研发和生产制造技术，公司在产品的外观设计、软件开发、制造工艺、称重传感器研制和品质控制方面均处于行业先进水平。目前，公司共拥有4项软件著作权，289项有效境内专利，8项境外专利，其中发明专利5项，实用新型专利61项，外观专利231项。

（1）强大的产品研发优势

公司具备突出的产品应用技术优势和强大的新产品研发能力，公司的技术研发实力已达到国内行业先进水平。公司设立了工程技术中心，并采用PLM（product lifecycle management，即产品生命周期管理）平台整合各相关部门的技术数据资源，加强新产品开发力度，形成了以市场为中心的快速、高效产品开发机制。公司各项技术研发成果应用于新产品的研制和投产，实现产品向高档次、高附加值方向转变，有力地提高了公司产品的市场竞争力。作为国内最早涉足衡器的生产企业之一，公司产品一直凭借可靠的产品质量和新颖的外观设计引领了国内行业产品潮流。

此外，公司依托前期积累的丰富传感测量生产技术及衡器市场经验，于近年来大力拓展智能测量产品这一新兴市场。公司在行业内较早推出了基于IOS和Android系统的智能人体秤和智能体脂秤等产品，该产品实现了将体重等人体健康数据通过蓝牙或wifi直接上传至手机或平板电脑等移动系统上，使得该产品从单一的数据显示向数据的无线传输、存储管理和科学分析等功能方向发展。同时，公司还成功研制出智能食品营养秤、智能儿童成长仪、智能手环（表）、智能杯垫等多款行业热门产品，在相关产品应用程序开发、云平台建设方面取得了突破性进展。

（2）自主的工业设计能力

公司一贯重视产品设计和外观设计等研发工作，始终坚持将工业设计作为支持公司发展的第一要务，并获得了需求市场的广泛认可。目前，公司拥有的相关知识产权覆盖全品类和贯穿各主要生产技术。

公司拥有独立、完备的产品开发体系，研发机构具备较强的自主研发能力和优秀的工业设计能力。公司近年来已成功研制出多款引领国际潮流的衡器及健康运动信息测量产品，如公司的行李秤、家饰秤分获中国轻工业联合会、中国衡器协会联合举办的2011年中国轻工精品展“创新金奖”和“最具潜力奖”；公司的多功能电子量杯秤EK6550获得2013年广交会出口产品设计CF奖；公司的EK2150折叠电子厨房秤获得2014年广东省第七届“省长杯”工业设计大赛中山分赛暨2014首届“中山美居创意工业设计大赛”产品组唯一金奖；公司的厨房秤获得了2015年德国红点设计大奖。

（3）先进的制造工艺优势

由于市场客户需求往往存在个性化、多样化等特点，以及行业本身兼具技术密集和劳动力密集等原因，行业内企业难以实现标准化、模块化的大批量生产，企业订单排产和成本控制管理难度较大。

本公司借助SAP-ERP管理系统建立了一整套完备的生产线参数数据库，并配以多年核心生产工艺的模块化和平台化生产经验，为新规格产品试产提供了有力支撑，缩短了新产品推向市场的周期，降低了研发和运营成本，使公司尽可能通过小批量的试产就能生产出满足下游客户个性化要求的产品。此外，多年积累的生产线工艺控制经验和工序质量控制点监控的制度化、程序化，以及严格的过程质量控制，为提高规模化生产的成品率、材料利用率提供了有力保障。这种生产工艺控制的优势，在提高生产效率的同时有效降低了产品生产成本，不仅使公司具备更快速的下游客户需求响应速度，更提高了产品质量和价格竞争力。

（4）国际水准的产品质量优势

作为世界级衡器供应商，公司历来都非常重视产品质量控制工作。公司严格按照客户的要求进行生产，长期执行国际先进的质量管理体系，在生产中采用与世界同步的工艺及控制流程，使产品各项技术指标的稳定性得到了可靠保证。公司已通过瑞士SGS公司认证并取得了ISO9001、ISO13485及IECQ QC080000等多项国际质量体系认证，2009年至2016年间，公司连续三届获得“国家AAAA级标准化良好行为企业”的荣誉。公司型号为ACS-15和ACS-30的两款电子计价秤也已于2013年1月获得代表国际质量水平的OIML证书，是目前国内为数不多的获得该类证书的衡器企业之一。

4、完整、深度配套的规模化自主生产能力

随着公司生产规模的扩大，公司通过对供应链的有效整合，形成了目前完整、高效的规模化自我深度配套生产能力。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，公司拥有佳维电子、香山电子等多个专业化生产工厂，拥有完整的全套称重传感器制造、塑胶和五金模具制造、五金冲压、零件加工、注塑丝印、贴片邦定、电子模组制造、产品装配等自主生产能力。公司现有生产厂房超过18万平方米，年产能超过2700万台（套），随着募投项目的实施，公司未来的产能将进一步扩大。

公司显著的规模优势使得公司的生产效率得到提高，整体经营成本有效降低。在原材料采购方面，公司对主要生产用原材料建立了统一竞价招标采购制度，实现了根据竞价情况选择资质、技术能力和价格最优的供应商，有效降低采购成本。在产品设计和生产方面，规模优势使得公司更容易实现产品规格的统一和标准化。在品牌建设、市场营销方面，多品种、全规格的丰富产品体系即可以满足公司对现有品牌影响力和营销网络的综合、深层次利用，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。

（1）覆盖全球、分布合理的外销网络

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2016年，公司家用衡器产品连续11年出口创汇额在国内同行业中保持第一。

在长期的海外市场竞争中，公司始终坚持以提高生产质量控制和订单处理能力水平为基础，并着力确保在产品研发设计和营销推广环节的不间断投入，从而使得公司不仅逐步掌握了传感器生产和海外产品设计等自主核心技术，也在海外销售渠道建设和自主品牌推广方面取得了一定的比较竞争优势。经过多年的海外市场开拓，公司已经建立了区域分布合理的外销网络，有效地避免了销售区域分布过度集中而可能带来的经营风险。目前，公司已和国内外逾五百多个具有丰富销售经验的贸易商客户建立了合作关系，还直接与国外的Wal-Mart、K-Mart、AUCHAN、ALDI等国际商超卖场客户开展合作，成功进驻美国、澳大利亚、加拿大、墨西哥、巴西等消费市场。

在跨境电商方面，公司已取得良好的发展基础，通过合作和自建等模式，已成功在ebay、amazon等主要平台打开销路。

（2）覆盖全国的内销网络

公司始终坚持以“香山”、“金叶”等自主品牌开拓国内市场，在不断深化经销、KA卖场等相对成熟渠道开拓能力的基础上，也紧抓现代新兴渠道异军突起所带来的宝贵发展契机，对电子商务渠道进行了卓有成效的拓展。

针对国内市场，公司已建立覆盖全国主要地级以上城市的内销网络。同时，公司还与沃尔玛、家乐福、大润发等多家国际或区域性连锁商超客户建立了紧密合作关系。

公司自2010年起开始尝试借助电商网络平台（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，总销量及单品销售在多个平台中保持同品类前列地位。网络销售平台的建设不仅有效降低了公司的运营成本，为公司深层、高效的挖掘并服务终端消费市场开辟了全新的快捷通道。同时，网络开放平台上领先的销量排名和广泛积极的用户好评，也大幅提升了本公司产品的品牌号召力。

6、规范高效且稳定的现代化管理体系

2017年，公司对管理层架构进行了优化、调整，把一批年轻的、充满活力的、有经验的技术或管理经验的干部调整到公

司核心管理团队当中，这将使公司的管理更富有效率，产品设计更具创新，发展方向更具活力。报告期内，公司实施了第一次股权激励计划，让更多的管理人员和核心技术人员跟随企业成长和发展，具有很强的团队凝聚力。公司关键管理人员均具备行业专业背景和多年的从业经验，对行业的发展水平和发展趋势有着清醒的认识。公司的管理团队能够基于公司的实际情况、行业发展水平和市场需求制定符合公司长远发展的战略规划，能够对公司的研发、生产、营销和投融资等经营管理问题进行合理决策并有效实施。公司优秀的管理团队为公司保持竞争优势和可持续发展提供了根本保证。

公司不仅树立“更快、更高、更强、更好”的企业精神，践行“做有社会责任感的创新型企业”的核心价值观，也建立了完善的制度化管理体系。公司已建设并实施了SAP-ERP、HR、CRM、PLM、OA等信息化管理系统，同时有效推行了ISO9001质量管理、ISO14001环境管理、IECQ QC080000有害物质管控、ISO13485医疗器械质量管理体系、OHSAS18001职业健康安全、SA8000社会责任管理等体系建设。规范化、标准化、信息化的高效管理模式，为公司实现持续稳定和跨跃式发展提供了有力保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

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

报告期内，公司实现营业收入929,119,063.18元，营业利润86,189,851.59元，利润总额89,333,424.54元，其中归属于上市公司股东的净利润71,489,595.08元，与上年同期相比，营业收入、营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润分别增长12.21%、-30.11%、-31.33%、-31.34%。

报告期内，在 market 需求的带动下，公司营业收入保持着合理的稳步增长，但由于原材料价格上涨幅度大于产品销售价格上涨的幅度、人民币持续升值的影响，导致毛利率下降；同期，公司增加了研发以及技改力度，加大核心技术研究投入，致使管理费用同比较大增加。基于上述影响，报告期营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润未能实现同比正增长。

2017年5月15日，公司在深圳证券交易所挂牌上市，公司的发展历程中迈进了一个新时代。公司上市进入资本市场之后，融资优势将得到进一步加强，融资成本也有望降低，将为公司未来扩大主业规模、寻求新的发展领域以及促进转型升级奠定了坚实的基础。

报告期内，公司完成了董事会、监事会的换届选举，对公司管理层进行完善、优化，吸收一批年富力强、有技术、有管理经验的核心技术、管理人才进入公司管理层，使公司管理力量进一步加强；公司实施完成了第一批股权激励计划，建立了长效的激励机制，对吸引和留住优秀人才、充分调动骨干人员的积极性、共同促进公司长远发展将起到巨大的促进作用。

报告期内，“家用衡器及健康智能测量产品新建项目”和“中高端商用电子衡器新建项目”两个募投项目按计划完成进度建设，截止期末已建成建筑面积超过5万平方米的生产厂房和生活配套设施，并将于2018年逐步投入使用，这将更有利于公司发挥客户、渠道、品牌、品质、产业链优势，进一步提升市场占有率和制造规模效益。

根据行业的发展情况，公司计划以销售渠道建设为重点，积极发展电子商务，在稳定并不断提高国内电商渠道销售额的同时，立足全球市场，大力拓展海外电商营销业务，加强对新兴国家、发展中国家市场的开发，进一步扩大公司市场份额和品牌影响力，保持公司在全球家用健康产品领域的领先地位。

“脚踏实地强主业，仰望星空创未来”。目前，公司结合传统制造业转型升级的最佳契机和发展方向，一是通过并购优质标的的方式，快速进入高端装备制造业，未来将继续引进及培育有竞争优势的合作方，利用公司原有的制造业积累经验和人才储备，以实现健康智能测量和高端智能装备等多领域发展及转型升级的长远目标；二是在现有全球营销网络的基础上加大对电子商务领域，特别是跨境电商渠道的建设投入，通过并购、引进、培育、合作等多种方式，增加和拓宽主业产品的销售渠道，以快速做强做大公司规模，为投资者创造更大的价值、作出更多的回报。

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

	2017 年		2016 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	929,119,063.18	100%	828,019,408.58	100%	12.21%
分行业					
主营业务收入	921,141,746.26	99.14%	821,934,298.20	99.27%	12.07%
其他业务收入	7,977,316.92	0.86%	6,085,110.38	0.73%	31.10%
分产品					
家用健康产品	657,588,121.01	70.78%	604,563,639.49	73.01%	8.77%
商用称重产品	202,976,990.97	21.85%	181,483,601.02	21.92%	11.84%
智能测量产品	60,491,816.85	6.51%	35,331,181.32	4.27%	71.21%
其它	8,062,134.35	0.86%	6,640,986.75	0.80%	21.40%
分地区					
中国境外	610,698,535.82	65.73%	539,897,758.16	65.20%	13.11%
中国境内	318,420,527.36	34.27%	288,121,650.42	34.80%	10.52%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务收入	921,141,746.26	644,589,456.09	30.02%	12.07%	20.54%	-4.92%
其他业务收入	7,977,316.92	5,994,356.70	24.86%	31.10%	27.56%	2.08%
分产品						

家用健康产品	657,588,121.01	450,650,641.47	31.47%	8.77%	16.04%	-4.29%
商用称重产品	202,976,990.97	152,677,969.41	24.78%	11.84%	23.73%	-7.23%
智能测量产品	60,491,816.85	41,220,485.69	31.86%	71.21%	79.97%	-3.31%
分地区						
中国境外	610,698,535.82	439,497,724.94	28.03%	13.11%	21.17%	-4.79%
中国境内	318,420,527.36	211,086,087.85	33.71%	10.52%	19.42%	-4.94%

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	2017 年	2016 年	同比增减
衡器产品	销售量	万台	2,705	2,424.59	11.57%
	生产量	万台	2,770.57	2,445.69	13.28%
	库存量	万台	266.42	200.85	32.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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	2017 年		2016 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	326,770,250.03	50.23%	289,809,273.52	53.72%	12.75%
家用健康产品	直接人工	87,629,537.30	13.47%	69,488,131.51	12.88%	26.11%
家用健康产品	制造费用	36,250,854.14	5.57%	29,051,931.19	5.39%	24.78%
家用健康产品	小计	450,650,641.47	69.27%	388,349,336.22	71.99%	16.04%
商用称重产品	直接材料	120,930,702.05	18.59%	94,338,066.44	17.49%	28.19%
商用称重产品	直接人工	23,578,282.26	3.62%	19,692,158.99	3.65%	19.73%
商用称重产品	制造费用	8,168,985.10	1.26%	9,366,909.42	1.74%	-12.79%
商用称重产品	小计	152,677,969.41	23.47%	123,397,134.85	22.87%	23.73%

智能测量产品	直接材料	33,869,382.51	5.21%	19,819,354.43	3.67%	70.89%
智能测量产品	直接人工	4,879,846.33	0.75%	2,079,523.31	0.39%	134.66%
智能测量产品	制造费用	2,471,256.85	0.38%	1,005,472.74	0.19%	145.78%
智能测量产品	小计	41,220,485.69	6.34%	22,904,350.48	4.25%	79.97%
合计		644,549,096.57	99.07%	534,650,821.55	99.11%	20.56%

说明

(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）	203,111,956.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.86%
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	64,148,607.21	6.90%
2	客户二	60,671,703.76	6.53%
3	客户三	33,028,524.75	3.55%
4	客户四	25,894,127.21	2.79%
5	客户五	19,368,993.36	2.08%
合计	--	203,111,956.30	21.86%

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）	99,837,812.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.73%
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	27,355,209.47	5.68%
2	供应商二	24,889,881.77	5.17%
3	供应商三	18,925,346.58	3.93%
4	供应商四	15,733,568.50	3.27%
5	供应商五	12,933,805.74	2.69%
合计	--	99,837,812.07	20.73%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	85,461,127.43	80,568,617.89	6.07%	报告期内公司销售费用与上年同期相比增加 489.25 万元，增长比率为 6.07%，主要系营业收入增加对应的销售费用增加所致。
管理费用	100,845,695.69	81,036,771.45	24.44%	报告期内公司管理费用相比上年同期增加 1,980.89 万元，增长比例为 24.44%，主要系产品研发费用、本期管理人员薪酬费用增加所致。
财务费用	6,602,482.69	-4,368,141.55	251.15%	本报告期财务费用相比上年同期增加 1,097.06 万元，增长比例为 251.15% 主要系本期人民币兑美元汇率升值相应汇兑损失以及利息支出增加所致。

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，公司积极增加研发以及技改力度，持续推进技术创新和发展，力推智能新型产品。

报告期内公司2017年度研发支出为3603.69万元，占同期营业收入的3.88%，公司研发支出全部用于新产品、新技术的创新和工艺研究，未形成资产。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	237	232	2.16%

研发人员数量占比	8.14%	8.16%	-0.02%
研发投入金额（元）	36,036,912.21	27,114,415.16	32.91%
研发投入占营业收入比例	3.88%	3.27%	0.61%
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	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,049,730,109.01	916,894,738.26	14.49%
经营活动现金流出小计	1,003,804,602.51	836,904,914.68	19.94%
经营活动产生的现金流量净额	45,925,506.50	79,989,823.58	-42.59%
投资活动现金流入小计	6,440,369.86	1,441,155.03	346.89%
投资活动现金流出小计	441,391,998.10	28,718,309.64	1,436.97%
投资活动产生的现金流量净额	-434,951,628.24	-27,277,154.61	-1,494.56%
筹资活动现金流入小计	566,076,856.00	30,511,773.61	1,755.27%
筹资活动现金流出小计	176,055,841.67	141,534,216.49	24.39%
筹资活动产生的现金流量净额	390,021,014.33	-111,022,442.88	451.30%
现金及现金等价物净增加额	-4,354,592.22	-53,277,036.21	91.83%

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

经营活动产生的现金流量净额：与上年同期相比减少金额为3,406.43万元，降低幅度为42.59%，主要原因系本期销售规模进一步扩大相应的存货增加以及产品毛利率下降所致。

投资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比减少金额为40,767.45万元，降低幅度为1,494.56%，主要原因系报告期内将闲置募集资金、闲置自有资金购买理财产品以及募投项目支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比增加金额为50,104.35万元，增长幅度为451.30%，主要原因系本年度发行股票收到募集资金以及实施股权激励计划收到授予限制性股票激励对象缴纳的投资款。

现金及现金等价物净增加额：与上年同期相比增加金额为4,892.24万元，增长幅度为91.83%，主要原因系2017年发行股票收到募集资金。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	67,979,391.76	6.94%	152,259,155.64	29.74%	-22.80%	主要系将闲置自有资金购买银行理财产品所致。
应收账款	60,863,605.90	6.22%	55,162,276.69	10.77%	-4.55%	主要系对外营业收入增加相应的应收帐款增加所致。
存货	132,153,580.89	13.50%	101,678,999.26	19.86%	-6.36%	主要系本期销售收入增加相应存货余额增加所致。
投资性房地产	3,536,854.79	0.36%			0.36%	主要系上海房产转为出租所致。
固定资产	180,213,280.59	18.41%	76,916,449.48	15.02%	3.39%	主要原因系募投项目在建工程完工结转固定资产以及增加生产设备所致。
在建工程	6,499,529.03	0.66%	58,633,843.03	11.45%	-10.79%	主要原因系募投项目在建工程完工结转固定资产所致。
其他流动资产	458,817,237.75	46.87%	3,912,396.07	0.76%	46.11%	主要系将闲置自有资金、募集资金购买银行理财产品所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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年	公开发行股票	48,670.55	626,467	14,638.58	0	0	0.00%	34,031.97	存放于募集资金专户和购买理财产品	0
合计	--	48,670.55	626,467	14,638.58	0	0	0.00%	34,031.97	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2017 年 12 月 31 日止，公司累计直接投入项目运用的募集资金 146,385,792.80 元，使用募集资金购买理财产品的金额为 340,000,000.00 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 4,708,645.86 元，剩余募集资金余额 5,028,353.06 元，与募集资金专户中的期末资金余额 5,028,353.06 元一致。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
家用衡器及健康智能测量产品新建项目	否	24,511.65	24,511.65	1,459.76	6,408	26.14%	2019年12月31日		不适用	否
中高端商用电子衡器新建项目	否	20,558.9	20,558.9	4,499.25	7,924.91	38.55%	2019年12月31日		不适用	否
工程技术研发中心项目	是	3,600	3,600	305.67	305.67	8.49%	2019年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,670.55	48,670.55	6,264.68	14,638.58	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	48,670.55	48,670.55	6,264.68	14,638.58	--	--	0	--	--
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									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生 根据公司第四届董事会第二次会议《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 楼整体变更为广东省中山市东区富湾工业区 6 幢（现中山美居产业园-伊电园内）。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	在募集资金实际到位之前（截至 2017 年 5 月 10 日），本公司对募投项目累计已投入 97,893,726.64 元。根据公司第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于全资子公司以募集资金置换已预先投入募投资项目自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 97,893,726.64 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户和购买理财产品
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佳维电子	子公司	各类衡器产品及其组配件研发、生产、销售	80000000.00	376,349,784.07	197,428,292.21	835,196,420.11	53,380,198.72	44,746,662.71
佳美测量	子公司	贸易	1,896,400.00	74,898,609.13	14,330,744.41	419,363,983.58	15,754,374.62	13,258,912.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

从目前行业发展现状来看，高集中度是产业未来发展的趋势。随着全球范围内市场竞争的进一步加剧，全球衡器产业向中国转移、向大型企业集中的态势仍将持续进行。在消费者对产品性能、工艺水平、质量要求、个性体验越来越高，及原材料价格、人力成本整体上行等多重因素影响下，大型知名品牌企业的品牌优势、技术优势和规模优势将日益明显，行业集中度将进一步提升。

1、市场稳定增长，市场前景广阔

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

2、销售渠道网络化

随着网络经济的发展，网络销售渠道的重要性将日趋明显。随着互联网信息时代的飞速发展，相较传统的线下销售模式，电子商务不仅为企业开发了更多的直接的客户，增加了更多的交易机会，也有效的降低了销售环节的流通成本。目前，电商购物已成为发展最快的一种居民消费模式。本公司大部分产品作为典型的终端消费类产品，各类家用健康产品和智能测量产品被消费者直接通过网络购买的比重将越来越高。因此，全球性网络销售渠道建设在未来市场竞争中的重要性将日益突出。

3、产品多功能、智能化趋势明显

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

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

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

（二）公司发展战略

2017年5月15日，公司在深圳证券交易所上市，公司发展进入新时代。公司将以此为契机，进一步规范公司法人治理结构，建立现代企业运营管理体系，加快技术创新、加大研发投入，加强全球性营销网络建设，积极开展资本运作、产业链整合和产品线延伸，快速提升公司的整体竞争实力，实现公司销售规模和经济效益持续稳步增长，为公司长远发展奠定坚实基础。

1、品牌培育计划

随着行业兼并重组的加快以及市场竞争的加剧，品牌已成为企业核心竞争力的集中体现。公司在拥有中国驰名商标、广东省名牌产品、广东省著名商标的基础上，在2017年再度获评广东省出口名牌。公司计划进一步加大品牌塑造投入，提升品牌价值和地位，扩大“香山”、“CAMRY”两个主导品牌在家用健康产品、智能测量产品及商用称重产品领域的影响力，实现从行业品牌到公众品牌、从国内品牌到全球品牌的跨越。

2、产品开发与技术创新计划

（1）依托“工程技术研发中心项目”的建设，加大研发投入，加强技术人才的培养和引进，提升研发部门的设备配置，在公司已有SAP-ERP、HR、PLM（产品生命周期管理）、OA（办公自动化）等信息系统的基础上，有计划地择需实施ARIS（流程规划与流程优化）、BI（商业智能分析）、SCM（供应链管理）等信息系统，增强公司的综合研发实力，使公司成为全球一流的家用健康产品、智能测量产品和商用称重设备领域最强的研发机构之一；

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

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

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

3、人力资源计划

（1）实施高端人才引进战略，未来公司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；

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

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

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

4、市场和业务开拓计划

（1）国内市场开拓计划

公司将根据国家城市化发展战略和有关行业发展规划，结合国内居民在生活水平提高后更加注重身体健康、更加重视食品安全等趋势，密切关注国内家用健康产品、智能测量和商用称重产品的变化，在稳步发展现有市场基础上，公司将积极抓住电子商务兴起的市场机遇，

确保一线城市市场，积极拓展二三线城市以及广大的乡镇市场。

（2）国际市场开拓计划

国际化是公司发展的重要战略。公司将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、东欧等传统地区市场份额，积极开发印度、南美、非洲等潜力巨大的新兴市场。同时，公司将充分利用现代信息技术，探索跨境电商、大客户定向开发等多种营销模式，进一步提高公司海外市场的销售额，提高公司品牌的国际影响力。

5、并购融资计划

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

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

（三）2018年经营计划

2018年公司将围绕业务和资本运作两个层面开展工作。

1、业务计划

公司将以产品研发创新为基础，发挥客户、渠道、产业链、品质、品牌资源和制造规模的优势，加大研发投入，提高核心技术能力，同时紧跟市场变化和客户需求，实施以家用健康产品和智能测量产品为核心、商用称重产品为辅助的产品发展战略，形成更多行业解决方案和产品，为客户提供家庭健康测量、商业计量的系统解决方案，提升客户满意度和忠诚度。

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

结合公司正在实施的并购计划，通过引进及培育有竞争优势的合作方，努力探索向自动化高端智能装备领域发展的可能性，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。

2、资本运作计划

公司将充分利用上市公司资本运作平台，重点关注传统制造业延伸、高端装备、健全产品链、电子商务等领域的投资机会，通过投资、并购等方式整合上述领域的优质资源，丰富公司产品类型，增强公司盈利能力。

（四）可能面对的风险

1、市场风险

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

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

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

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

原材料价格波动风险：本公司生产经营所需的主要原材料为金属卷带（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。尽管公司不断通过技术更新和生产流程优化降低生产成本，通过推出新产品提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系，但公司仍存在主要原材料价格大幅波动给生产经营带来不利影响的风险。

劳动力成本上升的风险：近年来我国劳动力成本持续上升，尤其在制造业发达的广东和江浙等省份较为明显。尽管本公司通过优化产品结构、提高生产自动化程度等措施，积极应对劳动力成本上升所带来的问题，但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。

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，本次募集资金将按计划投入家用衡器及健康智能测量产品新建项目、中高端商用电子衡器新建项目和工程技术研发中心项目。虽然本公司已具有近二十年衡器产品研发、生产、销售经验，且在项目选择及项目论证阶段已充分考虑到将来市场变化对项目效益可能带来的不利影响，并进行了详细严谨的市场、技术论证和严密测算，但由于募投项目经济效益数据均为预测性信息，未来实现情况受国内外市场需求变化、行业技术进步、行业竞争等因素影响，存在项目不能实现预期收益的风险。

本次募集资金投资项目全部实施完成后，预计每年新增固定资产折旧费用2,400多万元；如只核算报告期内募投项目的实施完成情况，预计每年新增固定资产折旧费用为800多万元。如果公司的募集资金投资项目不能实现预期盈利，固定资产大幅增加将会加大公司未来盈利压力。

5、管理能力风险

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

6、商誉减值的风险

根据公司未来的并购计划，如果受宏观经济波动、行业经营环境变化等因素影响，可能导致标的资产未来实际情况与评估预测情况存在较大差异，进而造成上市公司合并报表层面商誉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形成商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试。

本报告所述的相关发展规划、方向及项目计划、目标等未来预测，均为公司根据市场情况和实际发展需要而制定的经营计划，在实际实施过程中，存在中止、变更等各种不确定因素，因此均不构成公司对投资者的业绩承诺，请广大投资者对此保持足够的风险意识，并应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

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
2017年07月11日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网《2017年7月11日投资者关系活动记录》
2017年09月05日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网《2017年9月5日投资者关系活动记录》
2017年11月29日	实地调研	机构	具体内容详见巨潮资讯网《2017年11月29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2017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2015年度利润分配方案

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2015年12月31日，公司累计未分配利润为67,119,533.32元人民币（母公司数据）。根据公司实际发展情况并结合股东意愿，以公司总股本83,000,000股为基数，向全体股东每10股派送5元人民币现金红利（含税），合计派发现金股利4,150万元（含税）。

2、公司2016年度利润分配方案

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

3、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）。

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	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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	22,224,480.00	71,489,595.08	31.09%	0.00	0.00%

2016 年	99,600,000.00	104,125,815.48	95.65%	0.00	0.00%
2015 年	12,517,860.00	78,914,802.18	15.86%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	111,122,400
现金分红总额 (元) (含税)	22224480.00
可分配利润 (元)	105,809,804.46
现金分红占利润分配总额的比例	21%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 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, 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)。	

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

一、2017年8月17日召开第三届董事会第14次会议、第三届监事会第10次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，具体内容如下：

1、变更日期：《企业会计准则第16号—政府补助》自2017年6月12日开始执行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2、变更原因：2017年5月10日，财政部颁布《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），自2017年6月12日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。4

3、变更情况：

（1）变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《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。其中，政府补助的会计处理执行（财会〔2006〕3号）中的《企业会计准则第16号——政府补助》的规定。

（2）变更后采用的会计政策

本次变更后，公司按照财政部于2017年5月10日修订的《企业会计准则第16号——政府补助》中的规定执行。其他未变更部分，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2017年8月18日于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：2017-022）

二、2018年3月5日召开第四届董事会3次会议、第四届监事会第3次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，具体内容如下：

1、变更原因

2017年12月25日，财政部修订并发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表，按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。

2、变更日期

以财政部发布的财会[2017]30号通知规定的时间开始执行。

3、变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《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。

4、变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将执行财政部颁布的修订后的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）。

其他部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

具体内容详见2018年3月6日于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：2018-015）

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

一、股权激励计划简述

2017年10月11日，公司分别召开第三届董事会第15次会议、第三届监事会第11次会议，2017年10月26日，公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，具体内容分别详见2017年10月12日和2017年10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《第三届董事会第15次会议决议公告》（公告编号：2017-031）、《第三届监事会第11次会议决议公告》（公告编号：2017-033）和《2017年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-040）。

二、股票期权与限制性股票授予的情况

2017年10月26日，公司分别召开了第四届监事会第1次会议和第四届董事会第1次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。具体内容分别详见2017年10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《第四届监事会第1次会议决议公告》（公告编号：2017-042）和《第四届董事会第1次会议决议公告》（公告编号：2017-043）。

三、股票期权与限制性股票激励计划股份首次授予登记完成的情况

2017年12月13日，公司完成了2017年股票期权与限制性股票激励计划授予登记工作，具体内容分别详见2017年12月14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2017年股票期权和限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2017-050）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

公司报告期不存在担保情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1、投资者权益保护

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

2、员工权益保护

公司始终“以人为本、善待员工”的管理理念，创造员工与企业共同发展的和谐氛围，依法维护职工权益，构建和谐劳动关系，实现员工与公司和谐发展。公司严格按照《中华人民共和国劳动法》的相关规定，为与公司签订正式劳动合同的员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等社会保险福利项目。自2007年起建立职工代表大会制度并成立工会，定期召开员工恳谈会和座谈会，进一步畅通公司员工的知情权、参与权、表达权、监督权听取员工心声，及时解决员工提出的问题；把民主管理贯穿到生产班组，每年定期开展民主评议基层管理人员活动，每半年进行一次员工满意度调查，及时了解员工的思想动态，保障员工的合法权益，充分尊重员工，在处理各项员工投诉方面的通道顺畅，运作有力。在员工不同的发展阶段，建立具有针对性的培训计划，提升员工的业务技能、管理能力和社会责任感。通过竞争上岗、师徒文化、股权激励计划等，增强员工的凝聚力和向心力。以“群众利益无小事”为出发点，把关心员工生活、解决员工切身利益问题，作为一项重要的工作来抓，通过各种形式和渠道，开展各种帮扶工作，培养全体员工的参与、合作、竞争、关爱、社会责任感等意识。

3、诚信经营，保护供应商、客户和消费者权益

公司始终坚持“做有社会责任感的创新型企业”的核心价值观，与供应商、客户和消费者建立了良好的社会关系。积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益；本着对消费者负责的态度，严格执行产品质量标准，健全和完善质量控制体系，保证为消费者提供优质产品；建立了良好的销售及网络，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，公司还实施了光伏发电项目，年发电量可达160万千瓦时，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34万元，为“中潮慈善爱心基金”捐款10万元。

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，公司积极支持“中潮慈善爱心基金”筹募工作，捐赠10万元整，对潮州市内因绝症类疾病、特殊疾病、特发灾害造成家庭意外和特殊困难家庭学生助学活动开展重点救助。

（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	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	10
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，公司还实施了光伏发电项目，年发电量可达160万千瓦时，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

巨潮资讯网 2017年5月24日 2017-006 香山股份 《关于使用募集资金对全资子公司增资的公告》；

巨潮资讯网 2017年7月4日 2017-018 香山股份 《关于公司完成工商变更登记的公告》，佳维电子增资至8,000万元，香山电测增资至8,000万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	83,000,000	100.00%				452,400	452,400	83,452,400	75.10%
3、其他内资持股	83,000,000	100.00%				452,400	452,400	83,452,400	75.10%
境内自然人持股	83,000,000	100.00%				452,400	452,400	83,452,400	75.10%
二、无限售条件股份			27,670,000				27,670,000	27,670,000	24.90%
1、人民币普通股			27,670,000				27,670,000	27,670,000	24.90%
三、股份总数	83,000,000	100.00%	27,670,000			452,400	28,122,400	111,122,400	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成公开发行新股2767万股，实施首批股票期权与限制性股票激励计划，授予限制性股票45.24万股，总股本由8300万股增加至 11112.24万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年4月21日，经中国证监会《关于核准广东香山衡器集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]588号）文批准，公司向社会公众公开发行不超过2767万股人民币普通股新股。

2017年5月11日，经深圳证券交易所《关于广东香山衡器集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]300号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“香山股份”，股票代码“002870”。本次公开发行的2,767万股股票于2017年5月15日起上市交易。

2017年10月11日，经第三届董事会第15次会议、第三届监事会第11次会议及2017年10月26日经2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，同意公司实施2017年股票期权与限制性股票激励计划，根据广东正中珠江会计师事务所于2017年12月4日出具的广会验字[2017]G14000490678号《验资报告》，截至2017年12月4日止，公司已收到10人增资款人民币9,247,056.00元，其中新增注册资本（股本）人民币452,400.00元，增资款超过注册资本（股本）部分人民币8,794,656.00元作为“资本公积”，新增实收资本（股本）占新增注册

资本的100%。公司本次增资前的注册资本为人民币110,670,000.00元，实收资本（股本）为人民币110,670,000.00元，变更后的注册资本为人民币111,122,400.00元，累计注册资本实收金额为人民币111,122,400.00元。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已2017年5月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了新股发行登记手续，于2017年12月14日完成了2017年股票期权与限制性股票激励计划授予登记工作，于2018年1月15日完成工商登记。

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

2016年12月31日，基本每股收益1.25元，稀释后每股收益1.25元，归属公司普通股每股净资产4.19元。

2017年12月31日，基本每股收益0.72元，稀释后每股收益0.72元，归属公司普通股每股净资产7.28元。

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

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2017年05月04日	20.44元/股	27,670,000	2017年05月15日	27,670,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2017年4月21日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]588号”文核准，本公司“公开发行新股不超过2,767万股”。本次发行股份总量为2,767万股，其中新股发行2,767万股，本次发行不涉及发行人股东公开发售股份。本次发行采用网下向投资者询价配售和网上按市值申购方式定价发行相结合的方式进行，其中网下配售276.70万股，网上定价发行2,490.30万股，发行价格为20.44元/股。

2017年5月11日，经深圳证券交易所《关于广东香山衡器集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]300号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“香山股份”，股票代码“002870”。本次公开发行的2,767万股股票于2017年5月15日起上市交易。

相关文件公告在中国证监会指定网站（巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn）查询。

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

报告期内，公司完成公开发行新股2767万股，实施首批股票期权与限制性股票激励计划，授予限制性股票45.24万股，总股本由8300万股增加至 11112.24万股。公司控股股东持有公司33200000股，占公司股本总数的29.88%，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

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	16,943	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,754	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵玉昆	境内自然人	29.88%	33,200,000		33,200,000			
陈博	境内自然人	9.96%	11,063,900		11,063,900			
程铁生	境内自然人	9.96%	11,063,900		11,063,900			
邓杰和	境内自然人	9.96%	11,063,900		11,063,900			
刘焕光	境内自然人	4.98%	5,536,100		5,536,100			
王咸车	境内自然人	4.98%	5,536,100		5,536,100			
苏小舒	境内自然人	4.98%	5,536,100		5,536,100			
李汉永	境内自然人	0.26%	283,600	283600.00		283,600		
徐克怀	境内自然人	0.24%	267,963	267963.00		267,963		

周道胜	境内自然人	0.16%	177,905	177905.00		177,905		
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					
李汉永	283,600	人民币普通股	283,600					
徐克怀	267,963	人民币普通股	267,963					
周道胜	177,905	人民币普通股	177,905					
吴键	150,316	人民币普通股	150,316					
山东万芝园食用菌科技有限公司	150,000	人民币普通股	150,000					
许燕	100,000	人民币普通股	100,000					
付秋静	96,700	人民币普通股	96,700					
林显芬	95,500	人民币普通股	95,500					
叶秀玉	91,300	人民币普通股	91,300					
王娟	90,270	人民币普通股	90,270					
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		未知上述股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		不适用						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵玉昆	中国	是
主要职业及职务	公司董事长	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

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	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	
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 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	63	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	64	1999年06月22日	2020年10月26日	11,063,900				11,063,900
程铁生	董事	现任	男	69	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	64	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	55	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	53	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	57	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	39	2017年10月26日	2020年10月26日	0	49,200			49,200
穆康	副总经理	现任	男	55	2017年10月26日	2020年10月26日	0	55,200			55,200
胡东平	副总经理	现任	男	59	2017年10月26日	2020年10月26日	0				
唐燕妮	财务总监	现任	女	40	2017年	2020年	0	46,800			46,800

					10月26日	10月26日					
周婧	监事	现任	女	34	2017年10月25日	2020年10月26日	0				
莫万友	独立董事	现任	男	40	2017年10月26日	2020年10月26日	0				
李文生	独立董事	现任	男	51	2017年10月26日	2020年10月26日	0				
胡敏珊	独立董事	现任	女	54	2017年10月26日	2020年10月26日	0				
陈月忠	监事	离任	男	54	2011年10月28日	2017年10月26日	0				
杨大行	独立董事	离任	男	74	2011年10月28日	2017年10月26日	0				
蒋先进	独立董事	离任	男	54	2011年10月28日	2017年10月26日	0				
周敏	独立董事	离任	女	46	2011年10月28日	2017年10月26日	0				
合计	--	--	--	--	--	--	83,000,000	151,200	0	0	83,151,200

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵玉昆	总经理	任期满离任	2017年10月26日	任期满离任
王咸车	总经理	任免	2017年10月26日	董事会推荐
龙伟胜	董事、董事会秘书	任免	2017年10月26日	董事会推荐
莫万友	独立董事	任免	2017年10月26日	董事会推荐

			日	
李文生	独立董事	任免	2017年10月26日	董事会推荐
胡敏珊	独立董事	任免	2017年10月26日	董事会推荐
杨大行	独立董事	任期满离任	2017年10月26日	任期满离任
蒋先进	独立董事	任期满离任	2017年10月26日	任期满离任
周敏	独立董事	任期满离任	2017年10月26日	任期满离任
邓杰和	董事	任期满离任	2017年10月26日	任期满离任
邓杰和	监事	任免	2017年10月26日	董事会推荐
陈月忠	监事	任期满离任	2017年10月26日	任期满离任

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。

程铁生先生，1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1970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，中山市石岐衡器厂车间主任、副厂长，1999年6月至今历任公司副总经理、董事，现任公司董事。

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

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，公司子公司上海香山科衡工贸有限公司监事、公司子公司九江香山电子科技有限公司监事。

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

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经理助理，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、高级厂长，2012年3月至今历任公司总裁办主任、董事会秘书、董事。现任公司董事、董事会秘书。

二、独立董事

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

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

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

三、监事

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

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

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

四、其他高级管理人员

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

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

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

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		是
胡敏珊	中山市成诺会计师事务所	主任会计师	1999年12月01日		是
胡敏珊	广东通宇通讯股份有限公司	独立董事	2016年09月13日		是
赵玉昆	佳美测量	董事长	2007年01月17日		否
邓杰和	香山塑胶	董事	2009年05月22日		否
王咸车	佳维电子	董事、副总经理	2000年02月23日		否
王咸车	香山塑胶	董事长、总经理	2009年05月22日		否
王咸车	香山电测	总经理	2011年07月08日		否
王咸车	香山科衡	总经理	2004年01月16日		否
刘焕光	佳维电子	董事长、总经理	2000年02月23日		否
刘焕光	佳维商贸	执行董事、总经理	2004年06月07日		否

刘焕光	香山塑胶	董事	2009年05月22日		否
刘焕光	佳美测量	董事	2007年07月17日		否
苏小舒	佳维商贸	监事	2004年06月07日		否
苏小舒	香山塑胶	监事	2009年05月22日		否
苏小舒	香山电测	监事	2011年07月08日		否
苏小舒	香山科衡	监事	2004年01月16日		否
苏小舒	香山电子	监事	2015年09月21日		否
陈博	佳维电子	董事	2000年02月23日		否
陈博	香山电测	执行董事	2011年07月08日		否
陈博	香山科衡	执行董事	2004年01月16日		否
陈博	佳美测量	董事	2007年07月17日		否
陈博	香山电子	执行董事、总经理	2015年09月21日		否
陈博	中山市东盛市场经营有限公司	监事	2016年11月23日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬经公司董事会、监事会和股东大会审议确定。2017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	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
赵玉昆	董事长	男	63	现任	70.62	否
陈博	监事会主席	男	64	现任	39.12	否
程铁生	董事	男	69	现任	18.1	否
邓杰和	董事	男	64	离任		否
邓杰和	监事	男	64	现任	18.1	否
刘焕光	董事、常务副总经理	男	55	现任	59.22	否
王咸车	董事、总经理	男	53	现任	67.96	否
苏小舒	董事	女	57	现任	45.62	否
龙伟胜	董事、董事会秘书	男	39	现任	20.2	否
穆康	副总经理	男	55	现任	60.52	否
胡东平	副总经理	男	59	现任	55.78	否
唐燕妮	财务总监	女	40	现任	35.35	否
周婧	职工监事	女	34	现任	15.85	是
莫万友	独立董事	男	40	现任	0.8	否
李文生	独立董事	男	51	现任	0.8	否
胡敏珊	独立董事	女	54	现任	0.8	否
陈月忠	监事	男	54	离任	14.58	否
杨大行	独立董事	男	74	离任	5	否
蒋先进	独立董事	男	54	离任	5	否
周敏	独立董事	女	46	离任	5	否
合计	--	--	--	--	538.42	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
龙伟胜	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	49,200	20.44	49,200
唐燕妮	财务总监	0	0	0	0	0	0	46,800	20.44	46,800
穆康	副总经理	0	0	0	0	0	0	55,200	20.44	55,200
合计	--	0	0	--	--	0	0	151,200	--	151,200

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）	594
主要子公司在职员工的数量（人）	2,318
在职员工的数量合计（人）	2,912
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,051
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	17
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,222
销售人员	156
技术人员	237
财务人员	13
行政人员	284
合计	2,912
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	7
本科	168
大专	206
大专以下	2,531
合计	2,912

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。报告期内共召开3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，并按相关的规定完成了董事会及专门委员会的换届选举工作。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6次，并按相关的规定完成了监事会的换届选举工作。公司监事会严格按照《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，报告期内实施了第一轮股权激励，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
2016 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 02 月 17 日		召开当日公司未上市
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.01%	2017 年 06 月 08 日	2017 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 2017-014 香山股份 《2017 年第一次临时股东大会决议公告》
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.08%	2017 年 10 月 26 日	2017 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 2017-040 香山股份 《2017 年第二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
杨大行	4	4	0	0	0	否	3
蒋先进	4	4	0	0	0	否	2
周敏	4	4	0	0	0	否	2
莫万友	2	2	0	0	0	否	1
李文生	2	2	0	0	0	否	1
胡敏珊	2	2	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

（一）审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了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5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3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，并审议通过了第一轮股权激励的相关议案。

（四）提名委员会

报告期内，提名委员会共召开了2次会议。提名委员会对第四届董事会董事候选人和高管人选任职资格、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。

2017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。报告期内，公司实施了股权激励计划，其中，公司董事及高级管理人员合计3人共获授限制性股票151200股，有效增强了高级管理人员的履职意识，促进了经营业绩的稳步提升。

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	2018年03月19日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《香山股份 2017 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	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	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

	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。	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。
定量标准	重大缺陷：潜在错报 \geq 营业收入的 2%，潜在错报 \geq 资产总额的 1%；重要缺陷：营业收入 1% \leq 潜在错报 $<$ 营业收入的 2%，资产总额 0.5% \leq 潜在错报 $<$ 资产总额的 1%；一般缺陷：潜在错报 $<$ 营业收入的 1%，潜在错报 $<$ 资产总额的 0.5%	以营业收入作为衡量指标的认定标准如下：重大缺陷：直接财产损失金额 \geq 营业收入 \times 10%；重要缺陷：营业收入 \times 5% \leq 直接财产损失金额 $<$ 营业收入 \times 10%；一般缺陷：直接财产损失金额 $<$ 营业收入 \times 5%；以资产总额作为衡量指标的认定标准如下：重大缺陷：直接财产损失金额 \geq 资产总额 \times 1%；重要缺陷：资产总额 \times 0.5% \leq 直接财产损失金额 $<$ 资产总额 \times 1%；一般缺陷：直接财产损失金额 $<$ 资产总额 \times 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性发表了意见，认为：公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对香山股份内部控制有效性鉴证报告》
内控审计报告意见类型	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 16 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2018]G17036510012 号
注册会计师姓名	何国铨、张静璃

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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了香山股份2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项描述	审计应对
收入确认	
香山股份 2017 年度合并利润表收入为 929,119,063.18 元，主要为家用健康产品、商用称重产品及智能测量产品实现的国内外销售收	1、测试和评价与收入确认相关的关键内部控制的有效性，复核相关的会计政策是否正确且一贯地运用；

<p>入，其中国外销售收入占比较高。公司销售收入在商品所有权的风险和报酬已转移至客户时确认。其中，国外销售收入在货物装船离岸后确认；国内销售收入按照不同的销售渠道适用不同的收入确认时点，如附注三-25所述的会计政策。国外销售收入金额重大且国内销售收入由于渠道多样化，收入确认时点不一，收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。因此，我们将收入确认为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三-25及附注五-29</p>	<p>2、检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合企业收入政策及企业会计准则的规定；</p> <p>3、对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析、主要客户毛利率分析等分析程序，对分析出的异常情况执行进一步的审计程序进行分析和验证；</p> <p>4、从销售收入的会计记录中选取样本，核对销售相关的合同、发货单、报关单、对账记录等，评价收入确认是否符合相关会计政策；</p> <p>5、根据客户的交易金额和应收账款期末余额挑选样本执行函证程序，以确认本期销售额和期末应收账款余额；</p> <p>6、针对国外销售收入，选取本年主要客户检查报关单，从海关取得2017年度出口数据，与账面记录进行核对；</p> <p>7、分析并核查主要客户的变化情况，挑选本年新增大额客户进行实地走访，以确认销售收入的真实性；</p> <p>8、对收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。</p>
--	---

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2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督香山股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东香山衡器集团股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	67,979,391.76	152,259,155.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	179,930.56	233,314.22
应收账款	60,863,605.90	55,162,276.69
预付款项	10,694,279.73	5,692,486.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,579,208.57	3,180,395.93
买入返售金融资产		
存货	132,153,580.89	101,678,999.26
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	458,817,237.75	3,912,396.07
流动资产合计	734,267,235.16	322,119,024.09
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	3,536,854.79	

固定资产	180,213,280.59	76,916,449.48
在建工程	6,499,529.03	58,633,843.03
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,083,349.51	49,645,987.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,044,452.66	1,262,148.98
递延所得税资产	2,872,136.45	3,205,363.53
其他非流动资产	450,137.18	189,990.00
非流动资产合计	244,699,740.21	189,853,782.09
资产总计	978,966,975.37	511,972,806.18
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,261,805.37	11,887,660.82
应付账款	89,545,631.81	87,002,364.79
预收款项	16,832,530.34	23,326,615.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,735,629.77	32,098,042.98
应交税费	9,670,596.10	8,266,825.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,041,211.14	1,042,225.30
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	110,000.00	110,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	172,197,404.53	163,733,734.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	417,500.00	527,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	417,500.00	527,500.00
负债合计	172,614,904.53	164,261,234.18
所有者权益：		
股本	111,122,400.00	83,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	469,002,465.41	197,430.41
减：库存股	9,247,056.00	
其他综合收益	-3,448,579.78	-2,519,104.54
专项储备		
盈余公积	52,042,551.55	41,500,000.00
一般风险准备		
未分配利润	186,880,289.66	225,533,246.13
归属于母公司所有者权益合计	806,352,070.84	347,711,572.00
少数股东权益		

所有者权益合计	806,352,070.84	347,711,572.00
负债和所有者权益总计	978,966,975.37	511,972,806.18

法定代表人：赵玉昆

主管会计工作负责人：王咸车

会计机构负责人：唐燕妮

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,560,249.92	7,307,128.65
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	55,002,694.48	
预付款项	4,853,067.12	970,914.51
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,904,203.95	85,386,547.03
存货	19,825,845.50	29,757,762.25
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,120,628.77	390.29
流动资产合计	120,266,689.74	123,422,742.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	636,325,284.32	149,619,784.32
投资性房地产	3,536,854.79	
固定资产	18,707,308.31	18,237,844.51
在建工程	190,702.56	1,945,146.37
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	47,012.57	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	75,000.00	375,000.00
递延所得税资产	30,010.43	519.77
其他非流动资产	425,000.00	96,000.00
非流动资产合计	659,337,172.98	170,274,294.97
资产总计	779,603,862.72	293,697,037.70
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,261,805.37	11,887,660.82
应付账款	18,863,554.33	26,276,005.00
预收款项	55,391.80	853,448.30
应付职工薪酬	5,041,639.26	7,231,325.31
应交税费	5,018,019.91	4,890,602.74
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,521,417.74	7,221,855.74
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	50,761,828.41	58,360,897.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

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	50,761,828.41	58,360,897.91
所有者权益：		
股本	111,122,400.00	83,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	469,114,334.30	309,299.30
减：库存股	9,247,056.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,042,551.55	41,500,000.00
未分配利润	105,809,804.46	110,526,840.49
所有者权益合计	728,842,034.31	235,336,139.79
负债和所有者权益总计	779,603,862.72	293,697,037.70

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	929,119,063.18	828,019,408.58
其中：营业收入	929,119,063.18	828,019,408.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	852,955,612.04	705,136,918.23
其中：营业成本	650,583,812.79	539,467,050.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,588,836.68	7,669,075.55
销售费用	85,461,127.43	80,568,617.89
管理费用	100,845,695.69	81,036,771.45
财务费用	6,602,482.69	-4,368,141.55
资产减值损失	873,656.76	763,544.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		441,960.37
投资收益（损失以“－”号填列）	5,363,403.03	-26,132.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-124,519.50	32,653.03
其他收益	4,787,516.92	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	86,189,851.59	123,330,970.78
加：营业外收入	4,001,307.69	7,098,952.50
减：营业外支出	857,734.74	343,170.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	89,333,424.54	130,086,752.97
减：所得税费用	17,843,829.46	25,960,937.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,489,595.08	104,125,815.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	71,489,595.08	104,125,815.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	71,489,595.08	104,125,815.48
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-929,475.24	-66,446.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-929,475.24	-66,446.53
（一）以后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净		

负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-929,475.24	-66,446.53
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-929,475.24	-66,446.53
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	70,560,119.84	104,059,368.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,560,119.84	104,059,368.95
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.72	1.250
(二)稀释每股收益	0.72	1.250

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵玉昆

主管会计工作负责人：王咸车

会计机构负责人：唐燕妮

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	254,564,586.22	181,457,173.63
减：营业成本	225,337,550.76	152,389,199.55
税金及附加	1,124,962.48	1,063,678.71
销售费用	381,270.21	388,968.35

管理费用	23,385,544.96	18,481,162.74
财务费用	-187,640.56	-71,672.99
资产减值损失	-953.93	1,026.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	99,469,654.60	86,291,991.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-145,989.66	18,787.44
其他收益	2,758,692.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	106,606,209.24	95,515,589.78
加：营业外收入	4,000,000.00	3,345,400.00
减：营业外支出	453,721.00	267,552.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	110,152,488.24	98,593,437.47
减：所得税费用	4,726,972.72	5,720,600.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	105,425,515.52	92,872,836.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	105,425,515.52	92,872,836.53
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	105,425,515.52	92,872,836.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	981,341,190.85	877,434,880.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	58,132,073.29	31,972,349.46
收到其他与经营活动有关的现金	10,256,844.87	7,487,507.97
经营活动现金流入小计	1,049,730,109.01	916,894,738.26
购买商品、接受劳务支付的现金	640,737,953.95	492,203,859.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	208,726,932.65	189,820,995.66
支付的各项税费	44,984,074.85	59,178,549.44
支付其他与经营活动有关的现金	109,355,641.06	95,701,510.40
经营活动现金流出小计	1,003,804,602.51	836,904,914.68
经营活动产生的现金流量净额	45,925,506.50	79,989,823.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,594,972.87	954,367.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	845,396.99	486,788.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,440,369.86	1,441,155.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,569,615.61	25,640,983.93
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	369,822,382.49	3,077,325.71
投资活动现金流出小计	441,391,998.10	28,718,309.64
投资活动产生的现金流量净额	-434,951,628.24	-27,277,154.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	506,076,856.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		511,773.61
筹资活动现金流入小计	566,076,856.00	30,511,773.61

偿还债务支付的现金	60,000,000.00	99,480,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,550,958.34	42,053,416.49
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	15,504,883.33	
筹资活动现金流出小计	176,055,841.67	141,534,216.49
筹资活动产生的现金流量净额	390,021,014.33	-111,022,442.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,349,484.81	5,032,737.70
五、现金及现金等价物净增加额	-4,354,592.22	-53,277,036.21
加：期初现金及现金等价物余额	148,345,966.98	201,623,003.19
六、期末现金及现金等价物余额	143,991,374.76	148,345,966.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	243,033,648.83	220,137,836.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	88,255,676.58	10,413,001.04
经营活动现金流入小计	331,289,325.41	230,550,837.37
购买商品、接受劳务支付的现金	211,938,081.23	136,115,381.80
支付给职工以及为职工支付的现金	63,847,415.12	50,531,497.81
支付的各项税费	13,689,384.71	13,582,922.36
支付其他与经营活动有关的现金	11,836,637.47	20,650,798.82
经营活动现金流出小计	301,311,518.53	220,880,600.79
经营活动产生的现金流量净额	29,977,806.88	9,670,236.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	99,469,654.60	86,291,991.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,654.00	63,187.53
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	99,566,308.60	96,355,179.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,650,741.30	7,359,187.64
投资支付的现金	486,705,500.00	60,505,633.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	490,356,241.30	67,864,820.96
投资活动产生的现金流量净额	-390,789,932.70	28,490,358.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	506,076,856.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		511,773.61
筹资活动现金流入小计	506,076,856.00	511,773.61
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	99,600,000.00	41,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	15,504,883.33	
筹资活动现金流出小计	115,104,883.33	41,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	390,971,972.67	-40,988,226.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	118,446.08	
五、现金及现金等价物净增加额	30,278,292.93	-2,827,631.45
加：期初现金及现金等价物余额	4,929,592.99	7,757,224.44
六、期末现金及现金等价物余额	35,207,885.92	4,929,592.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	83,000,000.00				197,430.41		-2,519,104.54		41,500,000.00		225,533,246.13		347,711,572.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	83,000,000.00				197,430.41		-2,519,104.54		41,500,000.00		225,533,246.13		347,711,572.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,122,400.00				468,805,035.00	9,247,056.00	-929,475.24		10,542,551.55		-38,652,956.47		458,640,498.84
（一）综合收益总额							-929,475.24				71,489,595.08		70,560,119.84
（二）所有者投入和减少资本	28,122,400.00				468,805,035.00	9,247,056.00							487,680,379.00
1．股东投入的普通股	27,670,000.00				459,035,500.00								486,705,500.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额	452,400.00				9,769,535.00	9,247,056.00							974,879.00
4．其他													
（三）利润分配									10,542,551.55		-110,142,551.55		-99,600,000.00
1．提取盈余公积									10,542,551.55		-10,542,551.55		
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-99,600,000.00		-99,600,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	111,122,400.00				469,002,465.41	9,247,056.00	-3,448,579.78		52,042,551.55			186,880,289.66		806,352,070.84

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	83,000,000.00				197,430.41		-2,452,658.01		33,534,470.64			170,872,960.01		285,152,203.05
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	83,000,000.00				197,430.41		-2,452,658.01		33,534,470.64			170,872,960.01		285,152,203.05

	0				.41		58.01		470.64		,960.01		,203.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-66,446.53		7,965,529.36		54,660,286.12		62,559,368.95
（一）综合收益总额							-66,446.53				104,125,815.48		104,059,368.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									7,965,529.36		-49,465,529.36		-41,500,000.00
1. 提取盈余公积									7,965,529.36		-7,965,529.36		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-41,500,000.00		-41,500,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	83,000,000.00				197,430.41		-2,519,104.54		41,500,000.00		225,533,246.13		347,711,572.00
----------	---------------	--	--	--	------------	--	---------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,000,000.00				309,299.30				41,500,000.00	110,526,840.49	235,336,139.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,000,000.00				309,299.30				41,500,000.00	110,526,840.49	235,336,139.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,122,400.00				468,805.35	9,247,056.00			10,542,551.55	-4,717,036.03	493,505,894.52
（一）综合收益总额										105,425,515.52	105,425,515.52
（二）所有者投入和减少资本	28,122,400.00				468,805.35	9,247,056.00					487,680,379.00
1. 股东投入的普通股	27,670,000.00				459,035.50						486,705,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	452,400.00				9,769,535.00	9,247,056.00					974,879.00
4. 其他											
（三）利润分配									10,542,551.55	-110,142,551.55	-99,600,000.00
1. 提取盈余公积									10,542,551.55	-10,542,551.55	

									1.55	551.55		
2. 对所有者（或股东）的分配										-99,600,000.00	-99,600,000.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	111,122,400.00				469,114,334.30	9,247,056.00				52,042,551.55	105,809,804.46	728,842,034.31

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,000,000.00				309,299.30				33,534.470.64	67,119,533.32	183,963,303.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,000,000.00				309,299.30				33,534.470.64	67,119,533.32	183,963,303.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,965,529.36	43,407,307.17	51,372,836.53
（一）综合收益总										92,872,307.17	92,872,836.53

额										836.53	6.53
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									7,965,529.36	-49,465,529.36	-41,500,000.00
1. 提取盈余公积									7,965,529.36	-7,965,529.36	
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,500,000.00	-41,500,000.00
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. 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	83,000,000.00				309,299.30				41,500,000.00	110,526,840.49	235,336,139.79

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，当包含子公司的时候简称本集团）成立于1999年6月22日，注册地址为中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区。本公司的法定代表人为赵玉昆先生，统一社会信用代码9144200071482954XH。

本公司属于仪器仪表制造行业，经营范围：开发、生产、销售、网上销售衡器产品及其组配件，传感器，计量器材，计

量器具，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；第二类、第三类医疗器械经营；医疗器械生产；商务信息咨询；衡器维修；货物及技术进出口。（上述经营范围涉及制造、销售和进口计量器具；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。）（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）。

公司财务报表经公司董事会于2018年3月16日决议批准报出。

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、上海香山科衡工贸有限公司、佳美测量科技（香港）有限公司、中山市香山电子测量科技有限公司、九江香山电子科技有限公司。

合并财务报表范围及其变化情况详见“附注六、合并范围的变更”和“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

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

（2）合并报表采用的会计方法

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

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

（4）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

外币报表折算的会计处理方法：

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

- (1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- (2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- (3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

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

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

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

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法：公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

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

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减记至其预计可收回金额，减记金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

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

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

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分为原材料、包装物、周转材料、委托加工物资、半成品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

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

(4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

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

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

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换(该项交换具有商业实质)取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

参见附注三、20、长期资产减值

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5-10	4.5-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9-19
运输工具	年限平均法	5-10	5-10	9-19
办公设备	年限平均法	3-5	5-10	18-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5-10	18-31.67

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

18、借款费用

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

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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

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

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、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、专利技术、非专利技术，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处路费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处路费用包括与资产处路有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处路时所

产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利,是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划:公司向独立的基金缴存固定费用后,公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等,在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划:除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利,是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

26、股份支付

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

（1）以现金结算的股份支付

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

（2）以权益结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

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

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

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

②国外销售方式分为直接出口和间接出口方式，收入具体确认方式如下：

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

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

(2) 提供劳务的确认：

①不跨年度劳务收入按完成合同法，即在劳务完成时确认收入；

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

(3) 让渡资产使用权取得收入的确认：

①与交易相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：**A**、该项交易不是企业合并；**B**、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：**A**、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；**B**、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本期无其他重要的会计政策和会计估计变更。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	经公司第三届董事会第 14 次会议于 2017 年 8 月 17 日批准	调增 2017 年度合并利润表“其他收益”金额 4,787,516.92 元。同时调减合并利润表营业外收入金额 4,787,516.92 元。
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	经公司第四届董事会第 3 次会议于 2018 年 3 月 5 日批准	调增 2016 年度合并利润表“资产处置收益”金额 32,653.03 元。同时调减 2016 年合并利润表营业外收金额 86,955.5 元，入营业外支出金额 54,302.47 元。

1、调增2017年度合并利润表“其他收益”金额4,787,516.92元。同时调减合并利润表营业外收入金额4,787,516.92元。

2、调增2016年度合并利润表“资产处置收益”金额32,653.03元。同时调减2016年合并利润表营业外收金额86,955.5元，入营业外支出金额54,302.47元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额、应税服务	17%、11%、5%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

河道工程修建维护管理费	应交流转税额	1%
利得税	应纳税所得额	16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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

(2) 2016年11月30日子公司中山佳维电子有限公司(以下简称“佳维电子”)取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的编号为GR201644001260的《高新技术企业证书》，佳维电子被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据企业所得税法有关规定，佳维电子2017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	43,251.00	71,803.10
银行存款	39,818,894.88	147,176,856.48
其他货币资金	28,117,245.88	5,010,496.06
合计	67,979,391.76	152,259,155.64
其中：存放在境外的款项总额	19,919,770.57	64,569,285.95

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

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	179,930.56	233,314.22
合计	179,930.56	233,314.22

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,624,123.54	100.00%	760,517.64	1.23%	60,863,605.90	55,934,115.44	100.00%	771,838.75	1.38%	55,162,276.69
合计	61,624,123.54	100.00%	760,517.64	1.23%	60,863,605.90	55,934,115.44	100.00%	771,838.75	1.38%	55,162,276.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	60,742,338.70	607,423.39	1.00%
1 至 2 年	735,592.93	36,779.64	5.00%
2 至 3 年	1,064.88	212.98	20.00%
3 年以上	145,127.03	116,101.63	
合计	61,624,123.54	760,517.64	1.23%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,545.83 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为26,913,468.87元，占应收账款年末余额合计数的比例43.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为269,134.69元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至2017年12月31日止，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,694,279.73	100.00%	5,617,486.28	98.68%
1至2年			75,000.00	1.32%
合计	10,694,279.73	--	5,692,486.28	--

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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为8,966,151.66元，占预付账款年末余额合计数的比例为83.84%。

其他说明：

7、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：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,925,731.23	100.00%	346,522.66	8.83%	3,579,208.57	3,279,253.94	100.00%	98,858.01	3.01%	3,180,395.93
合计	3,925,731.23	100.00%	346,522.66	8.83%	3,579,208.57	3,279,253.94	100.00%	98,858.01	3.01%	3,180,395.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,189,487.66	10,947.44	0.50%
1 至 2 年	581,510.32	29,075.52	5.00%
2 至 3 年	1,028,811.50	205,762.30	20.00%

3 年以上	125,921.75	100,737.40	80.00%
合计	3,925,731.23	346,522.66	8.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 247,664.65 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	50,100.00	44,800.00
保证金及押金	2,684,886.01	2,123,948.95
代扣社保款	1,120,436.84	886,334.21
房租水电费及其他	70,308.38	224,170.78
合计	3,925,731.23	3,279,253.94

(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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
中山市财政局	保证金及押金	530,728.00	1 年以内 103728、 2-3 年 427000	13.52%	85,918.64
南京市财政局	保证金及押金	500,000.00	2-3 年	12.74%	100,000.00
北京京东世纪贸易 有限公司	保证金及押金	340,000.00	1 年以内 140000、 1-2 年 160000、2-3 年 40000	8.66%	16,700.00
中山市东区老富头 股份经济联合社	保证金及押金	223,197.00	1 年以内 119184、 1-2 年 104013	5.69%	5,796.57
深圳市鑫润发科技 有限公司	保证金及押金	210,357.00	1 年以内	5.36%	1,051.79
合计	--	1,804,282.00	--	45.97%	209,467.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

本期无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至2017年12月31日止，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,180,332.31		27,180,332.31	31,848,478.80		31,848,478.80

在产品	21,746,163.78		21,746,163.78	18,170,614.42		18,170,614.42
库存商品	84,266,316.21	1,349,445.57	82,916,870.64	53,086,485.47	1,806,818.63	51,279,666.84
周转材料	310,214.16		310,214.16	380,239.20		380,239.20
合计	133,503,026.46	1,349,445.57	132,153,580.89	103,485,817.89	1,806,818.63	101,678,999.26

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

(2) 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	
库存商品	1,806,818.63	627,537.94		1,084,911.00		1,349,445.57
合计	1,806,818.63	627,537.94		1,084,911.00		1,349,445.57

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 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：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,998,941.50	2,726,011.97
应收出口退税	4,559,727.23	
预缴所得税	436,186.53	1,186,384.10
未到期的理财产品	449,822,382.49	
合计	458,817,237.75	3,912,396.07

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

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	

(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	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、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				
2.本期增加金额	6,264,539.85			6,264,539.85
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	6,264,539.85			6,264,539.85
(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	6,264,539.85			6,264,539.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,727,685.06			2,727,685.06
(1) 计提或摊销				
固定资产转入	2,727,685.06			2,727,685.06
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,727,685.06			2,727,685.06
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	3,536,854.79			3,536,854.79
2.期初账面价值				

（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
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目						合计
一、账面原值：						
1.期初余额	77,410,141.97	68,673,772.46	6,371,880.03	5,840,479.62	1,320,701.83	159,616,975.91
2.本期增加金额	86,204,373.48	27,713,569.69	519,984.27	1,797,442.67	2,363,136.25	118,598,506.36
（1）购置	1,096,396.41	8,558,471.50	413,642.39	1,448,724.73	2,338,543.68	13,855,778.71
（2）在建工程转入	85,107,977.07	19,155,098.19	106,341.88	348,717.94	24,592.57	104,742,727.65
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	9,098,620.35	5,938,613.17	231,894.73	485,968.49	70,398.85	15,825,495.59
（1）处置或报废	9,098,620.35	5,938,613.17	231,894.73	485,968.49	70,398.85	15,825,495.59

4.期末余额	154,515,895.10	90,448,728.98	6,659,969.57	7,151,953.80	3,613,439.23	262,389,986.68
二、累计折旧						
1.期初余额	38,588,658.53	34,670,081.57	3,761,924.22	4,526,836.60	1,153,025.51	82,700,526.43
2.本期增加金额	4,603,749.23	5,140,022.61	569,758.74	511,339.12	73,094.24	10,897,963.94
(1) 计提	4,603,749.23	5,140,022.61	569,758.74	511,339.12	73,094.24	10,897,963.94
3.本期减少金额	5,689,564.45	4,994,246.23	214,348.99	483,929.51	39,695.10	11,421,784.28
(1) 处置或报废	5,689,564.45	4,994,246.23	214,348.99	483,929.51	39,695.10	11,421,784.28
4.期末余额	37,502,843.31	34,815,857.95	4,117,333.97	4,554,246.21	1,186,424.65	82,176,706.09
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	117,013,051.79	55,632,871.03	2,542,635.60	2,597,707.59	2,427,014.58	180,213,280.59
2.期初账面价值	38,821,483.44	34,003,690.89	2,609,955.81	1,313,643.02	167,676.32	76,916,449.48

(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	83,949,434.55	正在审批中

其他说明

20、在建工程

(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
厂房工程				54,900,948.72		54,900,948.72
机器设备	6,499,529.03		6,499,529.03	3,732,894.31		3,732,894.31
合计	6,499,529.03		6,499,529.03	58,633,843.03		58,633,843.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房工程	205,860,000.00	54,900,948.72	30,359,329.15	85,107,977.07	152,300.80		41.34%	42.00				募股资金
设备工程	17,153,629.42	3,732,894.31	23,210,221.92	19,570,289.03	873,298.17	6,499,529.03	37.89%	38.00				募股资金
合计	223,013,629.42	58,633,843.03	53,569,551.07	104,678,266.10	1,025,599.97	6,499,529.03	--	--				--

	629.42	43.03	51.07	266.10	8.97	9.03					
--	--------	-------	-------	--------	------	------	--	--	--	--	--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、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	4,989,024.54		61,538,450.64

2.本期增加金额			2,048,885.67		2,048,885.67
(1) 购置			2,048,885.67		2,048,885.67
(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	7,037,910.21		63,587,336.31
二、累计摊销					
1.期初余额	8,490,820.77	76,454.00	3,325,188.80		11,892,463.57
2.本期增加金额	1,083,330.54		528,192.69		1,611,523.23
(1) 计提	1,083,330.54		528,192.69		1,611,523.23
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,574,151.31	76,454.00	3,853,381.49		13,503,986.80
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	46,898,820.79		3,184,528.72		50,083,349.51

值					
2.期初账面价值	47,982,151.33		1,663,835.74		49,645,987.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截至2017年12月31日止，无未办妥产权证书的土地使用权。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良	887,148.98	494,817.33	412,513.65		969,452.66

支出				
形象代言费	375,000.00		300,000.00	75,000.00
合计	1,262,148.98	494,817.33	712,513.65	1,044,452.66

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,456,485.87	425,470.63	2,677,515.39	445,250.78
内部交易未实现利润	5,899,524.71	1,107,118.08	5,688,399.36	1,104,512.13
可抵扣亏损	4,922,774.42	1,230,693.60	6,239,902.47	1,559,975.62
政府补助形成的影响数	527,500.00	79,125.00	637,500.00	95,625.00
股权激励影响数	118,916.57	29,729.14		
合计	13,925,201.57	2,872,136.45	15,243,317.22	3,205,363.53

(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

(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		2,872,136.45		3,205,363.53

(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：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备/软件款项	450,137.18	189,990.00
合计	450,137.18	189,990.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,261,805.37	11,887,660.82
合计	12,261,805.37	11,887,660.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	88,765,774.30	86,999,298.79
1-2 年	778,791.51	2,000.00
2-3 年		1,066.00
3 年以上	1,066.00	
合计	89,545,631.81	87,002,364.79

(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：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,852,309.07	22,189,948.05
1-2 年	486,823.10	408,723.48
2-3 年	156,163.99	263,912.18
3 年以上	337,234.18	464,031.35
合计	16,832,530.34	23,326,615.06

(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：

37、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	32,098,042.98	197,099,859.34	195,462,272.55	33,735,629.77
二、离职后福利-设定提存计划		12,855,966.27	12,855,966.27	
三、辞退福利		459,050.08	459,050.08	
合计	32,098,042.98	210,414,875.69	208,777,288.90	33,735,629.77

(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	27,037,780.89	176,835,005.32	175,197,384.94	28,675,401.27
2、职工福利费	5,055,413.84	5,282,684.36	5,282,684.36	5,055,413.84
3、社会保险费		8,381,873.22	8,381,873.22	
其中：医疗保险费		7,308,002.04	7,308,002.04	
工伤保险费		489,775.78	489,775.78	
生育保险费		584,095.40	584,095.40	
4、住房公积金	4,848.25	2,352,007.66	2,352,041.25	4,814.66
5、工会经费和职工教育经费		950,019.02	950,019.02	
6、短期带薪缺勤		3,298,269.76	3,298,269.76	
合计	32,098,042.98	197,099,859.34	195,462,272.55	33,735,629.77

(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		12,271,954.33	12,271,954.33	
2、失业保险费		584,011.94	584,011.94	
合计		12,855,966.27	12,855,966.27	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,333,954.96	2,105,513.64
企业所得税	3,985,635.66	4,111,584.36
个人所得税	325,866.63	221,662.08
城市维护建设税	549,142.85	434,183.22
教育费附加	235,360.37	186,091.91
地方教育附加	156,906.88	124,061.28
土地使用税	515,043.84	515,043.80
房产税	568,684.91	568,684.91
堤围防护费		0.03
合计	9,670,596.10	8,266,825.23

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

40、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：

41、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
押金	662,761.74	569,535.74
水电费	25,301.38	276,389.19
库存股回购义务	9,247,056.00	
其他	106,092.02	196,300.37
合计	10,041,211.14	1,042,225.30

(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		

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

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
递延收益-1 年内摊销的政府补助	110,000.00	110,000.00
合计	110,000.00	110,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券的增减变动：		

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

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

(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、长期应付款

(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：

48、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：

49、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：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	527,500.00		110,000.00	417,500.00	生产线改造升级补贴
合计	527,500.00		110,000.00	417,500.00	--

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	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	27,500.00		10,000.00		17,500.00	与资产相关
2010年广东省技术改造项目补贴收入	500,000.00		100,000.00		400,000.00	与资产相关
合计	527,500.00		110,000.00		417,500.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

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	83,000,000.00	28,122,400.00				28,122,400.00	111,122,400.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会“关于核准广东香山衡器集团股份有限公司首次公开发行股票批复”（证监许可[2017]588号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,767万股，每股面值1元，发行价格为每股人民币20.44元，发行新股募集资金总额为人民币565,574,800.00元，扣除发行费用合计78,869,300.00元后，实际募集资金净额为人民币486,705,500.00元。其中新增注册资本人民币27,670,000.00元，股本溢价人民币459,035,500.00元计入资本公积。

根据公司2017年度第四届董事会第一次会议决议、第二次临时股东大会决议规定，公司通过定向增发的方式向穆康等12名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）532,800.00股，每股面值1元，实际行权人数为10名，合计行权人民币普通股（A股）452,400.00股，每股面值1元，每股行权价格为人民币20.44元，实际收到资本金共计人民币9,247,056.00元，其中新增注册资本人民币452,400.00元，股本溢价人民币

8,794,656.00计入资本公积。

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）	197,430.41	467,830,156.00		468,027,586.41
其他资本公积		974,879.00		974,879.00
合计	197,430.41	468,805,035.00		469,002,465.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第四届董事会第一次会议于 2017 年 10 月 26 日审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，董事会同意授予 42 名激励对象 155.92 万份股票期权，授予 12 名激励对象 53.28 万股限制性股票，确定授予日为 2017 年 10 月 27 日。根据股份支付相关政策，本年度计提股权激励成本费用计入资本公积-其他资本公积 974,879.00 元。

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
限制性股票回购义务		9,247,056.00		9,247,056.00
合计		9,247,056.00		9,247,056.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据股份支付相关政策，本年度授予限制性股票行权产生限制性股票回购义务 9,247,056.00 元。

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,519,104.54	-929,475.24			-929,475.24		-3,448,579.78
外币财务报表折算差额	-2,519,104.54	-929,475.24			-929,475.24		
其他综合收益合计	-2,519,104.54	-929,475.24			-929,475.24		-3,448,579.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	41,500,000.00	10,542,551.55		52,042,551.55
合计	41,500,000.00	10,542,551.55		52,042,551.55

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	225,533,246.13	170,872,960.01
调整后期初未分配利润	225,533,246.13	170,872,960.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,489,595.08	104,125,815.48
减：提取法定盈余公积	10,542,551.55	7,965,529.36
应付普通股股利	99,600,000.00	41,500,000.00
期末未分配利润	186,880,289.66	225,533,246.13

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	921,141,746.26	644,589,456.09	821,934,298.20	534,767,743.65
其他业务	7,977,316.92	5,994,356.70	6,085,110.38	4,699,306.59
合计	929,119,063.18	650,583,812.79	828,019,408.58	539,467,050.24

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	3,805,091.39	3,810,503.55
教育费附加	1,630,753.43	1,627,889.58
房产税	831,749.48	504,289.99
土地使用税	515,903.24	343,362.53
车船使用税	18,836.64	6,965.00
印花税	699,274.62	274,733.31
地方教育附加	1,087,169.00	1,101,331.59
河道维修费	58.88	
合计	8,588,836.68	7,669,075.55

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	32,588,667.20	32,057,766.30
报/通关费	1,695,795.91	1,562,629.23
职工薪酬	15,595,037.78	17,005,146.16
业务宣传及促销费用	28,731,749.35	21,932,739.29

差旅费及租金	2,981,864.32	4,169,958.84
业务招待费	677,847.43	676,117.24
其他	3,190,165.44	3,164,260.83
合计	85,461,127.43	80,568,617.89

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	36,036,937.69	27,114,367.07
工资及职工福利	44,982,930.75	38,502,423.35
办公费	5,482,996.12	5,433,196.10
差旅费	1,579,495.54	960,684.34
折旧及摊销	3,183,484.91	2,067,676.62
审计及咨询费	1,919,585.98	1,555,518.53
税金		810,090.51
业务招待费	650,044.84	562,756.72
租赁费	417,822.44	1,074,132.11
股权激励费用	974,879.00	
其他	5,617,518.42	2,955,926.10
合计	100,845,695.69	81,036,771.45

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	950,958.34	405,032.03
减：利息收入	1,325,813.39	377,410.37
手续费及其它	1,572,767.81	1,568,874.12
汇兑损益	5,404,569.93	-5,964,637.33
合计	6,602,482.69	-4,368,141.55

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	246,118.82	129,312.21
二、存货跌价损失	627,537.94	634,232.44
合计	873,656.76	763,544.65

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		441,960.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		441,960.37
合计		441,960.37

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置衍生金融资产取得的投资收益		-980,500.00
理财产品收益	5,363,403.03	954,367.03
合计	5,363,403.03	-26,132.97

其他说明：

69、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
固定资产处置收益	-124,519.50	32,653.03
无形资产处置收益		
合计	-124,519.50	32,653.03

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,787,516.92	

71、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	4,000,000.00	7,098,752.50	4,000,000.00
其他	1,307.69	200.00	1,307.69
合计	4,001,307.69	7,098,952.50	4,001,307.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
中山市金融 工作局上市 募投项目补 助		补助	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
商用电子衡 器生产线升 级技术改造 项目补贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		10,000.00	与资产相关
2010 年省财 政挖潜改造 资金先进制 造技术改造 项目补贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		100,000.00	与资产相关
出口信用保 险补贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		75,288.00	与收益相关
参展项目补 贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		61,833.00	与收益相关
广东省国际		补助	因研究开发、	是	否		465,354.50	与收益相关

市场开拓专项资金			技术更新及改造等获得的补助					
科技兴贸与品牌建设补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		45,677.00	与收益相关
中山市发明专利补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000.00	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		补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	2,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
中山市技术改造专项奖金补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,889,200.00	与收益相关
中山市商务局电子商务收入补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
中山市经济和信息化局 2013 年度广货网上行活动补贴收入		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		230,000.00	与收益相关
研发补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		920,400.00	与收益相关
					否			
合计	--	--	--	--	--	4,000,000.00	7,098,752.50	--

其他说明：

72、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	432,921.00	187,561.00	432,921.00
固定资产报废损失	138,284.50	118,217.51	138,284.50
罚款支出	250,205.30		250,205.30
其他支出	36,323.94	37,391.80	36,323.96
合计	857,734.74	343,170.31	857,734.76

其他说明：

73、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	17,510,602.38	25,764,865.37
递延所得税费用	333,227.08	196,072.12
合计	17,843,829.46	25,960,937.49

(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	89,333,424.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,333,356.14
子公司适用不同税率的影响	-6,651,968.40
调整以前期间所得税的影响	1,185,437.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-532,584.59
境外子公司分红补税的影响	1,509,588.86
所得税费用	17,843,829.46

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
收回保证金	253,206.87	121,145.10
政府补助	8,677,824.61	6,988,752.50
利息收入	1,325,813.39	377,410.37
其他		200.00
合计	10,256,844.87	7,487,507.97

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	68,821,656.44	64,774,379.86
支付的管理费用	38,128,038.55	29,133,303.62
支付的财务费用	1,572,767.81	1,568,874.12
其他	833,178.26	224,952.80
合计	109,355,641.06	95,701,510.40

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资款	369,822,382.49	
子公司境外股权转让代扣代缴所得税		2,096,825.71
购买远期结售汇合同损失		980,500.00
合计	369,822,382.49	3,077,325.71

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
收回票据和信用证保证金		511,773.61
合计		511,773.61

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	74,828.34	
支付的上市相关费用	15,430,054.99	
合计	15,504,883.33	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	71,489,595.08	104,125,815.48
加：资产减值准备	873,656.76	763,544.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,897,963.94	8,436,494.60
无形资产摊销	1,611,523.23	1,656,211.65
长期待摊费用摊销	712,513.65	768,953.61
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）	124,519.50	50,553.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	138,284.50	35,010.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-441,960.37
财务费用（收益以“-”号填列）	6,300,443.15	-4,479,321.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,363,403.03	26,132.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	333,227.08	180,097.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,102,119.57	-22,176,289.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,513,086.93	-17,781,578.99

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,858,244.85	8,826,159.12
其他	6,280,633.99	
经营活动产生的现金流量净额	45,925,506.50	79,989,823.58
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	143,991,374.76	148,345,966.98
减：现金的期初余额	148,345,966.98	201,623,003.19
现金及现金等价物净增加额	-4,354,592.22	-53,277,036.21

（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	143,991,374.76	148,345,966.98
其中：库存现金	43,251.00	71,803.10
可随时用于支付的银行存款	39,818,894.88	147,176,856.48
可随时用于支付的其他货币资金	24,129,228.88	1,097,307.40

可随时赎回的理财产品	80,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	143,991,374.76	148,345,966.98

其他说明：

77、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：

78、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	3,988,017.00	保证金/在途
合计	3,988,017.00	--

其他说明：

注：系公司在兴业银行中山分行存放的开具银行承兑汇票的保证金款2,452,364.00元和子公司中山市香山电子测量科技有限公司冻结在建设银行中山分行的建设工程工资保障金1,535,653.00元。截至2017年12月31日止，票据尚未到期，子公司中山市香山电子测量科技有限公司的厂房建设工程尚未完工，所以保证金仍然受限。

79、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
其中：美元	6,552,424.28	6.5342	42,814,850.73
欧元	1,259,552.48	0.8359	1,052,859.92
港币	9,226.40	7.8023	71,987.14
合计			43,939,697.79
其中：美元	8,448,908.97	6.5342	55,206,860.99
合计			55,206,860.99
港币	94,615.00	0.8359	79,088.68
合计			79,088.68
合计			99,225,647.46

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	港币

80、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：

81、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：

报告期内，公司无发生非同一控制下的企业合并。

(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：

报告期内，公司无发生同一控制下的企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

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：

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
上海香山科衡工贸有限公司	上海	上海	销售	100.00%		设立
佳美测量科技（香港）有限公司	香港	香港	销售	100.00%		设立
中山市香山电子测量科技有限公司	中山	中山	研发	100.00%		设立
九江香山电子科	九江	九江	生产、销售	100.00%		设立

技有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

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：

报告期末，公司无非全资子公司

(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	

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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	--	--	--	--
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

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。

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。

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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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

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
广州市番禺区畅泰衡器商行	销售产品	1,478,507.52		否	1,425,446.08
赵玉昆、程铁生、邓杰和、王咸车、刘焕光、苏小舒、莫万友、胡敏珊、李文生、陈博、周婧、胡东平、穆康、唐燕妮、龙伟胜、张天袖、龙冬方、刘美芝	关键管理人员或与其关系密切的家庭成员（注）				

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

报告期内，本公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

报告期内，本公司无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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

关联担保情况说明

报告期内，本公司无关联方担保情况。

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（万元）	638.45	620.40

(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
	广州市番禺区畅泰衡器商行			2.02	

(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

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,559,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票期权行权价格为每股 32.24 元，限制性股票的授予价格为每股 20.44 元。系分批可行权，第一期自授予登记完成之日起满 18 个月后，可行权数量为 30%；第二期自授予登记完成之日起满 30 个月后，可行权数量为 30%；第三期自授予登记完成之日起

	满 42 个月后，可行权数量为 40%
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

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确定方法	限制性股票的每股公允价值为授予日公司股票的每股收盘价减去每股授予价确定；股票期权的每股公允价值采用布莱克-斯科尔模型测算其在授予日的价值
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	974,879.00

其他说明

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

公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

根据公司于2018年3月5日召开的第四届董事会第3次会议，公司正在筹划与深圳市宝盛自动化设备有限公司（以下简称宝盛自动化）的重大资产重组事项，标的资产为宝盛自动化的控股股权。除上述事项外，截止到2018年3月16日，公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

(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	22,224,480.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、资产负债表日后利润分配情况

根据公司于2018年3月16日召开的第四届董事会第4次会议通过的《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，公司以2017年末总股本111,122,400股为基数，向全体股东每10股派送2.00元人民币现金红利（含税），合计22,224,480.00元（含税）。利润分配议案尚待公司股东大会审议批准。

2、资产负债表日后资产收购事项

根据公司于2018年3月16日召开的第四届董事会第4次会议通过的《关于现金收购深圳市宝盛自动化设备有限公司51%股权的议案》，公司拟以自有资金24,480万元收购深圳市宝盛自动化设备有限公司（以下简称“标的公司”）51%股权，具体为：收购刘海添持有的标的公司23.70%股权、刘海龙持有的标的公司4.90%股权、陈晓纯持有的标的公司3.43%股权、欣旺达电子股份有限公司持有的标的公司15%股权、深圳高新产业投资有限公司持有的标的公司3.97%股权。本次交易完成后宝盛自动化将成为公司的控股子公司。

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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,002,694.48				55,002,694.48					
合计	55,002,694.48				55,002,694.48					

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

合并主体公司之间应收账款组合，不计提坏帐准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(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

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,905,329.10	100.00%	1,125.15	0.04%	2,904,203.95	85,388,626.11	100.00%	2,079.08	0.01%	85,386,547.03
合计	2,905,329.10	100.00%	1,125.15	0.04%	2,904,203.95	85,388,626.11	100.00%	2,079.08	0.01%	85,386,547.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	225,030.50	1,125.15	0.50%
合计	225,030.50	1,125.15	0.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租水电费及其他		106,488.00
保证金及押金	5,000.00	12,200.00
代扣社保款	220,030.50	297,127.26
子公司往来欠款	2,680,298.60	84,972,810.85
合计	2,905,329.10	85,388,626.11

(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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
中山市香山电子测量科技有限公司	往来款	2,680,298.60	1 年以内	92.26%	
中山市社保局	代扣社保款	220,030.50	1 年以内	7.57%	1,100.15
中山市石岐区长虹加油站(普通合伙)	保证金及押金	5,000.00	1 年以内	0.17%	25.00
合计	--	2,905,329.10	--	100.00%	1,125.15

(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	636,325,284.32		636,325,284.32	149,619,784.32		149,619,784.32
合计	636,325,284.32		636,325,284.32	149,619,784.32		149,619,784.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中山佳维电子有限公司	99,573,384.32	36,000,000.00		135,573,384.32		
中山市佳维商贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中山市香山塑胶印刷科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		

上海香山科衡工贸有限公司	5,150,000.00			5,150,000.00		
佳美测量科技(香港)有限公司	1,896,400.00			1,896,400.00		
中山市香山电子测量科技有限公司	3,000,000.00	450,705,500.00		453,705,500.00		
九江香山电子科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	149,619,784.32	486,705,500.00		636,325,284.32		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	246,233,086.51	218,063,305.09	176,465,038.22	148,753,070.30
其他业务	8,331,499.71	7,274,245.67	4,992,135.41	3,636,129.25
合计	254,564,586.22	225,337,550.76	181,457,173.63	152,389,199.55

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	98,080,345.88	86,105,464.29
理财产品收益	1,389,308.72	186,527.50

合计	99,469,654.60	86,291,991.79
----	---------------	---------------

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	-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）	8,787,516.92	
委托他人投资或管理资产的损益	5,363,403.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-856,427.07	
减：所得税影响额	3,186,040.81	
合计	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

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	24.47%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.05%	0.62	0.62

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2017年度报告全文；
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - 三、报告期内在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他有关资料。
- 上述文件置备于公司董事会秘书办备查。