



广东金明精机股份有限公司
2018年年度报告
ANNUAL REPORT

广东金明精机股份有限公司

2018 年年度报告

2019-029

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马镇鑫、主管会计工作负责人陈敏家及会计机构负责人(会计主管人员)郭云德声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能存在宏观经济波动风险、市场竞争风险、原材料价格波动风险、技术泄密风险以及汇率波动风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详见第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 418,923,580 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	9
第二节 公司简介和主要财务指标.....	13
第三节 公司业务概要.....	23
第四节 经营情况讨论与分析.....	40
第五节 重要事项.....	53
第六节 股份变动及股东情况.....	60
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节 公司治理.....	67
第十节 公司债券相关情况.....	73
第十一节 财务报告.....	74
第十二节 备查文件目录.....	162

释义

释义项	指	释义内容
公司、金明、金明精机	指	广东金明精机股份有限公司
公司控股股东、实际控制人	指	马镇鑫
保荐机构	指	长城证券股份有限公司
律师	指	国浩律师（广州）事务所
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
A 股	指	人民币普通股
《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》
股东大会	指	广东金明精机股份有限公司股东大会
董事会	指	广东金明精机股份有限公司董事会
监事会	指	广东金明精机股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《广东金明精机股份有限公司章程》
塑料机械	指	简称塑机，指塑料加工工业中所用的各类机械和装置，是生产塑料制品所用机械的统称。
薄膜吹塑机	指	又称吹膜机，它将干燥塑料粒子加入料斗，在将塑料粒子向前推移过程中通过外部加热将其熔化。熔融的塑料经机头过滤掉杂质后从模头模口出来，经风环吹胀、冷却成型，由牵引装置按一定速度牵引，最终由卷取装置将薄膜卷成筒。
中空成型机	指	一种塑料制品加工设备，通过吹塑或注塑技术成型，因其成型产品为中空而得名，如塑料汽车油箱、化工颜料桶、矿泉水瓶等各种薄壳形中空制品、日用包装制品等。中空吹塑机是将软化状态的管状的热塑性塑料坯料放入成型模内，然后通入压缩空气，利用空气的压力使坯料沿模腔变形，从而吹制成颈口短小的中空制品；中空注塑机是将软化状态塑料挤入具有一定形状的模具中，冷却成型形成最终产品。
流延机	指	流延机是指生产流延膜的设备，是一种重要的包装设备。流延膜是通过熔体流延骤冷生产的一种无拉伸、非定向的平挤薄膜，具有优秀的热封性和透明性，是一种重要的包装材料。流延机主要由挤出部分、流延部分、电晕部分、收卷部分、电控部分等五个部份组成，可以生产多种规格单层或多层流延膜，广泛应用于食品、医药用品、纺织品、鲜花、日用品的包装。
土工膜	指	以塑料薄膜作为防渗基材，与无纺布复合而成的土工防渗材料，它的

		防渗性能主要取决于塑料薄膜的防渗性能。目前,应用于防渗的塑料薄膜主要有聚氯乙烯(PVC)和聚乙烯(PE)、EVA(乙烯/醋酸乙烯共聚物),它们是一种高分子化学柔性材料,比重较小,延伸性较强,适应变形能力高,耐腐蚀,耐低温,抗冻性能好。土工膜因其良好的防渗、耐腐蚀性能,广泛应用于人工湖、垃圾填埋场、道路路基建设以及化工等方面。
外协	指	由被委托单位按委托方提供的图纸、检验规范、验收准则等进行产品生产和供应。
PVDC(聚偏二氯乙烯)	指	一种阻隔性高、韧性强以及低温热封、热收缩性和化学稳定性良好的理想包装材料,在包装行业独树一帜,其具有阻湿、阻氧、防潮、耐酸碱、耐油浸和耐多种化学溶剂等性能。
多层共挤技术	指	复合共挤多层薄膜的技术,使多层具有不同特性的物料在挤出过程中彼此复合在一起,使制品兼有几种不同材料的优良特性,在特性上进行互补,从而得到特殊要求的性能和外观,如防氧和防湿的阻隔能力、着色性、保温性、热成型和热粘合能力及强度、刚度、硬度等机械性能。目前,薄膜吹塑机能挤出的多层薄膜主要从双层-十一层不等,一般地,层数越高,技术要求也越高。
工行汕头分行	指	中国工商银行股份有限公司汕头分行
中行汕头分行	指	中国银行股份有限公司汕头分行
民生银行汕头分行	指	中国民生银行股份有限公司汕头分行
深圳子公司、全资子公司、子公司	指	深圳智慧金明科技有限公司
金佳新材料、全资子公司、子公司	指	广东金佳新材料科技有限公司
智能研究院、全资子公司、子公司	指	广东金明智能装备研究院有限公司
远东轻化、子公司	指	汕头市远东轻化装备有限公司
塑编包装成套设备	指	指生产塑料编织布或塑料纺织袋的成套设备:从塑料粒子通过挤出机熔融挤出,经拉丝机生产成扁丝,再经圆织机编织成布,然后或经复膜机生产成防塑料水编织布;或经制袋机生产成塑料纺织袋.成套设备包括:塑料扁丝拉丝、圆织或平织机、塑料挤出复膜机、制袋机等设备。
薄膜/纸加工成套设备	指	指 1、薄膜、纸经涂布机涂上一层或多层功能涂层,经干燥设备烘干后,生产成带有特殊功能的薄膜或纸。广泛用于烟盒、酒盒、高档礼品盒的包装。特殊功能涂布可生产光学级薄膜;如扩散膜、防爆隔热窗膜、偏光片、锂电池隔膜等。2、薄膜、纸经挤出机挤出熔融树脂进行淋复,挤出机可单层或多层共挤,淋复可双面淋复和同面多次淋复不同功能的树脂。生产食品级包装材料。如方便面、豆奶、冰淇淋等包装膜;纸杯纸、蛋糕纸、液体无菌包装纸等。
双向拉伸薄膜生产设备	指	指采用双向拉伸技术生产塑料薄膜的成套设备高聚物原料通过挤出机被加热熔融挤出成厚片后,在玻璃化温度以上、熔点以下的适当温度范围内(高弹态下),通过纵拉机与横拉机时在外力作用下,先后沿纵向和横向进行一定倍数的拉伸,从而使分子链或结晶面在平行于

		薄膜平面的方向上进行取向而有序排列，然后在拉紧状态下进行热定型，使取向的大分子结构固定，最后经冷却及后续处理便可制得薄膜。
--	--	---

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金明精机	股票代码	300281
公司的中文名称	广东金明精机股份有限公司		
公司的中文简称	金明精机		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG JINMING MACHINERY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINMING MACHINERY		
公司的法定代表人	马镇鑫		
注册地址	广东省汕头市濠江区纺织工业园		
注册地址的邮政编码	515098		
办公地址	广东省汕头市濠江区纺织工业园		
办公地址的邮政编码	515098		
公司国际互联网网址	www.jmjj.com		
电子信箱	stock@jmjj.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑芸	胡玲儿
联系地址	广东省汕头市濠江区纺织工业园	广东省汕头市濠江区纺织工业园
电话	0754-89811399	0754-89811399
传真	0754-89811303	0754-89811303
电子信箱	stock@jmjj.com	stock@jmjj.com

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》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、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	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	吉争雄 周济平

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
长城证券股份有限公司	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 层	宋平、温波	2017 年 9 月 25 日-2019 年 12 月 31 日

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

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	373,449,095.83	414,480,543.70	-9.90%	355,240,365.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,863,875.87	36,398,104.60	-45.43%	32,667,388.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,863,091.32	31,913,130.23	-94.16%	26,222,846.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	80,416,402.32	25,881,975.20	210.70%	5,040,155.53
基本每股收益（元/股）	0.0474	0.0950	-50.11%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.0474	0.0950	-50.11%	0.13
加权平均净资产收益率	1.65%	4.04%	-2.39%	4.49%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,462,814,943.82	1,537,416,771.41	-4.85%	1,148,825,367.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,210,600,910.56	1,196,601,960.51	1.17%	741,196,815.24

六、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	115,595,175.31	110,249,577.33	79,740,078.49	67,864,264.70
归属于上市公司股东的净利润	9,427,595.00	22,506,840.20	1,267,112.86	-13,337,672.19

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,375,838.50	17,913,978.37	970,157.76	-25,396,883.31
经营活动产生的现金流量净额	26,310,502.92	16,519,682.82	9,353,468.50	28,232,748.08

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

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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-116,300.48	-3,955.25	142.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,433,501.81	6,575,221.92	8,063,111.38	
委托他人投资或管理资产的损益	9,240,293.52			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	87,906.30			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,265,237.04	-933,812.07	-141,533.74	
减：所得税影响额	2,909,853.64	1,170,797.23	1,194,887.88	
少数股东权益影响额（税后）		-18,317.00	282,289.35	
合计	18,000,784.55	4,484,974.37	6,444,542.50	--

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

（一）概述

广东金明精机股份有限公司自成立三十多年来，以踏实经营、积极进取、开放包容、诚实守信的优秀企业形象成功打造世界金明品牌。公司于2011年在深圳证券交易所创业板上市，是国家级高新技术企业、广东省知识产权优势企业、广东省创新型企业、广东省民营科技企业、广东省装备制造业50骨干企业、省战略性新兴产业骨干企业（智能制造领域）、汕头市装备制造业重点企业、三级军工保密资格单位，拥有“中国吹塑装备与功能膜产业基地”、“广东省多层共挤塑料加工装备工程技术研究开发中心”、“广东省省级企业技术中心”、“广东省新型研发机构”和“广东省中小企业创新产业化示范基地”、“博士后科研工作站”、“院士工作站”等多个重要科研平台。并且，公司先后通过ISO9001国际质量体系认证、欧盟CE安全体系认证、ISO14001国际环境管理体系认证、两化融合管理体系认证、知识产权管理体系认证；是中国塑料机械工业协会副会长单位、中国塑料加工工业协会副理事长单位、中国包装联合会理事单位。2014年，公司成为军民融合包装发展建设工作委员会第一届副主任委员单位。

（二）主要产品介绍

1、高端智能装备制造产品

在高端智能装备制造领域，公司是一家集研发、设计、生产、销售、服务于一体的专业膜生产装备制造者和方案解决商，是国内高端塑料机械薄膜装备行业的龙头企业。公司掌握核心技术——多层共挤技术，于2014年实现11层共挤，技术水平处于世界先进、国内领先水平。

（1）智能装备

金明精机是中国专业薄膜装备走出国门的品牌代表之一，产品出口至日本、以色列、俄罗斯、中欧、中东和东南亚等40多个国家和地区。公司的主要产品包括：薄膜吹塑机组、薄膜流延机组、薄膜拉伸机组、涂布复合生产线、挤出复膜生产线等，并广泛用于民用、农业、工业、电子光学产业、新能源产业、军工及航天航海等各个行业，如高端食品包装的保鲜包装膜、军用级别的枪械防锈包装膜、可降解环保型的农用地膜和棚膜、医疗用的输液袋、垃圾填埋场、水利工程、高速公路和高速铁路防渗用的土工膜等产品。近年来公司成功研制的在线涂覆宽幅农用膜设备、输液袋膜设备、糙面土工膜设备和高速宽幅流延设备、可降解农用薄膜生产装备等产品，成功打破了长期依赖进口的局面，未来发展空间广阔。金明在大棚膜设备的很多地方存在独特性和创新点，特别是技术难度最高的超大宽幅五层棚膜技术市场上成功获得验证，其关键技术已经领先于国际同行。

汕头市远东轻化装备有限公司是金明子公司，创建于1985年，是国家级火炬计划重点高新技术企业，同时也是中国包装技术协会、中国轻工业总公司、中国化工装备总公司、中国食品和包装机械总公司的理事成员单位及常务理事。远东轻化生产的主要产品有双向拉伸薄膜生产成套设备、薄膜/纸加工成套设备及环保节能设备、塑编包装成套设备等专用设备；其中，精密涂布复合生产线（下游应用包括烟盒包装、高铁票背面涂布、光学膜、快递包装袋等）和双向拉伸薄膜生产设备（主要运用在高端电子、光学、新能源等领域薄膜）是远东轻化的明星产品，广受市场好评。

公司及子公司主要产品及性能介绍如下：

种类	设备型号	性能特点
薄膜吹塑设备	MBL(5-9)层共挤高阻隔薄膜吹膜机组	主要用于生产各种规格的五层及以上薄膜，满足用户对于气体（O ₂ 、N ₂ 、CO ₂ ...）高阻隔性能的包装要求达到保香、保鲜、防腐、气密、延长保质期的包装目的。
	M5B 五层共挤非阻隔塑料吹膜机组	相比传统的三层共挤薄膜，五层共挤PE薄膜在原材料的选择和薄膜配方设计方面具有更多的灵活性，在层间比例和厚度控制方面更具有优势，整机节能效率提高20%以上，换料换色时间缩短15%。
	MXB(5-7) 层共挤下吹水冷式塑料吹膜机组	生产阻隔性好、机械强度高、透明性好的对称与非对称结构的阻隔膜，阻隔层可达三层以上，为食品、农副产品、医疗（口服及注射药剂、血浆、器械）、化工、日用品、军工用品提供高阻隔、高性能的功能塑料包装材料。
	三层共挤下吹水冷式薄膜吹塑机组(输液膜专用机组)	该机组采用国内、国际先进的高新专利技术，也是亚太地区最早开展该系列设备生产和研发，整机采用定制化服务，可根据客户不同需求进行设计研发，设备对PP、PE及其他原料具有良好的适应性，并被广泛应用于输液袋膜、基材膜的生产。
	MS7R 三泡管法高阻隔隔热收缩薄膜(垂直式)吹膜机组	高阻隔热收缩薄膜，具有良好的气体阻隔性、保香密封性、印刷性、挺括性、耐穿刺性、热收缩可成型性，广泛应用于肉制品（火腿、香肠、冷鲜肉、家禽）、乳制品（奶酪、黄油）、冷冻食品以及形状不规则物体的贴体收缩包装。
	多层（3-5层）共挤双泡法热收缩薄膜（POF）吹塑机组	该机组生产PP/PE结构的POF热收缩膜，具有高透明、耐低温、耐揉搓、高收缩率的综合性能，可通过改变组份，调节工艺来控制薄膜不同方向的收缩率，此类制品常用于食品、饮料、药品、保健品、文具、化妆品、工艺品、书报、音像制品、电器配件、机器、玩具等热收缩包装，是理想的环保型热收缩包装材料。
	M3B 三层共挤复合包装塑料吹膜机组	与同类设备相比，具有结构更紧凑、产量更高、制品质量更好、机器更节能、操作更简便等优点，可以广泛用于各类高透明性包装薄膜的生产。
	多层（3-5层）共挤非阻隔薄膜吹塑机组	该系列吹塑机组是金明优化现有机型产品推出的定制化和高产能的中高端机型，该机型满足客户对薄膜均匀度控制、薄膜透明度、薄膜挺度和韧性、薄膜产量等的较高要求。
	多层共挤重包装膜（FFS）整线吹塑机组	该机组由制膜线和印刷线两大部分组成，实现制膜、印刷、压纹、插边、收卷等工序一次完成，其产品具有强度、韧性、开口性、防潮性、透明性和热封性等性能，广泛用于化工原料、粮食、化肥。
	TPU薄膜专用吹塑机组	TPU薄膜具有优良的延伸性能和回复弹性、良好的柔软性和生物相容性，防水透湿，耐磨耗、耐折曲、耐低温性、耐油、抗紫外线辐射。从而广泛应用于各个领域，如：各种高档鞋类、服装、纸尿裤之面料及内里材料；医疗卫生领域的手术衣、医疗用褥垫、冰袋、绷带、医疗用透气胶带、外科用包扎布条等面料及内里材料；在国防领域可作为武器封存覆膜、野战帐篷、救生衣、充气艇等面料及内里材料；在工业领域常被用于防火、隔热、隔音材料，飞机零部件及装潢、汽车零部件、防水贴条、压缩封垫、传动皮带、绝缘板、安全防弹玻璃等。
多层共挤农用薄膜吹塑机组	该机组吸收国际先进技术制造，并拥有多项独创专利技术，整机运行稳定、生产效率高、能耗低、可靠性强、制品分层清晰、塑化好，生产的	

		农用功能膜具有强度高、防老化、无雾滴、透光、保温等多种实用功能，最大宽幅可达20米。
	多层共挤PO农用薄膜吹塑机组	采用三、五层共挤中心进料、大型农膜自动风环、摆动式折叠收卷、现场总线计算机集中控制系统等先进技术，生产的薄膜流滴消雾功能性好，与使用寿命同步；防尘性能较好，透光率高且衰减慢；力学性能好，有利于薄型化。
	多层共挤（光面/糙面）土工膜吹塑机组	该机组既可以生产光面土工膜产品，也可以生产糙面土工膜产品，同时可以根据需求设定调整薄膜光滑边缘宽度。其产品广泛应用于垃圾填埋场、路桥工程、隧道涵洞、园林景观、绿化工程、污水处理等。
薄膜流延机组	多层共挤斑马膜流延机组	该机组是整合公司高端技术为特殊应用领域开发的机组，主要应用于高端功能性薄膜、片材的生产，设备融合了流延设备行业的多项先进技术，在自动化控制技术、流道分配、工艺控制等方面达到国际先进水平。同时，可根据客户需求生产多色阻隔斑马膜和非阻隔斑马膜。
	M3L 三层共挤流延膜机组	主要用于包装领域复合基材膜、缠绕膜、保护膜等产品系列的加工，金明CPE设备是在CPP流延膜机组技术基础上，结合PE原料属性进行设计，机组具备良好的高产能、高透明性和良好的薄膜厚薄均匀度。
	CPE多层共挤流延膜机组	
	多层共挤高阻隔薄膜流延机组	金明是亚太地区首具备生产十一层高阻隔薄膜流延设备的企业，该设备原料适应性能优越，产能高，代表国际最先进的制造工艺技术。设备核心部件采用国际知名品牌，关键部位由金明设计加工，设备适应性强，可根据客户需要，对不同牌号的PE、PP、PA、EVOH具备良好的适应性。
薄膜拉伸机组	BOPET/BOPP双向拉伸机组	生产的膜性能优良，韧性及力学性能强，经寒，耐热，透明度高，阻隔性好。
涂布复合生产线	光学级涂布复合试验机	整机运行张力平稳，有效保证涂布均匀及复合效果，可生产光学级薄膜，广泛应用于各类电子产品。
	湿法和干法复合机	可实现多功能涂覆如背涂，色涂等。
环保成套设备	RTO涂布有机废气热氧化处理与热能回收成套设备	把设备排放的废气通过热氧化处理和热油换热器吸收能量，回收的热能将用于加热其他设备的烘箱。该设备符合国家排放标准，能够有效解决涂布、印刷过程产生的有机废气对环境的影响，实现对能源的高效利用。
挤出淋膜	双主机挤出淋膜机组	适用于流延或共挤复合法，制作液体无菌包装纸、纸杯纸、方便面碗盖、胶粘纸等多层纸塑复合材料。
	三主机挤出复合机组	
	塑料挤出复膜机组	
	超宽幅塑料挤出复膜	

机 组	机	
--------	---	--

(2) 工业大数据平台

公司积极搭建“互联网+先进制造业”新模式，经过多年的积累以及摸索，目前已自主开发了专门的工业大数据平台，并不断深化公司互联网数字化核心技术，已经成功实现全球60多台智能装备的并网服务。通过设备远程软件维护功能，公司能够便捷及时地响应客户需求，快速解决客户问题，实现双方共赢。在此基础上，公司深入推进工业大数据平台建设，将“云端大数据智慧服务平台项目”列入公司定增项目，作为打造智慧金明的重点工程。云端大数据智慧服务项目主要为客户提供薄膜智能装备控制软件和通过搭建的云端大数据智慧服务平台为设备厂商及设备业主提供薄膜智能装备的并网运营服务，既可以为设备业主准确提供生产工序实时优化、设备运维实时监控等生产运行信息，也可以为客户提供智能预测、维修服务、维保服务、统计分析、查询、系统管理等一系列服务，帮助用户实现设备运行的最佳工况及自适应调节生产能力，同时挖掘闲置设备的共享利用空间，实现最优化生产及节能减耗。

2、特种多功能膜产业

目前，公司已搭建专业的薄膜产业团队，统筹规划金佳新材料、远东轻化的高端功能性薄膜产业的发展，旨在打造集多功能薄膜新材料研发、应用、推广于一体的薄膜智慧工厂产业链。

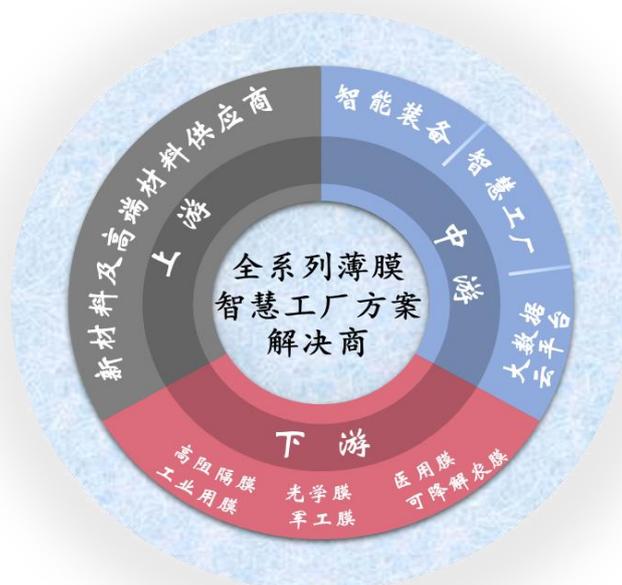
(1) 功能型软包装高端薄膜

广东金佳新材料科技有限公司是金明全资子公司，主要对接海外高端客户需求和国内特种行业领域的客户需要。金佳新材料当前已实现自动配料系统、智能薄膜生产装备、云端大数据智慧服务平台等关键生产环节联动，其主要产品为高端薄膜、特种功能薄膜。

(2) 光学膜

目前，公司自主建设的BOPP/BOPET双向拉伸生产试验线进展顺利，在性能指标上已接近国外同类产品水平，产品性价比高，已一定程度上具备替代进口、满足国内市场需求的能力。未来，光学膜的进口替代将成为长期趋势，并为本土光学基材薄膜及光学膜生产厂家带来广阔的市场空间和产业发展潜力。2018年1月，基于公司技术沉淀及对光学膜市场的充分调研，公司将定增项目中“特种多功能膜智慧工厂建设项目”建设内容由功能型软包装高端膜智能车间变更为光学基材薄膜生产线及智慧工厂，旨在布局“智能制造”战略的同时，抓住光学膜产业快速发展的市场机会，提升上市公司盈利能力，更好地回报上市公司股东。

公司将会以定增中“特种多功能膜智慧工厂建设项目”为新的培育点，多点打造智能化、多功能化薄膜智慧工厂项目，在打开高端薄膜市场、提升公司盈利能力的同时，以高端智能化智慧工厂样板工程为基点加快推进智慧工厂销售及服务。



（三）所处行业分析

1、智能制造装备行业发展情况

（1）国家政策

我国是世界制造业第一大国，对全球制造业的影响力不断提升，但全球新一轮科技革命和产业变革加紧孕育兴起，与我国制造业转型升级形成历史性交汇，我国加快转变经济发展方式，推进工业转型升级，实施“智造强国”战略已势在必行。近年来，国家出台了一系列政策助力制造业发展，《中国制造2025》、《智能制造发展规划(2016-2020年)》、《新材料产业发展指南》、《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》等智能制造政策和相关推动措施的出台已产生了积极作用，正在加速提高制造业的智能制造水平。新一代信息技术与制造业深度融合理念，正在引发影响深远的产业变革，形成新的生产方式、产业形态、商业模式和经济增长点，基于信息系统的智能装备、智能工厂等智能制造正在引领制造方式变革。我国将加快实现由工业大国向工业强国的转变，制造业转型升级、创新发展迎来巨大的历史性机遇。

（2）行业趋势

目前，由于我国大部分塑料机械企业以生产低端塑料机械为主，许多高端品种的塑料机械生产技术匮乏，导致我国塑料机械出口价普遍低廉，缺乏国际竞争力。基于不同原材料对制造技术的不同要求、客户自身经营需要等因素，客户对塑料机械设备的市场适应能力和能为其提供的服务水平有所考虑，而我国长期以来塑料机械的机型、功能规格整齐划一、固定不变，已不能满足市场需求。

我国十三五规划纲要提出“坚持需求引领、供给创新，以消费环境改善释放消费潜力，不断增强消费拉动经济的基础作用”。在居民收入稳步增长及国家鼓励消费的宏观背景下，随着消费的换代升级，我国塑料产业具备巨大的发展潜力，高性能高附加值的产品已成为市场所趋。

2、薄膜行业发展情况

（1）全球塑料薄膜市场现状及趋势

根据一家塑胶及复合材料测试公司SmithersRapra最新报告显示，2016年全球塑料薄膜需求量为6130万

吨，预测到2021年，该数字将达到7330万吨。全球包装薄膜消耗量将以4.5%的复合年增长率增加。

近年来，随着发展中国家富裕人群数量的迅速增长，全球高端生鲜食品消费市场格局不断调整，从而促进了高端阻隔型薄膜市场规模的增长。英国SmithersPira咨询公司表示，全球高阻隔包装薄膜市场规模将从2016年的90亿美元持续增长，到2021年可达到113.2亿美元，2016年全球共消费了186万吨高阻隔薄膜，预计消费量将以每年4.6%的复合增长率持续增长，到2021年达到年消费量为223万吨。

(2) 中国高端功能性薄膜市场现状及趋势

① 功能性软包装薄膜产业情况

目前全球塑料薄膜的需求将存在明显的地域差别，高端膜产品生产还主要集中在德、日、韩等国家，但是发达国家市场已接近饱和，而新兴国家的市场需求潜力巨大。目前国内膜产品生产企业的产品以中低端膜为主，高端膜则很少涉及。以阻隔膜为例，高端阻隔膜具有阻隔空气性能强、抗氧化、防水、防潮的特性，机械性能强，抗爆破性能高，抗穿刺抗撕裂性能强，广泛应用于食品、消费品包装领域，在欧美、东亚等发达国家市场需求量巨大。国内企业生产的阻隔膜多在5层以下，对以7层、9层、11层为主的超多层阻隔膜市场，因设备昂贵及生产工艺等原因较少涉及。

据中商产业研究院发布的《2015-2020年中国包装行业市场调查及投资前景分析报告》显示，中国包装工业总产值从2005年的4,017亿元增长到2015年的16,900亿元，年复合增长率约15.45%。目前中国包装机械对国外高端品牌过度依赖，每年平均增速维持在6%左右。据前瞻产业研究院发布的《2013-2017年中国塑料薄膜制造行业产销需求与投资预测分析报告》显示，近年来我国塑料薄膜产量逐年增加，年均增长速度达到了15%以上，远高于全球的4.5%。

② 光学膜产业情况

光学膜市场情况：光学膜主要应用于光学电子行业细分行业中的面板显示行业，如增亮膜、反射膜、扩散膜等。近年来，随着液晶电视机、智能手机、平板电脑等消费类“3C产品”市场的持续增长，带动了液晶显示器材行业的快速发展，并推动了光学级聚酯薄膜产品的快速发展。光学基材薄膜及光学膜具有广阔的市场需求，根据DisplaySearch统计及预测，至2020年全球液晶模组市场需求将达到34.38亿片。我国光学基材薄膜和光学膜正处于发展阶段，市场需求量大，就光学基材薄膜而言，技术门槛较高，对树脂原料和薄膜加工设备有极高要求，加工车间洁净度要求也极高，对国内企业构成了较高的技术要求，目前产能大多集中于美、日、韩、台等少数厂商手中。光学膜产业竞争将由“规模竞争”逐步转向“成本竞争”，在我国技术突破及产能的转移趋势下，国产高性价比、高品质的光学膜及其主要基础薄膜——光学基材薄膜的业务机遇显现，进口替代势在必行。

光学膜相关政策：光学膜产业是国家新材料发展政策导向之一，具有较好的政策红利。2012年2月，工信部发布了《新材料产业“十二五”重点产品目录》，其中功能膜产品类别列出了23种需要重点发展的功能膜产品，和PET光学膜（包含了PET光学基材和光学基材深加工产品）相关的有5种。

重点产品目录中PET光学膜相关的5种产品如下：

编号	产品名称	主要性能指标	关键技术单元设备	主要应用领域
2	光学聚酯基膜	独特的环保性、良好的光学性能及物理性能、出色的稳定性	双向拉伸装置	平板显示行业
12	扩散膜	良好的光扩散功能，表面平整，均匀性好，辉度高	精密涂布设备	LCD/LED 背光模组
15	窗膜	良好的透光性，优异的隔热防UV性能，良好	溅射工艺设备，精密涂布设备	建筑窗

		的可施工性		
16	注射成型表面 (IMD) 装饰膜	优异的防划伤性、图案多样性, 制程简单, 低成本	精密涂布设备	家电、汽车、电子消费品
18	增亮膜	优异的亮度提升效果	真空蒸镀设备、棱镜成型设备	LCD显示器件

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	本期股权资产无重大变化
固定资产	本期固定资产比期初减少 5.03%，主要是因为本期处置报废固定资产所致。
无形资产	本期无形资产比期初减少 2.81%，主要是因为本期无形资产计提摊销所致。
在建工程	本期在建工程比期初增加 34.19%，主要是因为本期增加对募投项目的投入所致。
货币资金	本期货币资金比期初减少 30.37%，主要是因为本期归还银行借款所致。
其他流动资产	本期其他流动资产比期初减少 15.31%，主要是因为本期部分理财产品到期赎回所致。
其他非流动资产	本期其他非流动资产比期初增加 412.90%，主要是因为本期增加募投项目投入所致。

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

（一）专注创新，打造工匠品质

1、扎实技术基础，实现多项核心技术国产化

金明精机一直秉持“科技振兴企业”为宗旨，重视研发创新，专注于持续不断的技术突破及新产品开发，扎实地走科研与生产紧密集合的专业道路。公司所掌握的核心技术已达到国际、国内先进水平，近年公司成功研制的农用、医用、工业应用的现代化智能薄膜装备等产品，成功打破了长期依赖进口的局面。

2、重视持续研发，国家、行业标准化制定者之一

公司具备国家三级军工保密资格，同时，还作为起草单位参加国家标准—“橡胶塑料机械—挤出机和挤出生产线—第1部分：挤出机的安全要求”的制订工作，以及“同向双螺杆塑料挤出机”和“锥形双螺杆塑料挤出机”等九项塑料机械国家标准、行业标准的编制修订工作。公司重视持续性创研以保证公司核心竞争力，截至目前，公司拥有发明专利24项、199项实用新型专利，11项外观专利，4项德国专利，18项软件著

作权（含子公司），第十四届、十五届、十六届、十九届国家专利优秀奖，34项省市级科技奖。公司Superex系列5层共挤非阻隔吹膜机组在2018年荣格技术创新奖中荣获“塑料行业技术创新奖”。

2017年，为贯彻落实《中国制造2025》关于做强中国装备的总体要求，不断提高重大技术装备创新水平，加快推进首台（套）推广应用，工业和信息化部根据重大技术装备的发展现状，制定发布《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017年版）》。公司多项自主研发、掌握核心技术的产品入选工信部《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017年版）》和《广东省首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017年版）》，具体如下：

①公司产品入选工信部《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017年版）》

编号	产品名称	单位	主要技术指标
11.	成形加工设备	——	——
11.2	注塑、挤压成形	——	——
11.2.10	农用生态型斑马膜智能成套装备	套	制品厚度：0.012~0.10mm；制品最大幅宽≥2650mm；制品厚薄均匀度：≤±3.5%（0.012~0.040mm 范围内）
11.2.17	多层共挤农用薄膜吹塑装备	台	最大幅宽≥20000mm；制品最小厚度≤0.04mm；制品厚薄均匀度：±6%；最大产量≥2500kg/h；挤出层数≥5

②公司产品入选《广东省首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017年版）》

编号	产品分类及名称	单位	产品性能技术参数
3. 成形及加工专用装备			
3.1	塑料及橡胶加工专用设备	——	——
3.1.8	农用生态型斑马膜智能成套装备	套	制品最大幅宽≥2650mm；制品最小厚度≤0.015mm；制品厚薄均匀度≤±3.5%；最大生产能力≥850kg/h；牵引最高线速度≥200m/min
3.1.9	多层共挤农用薄膜吹塑装备	台	最大幅宽≥20000mm；制品最小厚度≤0.04mm；制品厚薄均匀度≤±6.0%；最大产量≥2500kg/h；制品宽度误差≤0.1%；挤出层数≥5
8. 节能环保装备			
8.5	包装产业废气治理与热能回收装备	台	处理废气量≥60000m ³ /h；余热回收量≥2000000Kcal/h；VOC净化率≥99%；换热器的热效率≥90%

2018年12月，公司自主研发的“风电、航空专用宽幅多层膜吹塑成套装备”荣获“国家机械工业杰出产品”，成为薄膜机械相关领域的唯一入选企业，提升金明研发水平及产品工艺在行业内的品牌影响力。

3、产品定制化，服务一体化

公司致力于提供全系列薄膜装备解决方案，坚持“从客户需求中来，到客户满意中去”的需求导向理念，能够高效为客户设计并研发高端个性化定制化产品。在服务方面，公司利用工业大数据平台，提升动态感知、实时响应消费需求的大规模个性化定制能力和售后服务能力。另外，公司设有金明精机实验中心，是亚太区唯一一家专注于塑料薄膜的“体验式”实验中心，智能实验中心可以全方位展示国际领先的制膜技术，在吹膜领域涉及的配方实验、技术验证、生产工艺和操作培训上，为客户提供专业的全套解决方案，不断

帮助客户攻克及优化薄膜生产设备及生产工艺，帮助客户打造智能化智慧工厂。

4、精细化生产，拥有先进加工制造中心

公司现拥有各种先进的高精密加工设备100多台套，其中包括DMG超大型的四轴精密加工中心、NILES数控精密磨齿机、英国CINCINNATI四轴精密加工中心、美国HASS四轴精密加工中心、西班牙NCS.A.超大型高精密度龙门加工中心等，组成了现代化的电脑控制精密加工设备群组，确保了每一个零件加工的高精密度和高可靠性，实现了塑机生产的高度专业化。公司拥有多台国际顶尖数控机床加工中心，掌握一流机加工技术，使得公司能够独立完成核心部件的精密生产加工等工作，公司内部建立有物料、器件、材料等原材料立体仓库，保证生产高效。

5、全球化技术合作，多角度保持技术领先优势。

公司与国内外掌握先进技术的知名企业、科研单位、高校建立了技术合作，不断增强技术创新优势。金明精机凭借在金属材料及处理、机械工程设计方面的专长和经验，与陶氏化学、埃克森美孚、西门子、三菱化学、巴斯夫、帝斯曼、可乐丽、日本合成化学、杜邦、博禄、舒尔曼、华谊等国际知名原料供应商建立了长期密切的合作关系，分别在高阻隔包装材料薄膜、高阻隔汽车燃油箱、医用输液薄膜、三泡高阻隔收缩薄膜工艺、风冷上吹高透明PP薄膜、CPP高性能流延薄膜、糙面土工膜技术等领域进行了卓有成效的联合研发。

目前，公司已经与清华大学、北京大学、西安交通大学等高等院校建立联合开发关系，实时跟进行业技术的发展动向，多角度保持技术创新优势，为企业注入发展活力。

（二）广拓市场，打响国际品牌

多年来突出的自主研发能力、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，也为公司在国际市场树立了良好的形象并赢得了重要地位。公司在高端薄膜装备业务领域拥有优质的客户资源，公司目标客户主要是高端塑料制品企业：在国内市场，以上市公司或大型企业为主，如永新股份、国风塑业、珠海中富、紫江企业以及德国宝丽菲姆（上海）有限公司等；在海外市场，金明精机产品性价比高，产品销售至日本、俄罗斯、东南亚、中东和欧美等40多个国家和地区，在海内外享有较高知名度。公司的客户包括美国上市公司Sealed Air、美国的Pechiney Plastic Packaging、伊朗的Rokh、巴西的Pacifildo、以色列的Ginegar、土耳其的Ecoplast、越南的Tan Tien、印度尼西亚的Pt. Panverta Cakrakencana等。

公司在全球范围内拥有广泛的销售网络和多样化的客户群体，积极的客户反馈为公司积累了良好的口碑，凸显了公司产品较强的国际竞争力。

（三）以人为本，厚植企业文化

公司始终坚持“以人为本”的宗旨，贯彻“人才是公司最重要的资产”的方针政策，坚持“内部培养结合外部引进”的人才战略方针，系统地引进人才、用好人才、留住人才，培养技术过硬、专业拔尖的优秀人才，建立资深专业领导团队，同时开展各种培训教育，提高员工的整体素质，促进公司快速发展。经过多年发展，公司已形成了完善的人才梯队建设和人才储备体系。

公司重视员工的幸福感与获得感，努力为其创造一流的工作和生活环境，通过运用绩效制度体系、组织全员福利活动、搭建企业爱心帮扶平台等多种形式活动，不断提升员工福利，增强员工凝聚力和企业向心力。

（四）智能制造，聚力产业升级

智能制造是面向产品全生命周期，实现泛在感知条件下的信息化制造。智能制造技术是在现代传感技术、网络技术、自动化技术、拟人化智能技术等先进技术的基础上，通过智能化的感知、人机交互、决策

和执行技术，实现设计过程、制造过程和制造装备智能化，是信息技术、智能技术与装备制造技术的深度融合与集成。智能制造，是信息化与工业化深度融合的大趋势。工业互联网作为新一代信息技术与制造业深度融合的产物，日益成为新工业革命的关键支撑和深化“互联网+先进制造业”的重要基石，对未来工业发展产生全方位、深层次、革命性影响。

公司积极打造“金明工业4.0”创新发展道路，一方面，通过科研、技术合作全方位保持持续创新能力，提升公司产品智能化、数字化、自动化水平，并拟通过定增项目深化“智慧金明”战略，以互联网、物联网、信息技术为基础，打造高度自动化、智能化、数字化、信息化的高端光学膜产品智慧工厂，项目建成后，将为公司下游高端光学膜需求客户推行智能生产模式起到引领和示范作用，最终使金明精机实现特种多功能膜个性化智慧工厂整体方案解决业务的销售，在为公司带来新增效益的同时，通过满足国内外光学膜行业客户的基材薄膜装备国产化采购需求，为其创造新的市场增长机会。另一方面，公司健全完善内部生产经营的信息化管理平台，从产品设计贯穿到产品交货全过程均使用内部设计的信息化管理平台进行生产管理，大大提高产品生产效率，减少产品生产周期，有效控制各项资源浪费，实现企业降本促效。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）宏观经营环境

2018年，是全面贯彻党的十九大精神的开局之年和改革开放40周年，也是国内外经济形势最为复杂多变的一年，全球实体经济及资本市场的发展都面临着严峻的挑战和考验。这一年，全球经济增速放缓，我国进入转变经济发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻坚期，受国家供给侧结构性改革、中美贸易战、行业变革加速、市场竞争加剧、原材料价格高位波动等因素影响，国内工业企业都面临综合成本上升、经济下行压力加大、市场需求不振、融资困难等现象。

2018年上半年，行业发展情况良好，公司经营情况保持稳定，到2018年下半年，在经济下行、固定资产投资减少、下游行业需求减弱等内外部诸多不利因素叠加下，公司产品整体毛利率下滑，尤其第四季度经营情况发生较大变化。报告期内，公司实现营业收入373,449,095.83元，同比下降9.90%；归属于上市公司股东的净利润19,863,875.87元，同比下降45.43%。

（二）报告期内公司主要经营情况

报告期内，面对严峻的宏观环境，公司积极应对诸多挑战性，在董事会的领导下攻坚克难，积极整合业务资源、调整产品结构、强化经营管理、深入研发创新、开拓市场渠道、加强品牌塑造，努力增强发展韧性，力求促进企业高质量发展。

1、秉承匠心，深耕主业

2018年公司始终不忘初心，立足主业，砥砺奋进，通过聚焦智能制造、云平台、自动控制、物联网等新技术的研发和应用，结合定增项目的实施，同时深化全球化技术合作，不断提升公司产品智能化、数字化、自动化水平，积极打造“金明工业4.0”。

公司着力打造“新材料-智能装备-智慧工厂-大数据云平台-特种薄膜”新产业链。在新材料领域，公司凭借“体验式”智能实验中心，在材料技术、工艺难题方面取得成效，产品获得好评；在智能制造领域，公司结合产品特性、设备技术、市场反馈等因素，在智能集成产品规划、装备互联网应用开发、自动控制等方面持续钻研且不断收获，其中，定增项目“云端大数据智慧服务平台建设项目”在软件技术、控制系统、理论攻坚等方面已对接优势力量并进行优化，通过运用更加精细化的工业大数据及云平台，公司进一步提高多功能薄膜装备自动化水平、全球远程服务水平，提高综合竞争力；在特种薄膜领域，子公司金佳新材料在新材料研发成果的支持下，耐热、防潮、抗穿刺抗撕裂的高阻隔膜产品保持国内领先水准，获得认可，此外，公司富集优势资源，提速募投项目“特种多功能智慧工厂建设项目”中BOPET光学级聚酯薄膜生产线的建设，为更好抓住光学膜产业快速发展的市场契机、加快转型升级做好充分准备。

公司持续钻研技术革新，研发成果及技术应用屡获肯定。2018年3月，公司Superex系列5层共挤非阻隔吹膜机组荣获“塑料行业荣格技术创新奖”，这一奖项是对该系列机组突出的创新性进行表彰，同时亦是对金明在薄膜行业三十年的不断努力的认可。2018年5月，公司凭借在“互联网+先进制造业”的领先成就获得了工业、信息通信业、互联网等领域百余家单位的认可，正式成为工信部工业互联网产业联盟的成员，未来公司将继续与各联盟成员携手并进，一同努力推动工业互联网发展再上新台阶，实现工业互联，融合共赢。

报告期内，公司重视增强自主研发与科技创新实力，新取得18项国家专利证书。目前，公司拥有发明专利24项、199项实用新型专利，11项外观专利，4项德国专利，18项软件著作权（含子公司），第十四届、

十五届、十六届、十九届国家专利优秀奖, 34项省市级科技奖。

2、审时度势，提速光学基材薄膜智慧工厂项目建设

公司顺应制造业转型变革趋势及光学膜产业发展形势，积极培育新的利润增长点，深入挖掘市场契机，结合公司技术储备实力，在光学膜领域进行积极探索和产业布局已取得阶段性进展。目前，公司薄膜事业部建设不断扩充和深化，业务发展框架得到进一步完善，且已聘请行业内顶尖的技术专家和生产团队，建设优质专业团队。子公司远东轻化BOPP/BOPET双向拉伸薄膜生产技术改造项目自2017年成功试生产出光学基材薄膜，为公司进一步进入光学膜领域做好技术储备和经验积淀，为未来发展奠定基础。

建设“智慧工厂”是全球制造业谋求转型发展的重要环节，也是公司实现“智慧金明”战略目标工作的重中之重。公司将建设高度自动化、数字化、信息化的“特种多功能智慧工厂”作为定增项目之一，并于2018年2月将该项目建设内容变更为建设特种多功能膜中的光学基材薄膜生产线及智慧工厂，并增大项目总投资金额，在承继原募投项目建设内容技术研究及建设基础上，借助光学膜产业高速发展的市场机会加快打造高端光学膜产品智慧工厂。通过项目变更，公司将产品延伸到光学膜产业链，以技术工艺要求严格、国内膜产品企业较少涉及的高端光学基材薄膜为切入点，实现反射膜、扩散膜、增亮膜、建筑防爆膜、涂硅膜、干膜、模内转移专用膜、保护膜、窗口太阳膜等光学基材薄膜的生产及销售，力求把握光学膜领域“进口替代”发展契机，抢占需求迫切的光学膜市场。

2019年2月，公司根据实际情况，进一步将原募集资金投资项目“农用生态膜智能装备建设项目”募集资金及利息收入变更用于“特种多功能膜智慧工厂建设项目”，在对募集资金进行合理化调配的同时，积极配合公司“智慧金明”发展战略，富集优势资源，紧抓光学膜产业快速发展的市场契机，夯实持续经营基础，强化核心竞争力，推动公司更好更快地实现经济效益。目前，该募投项目正在积极提速建设中。

3、积极开拓海内外市场，深化国际合作

拓宽营销渠道，开拓海内外市场。公司强调品牌意识，重视提升品牌价值，以高品质的产品及服务赢得市场口碑。报告期内，受全球经济波动及中美贸易摩擦升级的不利影响，公司通过细化营销策略，不断积累客户资源，挖掘业务潜力，开拓新地域。

2018年，公司共参展国内外展会14场。其中国内展会7场，国际展会7场，包括：（1）参展三年一届、行业三大展会之一的国际塑料工业展（NPE展会），公司以“智慧·创新”为主题，集中展示了全系列薄膜装备解决方案、智能化装备以及智慧工厂管理系统开发的最新成果，获得了同行与客户的关注及肯定，并从交流反馈中不断汲取启示、掌握行业发展趋势，在贡献业务增量的同时，为公司未来进一步开发海外市场及丰富产品类型提供了有效支持。（2）公司参展一年一度的“国际橡塑展”（Chinaplas），并举办了为期两天的OpenHouse设备演示会，反响热烈，吸引了海内外大批客户前往公司总部及子公司远东轻化考察。通过展会，金明精机向市场展示了全系列薄膜装备解决方案的技术实力，演示了智能装备与大数据中心的应用，展示了公司作为全球顶尖薄膜装备品牌的技术实力与气魄，持续贡献业务增量。此外，公司积极举办设备演示会、产品推荐会、技术研讨会，并承接省机械委员会沙龙、行业峰会等活动，与海内外各地知名塑机企业、上下游企业、行业专家学者共同聚焦行业发展前沿，交流共进，助力制造业转型升级。

公司通过贯彻“走出去”的市场策略，强化品牌意识、注重客户服务、丰富产品体系、扩张业务覆盖领域，巩固公司在高端薄膜智能装备制造领域的优势地位，增强市场竞争力。

公司积极寻求进一步的国际合作。报告期内，公司与战略合作伙伴埃克森美孚、陶氏化学、西门子、巴斯夫等国际知名原材料供应商互联互通，在新配方研发、高端装备研究、新产品开发等行业方面课题进行沟通研讨，加强交流；2018年6月22日，公司与西门子（中国）有限公司签订《技术协助协议》，双方基于对薄膜装备行业数字化制造发展方向的共识以及战略合作关系，就合作进行多功能薄膜智慧工厂第一期规划相关技术领域的咨询服务事宜达成一致意见，此次合作是公司落实智慧工厂整体规划与技术优化的实质性举措，也是公司通过深化全球化合作、对接先进技术、实现品牌与技术的协同效应的重要一步，为后续提高项目建设水准以及加快产业升级步伐打下坚实基础。

4、健康金明，面向未来市场打好扎实基础

随着人们生活水平的提高和健康意识的增强，我国“大健康工程”建构乃大势所趋，具备良好的市场前景。由于科研攻坚是康复产业发展的关键，掌握康复机器人核心技术是企业抢占行业先机的重要支持，公司于2015年7月同清华大学机械工程系合作成立“智能康复机器人联合研究中心”，目标为提供整套康复领域的解决方案；双方于2016年12月进一步签订产业化开发协议。

报告期内，联合研究中心召开了学术论坛对康复机器人的技术及临床演示做了探讨，上肢康复机器人已具备牵引式、助动式、阻抗式等多种运作模式，并在北京、深圳等地医院的康复科建立临床实验基地开展康复机器人临床试验，获得了宝贵的实践经验和数据反馈。通过共同实施康复机器人合作项目，公司对智能康复领域现状有了一定了解，并取得5项专利相关权利，能够实现合作初衷，目前，公司已顺利取得该项目下5项专利的共同署名权及共同收益权。

鉴于康复医疗器械行业复杂多变，竞争日益激烈，公司与清华大学经友好协商，于2018年12月28日达成共识并签署相关协议，一致同意提前终止联合研究中心以及“神经康复机器人产业化开发”项目的合作。

公司于2017年5月增资上海仁馨健康管理咨询有限公司（以下简称“仁馨健康”），切入养老康复服务领域。仁馨健康主要致力于为养老产业发展提供关键技术支持，倡导品质养老生活。2018年，仁馨健康参与了多项养老机构管理书籍出版工作、参与多项行业峰会，持续推进与高校、社区、企业合作的养老康复项目。

在前述布局基础上，公司将持续进行项目及产业跟踪，根据实际情况，面向未来市场，充分利用现有制造、技术及资源，为实现企业效益最大化不断努力。

5、狠抓管理，厚植企业文化

报告期内，公司根据外部环境变化及企业发展需求，围绕公司业务、企业架构、经营运作、人才福利等多方面放管结合，注入发展活力，深化内部改革，提高管理效率。

(1) 面对错综复杂的国内外经济形势和严峻的市场环境，公司迎难而上，根据长远发展战略，适时调整经营管理策略，优化资源配置，逐步整合子公司内部业务结构、优化客户资源、提高产品质量。2018年期间提高企业运作效率，公司内部推行ERP企业信息化管理体系、5S管理体系等规范化企业管理，以实现成本有效控制；同时，深入推行“流程管理变革”（IPD）新模式，聚焦企业经营管理全流程，搭建起研发系统、营销系统、供应链系统、生产系统几大职能模块的桥梁，提升公司整体研发水平，助力企业提质增效。

(2) 公司不断完善全面的法人治理制度，制定并修订了《证券投资管理制度》、《对外投资管理制度》、《未来三年股东回报规划（2018-2020年）》等制度，并确定自愿性信息披露标准，不断细化、深化上市公司内控体系，以保障公司在合法合规的前提下高质量发展。

(3) 公司积极推进企业文化建设，以开放包容的企业形象及有竞争力的人才福利不断提高企业“软实力”。公司贯彻“人才是公司最重要资产”，在人才选拔、平台共享等方面开发了新模式，拥有科学合理的选人、用人、育人机制，优化人才激励机制，做好人才保有措施和梯队建设。为更好地吸引人才，进一步完善员工福利制度体系建设，公司制定了《员工购房购车免息借款管理规定》，切实减轻公司员工购房、购车经济压力。同时，公司积极推动培训学习，提升中高层领导力，加强员工整体素养，开展丰富多彩的企业活动，真正塑造“以人为本”的企业文化。多种方式结合，为公司未来宏伟的发展蓝图打下坚实的基础。

（三）总结

2018年，面对复杂多变的宏观经济环境及实体经济低迷等严峻形势，公司围绕年度经营计划，在以董事会为核心的管理层领导下，在全体员工共同努力下，砥砺奋进，攻坚克难，积极开展各项工作，取得了值得肯定的成效。未来，公司将持续跟进行业转型趋势，围绕战略部署，科学规划、审慎决策，有序地推进新业务开发、产业链延伸、平台合作和市场搭建，以创新激发内生力量，增强企业发展活力，助力企业转型升级。

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

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	373,449,095.83	100%	414,480,543.70	100%	-9.90%
分行业					
塑料机械行业	226,987,339.56	60.78%	287,800,754.94	69.44%	-21.13%
塑料制品	126,026,304.05	33.75%	120,501,177.97	29.07%	4.59%
其他业务	20,386,711.23	5.46%	6,178,610.79	1.49%	229.96%
软件	48,740.99	0.01%			100.00%
分产品					
薄膜吹塑机	190,836,115.84	51.10%	214,112,423.96	51.66%	-10.87%
薄膜/纸加工成套设备			28,634,188.05	6.91%	-100.00%
其他设备	36,151,223.72	9.68%	45,054,142.93	10.87%	-19.76%
薄膜及袋制品	126,026,304.05	33.75%	120,501,177.97	29.07%	4.59%
其他业务	20,386,711.23	5.46%	6,178,610.79	1.49%	229.96%
软件	48,740.99	0.01%			100.00%
分地区					
华北	3,395,078.09	0.91%	36,712,795.73	8.86%	-90.75%
东北	3,440,257.39	0.92%	6,994,121.79	1.69%	-50.81%
华东	117,796,280.19	31.54%	194,739,682.77	46.98%	-39.51%
华南	139,361,223.66	37.32%	122,697,965.41	29.60%	13.58%
华中	21,085,772.33	5.65%	9,265,378.73	2.24%	127.58%
西北	4,452,991.45	1.19%	155,671.29	0.04%	2,760.51%
西南	4,270,412.97	1.14%	8,929,220.88	2.15%	-52.17%

境外	59,260,368.52	15.87%	28,807,096.31	6.95%	105.71%
其他业务	20,386,711.23	5.46%	6,178,610.79	1.49%	229.96%

(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						
塑料机械行业	226,987,339.56	146,187,810.85	35.60%	-21.13%	-15.36%	-4.39%
塑料制品	126,026,304.05	120,626,114.04	4.28%	-4.59%	12.15%	-6.46%
分产品						
薄膜吹塑机	190,836,115.84	121,198,012.46	36.49%	-10.87%	-3.27%	-4.99%
薄膜及袋制品	126,026,304.05	120,626,114.04	4.28%	4.59%	12.15%	-6.46%
分地区						
华东	117,796,280.19	82,107,798.59	30.30%	-39.51%	-33.42%	-6.37%
华南	139,361,223.66	118,894,639.78	14.69%	13.58%	22.00%	-6.02%
境外	59,260,368.52	39,915,263.82	32.64%	105.71%	105.07%	0.21%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
塑料机械及塑料制品	销售量	元	353,062,384.60	408,132,168.76	-13.49%
	生产量	元	360,656,349.96	410,999,264.65	-12.25%
	库存量	元	17,337,091.10	9,743,125.74	77.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量同比增加超过30%的原因是机械设备期末库存量增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	直接材料	260,137,829.09	92.81%	257,430,353.80	91.08%	1.05%
制造业	直接人工	7,934,895.63	2.83%	10,287,507.95	3.64%	-22.87%
制造业	制造费用	12,216,010.24	4.36%	14,919,702.41	5.28%	-18.12%

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）	104,968,989.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.11%
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 1	34,310,344.84	9.19%
2	客户 2	23,747,937.54	6.36%
3	客户 3	18,444,444.43	4.94%
4	客户 4	15,494,870.71	4.15%
5	客户 5	12,971,392.33	3.47%
合计	--	104,968,989.85	28.11%

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）	104,505,118.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.56%

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	2.98%
---------------------------	-------

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 1	74,013,631.07	21.64%
2	供应商 2	10,189,220.34	2.98%
3	供应商 3	7,148,463.38	2.09%
4	供应商 4	6,972,073.49	2.04%
5	供应商 5	6,181,730.17	1.81%
合计	--	104,505,118.45	30.56%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,448,796.21	22,666,152.67	-5.37%	主要是报告期内,工资福利费及展览费减少所致
管理费用	28,206,783.55	33,021,999.86	-14.58%	主要是报告期内,工资福利费减少所致
财务费用	2,290,593.89	9,182,372.82	-75.05%	主要是报告期内,银行借款减少,利息支出减少
研发费用	28,099,555.79	21,468,823.40	30.89%	主要是报告期内,公司加大研发力度,增加研发投入所致

4、研发投入

适用 不适用

公司自成立以来,高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提高。2018年公司研发支出28,099,555.79元,占营业收入的比例为7.52%,公司研发投入占营业收入比例保持稳定。报告期内,根据一贯性和谨慎性原则,公司当期研发费用全部计入当期管理费用,未予以资本化。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	83	81	89
研发人员数量占比	14.93%	13.48%	16.57%
研发投入金额（元）	28,099,555.79	21,468,823.40	19,289,208.37
研发投入占营业收入比例	7.52%	5.18%	5.43%

研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	451,125,040.27	352,927,027.35	27.82%
经营活动现金流出小计	370,708,637.95	327,045,052.15	13.35%
经营活动产生的现金流量净额	80,416,402.32	25,881,975.20	210.70%
投资活动现金流入小计	870,654,769.01	16,500.00	5,276,595.57%
投资活动现金流出小计	898,323,493.38	279,728,703.43	221.14%
投资活动产生的现金流量净额	-27,668,724.37	-279,712,203.43	90.11%
筹资活动现金流入小计	112,232,266.17	791,716,404.94	-85.82%
筹资活动现金流出小计	231,091,800.23	453,931,550.33	-49.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-118,859,534.06	337,784,854.61	-135.19%
现金及现金等价物净增加额	-65,598,364.88	83,510,907.05	-178.55%

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

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增长原因：因销售商品收到的现金增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额同比增长原因：理财产品到期收回本金及利息所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少原因：本期减少向银行借款及归还银行借款所致。

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、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	9,240,293.52	41.63%	主要是理财产品产生的利息收入	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	无
资产减值	6,213,896.93	27.99%	主要是计提坏账准备	是
营业外收入	4,665,321.25	21.02%	主要是本期核销长期挂账应付账款	否
营业外支出	342,338.91	1.54%	主要是对外捐赠	否
其他收益	7,414,406.06	33.40%	主要是收政府补助	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	160,231,010.98	10.95%	230,106,165.29	14.97%	-4.02%	
应收账款	74,385,283.08	5.09%	132,136,458.18	8.59%	-3.50%	
存货	326,068,782.77	22.29%	265,865,798.26	17.29%	5.00%	
投资性房地产	2,338,503.50	0.16%	2,507,580.50	0.16%	0.00%	
固定资产	280,337,543.65	19.16%	295,185,709.96	19.20%	-0.04%	
在建工程	161,770,661.75	11.06%	120,556,074.74	7.84%	3.22%	
短期借款	60,000,000.00	4.10%	163,000,000.00	10.60%	-6.50%	
长期借款	26,098,485.57	1.78%	37,196,923.57	2.42%	-0.64%	

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

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	111,634,900.00	-91.04%

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	非公开发行	44,902.45	7,512.53	21,931.25	16,426.36	16,426.36	36.58%	24,109.48	购买理财产品,专户存款	0
合计	--	44,902.45	7,512.53	21,931.25	16,426.36	16,426.36	36.58%	24,109.48	--	0

募集资金总体使用情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日止，2017 年非公开发行金额中，公司累计直接投入项目运用的募集资金 124,613,758.34 元，永久性补充流动资金 94,698,700.00 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 11,382,733.52 元，剩余募集资金余额 241,094,816.71 元（其中募集资金专户余额为 54,094,816.71 元，暂时闲置募集资金购买尚未到期的理财产品余额为 187,000,000.00 元）。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本报告期投入	截至期末累计投入	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是
---------------	---------	----------	------------	--------	----------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	目(含部分变更)	总额		金额	金额(2)	进度(3) =(2)/(1)	可使用 状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
特种多功能膜智慧工厂建设项目	是	16,426.36	16,426.36	7,805.99	12,254.22	74.60%				不适用	否
农用生态膜智能装备建设项目	否	11,362.73	11,362.73	-500		0.00%				不适用	是
云端大数据智慧服务平台建设项目	否	7,643.49	7,643.49	206.54	207.15	2.71%				不适用	否
补充流动资金	否	15,184.3	9,469.87		9,469.87	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,616.88	44,902.45	7,512.53	21,931.24	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	50,616.88	44,902.45	7,512.53	21,931.24	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		无									
项目可行性发生重大变化的情况说明		项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		适用									
		以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况		2017年9月25日召开第三届董事会第七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体暨对全资子公司增资的公告》，“云端大数据智慧服务平台建设项目”实施主体由原来的“汕头市辉腾软件有限公司”变更为“深圳智慧金明科技有限公司”，实施地点保持不变。									
募集资金投资项目实施方式调整情况		适用									
		报告期内发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况		2018年1月19日召开的第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，根据公司发展战略，结合当前市场环境，为充分发挥募集资金的使用效益，公司拟变更部分募集资金用途。特种多功能膜智慧工厂建设项目的项目建设内容									

		由原来的“建设功能型软包装高端膜智能车间”变更为“建设特种多功能膜中的光学基材薄膜生产线及智慧工厂”，实施主体、实施地点保持不变。
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况		适用
		为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已利用自筹资金先行投入募集资金投资项目。特种多功能膜智慧工厂建设项目先期投入自筹资金 43,145,300.00 元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已对此进行审验，在 2017 年 9 月 25 日出具了《关于广东金明精机股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》广会专字[2017]G16044510121 号。公司于 2017 年 9 月 25 日召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 43,145,300.00 元置换预先投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况		不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因		不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向		（1）公司于 2017 年 10 月 27 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本理财产品的议案》，在不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，同意公司使用不超过人民币 26,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，该额度在董事会审议通过之日起 12 个月有效期内可循环滚动使用。公司于 2018 年 9 月 13 日召开的第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在不影响募集资金投资项目建设的情况下，同意公司使用不超过人民币 23,000 万元的闲置募集资金用于购买产品期限在一年之内的安全性高、流动性好、低风险、稳健型、保本型的理财产品 and 国债逆回购投资，该额度在 2018 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月有效期内可循环滚动使用。在前述董事会授权下，公司使用闲置的募集资金购买银行理财产品，共计购买银行理财产品人民币 23,600 万元，赎回理财产品人民币 4,900 万元，实现投资收益 637.61 万元；截至 2018 年 12 月 31 日，尚未赎回的理财产品余额为人民币 18,700 万元。（2）除上述购买银行理财产品外，其余募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况		无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1)	本报告期实 际投入金额	截至期末实 际累计投入 金额(2)	截至期末投 资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本报告期实 现的效益	是否达到预 计效益	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
特种多功能 膜智慧工厂	特种多功能 膜智慧工厂	16,426.36	7,805.99	12,254.22	74.60%		0	不适用	否

建设项目	建设项目								
合计	--	16,426.36	7,805.99	12,254.22	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	根据公司发展战略，结合当前市场环境，为充分发挥募集资金的使用效益，经 2018 年 1 月 19 日召开的公司第三届董事会第十一次会议和 2018 年 2 月 1 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会审议，公司变更部分募集资金用途：公司终止“特种多功能膜智慧工厂建设项目”原关于建设功能型软包装高端膜智能车间的建设内容，将建设内容变更为建设特种多功能膜中的光学基材薄膜生产线及智慧工厂。同时，将项目总投资由 22,822.13 万元调整为 46,014.22 万元。详见公司于 2018 年 1 月 19 日和 2018 年 2 月 1 日分别披露于中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网的相关公告。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汕头市远东轻化装备有限公司	子公司	大型塑料机械和成套包装设备的研发、生产和销售	136,470,588.00	317,942,225.36	144,666,090.89	47,334,141.32	-5,166,709.90	-4,701,748.57
广东金佳新材料科技有限公司	子公司	从事货物进出口，技术进出口。塑料制品、高分子复合材料及功能膜材料（包	50,000,000.00	164,278,248.02	43,694,335.81	24,872,636.26	39,340.46	-316,510.41

		括：预涂膜、光学膜、防锈膜、光电新材料)的设计、生产、销售，塑料原料的生产销售，塑料加工技术研发与咨询						
深圳智慧金明科技有限公司	子公司	软件设计与开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件销售；云平台的技术开发、技术服务；自动化控制系统开发与集成、技术服务；健康管理信息及咨询服务（不含诊疗）；设计、销售；投资咨询（不含限制项目）；企业管理服务；新材料技术推广服务；货物进出口，技术进出口。	77,434,900.00	88,745,181.59	88,406,677.62	5,867,227.47	6,172,195.80	6,172,640.15

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）公司所处行业发展趋势和前景

1、宏观环境展望

随着国内外形势和中国经济结构的深刻变革，制造业转型升级势在必行，“中国智造”新时代已经来临，制造业开启智造新业态新模式。近年来，国家大力支持制造业转型升级，倡导“智能制造”、“绿色环保”发展新理念，把发展智能制造作为主攻方向，旨在发展“制造强国”，《中国制造2025》、《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》、《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020年）》、《广东省工业企业技术改造三年行动计划（2018-2020年）》等一系列扶持政策及相关措施相继出台，制造业面临良好的政策环境。制造业的核心是装备制造业，塑料机械是装备制造业不可分割的重要组成部分，塑料机械以单列行业纳入国家重点产业振兴和技术改造专项扶持领域，我国规模以上塑料机械企业总产值逐年稳步增长，更凸显出塑机行业转型升级对国民经济具有重大的战略意义。

同时，“一带一路”沿线的东南亚、中亚、中东欧各国均为我国塑料机械的重要出口地，具有鲜明的产业优势互补特征。国家“一带一路”战略的实施，将带动海外市场活跃度，中国塑料机械将通过产业链传导效应获得更好的发展前景。

2、行业发展趋势

未来,全球创新格局和产业变革将进一步加速、全球制造业进入智能转型期倒逼塑料加工业发展，塑料加工业呈现功能化、轻量化、生态化和微成型发展趋势。今后一段时间，塑料加工业要依据《塑料加工业“十三五”发展规划指导意见》、《塑料加工业技术进步“十三五”发展指导意见》和《中国制造2025》，紧紧围绕“功能化、轻量化、生态化、微成型”这一技术发展方向，并以“高端化、个性化、私人订制”为市场导向，聚焦“新材料、新技术、新装备、新产品”，重点发展多功能、高性能材料及助剂，力争在材料功能化、绿色化及环境友好化方面取得新的突破；加快绿色、节能、高效新型加工成型工艺和技术的开发和应用；加快塑料成型装备的研发；紧紧围绕高端化，加快提升中高端产品的比例。

公司所处的高端薄膜装备制造行业加快转型升级步伐，国内塑料加工业的高速发展，对塑料机械的需求旺盛，上游新材料及高端原材料市场、下游高端功能性薄膜市场逐步回暖，呈现一定的发展机遇；材料、装备、高端膜的国产化趋势亦提振国内需求，海内外市场的复苏逐渐激发行业活力。

（二）2019年公司发展计划

1、立足主业，技术强企

新一年，公司将立足于三十多年塑机机械制造经验，坚定智能制造转型升级的决心，继续坚持以《中国制造2025》为指导方针，以智能制造为切入点，以科技创新为基础，以市场需求为导向，以打造全系列薄膜智慧工厂方案解决商为目标，紧紧围绕市场和客户需求构建具有竞争力的产品线，积极研发和生产精密化、专用化、复合化、智能化的高附加值高新技术产品，培育优势产品，提升品牌价值，推进产品结构优化升级；拓展渠道，形成引流能力，着力打通从资源端到客户端的产业链，提升公司全系列膜产品方案解决服务能力的优势，大力发展包装膜生产专用设备、特种膜生产专用设备、农膜与土工膜生产专用设备等三大核心产品系列；继续夯实在薄膜装备核心部件上的工艺和技术，保持国际领先水平。

与此同时，随着环境保护上升到国家战略层面，公司将继续坚持实施绿色发展战略，坚持将节能减排和环境友好作为推进企业高质量发展的重点工作，提升节能环保技术，不断研发升级高效节能型塑料机械产品，以适应国民经济节能减排和环境治理对塑料机械装备的更高要求，注重清洁生产，更加关注产品的绿色化，加快产品转型升级步伐。

公司将深入实施“科技振兴企业”宗旨，完善创新体系，建立科技进步推动机制，完善项目管理和激励机制，加强知识产权布局，强化自主创新能力建设，增强内生动力，推进科技成果转化，继续深入参与行

业标准制订、修订，充分发挥龙头企业技术示范作用。

2、进一步加强渠道建设，开拓多元化市场

2019年，公司继续加强市场调研，抓住市场热点，围绕信息收集和供需预测，细化营销策略和市场，进一步调整优化市场营销策略，通过整合市场资源，不断优化产品结构和营销策略，不断扩张订单市场，提高品牌影响力。加强客户关系的维护，开拓新地域，争夺市场份额，提升品牌知名度与影响力。公司将继续深化与西门子、陶氏化学、埃克森美孚等国内外知名原料厂商、大型工业企业、知名院校和著名科研单位的技术合作，实现在智能软件技术、控制系统、基础理论等方面的突破，做好技术领域对接；与此同时，继续积极参与国内外展会及技术交流会议，包括三年一度的行业盛会——德国“K-show”，多角度进行市场开发与客户信息对接，积极拓展海外市场，扩大市场覆盖面，进一步提高市场占有率，增加企业收益。

3、延伸产业链，落实“智慧金明”发展战略

2019年，公司将稳步推进“智慧金明”发展战略，在保持公司传统装备制造业务稳健发展、提升核心创新能力的基础上，积极进行上下游产业延伸：一方面，在新材料、新科技领域深入研究，加大节能、环保和低碳配方及技术的研发，深化与知名供应商、高校的技术合作，寻求尖端核心技术，以此带动新型高端多功能膜装备及其终端膜产品的生态指数；另一方面，抓住市场机遇，积极布局下游光学膜领域，以定增“特种多功能膜智慧工厂建设项目”为契机，通过建立“以光学膜产品为名片，打开光学膜智能装备市场”智慧发展模式，在把握下游光学膜产业快速发展时机的同时，推动公司打造智慧工厂方案解决商最终目标的步伐，实现公司在光学膜领域的全面布局，培育新的利润增长点，持续加码智能制造，助力企业转型升级。

4、加强内部管理，做好人才储备工作，着眼全局，发挥优势

2019年，金明将继续深化企业内部经营管理改革，严抓执行力，提质增效地进行企业运作。通过把握各个子公司的专攻发展方向，配置不同领域的专业管理团队及优质技术团队，加强顶尖人才富集优势；与此同时，根据公司发展战略及实际需要，金明将通过适当新设子公司、办事处等方式加强金明的专业团队建设、企业局域覆盖，实现产能扩充、结构调整，推动公司持续、快速、健康发展。

5、响应“健康中国”国家战略，推进“健康金明”发展战略

在“健康中国”的政策及行业发展背景下，康复医疗产业的市场容量不可小觑。2019年，公司将持续进行项目及产业跟踪，根据实际情况，面向未来市场，合理利用公司上市公司技术、资本及资源等平台，为实现企业效益最大化不断努力，为我国康复事业贡献力量。

未来，公司将紧跟“工业4.0”浪潮和“全民健康”思潮，围绕战略部署，开展上下游领域关于新材料运用、自动化设备、智慧工厂及高端薄膜产业化工作，深化布局“康复+养老”的大健康布局，聚力企业转型升级，将公司打造成为全系列薄膜智慧工厂方案解决商。

（三）公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

2019年世界经济形势仍将延续不均衡的弱势复苏，中国在发展阶段转换关口的“新常态”背景下，经济波动和宏观经济政策存在一定的不确定性，国内外宏观经济的疲软可能导致消费需求不足，市场消费可能面临增长乏力的问题。公司将时刻关注经济发展及政策最新动态，及时对公司经营做出调整规划，进一步加强市场开拓，在做大国内市场的同时，继续开拓、做大国外优势市场，提升市场份额，寻求新的业务增长点。

2、市场竞争风险

目前，国内的塑料机械行业以及其中的吹塑机行业的厂家较多，虽然公司的产品定位于中高端市场，且在行业内处于优势地位，但是随着新进企业的增多以及国外知名塑料机械厂商的陆续进入，国外技术转移的步伐加快，市场竞争将加剧。对此，公司将积极推动产品提质升级，研发生产高技术含量和高附加值产品，在深化核心技术的过程中加快科技创新步伐，提高公司核心竞争力。

3、原材料价格波动风险

公司产品的外购或者外协原材料主要包括钢材、零配件以及电气控制产品等，钢材价格的大幅波动对公司主要生产产品的生产成本影响较大，从而影响公司的经营业绩。虽然公司已建立全面的供应商管理体系并拥有广泛的采购渠道，具有一定的价格转嫁能力，但如果未来钢材继续保持较大幅度的价格波动，仍将对公司的成本控制和经营业绩造成一定的不利影响。公司将持续关注原材料价格情况，做好生产经营规划管理，同时，不断完善供应商管理体系，积极拓宽采购渠道，防范原材料价格波动风险。

4、技术泄密的风险

公司主要产品的技术含量较高，多数关键技术为公司自主研发或引进吸收再创新。虽然公司与核心技术人员签订了保密协议，但客观上仍存在因核心技术人员流失而产生的技术泄密风险。对此，公司在加强技术保密工作的同时将会重点加强员工综合素质管理，通过员工持股计划等方式不断提高员工福利水平，提升员工对企业的认同感和责任感，让员工与企业共同成长。

5、汇率波动风险

公司生产经营需要从国外购买大型先进生产设备，以及采购部分生产用的零配件。虽然报告期内汇率波动对公司经营业绩影响较小，且公司可通过外汇即期或远期结汇等金融工具规避汇率波动风险。但如果汇率出现大幅波动，仍会给公司生产经营带来一定的不利影响，因此公司生产经营存在一定的汇率风险。针对汇率波动风险，公司将会做好进出口业务管理，同时合理利用多种金融工具有效规避汇率波动风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年08月30日	实地调研	机构	了解公司的基本情况及生产、销售情况

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

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司于2018年5月24日召开2017年度股东大会，审议通过《2017年度利润分配预案》，公司2017年度利润分配方案为：以2017年12月31日总股本279,282,387股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.21元（含税），合计派发现金红利5,864,930.13元。同时，拟以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股份总数为139,641,193股，转增后公司总股本将由279,282,387股增至418,923,580股。不送红股。董事会审议上述利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对各分配比例进行调整。公司已于2018年6月5日完成了本次权益分派。本次权益分派的实施距离2017年度股东大会通过权益分派方案时间未超过两个月。

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：	符合公司章程的规定或股东大会决议的要求
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确、清晰
相关的决策程序和机制是否完备：	相关决策程序和机制完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事履职尽责并发挥了应有的作用
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：	保障中小股东充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护
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：	公司未发生现金分红政策的调整

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	418,923,580
现金分红金额（元）（含税）	6,283,853.70
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	6,283,853.70
可分配利润（元）	19,863,875.87

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
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	
2019年4月18日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了2018年度利润分配预案：经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2018年12月31日，公司可供分配利润为261,756,625.01元，资本公积余额为495,466,196.12元，母公司可供分配利润为250,486,701.71元，资本公积为513,311,220.08元，2018年实现归属于上市公司股东的净利润19,863,875.87元。公司拟以2018年12月31日总股本418,923,580股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），合计派发现金红利6,283,853.70元。不送红股，不以公积金转增股本。董事会审议上述利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对各分配比例进行调整。	

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

2019年4月18日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了2018年度利润分配预案：经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2018年12月31日，公司可供分配利润为261,756,625.01元，资本公积余额为495,466,196.12元，母公司可供分配利润为250,486,701.71元，资本公积为513,311,220.08元，2018年实现归属于上市公司股东的净利润19,863,875.87元。公司拟以2018年12月31日总股本418,923,580股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），合计派发现金红利6,283,853.70元。不送红股，不以公积金转增股本。董事会审议上述利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对各分配比例进行调整。

公司2017年度权益分派方案已获2018年5月24日公司召开的2017年度股东大会审议通过，公司2017年度利润分配方案为：以公司现有总股本279,282,387股为基数，向全体股东每10股派0.210000元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有首发前限售股的个人和证券投资基金每10股派0.189000元；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，本公司暂不扣缴个人所得税，待个人转让股票时，根据其持股期限计算应纳税额【注】；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.000000股。

公司2016年度权益分派方案已获2017年5月17日公司召开的2016年度股东大会审议通过，公司2016年度利润分配方案为：向全体股东每10股派0.500000元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.450000元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.500000元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

【注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股1个月（含1个月）以内，每10股补缴税款0.100000元；持股1个月以上至1年（含1年）的，每10股补缴税款0.050000元；持股超过1年的，不需补缴税款。】本次权益分派股权登记日为：2017年5月25日，除权除息日为：2017年5月26日。

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	现金分红金额占合并报表中	以其他方式（如回购股	以其他方式现金分红金额占	现金分红总额（含其他方	现金分红总额（含其他方
------	------------	--------------	--------------	------------	--------------	-------------	-------------

		上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	份) 现金分红的金额	合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	式)	式) 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	6,283,853.70	19,863,875.87	31.63%			6,283,853.70	31.63%
2017 年	5,864,930.13	36,398,104.60	16.11%			5,864,930.13	16.11%
2016 年	12,172,476.90	32,667,388.83	37.26%			12,172,476.90	37.26%

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、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	马佳圳	股份限售承诺	马佳圳承诺从本次非公开发行新增股份上市首日起 36 个月内不转让	2017 年 09 月 25 日	2017 年 9 月 25 日-2020 年 9 月 24 日	正常履行中
	东海基金一工商银行一国海证券股份有限公司; 东海基金一招商银行一东海基金一鑫龙 191 号资产管理计划; 东海基金一招商银行一东海基金一鑫龙 193 号资产管理计划; 海南海药投	股份限售承诺	鹏华基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、张浩铭、海南海药投资有限公司承诺自本次非公开发行新增股份上市首日起 12 个月内不转让	2017 年 09 月 25 日	2017 年 9 月 25 日-2018 年 9 月 24 日	履行完毕

	资有限公司; 全国社保基金五零三组合;全国社保基金一零四组合;张浩铭					
股权激励承诺	公司	股份限售承诺	公司严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》及《股权激励有关事项备忘录1号》、《股权激励有关事项备忘录2号》、《股权激励有关事项备忘录3号》等法律、法规的相关规定，承诺：不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013年12月13日	2013年12月13日-2018年4月2日	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、实际控制人马镇鑫先生及其家庭成员余素琴女士、马佳圳先生和王在成先生、王氩	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定	2011年12月09日	长期有效	正常履行中

	<p>先生、刘书林先生、汕头市龙湖区富祥投资有限公司</p>	<p>发展，公司所有自然人股东已出具了《关于与广东金明精机股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：“为杜绝出现同业竞争等损害广东金明精机股份有限公司的利益及其中小股东的权益的情形，本人出具本承诺函，并对此承担相应的法律责任。第一条在本人作为金明精机股东期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与金明精机构成同业竞争的活动。第二条本人从第三方获得的商业机会如果属于金明精机主营业务范围内的，则本人将及</p>			
--	--------------------------------	---	--	--	--

		<p>时告知金明精机，并尽可能地协助金明精机取得该商业机会。</p> <p>第三条本人不以任何方式从事任何可能影响金明精机经营和发展的业务或活动，包括：（一）利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制金明精机的独立发展；（二）在社会上散布不利于金明精机的消息；（三）利用对金明精机的控股或者控制地位施加不良影响，造成金明精机高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；（四）从金明精机招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；（五）捏造、散布不利于金明精机的消息，损害金明精机的商誉。第四</p>			
--	--	--	--	--	--

			条本人将督促本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。”			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

董事会关于报告期会计政策变更的说明

（1）2018 年 4 月 19 日召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来

适用法处理。该项会计政策的变更不涉及以前年度的追溯调整，对公司的财务报表无重大影响。

2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《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。根据该准则及相关规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报，并对可比期间的比较数据进行调整。由此，公司将相应资产处置收益从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“资产处置收益”项目列报。

（2）2018 年 10 月 29 日召开了第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

财政部2018年6月发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

七、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。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

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）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	吉争雄 周济平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吉争雄 5 年 周济平 1 年

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

九、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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决的情况，也不存在负数额较大的到期债务未清偿的情况。

十四、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

员工持股计划：

（一）2016年7月29日，公司召开第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于〈广东金明精机股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理广东金明精机股份有限公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》，本员工持股计划设立后拟委托华宝信托有限责任公司管理。拟设立的华宝·丰进银 11 号集合资金信托计划委托金额为不超过 8,000 万元，按照 1:1 的比例设立优先级份额和劣后级份额，集合资金信托计划以二级市场购买股票、大宗交易等法律法规许可的方式取得并持有本公司股票。参与本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金、大股东借款和法律、行政法规允许的其他方式。本次参加公司员工持股计划的人员范围为公司董事、监事、高级管理人员、与公司及下属子公司签订正式劳动合同且领取薪酬的正式员工，旨在提高员工积极性，增强员工凝聚力。公司监事会对持有人名单及其份额出具了核查意见。详见2016年8月1日披露于巨潮资讯网的相关公告。

（二）2016年8月18日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈广东金明精机股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理广东金明精机股份有限公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》。详见2016年8月18日披露于巨潮资讯网的相关公告。

公司根据中国证监会、深交所的规定履行信息披露义务，分别在2016年9月14日、10月12日于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划实施进展的公告》。

（三）公司已完成员工持股计划股票购买事宜，通过二级市场竞价交易方式累计买入本公司股票为4,084,912股，成交金额为人民币78,483,972.20元，成交均价为人民币19.21元，买入股票数量约占公司总股本的1.68%。详见2016年11月14日披露于巨潮资讯网的相关公告。

（四）本次员工持股计划所购买的股票自2016年11月14日起锁定12个月，公司已于2017年11月7日于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》。

（五）本次员工持股计划将于2018年8月17日到期，公司已于2018年2月13日于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划届满的提示性公告》。

（六）本次员工持股计划持有的公司股票已全部出售完毕，公司已于2018年8月22日于巨潮资讯网披露了《关于第一期员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
广东金明精机股份有限公司	汕头市金明湖中空塑胶有限公司	房屋、建筑物	20180301	20210228	市场定价	168,000.00元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
汕头市远东轻化装备有限公司	2015 年 10 月 09 日	7,350		4,219.69	一般保证	5 年	否	是
汕头市远东轻化装备有限公司	2017 年 04 月 26 日	10,000			一般保证	1 年	是	是
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				999.99
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			47,350	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				4,219.69
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			40,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				999.99
报告期末已审批的担保额度合计			47,350	报告期末实际担保余额合				4,219.69

(A3+B3+C3)		计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		3.49%	
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	23,000	16,000	0
券商理财产品	募集资金	5,000	2,700	0
合计		28,000	18,700	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司重视履行社会责任，踏实经营，讲诚信守信用，努力践行企业与社会效益一体化发展的理念，重视安全生产、节能

减排，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富，实现公司与员工、社会、环境的和谐发展。

（一）积极参与社会公益事业：公司注重回馈社会，在力所能及的范围内，积极投身扶贫、助学等社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。

（二）投资者权益保护：公司不断完善内部制度，明确规定股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责。董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人签署《董事（监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人）声明及承诺函》，按照规定履行承诺，保守内幕信息，保障投资者特别是中小投资者的合法权益。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

（三）提供就业机会，关怀员工，重视员工权益。公司为员工创造良好的工作环境和晋升机制，以人为本，遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才保有，为员工提供职业生涯规划，并不定期对员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，实现员工与企业的共同成长。

（四）客户权益保护：公司诚信经营，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。公司诚信对待供应商、客户，保证产品质量、价格合理，并提供相应的售后服务，供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也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

公司一直以来重视环境保护，通过配置综合废水处理设施、聘请第三方机构进行检测等方式治理污染物。同时，公司积极研发符合绿色环保理念的新型技术及节能减排的自动化产品，目前部分已实现应用。

十八、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。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	132,098,847	47.30%			66,080,345	-41,380,911	24,699,434	156,798,281	37.43%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	132,098,847	47.30%			66,080,345	-41,380,911	24,699,434	156,798,281	37.43%
其中：境内法人持股	19,813,518	7.09%			9,906,758	-29,720,276	-19,813,518	0	0.00%
境内自然人持股	112,285,329	40.20%			56,173,587	-11,660,635	44,512,952	156,798,281	37.43%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	147,183,540	52.70%			73,560,848	41,380,911	114,941,759	262,125,299	62.57%
1、人民币普通股	147,183,540	52.70%			73,560,848	41,380,911	114,941,759	262,125,299	62.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	279,282,387	100.00%			139,641,193	0	139,641,193	418,923,580	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年6月5日，公司实施了2017年年度权益分派方案，以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股份总数为139,641,193股，转增后公司总股本增至418,923,580股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年年度权益分派方案已经2018年5月24日召开的2017年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已实施了2017年年度权益分派方案，合计转增股份总数为139,641,193股，转增后公司总股本增至418,923,580股。本次转增的无限售条件流通股的起始交易日为2018年6月5日。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

财务指标名称	本次变动后	本次变动前（加权平均）	增减率
	股本：418,923,580股	股本：279,282,387股	
基本每股收益（元/股）	0.05	0.10	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.10	-50.00%
归属上市公司股东每股净资产（元/股）	2.89	4.28	-32.48%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
马镇鑫	81,353,250		40,676,625	122,029,875	高管锁定股	须满足解锁条件
余素琴	9,040,750		4,520,375	13,561,125	高管锁定股	须满足解锁条件
马佳圳	13,646,786		6,823,393	20,470,179	高管锁定股；非公开发行新增限售股	须满足解锁条件；非公开发行限售股拟于2020年9月24日解锁。
陈新辉	119,942	67,468	149,929	202,403	高管离职，原任期内及任期届满后六个月内每年按上年末持有股份总数25%解锁	须满足解锁条件
孙伟龙	162,175		111,074	273,249	高管锁定股	须满足解锁条件
李浩	79,963		54,974	134,937	高管锁定股	须满足解锁条件
曾广克	112,456	28,114	42,171	126,513	高管离职，原任期内及任期届满后六	须满足解锁条件

					个月内每年按上年末持有股份总数25%解锁	
张浩铭	7,770,007	11,655,011	3,885,004	0	非公开发行限售股	已于2018年9月24日解除限售
海南海药投资有限公司	7,770,007	11,655,011	3,885,004	0	非公开发行限售股	已于2018年9月24日解除限售
全国社保基金一零四组合	2,331,002	3,496,503	1,165,501	0	非公开发行限售股	已于2018年9月24日解除限售
全国社保基金五零三组合	3,108,003	4,662,004	1,554,001	0	非公开发行限售股	已于2018年9月24日解除限售
东海基金—招商银行—东海基金—鑫龙193号资产管理计划	777,001	1,165,501	388,500	0	非公开发行限售股	已于2018年9月24日解除限售
东海基金—招商银行—东海基金—鑫龙191号资产管理计划	1,942,502	2,913,753	971,251	0	非公开发行限售股	已于2018年9月24日解除限售
东海基金—工商银行—国海证券股份有限公司	3,885,003	5,827,504	1,942,501	0	非公开发行限售股	已于2018年9月24日解除限售
合计	132,098,847	41,470,869	66,170,303	156,798,281	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内公司实施2017年度权益分派方案，以2017年12月31日公司总股本279,282,387股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.21元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股；公司2017年度权益分派已于2018年6月5日实施完毕，转增后公司总股本增至418,923,580股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	10,423	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	16,514	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数（如 有）（参见注 9）	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 9）	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
马镇鑫	境内自然人	29.13%	122,029,875	13,558,875	122,029,875	0		
广州万宝长睿投 资有限公司	国有法人	13.77%	57,702,344	57,702,344	0	57,702,344		
马佳圳	境内自然人	4.89%	20,470,179	5,024,239	20,470,179	0		
海南海药投资有 限公司	境内非国有法人	4.20%	17,596,597	4,901,297	0	17,596,597		
余素琴	境内自然人	3.24%	13,561,125	1,506,792	13,561,125	0		
张浩铭	境内自然人	2.70%	11,322,611	3,552,604	0	11,322,611		
深圳市远望工业 自动化设备有限 公司	境内非国有法人	2.00%	8,373,111	3,350,811	0	8,373,111		
东海基金—工商 银行—国海证券 股份有限公司	其他	1.39%	5,827,504	1,942,501	0	5,827,504		
全国社保基金— 零四组合	其他	1.31%	5,500,000	新进	0	5,500,000		
上海方圆达创投 资合伙企业（有限 合伙）—方圆—东 方 22 号私募投资 基金	其他	1.19%	5,000,300	新进	0	5,000,300		
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 4）	公司于 2017 年 9 月实施非公开发行股票事宜。前十名股东中，海南海药投资有限公司持有非公开发 行股份 11,655,011 股，东海基金—工商银行—国海证券股份有限公司持有非公开发 行股份 5,827,504 股，全国社保基金—零四组合持有非公开发 行股份 3,496,503 股，其本次认购发行的股 份自上市之日起 12 个月内不转让，限售期已于 2018 年 9 月 24 日期满。							
上述股东关联关系或一致行动的说	前十名股东中，马镇鑫为本公司实际控制人，余素琴为马镇鑫配偶，马佳圳为马镇鑫儿子。除以							

明	上情况外，公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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
广州万宝长睿投资有限公司	57,702,344	人民币普通股	57,702,344
海南海药投资有限公司	17,596,597	人民币普通股	17,596,597
张浩铭	11,322,611	人民币普通股	11,322,611
深圳市远望工业自动化设备有限公司	8,373,111	人民币普通股	8,373,111
东海基金－工商银行－国海证券股份有限公司	5,827,504	人民币普通股	5,827,504
全国社保基金－零四组合	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）－方圆－东方 22 号私募投资基金	5,000,300	人民币普通股	5,000,300
深圳德福基金管理有限公司－德福丰盈 1 号证券投资基金	4,911,112	人民币普通股	4,911,112
王氩	4,071,448	人民币普通股	4,071,448
广州市银国达资产管理有限公司－银国达成长策略 13 号私募证券投资基金	3,749,098	人民币普通股	3,749,098
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	公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>股东深圳市远望工业自动化设备有限公司通过信用账持股 8,373,111 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 8,373,111 股；股东上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）－方圆－东方 22 号私募投资基金通过信用账持股 5,000,300 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 5,000,300 股；股东深圳德福基金管理有限公司－德福丰盈 1 号证券投资基金通过信用账持股 4,911,112 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 4,911,112 股；股东广州市银国达资产管理有限公司－银国达成长策略 13 号私募证券投资基金通过信用账持股 3,749,098 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 3,749,098 股。</p>		

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
马镇鑫	中国	否
主要职业及职务	1987年创办汕头市金砂区金明塑胶设备厂，获广东省先进民营企业工作者称号。历任中国人民政治协商会议汕头市金平区第二届委员会委员，汕头市金平区第一届、第二届人大代表、汕头市政协第十一届委员。现任中国塑料加工工业协会副理事长、中国包装联合会理事会理事、中国食品和包装机械工业协会会员，广东塑料工业协会会员、汕头市专利保护协会常务副会长、汕头海关特邀监督员。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

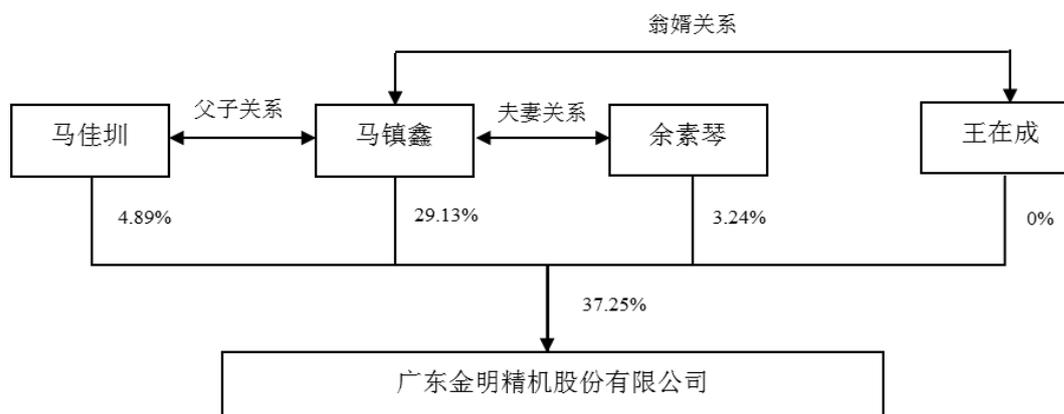
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马镇鑫	本人	中国	否
余素琴	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
马佳圳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王在成	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	马镇鑫任广东金明精机股份有限公司董事长，1987年创办汕头市金砂区金明塑胶设备厂，获广东省先进民营企业工作者称号。历任中国人民政治协商会议汕头市金平区第二届委员会委员，汕头市金平区第一届、第二届人大代表、汕头市政协第十一届委员。现任中国塑料加工工业协会副理事长、中国包装联合会理事会理事、中国食品和包装机械工业协会会员，广东塑料工业协会会员、汕头市专利保护协会常务副会长、汕头海关特邀监督员。马佳圳为马镇鑫之子，任广东金明精机股份有限公司董事、总经理。余素琴为马镇鑫配偶，无在广东金明精机股份有限公司担任任何职务。王在成成为马镇鑫女婿，无在广东金明精机股份有限公司担任任何职务。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
广州万宝长睿投资有限公司	汪帆	2007 年 04 月 18 日	87,550 万元	企业自有资金投资；投资咨询服务；商品信息咨询服务；场地租赁（不含仓储）；物业管理；企业管理咨询。

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)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
马镇鑫	董事长	现任	男	68			108,471,000	54,235,500	40,676,625		122,029,875
孙伟龙	副董事长、董事	现任	男	51			242,888	121,444			364,332
马佳圳	董事、总经理	现任	男	33			15,445,940	7,722,970	2,698,731		20,470,179
李浩	董事、副总经理	现任	男	46			119,944	59,972			179,916
蔡友杰	独立董事	现任	男	55							
梁晓	独立董事	现任	男	47							
王学琛	独立董事	现任	男	58							
郑芸	董事会秘书、副总经理	现任	女	28							
陈敏家	财务总监	现任	男	45							
李伟明	监事会主席	现任	男	57							
黄汉彬	监事	现任	男	37							
袁彦平	监事	现任	男	48							
谢珍慧	董事会秘书、副总经理	离任	男	32							
合计	--	--	--	--	--	--	124,279,772	62,139,886	43,375,356		143,044,302

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
谢珍慧	董事会秘书、副总经理	离任	2018年10月09日	个人原因

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

1、公司第三届董事会由7名董事组成，其中独立董事3名。

(1) 马镇鑫先生，董事长，出生于1951年，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学EMBA。1987年创办汕头市金砂区金明塑胶设备厂，获广东省先进民营企业工作者称号。历任中国人民政治协商会议汕头市金平区第二届委员会委员，汕头市金平区第一届、第二届人大代表、汕头市政协第十一届委员。现任中国食品和包装机械工业协会常务理事，中国包装联合会理事、中国塑料加工工业协会副会长及专家委员会专家、中国塑料机械工业协会副会长、广东塑料工业协会第四届理事会副会长、汕头工商联（总商会）副会长、汕头海关特邀监督员、汕头市专利保护协会副会长。

(2) 孙伟龙先生，副董事长，出生于1968年，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。自1987年以来就职广东金明塑胶设备有限公司，历任机械工艺工程师、生产部厂长、生产总监、运营总监、副总经理等重要管理职务。现任公司董事会副董事长。

(3) 马佳圳先生，董事、总经理，男，出生于1986年，中国国籍，本科学历，助理工程师。毕业于澳大利亚墨尔本皇家理工大学 (RMIT) 机械工程专业，获机械工程学士学位。2011年2月至7月任职于深圳飞托克实业有限公司，2011年8月加入本公司，现任公司董事、总经理。

(4) 李浩先生，董事、副总经理，出生于1974年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。毕业于北京化工大学机械设计与制造专业，获工学学士学位。自1998年以来就职广东金明塑胶设备有限公司从事技术开发和管理工作，历任机械设计工程师、机械设计主任，现任公司董事、副总经理、技术总监。

(5) 梁晓先生，独立董事，出生于1973年，中国国籍，无境外永久居留权，先后在获得清华大学物理化学及仪器分析和企业管理双专业本科学位和清华大学有机化学专业博士学位。2001年至今任北京市清华大学化学系教师，工作期间于2013年6月至2014年6月在美国中佛罗里达大学 (University of Central Florida) 公派担任研究科学家 (Research Scientist)。2005年5月至2008年10月期间在石家庄永生华清液晶材料有限公司兼职担任研发中心主任，2016年5月至今在浙江三美化工股份有限公司担任独立董事，2017年7月至今在深圳市赢合科技股份有限公司担任独立董事，2017年9月开始在杭州格林达电子材料股份有限公司担任独立董事。

(6) 王学琛先生，男，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权。博士研究生，中国执业律师。曾在广东省司法厅、广东省证券监督管理委员会任职，现为北京市康达（广州）律师事务所合伙人。现任广东东方铝业科技股份有限公司董事、广东宏大爆破股份有限公司独立董事。

(7) 蔡友杰先生，独立董事，男，出生于1964年，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学EMBA，中国注册会计师。1995年至1999年任澄海市审计师事务所副主任，2000年至今任汕头市丰业会计师事务所有限公司副主任会计师。2009年至今任汕头市澄海区青年企业家协会理事。

2、公司第三届监事会由3名监事组成。

(1) 袁彦平先生，监事，出生于1970年，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，毕业于岐山中学。自1995年以来就职于广东金明塑胶设备有限公司，历任机床操作员，现任公司数控操作员。

(2) 李伟明先生，监事会主席，出生于1962年，中国国籍，无境外永久居留权。1985年至1988年在汕头航运有限公司工作，1989年至2001年就职于汕头汕特龙湖商场有限公司负责商场管理工作，2002年加盟广东金明塑胶设备有限公司，历任行政主管、行政部经理、行政部副总监，现任职于公司工程部。

(3) 黄汉彬先生，职工代表监事，出生于1981年，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历；2001年至2007年在汕头市兆华电业有限公司工作，2007年加盟广东金明塑胶设备有限公司，历任采购员、采购部订单组主管、子公司汕头市远东轻化装备有限公司采购部经理，现任公司采购部副总监。

3、公司的高级管理人员由4名高管组成。

(1) 马佳圳先生，总经理，出生于1986年，中国国籍，本科学历，助理工程师。毕业于澳大利亚墨尔本皇家理工大学 (RMIT) 机械工程专业，获机械工程学士学位。2011年2月至7月任职于深圳飞托克实业有限公司，2011年8月加入本公司。

(2) 李浩先生，董事、副总经理，出生于1974年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。毕业于北京化工大学机械设计与制造专业，获工学学士学位。自1998年以来就职广东金明塑胶设备有限公司从事技术开发和管理工作，历

任机械设计工程师、机械设计主任，现任公司董事、副总经理、技术总监。

(3) 郑芸女士，女，1991 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海海关学院，法学学士。于 2015 年参加深圳证券交易所组织的董事会秘书资格培训并取得董事会秘书资格证书。曾任职于众业达电气股份有限公司证券部；自 2016 年 12 月入职本公司，历任本公司证券部经理、证券事务代表，现任本公司董事会秘书、副总经理。

(4) 陈敏家先生，男，出生于 1974 年，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华南农业大学，中级会计职称。2005 年至 2015 年 2 月曾任广东国商有限公司财务部负责人，2015 年 4 月至 2016 年 2 月就职于广东金明精机股份有限公司财务部，2016 年 2 月至 2016 年 11 月任子公司汕头市远东轻化装备有限公司财务部经理，自 2016 年 11 月起任子公司汕头市远东轻化装备有限公司财务副总监，现任公司财务总监。

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
王学琛	广东东方锆业科技股份有限公司	董事	2017 年 01 月 01 日	2020 年 01 月 01 日	是
王学琛	北京市康达（广州）律师事务所	合伙人	2017 年 09 月 08 日		否
王学琛	广东宏大爆破股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 07 日	是
王学琛	广东画苑艺术有限公司	执行董事	2000 年 05 月 01 日		否
王学琛	广东众艺文化股份有限公司	董事长	2015 年 05 月 04 日		否
蔡友杰	汕头市丰业会计师事务所有限公司	副主任会计师	2000 年 01 月 01 日		是
蔡友杰	广东松炆再生资源股份有限公司	独立董事	2017 年 07 月 24 日	2020 年 07 月 24 日	是
蔡友杰	汕头市澄海区青年企业家协会	理事	2009 年 01 月 01 日		否
梁晓	北京市清华大学	教师	2001 年 08 月 01 日		是
梁晓	浙江三美化工股份有限公司	独立董事	2016 年 05 月 01 日	2019 年 05 月 01 日	是
梁晓	深圳市赢合科技股份有限公司	独立董事	2017 年 07 月 28 日	2020 年 07 月 28 日	是
梁晓	杭州格林达电子材料股份有限公司	独立董事	2017 年 09 月 01 日	2020 年 09 月 01 日	是
梁晓	深圳市欣天科技股份有限公司	独立董事	2018 年 12 月 19 日	2021 年 12 月 19 日	是

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、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。董事(包括独立董事)、监事报酬由公司股东大会决定，公司2010年度股东大会审议通过《关于公司董事薪酬方案的议案》、《关于公司监事薪酬方案的议案》；2011年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》。2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员薪酬标准的议案》。2015年年度股东大会审议通过了《关于调整部分董事薪酬的议案》。第三届董事会第二次会议审议通过了《关于调整部分高级管理人员薪酬的议案》。2016年度股东大会审议通过了《关于调整公司独立董事津贴的议案》、《关于调整公司监事薪酬的议案》。2018年，第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整部分高级管理人员薪酬的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
马镇鑫	董事长	男	68	现任	86.85	否
孙伟龙	副董事长、董事	男	51	现任	65.48	否
马佳圳	董事、总经理	男	33	现任	63.67	否
李浩	董事、副总经理	男	46	现任	52.53	否
蔡友杰	独立董事	男	55	现任	8.00	
梁晓	独立董事	男	47	现任	8.00	
王学琛	独立董事	男	58	现任	8.00	
郑芸	董事会秘书、副总经理	女	28	现任	10.67	否
陈敏家	财务总监	男	45	现任	23.38	否

李伟明	监事会主席	男	57	现任	9.38	否
黄汉彬	监事	男	37	现任	12.22	否
袁彦平	监事	男	48	现任	9.45	否
谢珍慧	董事会秘书、副总经理	男	32	离任	15.59	否
合计	--	--	--	--	373.22	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	309
主要子公司在职员工的数量（人）	247
在职员工的数量合计（人）	556
当期领取薪酬员工总人数（人）	556
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	343
销售人员	38
技术人员	82
财务人员	19
行政人员	74
合计	556
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	86
大专	126
中专	99
高中及以下	245
合计	556

2、薪酬政策

本年度，公司秉承竞争性、公平性和激励性为原则，不断规范公司员工薪酬管理工作，创建公平合理的薪酬体系，并通

过绩效考评激励员工，奖罚分明，提高员工、部门及公司整体绩效，充分发挥员工的积极性和创造性，建立公司与员工合理分享公司发展带来的利益的机制，从而达到并吸引更多优秀人才，以促进公司实现发展的目标。

3、培训计划

人才扩充培养计划，公司按照全年计划，继续扩充研发、销售人员队伍和核心人才，积极与行业内的高端人才和专家进行接触与合作，在公司内部开展一系列的培训活动并进一步优化绩效考核制度。

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》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关规定等的要求，结合实际，规范公司运作，优化公司治理结构，强化公司内部管理和控制制度，从根本上提高公司治理水平。公司根据有关法律法规，结合自身实际情况，深化贯彻执行公司《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

1、关于股东与股东大会

公司已严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，不存在占用公司资金、超越股东大会授权范围行使职权的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上拥有独立完整的体系，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事7人，其中独立董事3人，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。董事会的人员结构及数量设置、董事的选聘程序符合有关法律法规。公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《规范运作指引》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》等规定和要求，履行董事职责，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时参加培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，由职工代表大会选举产生，监事会的人员结构及数量设置、监事的选聘程序符合有关法律法规。本公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和公司《监事会议事规则》的有关规定开展工作，各位监事认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的提名、薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司已经建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等

的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，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，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够保证独立性。

1、业务独立

公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。不以依法行使股东权利以外的任何方式干预上市公司的重大决策事项。公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

2、人员独立

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员，公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东及关联方。公司副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东控制的其他企业及其关联方中担任除董事、监事以外的其它职务。不存在控股股东及关联方干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形。

3、资产完整

公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，拥有独立完整的资产结构。公司未以公司资产为股东、股东的控股子公司或附属企业提供担保。

4、机构独立

根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司设立了股东大会、董事会、独立董事、监事会等机构，形成了有效的法人治理结构，并依照法律、法规和公司章程独立行使职权。在内部机构设置上，公司建立了适合自身发展的独立和完整的组织机构，明确了各职能部门的职责，内部职能部门独立运作，不受主要股东干预。

5、财务独立

公司有独立的财务会计部门，并配备了专职的财务人员，根据《企业会计制度》建立了规范、独立的财务管理制度和对分、子公司的财务管理制度。独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账号，不存在与其股东或任何其他单位共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报，不存在与股东单位混合纳税的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.23%	2018 年 02 月 01 日	2018 年 02 月 01 日	www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	51.60%	2018 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.82%	2018 年 10 月 15 日	2018 年 10 月 15 日	www.cninfo.com.cn

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
蔡友杰	9	4	5	0	0	否	3
梁晓	9	4	5	0	0	否	3
王学琛	9	4	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事提出的合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，公司审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》的有关要求，认真履行了监督、检查职责。主要包括：

(1) 审计委员会对于公司对外担保、关联交易、大股东占用资金、募集资金使用情况、续聘会计师事务所等事项进行沟通与讨论，并形成意见；

(2) 在公司年度报告审计工作中，审计委员会与负责公司年度审计工作的会计师事务所、公司财务部门沟通、交流，确定财务报告审计工作的时间安排并提出工作建议；召开会议跟踪年度审计工作的进展情况；就公司年度财务报表形成意见。

2、提名委员会履职情况

报告期内，公司提名委员会向公司提名高级管理人员，在公司高级管理人员的选聘上发挥积极的作用，未有违反《公司章程》等相关规定的情形。

3、战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会结合行业发展态势和公司发展的实际情况，向董事会提出公司中长期战略规划合理建议。

4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会按照其实施细则的相关要求，对公司薪酬制度执行情况进行监督，对公司董事及高级管理人员的履行职责情况及绩效情况进行考评。

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

公司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

公司按照《高级管理人员薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪的年终绩效考核相结合的薪酬制度。规范高级管理人员薪酬决策机制。年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对高级管理人员进行考核后，一致认为：2018年度，公司高级管理人员薪酬方案严格执行相关考核制度，与公司经营业绩挂钩，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月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/ ）

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①以下任一情况可视为重大缺陷的判断标准：1) 高级管理层中的任何程度的舞弊行为；2) 对已公布的财务报告进行更正；3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4) 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效。②以下任一情况可视为重要缺陷的判断标准：1) 沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正；2) 对于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；3) 公司内部审计职能无效；4) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；5) 反舞弊程序和控制无效；6) 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、完整的目标。③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：1) 公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；2) 违反国家法律、法规，如产品质量不合格；3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失；4) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；5) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重要缺陷和重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p>

	总额 1%，则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，金明精机按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 18 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2019]G18033270011 号
注册会计师姓名	吉争雄 周济平

审计报告正文

广东金明精机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东金明精机股份有限公司（以下简称“金明精机”或“公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1.事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（25）”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释（29）”。

金明精机主要从事塑胶设备及塑胶制品的生产和销售。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2.审计应对

我们对收入确认实施的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查相关合同的条款，评价公司收入确认时点是否符合会计准则的要求；
- （3）查询主要客户的工商登记资料，确认其与公司及主要关联方不存在关联关系；
- （4）采取抽样方法，向客户函证款项余额及当期销售额；

（5）选取样本检查相关客户的合同、发票、发货单、报关单（如有）、出口提单(如有)、签收\验收单等，核实公司收入确认时点是否与披露的会计政策一致；

(6) 对营业收入执行截止性测试，确认其是否记录在正确的会计期间。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(11)”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释(2)”。

截至2018年12月31日，金明精机应收账款余额105,219,712.93元，坏账准备余额30,834,429.85元。由于应收账款余额较大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款减值作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对应收账款减值实施的审计程序主要包括：

- (1) 复核管理层关于应收账款坏账准备计提的会计政策的一致性与合理性；
- (2) 获取应收账款坏账准备计算表，检查分析应收账款账龄的划分及坏账计提的合理性与准确性；
- (3) 针对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对；
- (4) 针对余额较大及账龄较长的应收账款，通过公开渠道查询与债务人有关的信息，并与管理层进行了沟通，了解账龄时间长的原因以及管理层对于其可回收性的评估，评估相关应收账款减值的合理性与准确性。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金明精机的持续经营能力，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金明精机、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金明精机的财务报告过程。

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，就可能导致对金明精机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

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金明精机不能持续经营。

(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) 就金明精机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。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吉争雄
（项目合伙人）

中国注册会计师：周济平

中国 广州

二〇一九年四月十八日

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：广东金明精机股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	160,231,010.98	230,106,165.29
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		
应收票据及应收账款	87,040,855.27	169,621,820.21

其中：应收票据	12,655,572.19	37,485,362.03
应收账款	74,385,283.08	132,136,458.18
预付款项	44,062,150.28	43,198,002.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,605,442.16	2,529,255.36
其中：应收利息	101,666.60	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	326,068,782.77	265,865,798.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	209,409,590.37	247,259,236.57
流动资产合计	834,417,831.83	958,580,278.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	3,857,975.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	2,338,503.50	2,507,580.50
固定资产	280,337,543.65	295,185,709.96
在建工程	161,770,661.75	120,556,074.74
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	125,035,115.60	128,643,791.40
开发支出		7,000,000.00
商誉	4,899,272.08	4,899,272.08
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,946,586.04	6,814,182.82
其他非流动资产	42,211,454.37	8,229,881.26
非流动资产合计	628,397,111.99	578,836,492.76
资产总计	1,462,814,943.82	1,537,416,771.41

流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	163,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	29,094,697.46	41,599,916.16
预收款项	67,288,795.03	44,737,567.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,750,454.88	2,907,393.15
应交税费	144,791.39	4,634,414.62
其他应付款	3,157,626.75	751,360.42
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	21,098,377.32	16,098,417.32
其他流动负债		
流动负债合计	184,534,742.83	273,729,068.75
非流动负债：		
长期借款	26,098,485.57	37,196,923.57
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	41,580,804.86	29,888,818.58

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,679,290.43	67,085,742.15
负债合计	252,214,033.26	340,814,810.90
所有者权益：		
股本	418,923,580.00	279,282,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	495,466,196.12	635,107,389.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,454,509.43	32,407,010.63
一般风险准备		
未分配利润	261,756,625.01	249,805,173.76
归属于母公司所有者权益合计	1,210,600,910.56	1,196,601,960.51
少数股东权益		
所有者权益合计	1,210,600,910.56	1,196,601,960.51
负债和所有者权益总计	1,462,814,943.82	1,537,416,771.41

法定代表人：马镇鑫

主管会计工作负责人：陈敏家

会计机构负责人：郭云德

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	121,221,887.47	196,130,553.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	57,148,433.07	112,186,392.62
其中：应收票据	9,819,746.80	24,330,362.03
应收账款	47,328,686.27	87,856,030.59
预付款项	39,495,433.83	35,544,478.54

其他应收款	221,140,061.21	137,857,255.44
其中：应收利息	101,666.60	
应收股利		
存货	199,671,828.58	165,236,842.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	127,561,014.39	170,649,275.40
流动资产合计	766,238,658.55	817,604,797.69
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,857,975.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	228,434,900.00	218,434,900.00
投资性房地产	2,338,503.50	2,507,580.50
固定资产	217,326,795.12	227,957,269.24
在建工程	83,774,514.65	41,762,053.92
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,692,742.10	52,543,447.64
开发支出		7,000,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,976,911.92	2,452,634.04
其他非流动资产	39,536,516.99	5,646,931.25
非流动资产合计	628,938,859.28	563,304,816.59
资产总计	1,395,177,517.83	1,380,909,614.28
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	22,204,643.84	18,688,691.15
预收款项	62,169,044.95	34,352,450.80
应付职工薪酬	2,146,664.53	2,095,824.73

应交税费	34,354.07	3,573,714.61
其他应付款	3,057,131.82	494,165.39
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	149,611,839.21	159,204,846.68
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,389,667.40	14,138,818.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,389,667.40	19,138,818.58
负债合计	178,001,506.61	178,343,665.26
所有者权益：		
股本	418,923,580.00	279,282,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	513,311,220.08	652,952,413.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,454,509.43	32,407,010.63
未分配利润	250,486,701.71	237,924,138.31
所有者权益合计	1,217,176,011.22	1,202,565,949.02
负债和所有者权益总计	1,395,177,517.83	1,380,909,614.28

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	373,449,095.83	414,480,543.70
其中：营业收入	373,449,095.83	414,480,543.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	372,112,023.52	380,940,599.58
其中：营业成本	280,288,734.96	282,637,564.16
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	5,563,662.19	5,482,817.46
销售费用	21,448,796.21	22,666,152.67
管理费用	28,206,783.55	33,021,999.86
研发费用	28,099,555.79	21,468,823.40
财务费用	2,290,593.89	9,182,372.82
其中：利息费用	4,909,158.28	11,102,461.13
利息收入	2,245,867.73	2,523,159.96
资产减值损失	6,213,896.93	6,480,869.21
加：其他收益	7,414,406.06	6,657,307.94
投资收益（损失以“-”号填列）	9,240,293.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-116,300.48	-3,955.25

填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,875,471.41	40,193,296.81
加：营业外收入	4,665,321.25	159,402.46
减：营业外支出	342,338.91	1,050,294.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,198,453.75	39,302,404.83
减：所得税费用	2,334,577.88	3,957,566.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,863,875.87	35,344,838.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	19,863,875.87	35,344,838.21
（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	19,863,875.87	36,398,104.60
少数股东损益		-1,053,266.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	19,863,875.87	35,344,838.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,863,875.87	36,398,104.60
归属于少数股东的综合收益总额		-1,053,266.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0474	0.0950
（二）稀释每股收益	0.0474	0.0950

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：马镇鑫

主管会计工作负责人：陈敏家

会计机构负责人：郭云德

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	301,097,350.84	329,148,456.32
减：营业成本	230,661,390.03	230,400,826.30
税金及附加	4,284,596.99	3,932,538.23
销售费用	13,896,274.33	15,048,381.19
管理费用	19,100,885.19	19,895,609.25
研发费用	21,499,151.18	15,121,088.50
财务费用	2,108,904.59	4,100,951.72
其中：利息费用	4,434,041.61	8,159,310.35
利息收入	1,806,746.81	4,412,375.98
资产减值损失	4,549,304.54	6,216,478.72
加：其他收益	6,390,371.54	6,033,320.83
投资收益（损失以“-”号填列）	7,051,082.56	-29,326.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-116,300.48	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,321,997.61	40,436,576.79
加：营业外收入	4,659,814.90	125,217.46
减：营业外支出	334,338.91	500,000.00

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,647,473.60	40,061,794.25
减：所得税费用	2,172,485.58	5,142,022.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,474,988.02	34,919,771.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,474,988.02	34,919,771.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	20,474,988.02	34,919,771.43
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	418,700,019.60	340,573,222.59
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	7,196,865.47	3,544,422.98
收到其他与经营活动有关的现金	25,228,155.20	8,809,381.78
经营活动现金流入小计	451,125,040.27	352,927,027.35
购买商品、接受劳务支付的现金	260,550,463.47	204,335,814.36
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	56,215,824.58	61,094,662.86
支付的各项税费	28,807,691.11	29,461,957.69
支付其他与经营活动有关的现金	25,134,658.79	32,152,617.24
经营活动现金流出小计	370,708,637.95	327,045,052.15
经营活动产生的现金流量净额	80,416,402.32	25,881,975.20
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	9,138,626.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,500.00	16,500.00
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	861,476,642.09	
投资活动现金流入小计	870,654,769.01	16,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,323,493.38	38,728,703.43
投资支付的现金		5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	809,000,000.00	236,000,000.00
投资活动现金流出小计	898,323,493.38	279,728,703.43
投资活动产生的现金流量净额	-27,668,724.37	-279,712,203.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		449,024,541.53
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	109,999,938.00	340,950,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,232,328.17	1,741,863.41
筹资活动现金流入小计	112,232,266.17	791,716,404.94
偿还债务支付的现金	219,098,416.00	389,587,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,690,713.07	25,814,261.11
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	1,302,671.16	38,529,471.22
筹资活动现金流出小计	231,091,800.23	453,931,550.33
筹资活动产生的现金流量净额	-118,859,534.06	337,784,854.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	513,491.23	-443,719.33
五、现金及现金等价物净增加额	-65,598,364.88	83,510,907.05
加：期初现金及现金等价物余额	220,656,564.26	137,145,657.21
六、期末现金及现金等价物余额	155,058,199.38	220,656,564.26

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	358,897,608.60	283,181,915.36
收到的税费返还	6,953,720.15	2,728,474.67
收到其他与经营活动有关的现金	103,170,944.22	285,618,670.30
经营活动现金流入小计	469,022,272.97	571,529,060.33
购买商品、接受劳务支付的现金	225,363,655.67	171,000,697.65
支付给职工以及为职工支付的现金	35,261,422.82	33,278,379.08
支付的各项税费	23,079,691.23	22,460,725.19
支付其他与经营活动有关的现金	180,515,329.34	415,516,328.71
经营活动现金流出小计	464,220,099.06	642,256,130.63
经营活动产生的现金流量净额	4,802,173.91	-70,727,070.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,949,415.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,770,673.55
收到其他与投资活动有关的现金	660,000,000.00	109,094,887.49
投资活动现金流入小计	666,988,915.96	110,865,561.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,234,761.09	24,577,449.20
投资支付的现金	10,000,000.00	118,434,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	607,000,000.00	190,000,000.00
投资活动现金流出小计	696,234,761.09	333,012,349.20
投资活动产生的现金流量净额	-29,245,845.13	-222,146,788.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		449,024,541.53
取得借款收到的现金	100,000,000.00	255,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	578,779.02	1,663,863.41

筹资活动现金流入小计	100,578,779.02	705,688,404.94
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	321,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,215,596.40	20,480,884.49
支付其他与筹资活动有关的现金	1,001,986.53	1,323,471.22
筹资活动现金流出小计	151,217,582.93	342,804,355.71
筹资活动产生的现金流量净额	-50,638,803.91	362,884,049.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	375,504.85	-418,209.98
五、现金及现金等价物净增加额	-74,706,970.28	69,591,980.79
加：期初现金及现金等价物余额	192,455,768.54	122,863,787.75
六、期末现金及现金等价物余额	117,748,798.26	192,455,768.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	279,282,387.00				635,107,389.12				32,407,010.63		249,805,173.76		1,196,601,960.51
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	279,282,387.00				635,107,389.12				32,407,010.63		249,805,173.76		1,196,601,960.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	139,641,193.00				-139,641,193.00				2,047,498.80		11,951,451.25		13,998,950.05

(一) 综合收益总额										19,863,875.87		19,863,875.87
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,047,498.80		-7,912,424.62		-5,864,925.82
1. 提取盈余公积								2,047,498.80		-2,047,498.80		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,864,925.82		-5,864,925.82
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	139,641,193.00											-139,641,193.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	139,641,193.00											-139,641,193.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他													
四、本期期末余额	418,923,580.00				495,466,196.12				34,454,509.43		261,756,625.01		1,210,600,910.56

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	243,449,538.00				239,760,720.55					28,915,033.49		229,071,523.20	18,708,242.43	759,905,057.67
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	243,449,538.00				239,760,720.55					28,915,033.49		229,071,523.20	18,708,242.43	759,905,057.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,832,849.00				395,346,668.57					3,491,977.14		20,733,650.56	-18,708,242.43	436,696,902.84
（一）综合收益总额												36,398,104.60	-1,053,266.39	35,344,838.21
（二）所有者投入和减少资本	35,832,849.00				395,346,668.57								-17,654,976.04	413,524,541.53
1. 所有者投入的普通股	35,832,849.00				413,191,692.53									449,024,541.53
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					-17,845,023.96							-17,654,976.04	-35,500,000.00
(三) 利润分配								3,491,977.14		-15,664,454.04			-12,172,476.90
1. 提取盈余公积								3,491,977.14		-3,491,977.14			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,172,476.90			-12,172,476.90
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	279,282,387.00				635,107,389.12			32,407,010.63		249,805,173.76			1,196,601,960.51

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	279,282,387.00				652,952,413.08				32,407,010.63	237,924,138.31	1,202,565,949.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	279,282,387.00				652,952,413.08				32,407,010.63	237,924,138.31	1,202,565,949.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	139,641,193.00				-139,641,193.00				2,047,498.80	12,562,563.40	14,610,062.20
（一）综合收益总额										20,474,988.02	20,474,988.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,047,498.80	-7,912,424.62	-5,864,925.82
1. 提取盈余公积									2,047,498.80	-2,047,498.80	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,864,925.82	-5,864,925.82
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	139,641,193.00				-139,641,193.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	139,641,193.00				-139,641,193.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	418,923,580.00				513,311,220.08				34,454,509.43	250,486,701.71	1,217,176,011.22

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	243,449,538.00				239,760,720.55				28,915,033.49	218,668,820.92	730,794,112.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,449,538.00				239,760,720.55				28,915,033.49	218,668,820.92	730,794,112.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	35,832,849.00				413,191,692.53				3,491,977.14	19,255,317.39	471,771,836.06
(一) 综合收益总额										34,919,771.43	34,919,771.43
(二) 所有者投入和减少资本	35,832,849.00				413,191,692.53						449,024,541.53
1. 所有者投入的普通股	35,832,849.00				413,191,692.53						449,024,541.53
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								3,491,977.14	-15,664,454.04	-12,172,476.90	
1. 提取盈余公积								3,491,977.14	-3,491,977.14		
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,172,476.90	-12,172,476.90	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	279,282,387.00				652,952,413.08			32,407,010.63	237,924,138.31	1,202,565,949.02	

三、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司所属行业类别

公司属于专用设备制造业。

(2) 公司经营范围及主要产品

薄膜吹塑机组、中空成型机组、流涎机组等塑料机械设备的生产和销售；塑料制品、橡胶制品的生产和销售；塑料原料的销售。

(3) 公司法定地址及总部地址

汕头市濠江区纺织工业园。

(4) 公司基本组织架构

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求设立股东大会、董事会、监事会、战略决策委员会、薪酬委员会、提名委员会、审计委员会、总经理及适应公司需要的生产经营管理机构，董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常管理经营事务，执行公司董事会决议。

(5) 财务报告批准报出日

本财务报表及附注经公司董事会于2019年4月19日决议批准对外报出。

2、合并财务报表范围

本期需合并的子公司有四家，分别是：汕头市远东轻化装备有限公司、广东金佳新材料科技有限公司、广东金明智能装备研究院有限公司、深圳智慧金明科技有限公司。

本期无新增或注销子公司。

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（以下合称“企业会计准则”），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

公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

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：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三11、应收款项”、“三16、固定资产”、“三20、长期资产减值”、“三24、股份支付”、“三25、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一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。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一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。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

一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。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

一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。

一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股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

一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

一、外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“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。

一、外币报表折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，在股东权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和股东权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；股东权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的股东权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

10、金融工具

本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。

一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。

一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。

一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。

一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其他综合收益；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，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。

金融资产转移的确认依据和计量方法：本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：

一所转移金融资产的账面价值；

一因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

一终止确认部分的账面价值；

一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。

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

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

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

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，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。

本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。

一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。

一金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对比

	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
账龄分析组合	账龄分析法
内部往来组合	不计提坏账准备

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

单项计提坏账准备的理由	期末有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品。

一 存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

一 发出存货的计价方法

购入原材料按实际成本入账，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。

一 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。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

14、长期股权投资

一 长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

一 长期股权投资的计量

A、企业合并形成的长期股权投资

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。

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。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

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。

一后续计量

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。

一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。

一确定对被投资单位具有共同控制的依据

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，认定为共同控制。

一减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-20。

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

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见本财务报表附注三-20。如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

一 固定资产的标准和确认条件 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。

一 固定资产的计价方法 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
(1) 房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17
(2) 机器设备	年限平均法	15、10	5	6.33、9.50
(3) 运输设备	年限平均法	8、5	5	11.88、19.00
(4) 办公设备	年限平均法	5	5	19.00

(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

一 在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算

一 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

一 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。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在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之前根据其发生额予以资本化。

一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

详见本财务报表附注三-20。

18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在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之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

下列公式计算：

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

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

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

一无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

--无形资产减值准备的确认标准、计提方法

详见本财务报表附注三-20。

（2）内部研究开发支出会计政策

--无形资产支出满足资本化的条件

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

20、长期资产减值

(1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的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，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

（6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。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。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（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。

① 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。② 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。

23、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是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。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和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。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

一以权益结算的股份支付

（1）初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

等待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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

（2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

一以现金结算的股份支付

（1）初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权的以现金结算的股份支付，

在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一销售商品

1、公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- （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，也没有对已售出商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、公司在实际销售过程中，境内主要采用直销模式、境外主要采用直销和经销相结合的方式。境内销售和境外销售的具体收入确认方法如下：

（1）境内销售

公司境内销售收入确认时点根据合同约定的验收条件不同而分为两种情况：

1) 公司与购货方约定在公司工厂完成产品验收。这种情况下，由购货方到公司工厂对产品进行验收，验收合格后，双方签署验收合格确认书，购货方按合同约定支付货款后，公司开出产品出厂调拨单和销售增值税发票，如果由公司承担运输责任，则在产品运送到客户指定地点，取得客户签收单后确认收入；如果由客户承担运输责任，则在取得客户签字的提货单后确认收入。

2) 公司与购货方约定在购货方工厂完成产品验收。这种情况下，公司在产品发运前按合同约定收到货款后，开具产品出厂调拨单并发运，产品在购货方工厂验收合格后，双方签署验收合格确认书，购货方按规定支付合同余款，公司开具销售增值税发票并确认收入。

（2）境外销售

公司境外销售一般采用FOB、CIF贸易方式。公司产品在境内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再实施和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有效控制。因此，实际操作中，公司以报关装船（即报关单、提单上记载的出口日期）作为确认出口收入的时点。

一提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- （1）收入金额能够可靠计量；
- （2）相关经济利益很可能流入公司；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

一让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）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。

（2）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。

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

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

27、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。

一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。

一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：
 - ① 该项交易不是企业合并；
 - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 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：
 - ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

一所得税费用计量

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：**A**：企业合并；**B**：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

28、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。

29、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
《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)	第三届董事会第十九次会议	根据相关规定，对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2017年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017.12.31/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	-	169,621,820.21	169,621,820.21
应收票据	37,485,362.03	-	-37,485,362.03
应收账款	132,136,458.18	-	-132,136,458.18
其他应收款	2,529,255.36	2,529,255.36	-
固定资产	295,185,709.96	295,185,709.96	-
在建工程	120,556,074.74	120,556,074.74	-
应付票据及应付账款	-	41,599,916.16	41,599,916.16
应付票据	18,089,072.00	-	-18,089,072.00
应付账款	23,510,844.16	-	-23,510,844.16
其他应付款	751,360.42	751,360.42	-
管理费用	54,490,823.26	33,021,999.86	-21,468,823.40
研发费用	-	21,468,823.40	21,468,823.40

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、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	17%、16%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
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%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东金明精机股份有限公司	15%

汕头市远东轻化装备有限公司	15%
广东金佳新材料科技有限公司	25%
广东金明智能装备研究院有限公司	25%
深圳智慧金明科技有限公司	0%

2、税收优惠

(1) 公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，2009年6月至2016年9月出口退税率为15%，2016年10月至今出口退税率为13-17%。

(2) 公司于2017年通过高新技术企业重新认定，有效期三年。2017年至2019年，公司企业所得税适用15%的税率优惠政策。

(3) 子公司汕头市远东轻化装备有限公司于2017年通过高新技术企业重新认定，有效期三年。2017年至2019年，公司企业所得税适用15%的税率优惠政策。

(4) 子公司深圳智慧金明科技有限公司取得“双软认证”，实行“两免三减半政策”，2017年、2018年免征企业所得税，2019年-2021年减半征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,413.73	141,367.63
银行存款	154,966,785.65	220,515,196.63
其他货币资金	5,172,811.60	9,449,601.03
合计	160,231,010.98	230,106,165.29

其他说明

(1) 截至2018年12月31日止，本公司不存在有潜在收回风险的款项。

(2) 其他货币资金期末余额为保函保证金1,489,008.53元；信用证保证金61,208.94元，银行承兑汇票保证金3,622,594.13元。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	12,655,572.19	37,485,362.03
应收账款	74,385,283.08	132,136,458.18
合计	87,040,855.27	169,621,820.21

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,655,572.19	37,485,362.03
合计	12,655,572.19	37,485,362.03

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
银行承兑票据	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

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
银行承兑票据	33,738,543.02	
合计	33,738,543.02	

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

截至2018年12月31日止，公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	9,960,00	9.47%	9,960,00	100.00%	0	5,660,0	3.57%	5,660,000	100.00%	0

独计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00			00.00		.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,194,848.82	81.91%	11,809,565.74	13.70%	74,385,283.08	148,610,237.06	93.82%	16,473,778.88	11.09%	132,136,458.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,064,864.11	8.62%	9,064,864.11	100.00%	0	4,133,480.00	2.61%	4,133,480.00	100.00%	0
合计	105,219,712.93	100.00%	30,834,429.85	29.30%	74,385,283.08	158,403,717.06	100.00%	26,267,258.88	16.58%	132,136,458.18

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳叶氏启恒印刷科技有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	预计不能收回
山东中塑泰富科技有限公司	2,280,000.00	2,280,000.00	100.00%	预计不可收回
鹤山市宏塑胶粘制品实业有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00	100.00%	预计不可收回
青岛思普瑞包装材料有限公司	3,180,000.00	3,180,000.00	100.00%	预计不可收回
哈尔滨龙逸新材料科技股份有限公司	1,120,000.00	1,120,000.00	100.00%	预计不可收回
合计	9,960,000.00	9,960,000.00	--	--

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	53,114,379.15	2,655,718.96	5.00%
1 年以内小计	53,114,379.15	2,655,718.96	5.00%
1 至 2 年	19,492,366.53	1,949,236.65	10.00%
2 至 3 年	7,692,245.13	2,307,673.53	30.00%
3 至 4 年	698,375.85	349,187.93	50.00%

4 至 5 年	3,248,667.42	2,598,933.93	80.00%
5 年以上	1,948,814.74	1,948,814.74	100.00%
合计	86,194,848.82	11,809,565.74	13.70%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,479,264.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 87,906.30 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 34,118,476.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 32.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,893,243.62 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期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

其他说明：

3、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	37,674,633.84	85.50%	34,516,291.47	79.90%
1 至 2 年	2,372,191.50	5.38%	5,598,336.08	12.96%
2 至 3 年	1,712,683.91	3.89%	915,728.34	2.12%
3 年以上	2,302,641.03	5.23%	2,167,647.07	5.02%
合计	44,062,150.28	--	43,198,002.96	--

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：

项 目	期末余额	未结算的原因
广州鸿光塑胶有限公司	1,066,584.00	对方未交货
合 计	1,066,584.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为23,409,045.59元，占预付款项期末余额合计数的比例为53.13%。

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	101,666.60	
其他应收款	7,503,775.56	2,529,255.36
合计	7,605,442.16	2,529,255.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	101,666.60	
合计	101,666.60	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,311,258.81	100.00%	807,483.25	9.72%	7,503,775.56	3,005,924.90	100.00%	476,669.54	15.86%	2,529,255.36
合计	8,311,258.81	100.00%	807,483.25	9.72%	7,503,775.56	3,005,924.90	100.00%	476,669.54	15.86%	2,529,255.36

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	6,994,808.10	349,740.41	5.00%
1 年以内小计	6,994,808.10	349,740.41	5.00%
1 至 2 年	820,904.30	82,090.43	10.00%

2至3年	113,245.02	33,973.51	30.00%
3至4年	71,876.71	35,938.36	50.00%
4至5年	23,420.70	18,736.56	80.00%
5年以上	287,003.98	287,003.98	100.00%
合计	8,311,258.81	807,483.25	9.72%

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 330,813.71 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借支	2,369,885.07	1,988,831.82
质保金、押金	554,724.26	747,908.26
项目备用金	184,214.27	141,903.38
代垫费用	180,835.21	127,281.44
往来款	5,021,600.00	
合计	8,311,258.81	3,005,924.90

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

徐州苏宝塑料实业有限公司	往来款	3,005,600.00	1 年以内	36.16%	150,280.00
江苏智信塑胶科技有限公司	往来款	2,016,000.00	1 年以内	24.26%	100,800.00
汕头市濠江区建筑施工劳保费管理中心	质保金、押金	402,765.00	1-2 年	4.85%	40,276.50
何二君	个人借支	287,500.00	1 年以内	3.46%	14,375.00
王童刚	个人借支	168,000.00	2 年以内	2.02%	16,350.00
合计	--	5,879,865.00	--	70.75%	322,081.50

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：

5、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	116,197,087.68	79,876.83	116,117,210.85	106,186,314.84	600,676.31	105,585,638.53
在产品	194,220,339.02	753,283.65	193,467,055.37	151,988,315.70	138,052.33	151,850,263.37
库存商品	17,337,091.10	852,574.55	16,484,516.55	9,743,125.74	1,313,229.38	8,429,896.36
合计	327,754,517.80	1,685,735.03	326,068,782.77	267,917,756.28	2,051,958.02	265,865,798.26

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

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

否

(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	
原材料	600,676.31	79,876.83		600,676.31		79,876.83
在产品	138,052.33	615,231.32				753,283.65
库存商品	1,313,229.38			460,654.83		852,574.55
合计	2,051,958.02	695,108.15		1,061,331.14		1,685,735.03

(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：

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	187,000,000.00	236,000,000.00
待抵扣进项税额	20,877,625.45	10,360,967.80
预缴所得税	1,531,964.92	898,268.77
合计	209,409,590.37	247,259,236.57

其他说明：

7、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
可供出售权益工具：	5,000,000.00	1,142,025.00	3,857,975.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按成本计量的	5,000,000.00	1,142,025.00	3,857,975.00	5,000,000.00		5,000,000.00

合计	5,000,000.00	1,142,025.00	3,857,975.00	5,000,000.00		5,000,000.00
----	--------------	--------------	--------------	--------------	--	--------------

(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		
上海仁馨健康管理咨询有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		1,142,025.00		1,142,025.00	12.50%	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		1,142,025.00		1,142,025.00	--	

(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
本期计提	1,142,025.00		1,142,025.00
期末已计提减值余额	1,142,025.00		1,142,025.00

(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

8、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	4,057,016.50	1,985,838.00		6,042,854.50
1.期初余额	4,057,016.50	1,985,838.00		6,042,854.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(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	4,057,016.50	1,985,838.00		6,042,854.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,936,802.20	598,471.80		3,535,274.00
2.本期增加金额	114,670.44	54,406.56		169,077.00
(1) 计提或摊销	114,670.44	54,406.56		169,077.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,051,472.64	652,878.36		3,704,351.00
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	1,005,543.86	1,332,959.64		2,338,503.50
2.期初账面价值	1,120,214.30	1,387,366.20		2,507,580.50

(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

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	280,337,543.65	295,185,709.96
合计	280,337,543.65	295,185,709.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	261,679,996.06	164,053,697.84	14,191,182.55	8,783,444.50	448,708,320.95
2.本期增加金额	11,605,420.52	3,310,659.89	181,137.93	1,715,673.81	16,812,892.15
(1) 购置		892,844.82	157,000.00	299,911.99	1,349,756.81
(2) 在建工程转入	11,605,420.52	2,417,815.07	24,137.93	1,415,761.82	15,463,135.34
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		15,437,206.30	1,409,761.00		16,846,967.30
(1) 处置或报废		1,591,052.14	1,409,761.00		3,000,813.14
(2) 其他		13,846,154.16			13,846,154.16
4.期末余额	273,285,416.58	151,927,151.43	12,962,559.48	10,499,118.31	448,674,245.80
二、累计折旧					
1.期初余额	47,500,808.02	90,152,163.22	9,693,597.53	6,176,042.22	153,522,610.99
2.本期增加金额	8,631,746.79	10,969,275.18	937,238.39	878,224.26	21,416,484.62
(1) 计提	8,631,746.79	10,969,275.18	937,238.39	878,224.26	21,416,484.62
3.本期减少金额		5,377,268.76	1,225,124.70		6,602,393.46
(1) 处置或报废		1,511,499.53	1,225,124.70		2,736,624.23

(2) 其他		3,865,769.23			3,865,769.23
4.期末余额	56,132,554.81	95,744,169.64	9,405,711.22	7,054,266.48	168,336,702.15
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	217,152,861.77	56,182,981.79	3,556,848.26	3,444,851.83	280,337,543.65
2.期初账面价值	214,179,188.04	73,901,534.62	4,497,585.02	2,607,402.28	295,185,709.96

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	161,770,661.75	120,556,074.74
合计	161,770,661.75	120,556,074.74

(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
生产基地三期工程	81,712,241.92		81,712,241.92	39,530,090.65		39,530,090.65
特种高效节能多功能膜成套装备技术改造项目	77,521,714.41		77,521,714.41	78,794,020.82		78,794,020.82
金明厂房基础工程	2,062,272.73		2,062,272.73			
污水工程				1,184,875.89		1,184,875.89
精密生产车间中央空调及配套工程				1,047,087.38		1,047,087.38
零星工程	474,432.69		474,432.69			
合计	161,770,661.75		161,770,661.75	120,556,074.74		120,556,074.74

(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
特种高效节能多功能膜成套装备技术	104,730,500.00	78,794,020.82	10,275,455.72	11,547,762.13		77,521,714.41	97.13%	97.13%	6,613,742.84	2,601,953.82	5.46%	自有资金及借款

改造项目												
生产基地三期工程	482,532,300.00	39,530,090.65	42,182,151.27			81,712,241.92	16.93%	16.93%	389,895.87	240,798.63	4.75%	自有资金及借款、募集资金
合计	587,262,800.00	118,324,111.47	52,457,606.99	11,547,762.13		159,233,956.33	--	--	7,003,638.71	2,842,752.45		--

(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

报告期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

本期转入固定资产的在建工程金额为15,463,135.34元。

截至2018年12月31日，无用于抵押的在建工程。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

11、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	147,778,667.89	7,367,392.79		7,189,888.49	162,335,949.17
2.本期增加金额				1,281,616.30	1,281,616.30

(1) 购置				1,281,616.30	1,281,616.30
(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	147,778,667.89	7,367,392.79		8,471,504.79	163,617,565.47
二、累计摊销					
1.期初余额	26,185,200.26	5,324,438.13		2,182,519.38	33,692,157.77
2.本期增加金额	3,725,882.16	399,999.96		764,409.98	4,890,292.10
(1) 计提	3,725,882.16	399,999.96		764,409.98	4,890,292.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,911,082.42	5,724,438.09		2,946,929.36	38,582,449.87
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	117,867,585.47	1,642,954.70		5,524,575.43	125,035,115.60
2.期初账面价值	121,593,467.63	2,042,954.66		5,007,369.11	128,643,791.40

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：

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
神经康复机器人产业化开发	7,000,000.00					6,957,689.11	42,310.89	0.00
合计	7,000,000.00					6,957,689.11	42,310.89	0.00

其他说明

13、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
汕头市远东轻化装备有限公司	4,899,272.08					4,899,272.08
合计	4,899,272.08					4,899,272.08

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

2018年期末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组采用资产基础法估计可收回金额，进行减值测试。未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

广东金明精机股份有限公司于2013年8月以7,000万元的价格受让汕头市远东轻化装备有限公司80%的股权。合并日汕头市远东轻化装备有限公司的账面净资产及净资产的公允价值均为 81,375,909.90元。差额4,899,272.08 元确认为商誉。

14、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	33,327,648.13	5,028,229.07	28,795,886.44	4,395,288.16
可抵扣亏损	13,659,585.16	2,918,356.97	9,675,578.65	2,418,894.66
合计	46,987,233.29	7,946,586.04	38,471,465.09	6,814,182.82

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		7,946,586.04		6,814,182.82

(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：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	41,801,454.37	7,854,581.26
预付软件款	410,000.00	375,300.00
合计	42,211,454.37	8,229,881.26

其他说明：

16、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		70,000,000.00
保证借款		63,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	30,000,000.00
合计	60,000,000.00	163,000,000.00

其他说明：

报告期末无逾期未偿还的短期借款。

17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	5,100,000.00	18,089,072.00
应付账款	23,994,697.46	23,510,844.16
合计	29,094,697.46	41,599,916.16

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,100,000.00	18,089,072.00
合计	5,100,000.00	18,089,072.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	17,665,367.06	22,246,050.73
工程设备款	6,242,949.10	628,427.18
其他	86,381.30	636,366.25
合计	23,994,697.46	23,510,844.16

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	67,288,795.03	44,737,567.08
合计	67,288,795.03	44,737,567.08

(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
POOYA NEGAR (伊朗)	1,891,849.95	客户失联
合计	1,891,849.95	--

(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：	

19、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	2,907,393.15	58,491,234.52	57,648,172.79	3,750,454.88
二、离职后福利-设定提存计划		2,799,540.75	2,799,540.75	
合计	2,907,393.15	61,290,775.27	60,447,713.54	3,750,454.88

(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	2,873,582.35	54,314,481.12	53,468,502.86	3,719,560.61
2、职工福利费		1,868,589.37	1,868,589.37	
3、社会保险费		1,452,502.94	1,452,502.94	
其中：医疗保险费		1,190,212.32	1,190,212.32	
工伤保险费		74,901.82	74,901.82	
生育保险费		187,388.80	187,388.80	
4、住房公积金		469,955.14	469,955.14	
5、工会经费和职工教育经费	33,810.80	385,705.95	388,622.48	30,894.27
合计	2,907,393.15	58,491,234.52	57,648,172.79	3,750,454.88

(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		2,670,452.18	2,670,452.18	
2、失业保险费		129,088.57	129,088.57	
合计		2,799,540.75	2,799,540.75	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,895.21	1,847,599.47
企业所得税	12,765.77	2,207,924.16
城市维护建设税	12,140.89	118,081.86
教育费附加	8,672.05	84,344.18
印花税	34,165.40	27,899.76
房产税	3,202.79	3,202.79
土地使用税	15.70	345,362.40
环境保护税	3,933.58	
合计	144,791.39	4,634,414.62

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,157,626.75	751,360.42
合计	3,157,626.75	751,360.42

(1) 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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付个人奖励款	2,000.00	94,000.00
代收代扣款	171,497.79	358,355.94
代收补助款	2,700,000.00	
其他	284,128.96	299,004.48
合计	3,157,626.75	751,360.42

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

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	21,098,377.32	16,098,417.32
合计	21,098,377.32	16,098,417.32

其他说明：

23、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	21,098,485.57	32,196,923.57
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	26,098,485.57	37,196,923.57

长期借款分类的说明：

本公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：长期借款的利率区间：年利率4.75%-5.46%。

24、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	29,888,818.58	22,825,488.09	11,133,501.81	41,580,804.86	政府划拨、奖励

合计	29,888,818.58	22,825,488.09	11,133,501.81	41,580,804.86	--
----	---------------	---------------	---------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2010 年产业结构调整项目中央预算内基建支出预算拨款	4,500,000.00						4,500,000.00	与资产相关
濠江区财政局振兴和技术改造项目金	6,900,000.00						6,900,000.00	与资产相关
2015 年产业振兴和技术改造项目资金	15,750,000.00						15,750,000.00	与资产相关
汕头市濠江区财政局核心技术攻关专项资金	1,980,197.92			297,029.76			1,683,168.16	与收益相关 470 万元； 与资产相关 250 万元
工业中小企业技术改造项目 2011 年中央预算内投资资金	758,620.66			206,896.56			551,724.10	与资产相关
2017 年广东省新型研发机构认定补助资金		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
汕头市龙湖区财政局 2017 年度省科技发展专项资金		75,300.00		75,300.00				与收益相关
2017 年企业研究开发省级财政补助项目计划		385,400.00		385,400.00				与收益相关

汕头市龙湖区财政局 2017 年省级工业和信 息化发展(支持企业技术改 造)(第二批)专项资金		2,682,600.00		241,462.54			2,441,137.46	与资产相关
汕头市龙湖区财政局 2017 年高新技术企业奖励金		150,000.00		150,000.00				与收益相关
2017 年科技发展专项资金(企业研究开发补助方向)		721,100.00		721,100.00				与收益相关
2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目		1,609,900.00		155,124.86			1,454,775.14	与资产相关
2018 年强化知识产权工作专项资金(第一批)		550,000.00		550,000.00				与收益相关
2018 年度专利奖评审和奖励经费		110,000.00		110,000.00				与收益相关
2017 年高新技术企业重新认定区级补助资金及高品补助		52,000.00		52,000.00				与收益相关
2018 年轻工机械产品全生命周期智能管理服务系统合作经费		60,000.00		60,000.00				与收益相关
2018 年汕头		50,000.00		50,000.00				与收益相关

市实施技术标准战略专项资金								
中央财政 2018 年工业转型升级资金		6,000,000.00				-2,700,000.00	3,300,000.00	与资产相关
2018 年省级促进经济发展专项资金（促进珠江西岸先进装备制造业发展用途）项目		9,000,000.00		4,000,000.00			5,000,000.00	与收益相关 400 万元；与 资产相关 500 万元
其他		379,188.09	57,745.30	321,442.79				与收益相关
合计	29,888,818.58	22,825,488.09	57,745.30	8,375,756.51		-2,700,000.00	41,580,804.86	

其他说明：

25、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	279,282,387.00			139,641,193.00		139,641,193.00	418,923,580.00

其他说明：

26、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）	635,065,050.30		139,641,193.00	495,423,857.30
其他资本公积	42,338.82			42,338.82
合计	635,107,389.12		139,641,193.00	495,466,196.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司股东大会决议，本期因资本公积转增股本减少“资本公积-股本溢价” 139,641,193.00元。

27、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	32,407,010.63	2,047,498.80		34,454,509.43
合计	32,407,010.63	2,047,498.80		34,454,509.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加法定盈余公积为按母公司净利润的10%计提所致。

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	249,805,173.76	229,071,523.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,863,875.87	36,398,104.60
减：提取法定盈余公积	2,047,498.80	3,491,977.14
支付现金股利	5,864,925.82	12,172,476.90
期末未分配利润	261,756,625.01	249,805,173.76

29、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	353,062,384.60	266,813,924.89	408,301,932.91	280,271,556.23
其他业务	20,386,711.23	13,474,810.07	6,178,610.79	2,366,007.93
合计	373,449,095.83	280,288,734.96	414,480,543.70	282,637,564.16

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	1,216,228.95	1,086,384.71
资源税		
房产税	2,549,225.20	2,539,340.86
土地使用税	601,998.32	704,175.45
车船使用税		

印花税	312,641.34	376,927.36
环境保护税	14,833.40	
教育费附加	521,240.99	465,593.45
地方教育附加	347,493.99	310,395.63
合计	5,563,662.19	5,482,817.46

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	8,620,968.03	10,533,130.42
业务费	656,806.68	807,129.32
运输费	2,984,916.41	2,640,912.77
报关商检费	72,063.70	39,087.69
展览费	3,423,361.98	2,702,440.19
差旅费	1,065,008.09	1,412,131.58
安装调试差旅费	2,422,692.38	2,586,554.26
交通费	332,212.45	360,080.47
业务宣传费	1,377,455.81	993,682.80
修理费	25,971.95	184,502.71
销售服务费	92,700.69	51,964.65
折旧费	351,525.41	341,701.01
其他	23,112.63	12,834.80
合计	21,448,796.21	22,666,152.67

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	9,665,776.56	13,510,857.17
职工培训费	93,173.72	99,098.49
业务招待费	1,521,737.77	969,129.81
折旧、摊销费	7,045,147.96	8,099,249.71

汽车及交通费	884,461.06	887,714.13
通讯费	430,362.28	454,390.40
咨询费	2,537,046.99	1,717,989.87
审计及律师费	636,839.63	838,132.08
办公费	1,449,972.43	1,116,904.57
差旅费	566,923.67	1,068,696.19
专利费	100,225.00	134,385.00
环境保护费	350,337.12	222,717.19
协会及会务费	569,096.05	436,938.00
董事会经费	240,000.00	240,000.00
物业费	657,362.26	954,618.72
租赁费	480,727.61	457,384.69
修理费	774,819.05	645,220.68
存货报废损失		951,492.36
其他	202,774.39	217,080.80
合计	28,206,783.55	33,021,999.86

其他说明：

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	9,963,169.65	8,917,209.63
物料消耗	8,876,030.16	8,242,958.22
折旧与摊销	1,232,687.46	1,810,115.17
委外研发	6,957,689.11	
其他	1,069,979.41	2,498,540.38
合计	28,099,555.79	21,468,823.40

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,909,158.28	11,102,461.13
减：利息收入	2,245,867.73	2,523,159.96

汇兑损失	-572,645.79	417,734.23
手续费	199,949.13	185,337.42
合计	2,290,593.89	9,182,372.82

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,810,078.38	5,881,220.76
二、存货跌价损失	261,793.55	599,648.45
三、可供出售金融资产减值损失	1,142,025.00	
合计	6,213,896.93	6,480,869.21

其他说明：

36、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	7,375,756.51	6,532,301.83
增值税退税	38,649.55	125,006.11
合计	7,414,406.06	6,657,307.94

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	9,240,293.52	
合计	9,240,293.52	

其他说明：

38、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	-116,300.48	-3,955.25
合计	-116,300.48	-3,955.25

39、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	57,745.30	91,555.00	57,745.30
罚没收入	570.00	67,846.05	570.00
无需支付的款项	4,515,000.00		4,515,000.00
其他	92,005.95	1.41	92,005.95
合计	4,665,321.25	159,402.46	4,665,321.25

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
失业稳岗补 贴	深圳市社会 保险基金管 理局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	444.30		与收益相关
失业稳岗补 贴	汕头市社会 保险基金管 理局濠江分 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	5,062.00	4,185.00	与收益相关
失业稳岗补 贴	汕头市社会 保险基金管 理局濠江分 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	52,239.00	57,370.00	与收益相关
创业带动就 业补贴	汕头市人力 资源和社会 保障局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
合计						57,745.30	91,555.00	

其他说明：

40、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	232,800.00	508,000.00	232,800.00
固定资产报废损失	109,538.91		109,538.91
罚款及滞纳金		481,137.54	
零星支出		61,156.90	
合计	342,338.91	1,050,294.44	342,338.91

其他说明：

41、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	3,466,981.10	6,182,744.55
递延所得税费用	-1,132,403.22	-2,225,177.93
合计	2,334,577.88	3,957,566.62

(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	22,198,453.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,329,768.06
子公司适用不同税率的影响	-811,799.46
调整以前期间所得税的影响	524,854.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,259,748.35
研发支出加计扣除的影响	-1,967,993.59
所得税费用	2,334,577.88

其他说明

42、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
----	-------	-------

利息收入	2,179,562.47	2,518,446.42
政府补助	22,827,898.73	6,119,930.51
其他	220,694.00	171,004.85
合计	25,228,155.20	8,809,381.78

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
销售费用	10,453,021.82	11,791,321.24
管理费用	13,129,795.38	18,546,884.98
财务费用	148,939.95	185,337.42
个人借支、押金	949,936.48	494,607.30
其他	452,965.16	1,134,466.30
合计	25,134,658.79	32,152,617.24

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
理财产品	858,000,000.00	
试机产品净收入	3,476,642.09	
合计	861,476,642.09	

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	809,000,000.00	236,000,000.00
合计	809,000,000.00	236,000,000.00

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
保函保证金	1,876,849.15	151,780.00
信用证保证金	72,750.22	577,145.78
远期付汇保证金	282,728.80	241,591.16
定增中介费		771,346.47
合计	2,232,328.17	1,741,863.41

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
银行承兑汇票保证金		220,000.00
保函保证金	1,015,302.06	1,983,450.00
信用证保证金	135,324.30	451,403.98
远期付汇保证金	152,044.80	374,617.24
购买少数股东股权		35,500,000.00
合计	1,302,671.16	38,529,471.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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	19,863,875.87	35,344,838.21
加：资产减值准备	6,213,896.93	6,480,869.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,416,484.62	22,242,294.67
无形资产摊销	4,890,292.10	5,264,874.28
长期待摊费用摊销		150,627.00
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）	116,300.48	3,955.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	109,538.91	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,395,667.05	11,546,180.46

投资损失（收益以“-”号填列）	-9,240,293.52	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,132,403.22	-2,318,422.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,464,778.06	-15,855,657.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,592,292.34	-20,508,726.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,655,528.82	-16,468,856.62
经营活动产生的现金流量净额	80,416,402.32	25,881,975.20
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	155,058,199.38	220,656,564.26
减：现金的期初余额	220,656,564.26	137,145,657.21
现金及现金等价物净增加额	-65,598,364.88	83,510,907.05

（2）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	155,058,199.38	220,656,564.26
其中：库存现金	91,413.73	141,367.63
可随时用于支付的银行存款	154,966,785.65	220,515,196.63
三、期末现金及现金等价物余额	155,058,199.38	220,656,564.26

其他说明：

44、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	5,172,811.60	应付票据、信用证、保函保证金
应收票据	1,500,000.00	质押
合计	6,672,811.60	--

其他说明：

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,447,891.22	6.8632	9,937,167.02
欧元	17,827.17	7.8473	139,895.16
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	70,079.38	6.8632	480,968.80
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	53,364.27	6.8632	366,249.67
欧元	26,210.99	7.8473	205,685.51
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

八、合并范围的变更

1、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

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	
汕头市远东轻化装备有限公司	汕头市	汕头市	生产、销售	58.62%	41.38%	非同一控制下收购合并
广东金佳新材料科技有限公司	汕头市	汕头市	生产、销售	100.00%		设立
广东金明智能装备研究院有限公司	汕头市	汕头市	研究、试验	100.00%		设立
深圳智慧金明科技有限公司	深圳市	深圳市	研究、试验	100.00%		设立

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款、理财产品等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，

特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2017年度，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3)、其他价格风险

无。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、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马镇鑫。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七 1”。

3、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
马镇鑫	持股 5% 以上自然人、控股股东、董事长
广州万宝长睿投资有限公司	持股 5% 以上法人
余素琴	马镇鑫一致行动人
王在成	马镇鑫一致行动人
孙伟龙	副董事长
马佳圳	马镇鑫一致行动人、董事、总经理
李浩	董事、副总经理
蔡友杰	独立董事

梁晓	独立董事
王学琛	独立董事
陈敏家	财务总监
郑芸	副总经理、董事会秘书
李伟明	监事
袁彦平	监事
黄汉彬	职工监事
汕头市金明湖中空塑胶有限公司	金明湖公司的控股股东马镇湖是本公司控股股东马镇鑫的兄长
广东东方锆业科技股份有限公司	独立董事王学琛是东方锆业董事
广东众艺文化股份有限公司	独立董事王学琛是众艺文化董事长
广东画苑艺术有限公司	独立董事王学琛为执行董事
广东宏大爆破股份有限公司	独立董事王学琛为宏大爆破独立董事
浙江三美化工股份有限公司	独立董事梁晓为三美化工独立董事
深圳市赢合科技股份有限公司	独立董事梁晓为赢合科技独立董事
杭州格林达电子材料股份有限公司	独立董事梁晓为格林达独立董事
深圳市欣天科技股份有限公司	独立董事梁晓为欣天科技独立董事
广东松炆再生资源股份有限公司	独立董事蔡友杰为松炆资源独立董事

其他说明

4、关联交易情况

(1) 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
汕头市金明湖中空塑胶有限公司	房屋、建筑物	168,000.00	168,000.00

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

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,732,266.03	4,413,630.89

5、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
应收账款	汕头市金明湖中空 塑胶有限公司			84,000.00	4,200.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日止，公司未到期质量保函共计3,285,588.60元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

报告期内，公司为下属子公司汕头市远东轻化装备有限公司的借款提供信用担保。

担保方	被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
广东金明精机股份有限公司	汕头市远东轻化装备有限公司	10,000万元	2017.3.8	2018.3.7	是
广东金明精机股份有限公司	汕头市远东轻化装备有限公司	3,500万元	2015.10.30	2022.11.2	否
广东金明精机股份有限公司	汕头市远东轻化装备有限公司	3,850万元	2017.1.17	2022.11.2	否

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	6,283,853.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十四、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2019年1月3日，广州万宝集团有限公司在与公司此前已有的合作基础上，为了增强对公司经营发展全方位的支持力度，有利于充分发挥双方在市场、渠道、科研等方面的资源优势，强强合作，发挥协同效应，通过协议转让进一步受让公司股份。本次变动后，马镇鑫及其一致行动人合计持有金明精机股份120,139,382股，合计持股比例从37.25%下降至28.68%。

(2) 马镇鑫先生于2019年3月18日与广州万宝长睿投资有限公司（以下简称“万宝长睿”）签署了《表决权委托协议》，马镇鑫先生将其持有的上市公司20,946,180股股份（占上市公司总股本的5%）对应的全部表决权、提名和提案权、参会权以及除收益权和股份转让权等财产性权利之外的其他权利不可撤销、排他及唯一地委托给万宝长睿行使。本次表决权委托完成后，万宝长睿在上市公司中拥有表决权的股份数量为78,648,524股，占上市公司总股本的18.77%；万宝长睿及其一致行动人广州万宝集团有限公司在上市公司中拥有表决权的股份数量合计为114,570,321股，占上市公司总股本的27.35%。万宝长睿成为上市公司的控股股东，广州市人民政府成为上市公司的实际控制人。

(3) 公司于2019年1月24日召开的第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，根据公司发展战略，结合当前市场环境，为充分发挥募集资金的使用效益，公司拟变更部分募集资金用途，将原募集资金投资项目“农用生态膜智能装备建设项目”募集资金及利息收入变更用于另一募集资金投资项目“特种多功能膜智慧工厂建设项目”。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,819,746.80	24,330,362.03
应收账款	47,328,686.27	87,856,030.59
合计	57,148,433.07	112,186,392.62

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	9,819,746.80	24,330,362.03
合计	9,819,746.80	24,330,362.03

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
银行承兑票据	800,000.00
合计	800,000.00

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
银行承兑票据	27,333,531.72	
合计	27,333,531.72	

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,560,000.00	13.08%	8,560,000.00	100.00%		4,260,000.00	4.14%	4,260,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,379,279.39	83.08%	7,050,593.12	12.97%	47,328,686.27	98,636,957.69	95.86%	10,780,927.10	10.93%	87,856,030.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,515,884.11	3.84%	2,515,884.11	100.00%						
合计	65,455,163.50	100.00%	18,126,477.23	27.69%	47,328,686.27	102,896,957.69	100.00%	15,040,927.10	14.62%	87,856,030.59

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

山东中塑泰富科技有限公司	2,280,000.00	2,280,000.00	100.00%	预计无法收回
鹤山市宏塑胶粘制品实业有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00	100.00%	预计无法收回
哈尔滨龙逸新材料科技股份有限公司	1,120,000.00	1,120,000.00	100.00%	预计无法收回
青岛思普瑞包装材料有限公司	3,180,000.00	3,180,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,560,000.00	8,560,000.00	--	--

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	39,773,934.36	1,988,696.72	5.00%
1年以内小计	39,773,934.36	1,988,696.72	5.00%
1至2年	6,819,710.47	681,971.05	10.00%
2至3年	3,701,287.38	1,110,386.21	30.00%
3至4年	456,575.85	228,287.93	50.00%
4至5年	2,932,600.59	2,346,080.47	80.00%
5年以上	695,170.74	695,170.74	100.00%
合计	54,379,279.39	7,050,593.12	12.97%

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 2,997,643.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 87,906.30 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)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为28,252,476.40元，占应收账款期末余额合计数的比例为43.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,120,018.82元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	101,666.60	
其他应收款	221,038,394.61	137,857,255.44
合计	221,140,061.21	137,857,255.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	101,666.60	
合计	101,666.60	

(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	221,687,493.12	100.00%	649,098.51	0.29%	221,038,394.61	138,176,595.07	100.00%	319,339.63	0.23%	137,857,255.44
合计	221,687,493.12	100.00%	649,098.51	0.29%	221,038,394.61	138,176,595.07	100.00%	319,339.63	0.23%	137,857,255.44

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	6,649,584.10	332,479.21	5.00%

1 年以内小计	6,649,584.10	332,479.21	5.00%
1 至 2 年	719,235.04	71,923.50	10.00%
2 至 3 年	73,574.60	22,072.38	30.00%
3 至 4 年	37,869.60	18,934.80	50.00%
4 至 5 年	17,705.80	14,164.64	80.00%
5 年以上	189,523.98	189,523.98	100.00%
合计	7,687,493.12	649,098.51	8.44%

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 329,758.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 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
个人借支	1,856,103.64	1,067,086.25
质保金、押金	448,740.00	594,324.00
项目备用金	184,214.27	141,903.38
代垫费用	176,835.21	123,281.44
子公司往来	214,000,000.00	136,250,000.00
往来款	5,021,600.00	
合计	221,687,493.12	138,176,595.07

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东金佳新材料科技有限公司	子公司往来	120,000,000.00	2 年以内	54.13%	
汕头市远东轻化装备有限公司	子公司往来	94,000,000.00	1 年以内	42.40%	
徐州苏宝塑料实业有	往来款	3,005,600.00	1 年以内	1.36%	150,280.00

限公司					
江苏智信塑胶科技有限公司	往来款	2,016,000.00	1 年以内	0.91%	100,800.00
汕头市濠江区建筑施工劳保保费管理中心	质保金、押金	402,765.00	1-2 年	0.18%	40,276.50
合计	--	219,424,365.00	--	98.98%	291,356.50

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	228,434,900.00		228,434,900.00	218,434,900.00		218,434,900.00
合计	228,434,900.00		228,434,900.00	218,434,900.00		218,434,900.00

(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
汕头市远东轻化装备有限公司	104,000,000.00			104,000,000.00		
广东金佳新材料科技有限公司	36,500,000.00	10,000,000.00		46,500,000.00		
广东金明智能装备研究院有限公司	500,000.00			500,000.00		
深圳智慧金明科技有限公司	77,434,900.00			77,434,900.00		
合计	218,434,900.00	10,000,000.00		228,434,900.00		

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	292,302,557.87	225,531,407.40	325,311,812.30	228,666,481.84
其他业务	8,794,792.97	5,129,982.63	3,836,644.02	1,734,344.46
合计	301,097,350.84	230,661,390.03	329,148,456.32	230,400,826.30

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-29,326.45
理财产品利息收入	7,051,082.56	
合计	7,051,082.56	-29,326.45

十六、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	-116,300.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,433,501.81	
委托他人投资或管理资产的损益	9,240,293.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	87,906.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,265,237.04	
减：所得税影响额	2,909,853.64	
合计	18,000,784.55	--

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	1.65%	0.0474	0.0474
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15%	0.0044	0.0044

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、经公司法定代表人签名的2018年年度报告文本原件。
 - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东金明精机股份有限公司

二〇一九年四月十八日