



佛山市南华仪器股份有限公司

**2019 年年度报告**

**2020 年 04 月**

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨耀光、主管会计工作负责人周柳珠及会计机构负责人(会计主管人员)周柳珠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、目标等前瞻性陈述,不代表公司对未来年度的承诺或预测,同时公司会根据市场环境的变化及发展需要对本报告中涉及的未来计划、目标等前瞻性陈述作适度调整,敬请投资者注意。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中描述了公司未来可能面临的主要风险及应对措施,敬请广大投资者认真阅读相关具体内容 ,注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本剔除回购股份后的股份总数 **79,154,824** 股,向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **8.00** 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 **7** 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要 .....	14
第四节 经营情况讨论与分析 .....	31
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况 .....	62
第七节 优先股相关情况 .....	62
第八节 可转换公司债券相关情况.....	62
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第十节 公司治理.....	64
第十一节 公司债券相关情况 .....	70
第十二节 财务报告 .....	76
第十三节 备查文件目录 .....	77

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、本企业、南华仪器	指	佛山市南华仪器股份有限公司
本集团	指	南华仪器及其子公司
《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》
《公司章程》	指	《佛山市南华仪器股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
华贝软件	指	佛山市华贝软件技术有限公司，为南华仪器全资子公司
香港南华	指	南华仪器（香港）有限公司，为南华仪器全资子公司
中绿环保	指	中绿环保科技股份有限公司
近三年	指	2017 年、2018 年、2019 年
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	南华仪器	股票代码	300417
公司的中文名称	佛山市南华仪器股份有限公司		
公司的中文简称	南华仪器		
公司的外文名称（如有）	Nanhua Instruments Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Nanhua		
公司的法定代表人	杨耀光		
注册地址	佛山市南海区桂城街道科泓路 1 号		
注册地址的邮政编码	528251		
办公地址	佛山市南海区桂城街道科泓路 1 号		
办公地址的邮政编码	528251		
公司国际互联网网址	nanhua.com.cn		
电子信箱	IR@nanhua.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍颂颖	周柳珠
联系地址	佛山市南海区桂城街道科泓路 1 号	佛山市南海区桂城街道科泓路 1 号
电话	0757-86718362	0757-86718362
传真	0757-86718963	0757-86718963
电子信箱	IR@nanhua.com.cn	IR@nanhua.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	南华仪器董事会办公室

### 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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	陈莹、张玉华

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

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	598,714,205.82	152,603,325.42	292.33%	186,088,721.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	219,720,146.43	27,882,976.91	688.01%	37,237,413.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	219,122,194.30	26,015,691.59	742.27%	35,966,308.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	227,417,814.45	24,751,106.10	818.82%	43,071,813.96
基本每股收益（元/股）	2.7494	0.3417	704.62%	0.4563
稀释每股收益（元/股）	2.7494	0.3417	704.62%	0.4563
加权平均净资产收益率	47.68%	6.94%	40.74%	8.90%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	680,349,193.30	468,041,692.30	45.36%	442,611,750.71
归属于上市公司股东的净资产（元）	516,491,881.26	402,303,931.24	28.38%	404,353,050.53

## 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	57,203,452.54	152,977,929.05	204,738,761.30	183,794,062.93
归属于上市公司股东的净利润	14,544,275.40	61,131,383.20	77,331,936.79	66,712,551.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,543,340.70	60,820,584.04	77,331,936.79	66,426,332.77
经营活动产生的现金流量净额	35,061,337.05	125,414,022.21	84,861,359.16	-17,038,980.68

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		88,711.65		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
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）	966,160.00	1,622,350.00	1,166,070.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		517,895.00		
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,686.89	-32,150.39	329,362.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	105,520.98	329,520.94	224,327.04	
合计	597,952.13	1,867,285.32	1,271,105.01	--

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

#### (一) 主要业务

公司主要业务是汽车检测设备及系统（包括机动车排放物检测系统、机动车安全检测系统、机动车排放物检测仪器、前照灯检测仪及其它机动车检测设备）的研发、生产和销售。近年，利用在机动车排放物检测仪器（汽车排放气体测试仪，烟度计）方面掌握的核心技术，正在研发环境监测设备与系统产品（例如，烟气排放连续监测系统，有机挥发物气体在线监测系统），并已经开始投放市场。

1、机动车排放物检测系统包括工况法系统以及不含底盘测功机的机动车排放物检测系统，主要应用于车辆定期检测，终端用户为机动车检测站、营运车辆综合性能检测站以及城市环境监测站等。工况法系统是将排放物检测仪器和底盘测功机等辅助设备与计算机进行集成的系统性产品，它通过模拟车辆在道路上的实际运行状态，评价机动车（或发动机）在带负荷运转情况下尾气排放状况（浓度、质量）及排放控制装置净化效果。不含底盘测功机的机动车排放物检测系统指机动车排放物检测仪器与计算机集成的系统产品，包括应用于汽油车的怠速/双怠速法，以及应用于柴油车的自由加速烟度法。根据2018年11月7日发布，2019年5月1日实施的国家标准GB18285-2018《汽油车污染物排放限值及测量方法(双怠速法及简易工况法)》和GB3847-2018《柴油车污染物排放限值及测量方法(自由加速法及加载减速法)》的有关规定，从2019年5月1日起，在全国范围内进行的汽车环保定期检验应采用简易工况法（又称工况法）进行。

2、机动车安全检测系统是通过控制软件将各类机动车性能检测设备进行集成，形成整套机动车安全检测线或综合性能检测线，能够对机动车安全性能进行全方位自动检测。机动车安全检测系统主要应用于车辆定期检测和新车检定，终端用户为机动车安全技术检测站、营运车辆综合性能检测站及汽车制造厂等。从2018年开始，机动车安全技术检测站、营运车辆综合性能检测站开始实行安全技术检测，综合性能检测，环保检测三检合一的运营模式。

3、机动车排放物检测仪器是对机动车尾气排放状况（浓度）进行检测的仪器（包括汽车排放气体测试仪，柴油车排气分析仪），也是机动车排放物检测系统的重要组成设备，主要用于车辆定期检测和日常检修，终端用户为机动车检测站、营运车辆综合性能检测站、城市环境监测站、汽车制造厂、汽车修理厂、汽车销售服务企业（4S店）及科研机构等。

根据2018年11月7日发布，2019年5月1日实施的国家标准GB18285-2018《汽油车污染物排放限值及测量方法(双怠速法及简易工况法)》的规定，氮氧化物（NOx）测量优先使用红外法(IR)，紫外法(UV)和化学发光法(CLD)，采用电化学原理的氮氧化物（NOx）测试仪（当前各地机动车检测站普遍使用的设备）自标准实施后12个月内停止使用。公司为适应汽车排放新标准的实施，已经开发了NHA-509汽车排放气体分析仪，该仪器采用红外法测量氮氧化物（NOx），在2019年一季度投放市场。

根据2018年11月7日发布，2019年5月1日实施的国家标准GB3847-2018《柴油车污染物排放限值及测量方法(自由加速法及加载减速法)》的有关规定，自2019年5月1日起对柴油车污染物增加氮氧化物项目的限值要求并进行检测，公司为适应汽车排放新标准的实施，已经开发了NHAT-610柴油车排气分析仪，该仪器采用红外法测量氮氧化物（NOx），在2019年一季度投放市场。

4、机动车安全检测仪器是对机动车的制动性、转向操纵性、灯光及其它安全性进行检测的仪器，主要应用于车辆定期检测和日常检修。公司对外销售的机动车安全检测仪器主要是前照灯检测仪，它是对机动车前照灯的发光强度和光束的照射方向进行检测的仪器。

5、其它机动车检测设备是因应2015年3月1日实施的国家标准GB21861-2014《机动车安全技术检验项目与方法》的要求以及GB18565—2016《道路运输车辆综合性能要求和检测方法》的要求而研发并投入生产的，主要包括在机动车安全检测系统中新增的加载式制动检验台、车辆外廓检测仪、整车轮重仪、在机动车综合性能检测站中新增的机动车碳平衡法油耗仪以及其他安全检测设备等机动车检测设备。

6、烟气排放连续监测系统主要用于固定污染源（电力，建材，热力，垃圾焚烧等企业）排气污染物的在线连续监测。可以监测排气污染物中的NO, NO<sub>2</sub>, SO<sub>2</sub>的浓度和排放量以及颗粒物的排放量。烟气排放连续监测系统由多组份气体分析仪，

颗粒物分析仪，气体参数（温度，湿度，压力）测试仪，取样及预处理装置和计算机数据处理系统构成。该产品的多组份气体分析仪，颗粒物分析仪的核心技术由公司自主掌握。该产品由公司自主生产。该产品目前已经完成计量管理部门的型式评价试验，已完成环保产品认证工作。

7、有机挥发物气体在线监测系统（VOC在线监测系统）主要用于固定污染源（印刷，塑料，化工，制鞋，家具，汽车维修等企业）的有机挥发物气体在线连续监测。可以监测排放气体中的有机挥发物的浓度和排放量。有机挥发物气体在线监测系统由有机挥发物气体分析仪，气体参数（温度，湿度，压力）测试仪，取样及预处理装置和计算机数据处理系统构成。基于非分光红外技术的有机挥发物气体分析仪的核心技术由公司自主掌握，该产品由公司自主生产。该类产品目前已经完成计量管理部门的型式评价试验，以及中国环保产业协会的环保产品认证。报告期内，开始投放市场。

## （二）行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

我国机动车排放物及安全检测仪器及系统行业起步于上世纪90年代，经过二十多年的发展，已经走过初期仿制国外产品，引进国外核心部件进行组装生产，到近期自发研制生产的发展道路。其技术水平已接近或达到国外先进水平。当前，随着机动车排气污染物排放标准以及机动车安全运行技术条件标准的不断更新，机动车排放物及安全检测仪器及系统产品的功能和技术指标也不断更新，推动有关产品向智能化，多功能，高精度方向发展。本行业的发展无明显的周期性、区域性和季节性，但受国家政策，技术标准变化影响比较大。本公司凭借在机动车排放物及安全检测仪器及系统领域的长期积累，在研发、核心技术、产品质量、成本、服务、客户资源与品牌等方面建立了市场竞争优势，是国内机动车排放物检测仪器、工况法系统、机动车安全检测仪器及系统等系列产品市场的主要供应商之一。

根据GB3847-2018《柴油车污染物排放限值及测量方法（自由加速法及加载减速法）》的有关规定，自2019年5月1日起对柴油车污染物增加氮氧化物项目的限值要求并进行检测，从而催生了柴油车氮氧化物分析仪的市场需求。本公司在自主掌握气体分析光学平台核心技术的基础上，研发的NHAT-610柴油车排气分析仪，运用不分光红外气体分析技术检测柴油车排气污染物中的氮氧化物，其各项指标符合国家新排放标准要求，满足了国家新排放标准实施的需求。

根据GB18285-2018《汽油车污染物排放限值及测量方法（双怠速法及简易工况法）》的有关规定，氮氧化物测量优先采用红外法等光学方法，目前正在使用的采用电化学原理的氮氧化物测试仪自新标准实施起12个月内停止使用。从而催生了汽油车排放气体分析仪更新换代的市场需求。本公司在自主掌握气体分析光学平台核心技术的基础上，研发的NHA-509汽车排放气体分析仪，运用不分光红外气体分析技术检测汽油车污染物中的氮氧化物，其各项指标符合国家新排放标准要求，满足了国家新排放标准实施的需求。

## 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	截止报告期末，公司持有中绿环保 1.818% 的股权（100 万股），以公允价值计量的期末余额为 654 万元，与期初相同。
固定资产	固定资产期末余额 15,497.68 万元，较期初增加 4.62%，主要变动有：1、报告期内新增及在建工程转入 1,826.82 万元；2、报告期内公司将位于佛山市南海区桂城街道夏南路 59 号的闲置厂房，整体出租给广东嘉得力清洁科技股份有限公司，转出投资性房地产 657.15 万；3、处置固定资产 362.56 万。
无形资产	无形资产期末余额 1,114.01 万元，较期初减少 37.1%，主要是报告期内公司将位于佛山市南海区桂城街道夏南路 59 号的闲置厂房，整体出租给广东嘉得力清洁科技股份有限公司，该厂房对应的土地使用权由无形资产转入投资性房地产。
在建工程	在建工程期末余额 21.90 万元，较期初减少 88.73%，主要是三山智能化系统工程竣工转固所致。

货币资金	货币资金期末余额 3,704.69 万元, 较期初增加 8.59%, 主要是主营业务收入增加收到的货款增加所致。
应收账款	应收账款期末余额 4,912.37 万元, 较期初增加 76.09%, 主要是主营业务收入增加所致。
存货	存货期末余额 15,288.27 万元, 较期初增加 106.45%, 主要是为适应新产品的市场需求增加备货所致。
交易性金融资产	交易性金融资产期末余额 24,000.00 万元, 较期初增加 71.43%, 主要是报告期公司利用闲置资金购买理财产品期末未到期赎回所致。根据公司第三届董事会第十次会议决议, 报告期公司执行新金融工具准则, 将期末未到期赎回的理财产品 15,000 万元及结构性存款 9,000.00 万元, 分别由其他流动资产、货币资金转入交易性金融资产列报。
投资性房地产	投资性房地产期末余额 810.30 万元, 主要是报告期公司将闲置厂房出租, 该厂房对应的房屋建筑物产权及土地使用权由固定资产、无形资产科目转入所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、研发技术优势：掌握核心技术，专注环境污染与汽车安全检测的研发

公司将自主研发和掌握核心技术作为企业核心发展战略, 经过多年的培养和投入, 已形成一支创新能力强、行业经验丰富、专业互补的近百人的研发团队。公司研发团队专业涵盖精密光学、精密机械、电子、计算机软件、自动化以及人工智能等领域, 核心技术人员均为从事机动车排放物及安全检测研究多年的行业专家, 拥有丰富的行业经验和良好的技术素养。为了保持公司技术在行业的领先优势, 公司加大试制、试验、检测等环节的研发投入, 并取得丰硕的研发成果。报告期公司继续保持充足的研发经费投入, 保障研发项目顺利进行。

截至2019年12月31日, 公司及子公司华贝软件拥有已获授权的专利78项, 其中包括14项发明专利、54项实用新型专利和10项外观设计专利, 拥有计算机软件著作权108项, 有关发明专利的明细如下:

序号	专利名称	专利类别	授权日期	授权号
1	不透光度计检测平台	发明专利	2009年2月25日	ZL 2005 1 0101454.9
2	手动式车辆前照灯检测仪	发明专利	2009年5月13日	ZL 2005 1 0101455.3
3	车辆前照灯检测仪远光光束发光强度检测方法及其检测机构	发明专利	2010年1月13日	ZL 2005 1 0101451.5
4	车辆前照灯检测仪近光检测方法及其检测机构	发明专利	2010年1月13日	ZL 2005 1 0101452.X
5	运用逻辑判别功能快速测量汽车排气污染物的方法	发明专利	2012年10月10日	ZL 2008 1 0198682.6
6	热空气加热式柴油车排污物分析仪的前置样气处理装置	发明专利	2015年4月1日	ZL 2011 1 0367472.7
7	气室管组件	发明专利	2015年8月26日	ZL 2013 1 0205522.0
8	具有位移自动检查装置的滑板式汽车侧滑检验台	发明专利	2016年1月20日	ZL 2011 1 0367497.7

9	一种检测汽车侧滑量的检验台	发明专利	2016年3月23日	ZL 2012 1 0217230.4
10	一种水分离器及其分离方法	发明专利	2017年2月8日	ZL 2013 1 0680872.2
11	一种固定污染源颗粒物监测仪清洁空气吹扫机构	发明专利	2017年12月29日	ZL 2014 1 0617763.0
12	导向机构以及具有该导向机构的平板式制动检验台	发明专利	2018年3月30日	ZL 2014 1 0015093.5
13	一种测量车辆轴距和前后悬的方法	发明专利	2018年11月13日	ZL 2016 1 0158798.1
14	可吸入颗粒物测量系统	发明专利	2019年04月.26日	ZL 2016 1 0153317.8

依托强大的研发创新能力及优秀的软件开发应用能力，公司掌握了所有产品的主要核心技术，包括不透光度计检测平台（又称烟度传感器）专利技术、气体分析光学平台（又称气体传感器）专利技术、全自动前照灯检测仪专利技术、汽车底盘测功机电控系统控制技术、汽车检测系统计算机集成控制技术等。

公司及子公司华贝软件已被认定为国家高新技术企业，其中子公司华贝软件为双软企业。公司与中国科学院半导体研究所合作的“光电子气体传感技术联合实验室”，利用先进的半导激光技术进行气体传感器的研究。公司被广东省科学技术厅认定为“广东省空气环境监测工程技术研究中心”，该中心研究开发具有自主知识产权的空气环境监测产品。2018年5月25日，公司的企业技术中心被广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅、广东省地方税务局、广东省国家税务局、海关总署广东分署认定为广东省省级企业技术中心，该中心是公司的神经中枢，肩负着解决公司投资与技术应用关键问题的责任，站在企业战略的高度带领公司全面技术发展，在形成企业核心竞争力、增强竞争优势方面起着决定性的作用。

### 2、成本优势：核心部件自主研发及生产，代替进口采购，降低生产成本

公司机动车排放物检测仪器的核心部件“不透光度计检测平台”和“气体分析光学平台”以前全部进口采购，通过自主研发，公司获得发明专利“不透光度计检测平台”和实用新型专利“气体分析光学平台”，应用上述专利技术实现了“不透光度计检测平台”和“气体分析光学平台”自主生产，具有成本优势。

公司在机动车排放物检测仪器基础上开发出工况法系统，除使用自主研发生产的机动车排放物检测仪器具有成本优势外，还通过自主研发掌握了汽车底盘测功机电控系统控制技术，这有利于公司对工况法系统的全过程成本管控，使公司的工况法系统具有成本优势。

公司在机动车安全检测仪器（前照灯检测仪）基础上开发出机动车安全检测系统产品，除使用自主研发生产的安全检测仪器设备具有成本优势外，采用自主研发的软件将前照灯检测仪、转速表检验台、轮重仪、制动检验台和侧滑检验台等单件仪器进行系统集成，因此，机动车安全检测系统产品具有成本优势。

通过对产品核心部件生产技术进行研究开发，公司不仅获得了相关的知识产权，而且通过应用这些知识产权，自主生产这些核心部件，代替进口采购，从而降低了产品生产成本，具有成本优势。

### 3、技术服务优势：以标准化、专业化的售后技术支持和服务来促进销售的增长

公司目前已建立了一条从零部件研发设计、单台仪器及系统产品的设计和生产、全程技术支持至售后服务的产业链。公司开发生产机动车排放物及安全检测仪器及系统，能够根据客户的要求进行个性化设计，具有个性化售前、售中服务优势，能够全面满足机动车检测站的建站需求。

通过十多年的技术积累，公司全面掌握了所有产品的主要核心技术，尤其是掌握了生产关键部件（如：光学平台等）的核心技术，相对于购买关键部件进行组装生产的竞争对手而言，能够在最短时间内向客户提供更好的标准化、专业化的售后技术支持和服务。同时，为提高服务的及时性，公司在全国设立了售后服务网点，同时还设有值班工程师和专门客服热线，为售后服务的及时性提供进一步的保证。

### 4、产品质量及产品线丰富优势：接轨国际的认证并实行系统化的信息管理确保质量稳定

公司通过ISO9001质量认证体系、ISO14001环境管理体系、ISO45001职业健康安全管理体系的认证。公司已建立了涵盖研发、采购、生产、检验、售后服务等全过程的质量管理监控，严格执行内部质量控制标准，实施全面质量管理战略。同时，公司从优选原材料入手，通过对产品进行适应性改良和生产工艺优化，使产品在准确度、稳定性、可靠性等方面达到了同行业领先水平。公司已建立的环境管理体系能够确保对企业各过程、产品及活动中的各类污染物控制达到相关要求；职业健康安全管理体系为企业提高职业健康安全绩效提供了一个科学、有效的管理手段，有助于推动职业健康安全法规和制度的贯彻执行。

经广东省质量技术监督局审核，确认公司的废气分析仪产品采用ISO3930国际标准。经广东省计量科学研究院试验测定，公司的废气分析仪产品主要性能指标达到ISO3930国际标准的最高等级精度00级精度要求，经日本汽车服务设备总会（JASEA）检验，符合日本相关产品的质量标准。

公司积极推进内部信息化建设工作，建立了计算机中心作为信息化支撑平台。在产品开发设计上，注重引进国际先进的设计开发软件系统以提高设计开发效率；在信息化管理上，推进公司应用信息化管理系统，先后引入企业资源管理系统（ERP 系统）、客户服务管理调度系统（CSM 系统）、产品生命周期管理系统（PLM 系统）及网络化办公系统、资源管理系统等，以提高公司经营管理效率，提升公司研发、生产经营、市场营销等各方面的整体运作水平和效率。

目前公司的产品基本涵盖了机动车排放物及安全检测领域，形成了为机动车检测站提供一站式服务的能力，并且有利于各类产品销售的互相促进、互相带动。公司机动车排放物及安全检测产品线丰富，这不仅使机动车检测站简化了相应的管理环节和技术测试流程，避免了由不同配套企业供应产品的兼容问题，保证了检测服务的可靠性和稳定性。公司产品线丰富已成为公司重要的市场竞争优势。

近年，利用在机动车排放物检测仪器（汽车排放气体测试仪，烟度计）方面掌握的核心技术，正在研发环境监测设备与系统产品（例如，烟气排放连续监测系统，有机挥发物气体在线监测系统），并已经开始投放市场。

依托以客户需求为核心的营销理念、多样化的营销渠道以及快速高效的市场反应机制，公司建立了覆盖全国的销售网络，积累了丰富的客户资源。例如：北京、上海、广州、深圳、武汉、西安等中心城市都有汽车检测站采用公司的机动车排放物及安全检测产品进行汽车环保安全检测；国内主要汽车生产厂商（如一汽大众、一汽丰田、上海大众、广州本田、东风本田、长安福特等）4S专卖店均有选用公司的机动车排放物检测仪器与前照灯检测仪作为其汽车维修检测设备。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 经营业绩

2019年度，公司积极把握政策市场机遇，攻坚克难，凭借公司二十多年来在机动车检测行业的技术经验储备，努力推进业务水平的发展，提升公司自主研发与科技创新的能力，不断加大科研投入，以技术及产品优势驱动市场，不断拓展市场渠道及强化服务网络，不断提升产品竞争力，公司经营业绩在本年度实现了大幅度的提升。

报告期内，公司实现营业收入59,871.42万元，同比增长292.33%；净利润21,972.01万元，同比增长688.01%。公司各个产品线销量稳步上升，其中机动车排放物检测设备及系统实现营业收入59,104.79万元，同比上升287.45%；环境监测设备及系统实现营业收入766.63万元。全年销售费用5,016.91万元，同比增加109.40%；管理费用4,540.35万元，同比增加149.63%；研发费用5,002.32万元，同比增加250.43%。

#### (二) 影响本期业绩变动的主要原因

(1) 根据2018年11月7日发布，2019年5月1日实施的国家标准GB18285-2018《汽油车污染物排放限值及测量方法（双怠速法及简易工况法）》的规定，汽车排放气体测试仪中的氮氧化物（NOx）测量优先使用红外法(IR)，紫外法(UV)和化学发光法(CLD)，采用电化学原理测量氮氧化物（NOx）的汽车排放气体测试仪（当前各地机动车检测站普遍使用的设备）自标准实施后12个月内停止使用。即从2020年5月1日起，所有机动车检测站原来使用的采用电化学原理测量氮氧化物（NOx）的汽车排放气体测试仪必须更换，新建的检测站必须配备使用红外法(IR)，紫外法(UV)或化学发光法CLD的汽车排放气体测试仪。公司为适应汽车排放新标准的实施，已经开发了采用红外法测量氮氧化物（NOx）的NHA-509汽车排放气体测试仪。公司自主掌握产品的核心技术，产品技术性能符合汽车排放新标准要求，并已形成批量生产能力，成为国内市场该类产品的主要供应商。报告期产品已经投放市场并产生良好销售业绩。

(2) 根据2018年11月7日发布，2019年5月1日实施的国家标准GB3847-2018《柴油车污染物排放限值及测量方法（自由加速法及加载减速法）》的有关规定，自2019年5月1日起对柴油车污染物增加氮氧化物项目的限值要求并进行检测。即从2019年5月1日起，原有机动车检测站必须增加具备氮氧化物测试功能的柴油车排气分析仪。新建机动车检测站必须配置具备氮氧化物测试功能的柴油车排气分析仪。公司为适应汽车排放新标准的实施，已经开发了采用红外法测量氮氧化物（NOx）的NHAT-610柴油车排气分析仪。公司自主掌握产品的核心技术，产品技术性能符合汽车排放新标准要求，已经形成批量生产能力，成为国内市场该类产品的主要供应商。报告期产品已经投放市场并产生良好销售业绩。

(3) 由于公司前述两项与汽车排放新标准实施相关的新产品在技术上和成本上的优势，使得公司机动车排放物检测系统和机动车安全检测系统在市场上具备更好的竞争优势，这两项产品报告期内均取得良好销售业绩。

#### (三) 研发项目情况

报告期内公司继续保持充分的研发投入，共投入研发金额 5,002.32 万元，较去年同期研发投入增长250.43%，占营业收入的8.36%。

2019年的研发工作主要集中在机动车排放检测设备及系统的研发、固定污染源排放检测设备及系统研发两个方面。相关的研发情况分述如下：

##### 机动车排放检测设备及系统研发情况：

(1) 新排放标准的相关设备的生产、调试过程的优化设计。通过对生产调试工艺、设备的研发和改进，实现相关设备生产的标准化、自动化并形成批量化生产的能力，保证相关产品按时批量投放市场；

(2) 实施汽车新排放标准相关的其他配套设备、软件系统的研发。包括零气发生器，车载OBD检测设备、油箱蒸发排放检测设备以及软件系统的研发设计工作。相关的配套设备及软件系统已经开始陆续投放市场并产生销售；

(3) 汽油车和柴油车国VI标准的相关排放测试设备及系统的研发，符合国VI标准排放测试标准的相关车载排放测试系统及台架排放测试系统，已经基本完成样机的设计制造，开始进行内部测试。

##### 固定污染源排放检测设备及系统研发情况：

(4) 固定污染源挥发性有机物(VOC)排放检测设备及系统的研发，完成了基于氢火焰离子法(FID)技术及非分光红外(NDIR)技术的挥发性有机物(VOC)排放检测设备及系统的研发工作。相关的产品完成了计量部门的型式评价试验，以及环保产业协会的环保产品认证。相关产品已经开始小批量试产并陆续投放市场。

(5) 自动连续监测固定污染源排气污染物的“NHEM-1型烟气排放连续监测系统”已完成环保产品认证工作。

(6) 与中国科学院半导体研究所联合进行的“机动车排放遥感检测系统”项目，样机正在测试中。

#### (四) 为提升经营业绩拟采取(及已经采取)的措施

##### 1、把握政策及市场机遇，经营业绩全面增长

2019年，公司紧密跟踪行业动态和需求导向，随着国家标准GB3847-2018《柴油车污染物排放限值及测量方法(自由加速法及加载减速法)》以及GB18285-2018《汽油车污染物排放限值及测量方法(双怠速法及简易工况法)》于2019年5月1日正式实施，两项新国标分别对柴油车及汽油车排放污染物增加了氮氧化物的限值要求，同时要求优先使用红外法(IR)、紫外法(UV)和化学发光法(CLD)等测量方法，而采用电化学原理测量氮氧化物的机动车排放气体测试仪将自新标准实施后12个月内停止使用。公司及时抓住了市场机遇，核心研发团队为上述两项新标准提前做了充分的技术准备，公司研发的采用红外法测量氮氧化物的NHA-509汽车排放气体分析仪和NHAT-610柴油车排气分析仪，产品技术性能完全符合上述机动车排放新标准对检测设备的要求，公司以合理的价格和优质的服务投放市场，并具有批量生产能力，成为了国内市场该类产品的主要供应商之一。

##### 2、多措并举、精细管理提升生产运营效率

2019年，公司围绕既定目标和发展规划，以提高质量和效益为中心，全方位推进企业和创新工作，持续增强企业核心竞争力。

(1) 以市场为导向组织生产，开展精益营销。公司注重对国家相关政策的研究及对于市场情况的调研，针对市场的供需情况实施相应灵活的生产方案和营销策略，为应对增长的市场需求，公司通过调整公司的生产场地，增加自动化生产设备等方式加大产能，同时公司依托丰富的产品线，通过不断加强与上下游客户联系，扩大重点用户、大客户服务范围，在准确了解客户需求的基础上挖掘新需求。随着本年度订单量的大幅提升，其他的相关配套系统及设备如零气发生器，车载OBD检测设备等新产品取得销售的突破，各类产品销售的互相促进、互相带动，这不仅使客户对公司现有其他产品需求增加，销量大幅增长，还解决了由不同配套企业供应产品不兼容问题。

(2) 建立高效服务团队，以服务促销售。公司充分发挥研发、生产、品控、客服等部门的体系优势，整合各个部门的资源，组织研、技、产、销各部门共同组建针对性的管理团队，集中优势人力资源，强化产品销售全过程服务，提供产品的安装、设备改造、软件升级和设备维修等一系列完善的售前、售中、售后服务，以独特、可靠、优质的服务机制赢得市场和客户的满意，并积极主动的为用户提供技术支持，将产品品质提升与技术营销有机结合，通过技术创新实现用户对产品的高品质、个性化需求，以优质可靠的服务赢得新的利润增长点。

(3) 掌握核心部件技术，强化过程质量管控。不断追求技术创新与领先是南华仪器可持续发展的立根之本，公司始终以市场为导向，技术创新提升和改进自身产品质量和服务为宗旨，不断适应快速变化的市场状况。公司对核心零部件不断布局，通过十多年的技术积累，掌握了所有产品的主要核心技术，甚至完全替代了一直被国外垄断的关键部件，例如，公司机动车排放物检测仪器的核心部件“不透光度计检测平台”和“气体分析光学平台”从原来的全部进口采购，转变为完全自主研发，相对于购买关键部件进行组装生产的竞争对手而言，能够在最短时间内向客户提供更好的标准化、专业化的售后技术支持和服务。同时，公司对所生产产品(包括零部件)，进行了慎密的质量管控，建立了涵盖研发、采购、生产、检验等全过程的质量管理监控，严格执行内部质量控制标准，以保障产品的质量稳定性，并最大限度减少制造成本。

##### 3、深化薪酬体系改革，调动人员积极性。

由于本年度新国标的实施带动了市场需求的大幅增加，为快速提升公司产能，公司除了增加人员招聘和培训学习之外，同时还制定了较完善的薪酬、绩效考核体系，提升员工积极性。公司遵循竞争力和公平性原则建立了科学的绩效体系，针对一线基层人员，使用具体指标数据对一线员工的业绩进行衡量，本着“责任与利益挂钩、能力与收入挂钩、付出与回报挂钩”的原则设立明确的考核制度，充分调动一线员工积极性，快速提升公司产能，及时满足市场需求。同时公司调整了研发人员绩效考核办法，通过其研发产品的最终市场表现对其绩效进行评价，激励研发人员研制更多符合市场需求的产品。公司不断完善薪酬体系及业绩考核机制，激发人才活力，充分发挥了薪酬体系对员工团队的激励和凝聚作用，员工薪酬收入明显提升，企业活力不断增强。

### (五) 募投项目建设情况

属于募投项目的三山新厂房建设工程于2018年10月正式投入使用。截至报告期末，共使用募集资金15,275.07万元。募投项目投资总额超出募集资金总额部分由公司自有资金补足。

募投项目顺利建成投入，使公司生产能力和新产品研发条件有了较大提升，能够满足新国家标准GB18285-2018《汽油车污染物排放限值及测量方法（双怠速法及简易工况法）》和GB3847-2018《柴油车污染物排放限值及测量方法（自由加速法及加载减速法）》在2019年5月1日实施所带来的公司相关产品的批量化生产要求。

### (六) 投资情况

公司于2019年5月17日召开2018年度股东大会，审议通过了《关于使用自有闲置资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币3亿元的闲置自有资金购买短期中低风险或稳健型理财产品。报告期内，公司使用闲置自有资金购买理财产品及办理结构性存款的投资收益共398.40万元。报告期内，公司收到中绿环保2018年度现金分红30万元。

### (七) 公司主要风险情况

#### 1、机动车检测行业政策变化导致产品需求减少风险

公司产品为机动车环保和安全检测设备，主要用于机动车的日常检修和定期检测。机动车环保和安全检测需求主要受机动车保有量和检测周期影响。机动车检测行业政策变化及国内汽车检测需求量的减少可能使机动车环保和安全检测设备的市场需求减少，进而影响现有机动车检测机构更新扩建的投资意愿以及社会资本投资兴建机动车检测站的积极性，导致机动车环保和安全检测设备的市场未来需求波动，给公司经营带来不利影响。

#### 2、机动车环保检测标准变化导致的市场需求减少风险

机动车排放物及安全检测产品是伴随着机动车检测需求的发展而兴起，机动车排放物及安全检测产品行业的快速发展一定程度上源于机动车尾气排放限值等相关标准的持续提升。这些标准的修订，将有可能提升机动车排气污染物检测产品的技术要求。如果公司现有产品不能适应修订后的国家标准要求，或相关的新产品不能及时推出，将导致公司产品的市场需求减少。此外，未来假如国家的环境保护法律法规和相关政策发生不利变化，甚至取消部分检测项目，将导致公司产品需求减少，对公司的生产经营产生不利影响。

#### 3、行业竞争加剧风险及对策。

随着市场波动频繁、竞争日益激烈、行业对手不断增多，公司面临的行业市场竞争更加激烈，公司将以市场为依托，加快产品结构调整和优化，加大新产品的市场推广力度，培育新的利润增长点，确保经济效益稳步提高；增强销售服务意识，树立精品意识，提升服务和产品质量，切实保证交货期，将营销服务做实，增加产品销售量。

#### 4、管理风险

公司管理层由公司创业期的员工组成，基本以专业技术人员和销售人员为主，管理层构成尚需进一步丰富，管理水平尚需进一步提高。募集资金投资项目建成投产后，公司资产规模和生产规模都大幅提高，对公司资源整合、技术开发、资本运作、生产经营管理、市场开拓等方面提出了更高的要求。如果公司管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的竞争力，给公司未来的经营和发展带来不利的影响。

## 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

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	598,714,205.82	100%	152,603,325.42	100%	292.33%
分行业					
专业仪器仪表制造业	597,985,143.04	99.88%	152,603,325.42	100.00%	292.33%
租赁	729,062.78	0.12%			
分产品					
机动车检测设备及系统	590,318,886.64	98.72%	152,549,015.08	99.96%	287.45%
环境监测设备及系统	7,666,256.40	1.28%	54,310.34	0.04%	14,015.65%
租金收入	729,062.78	0.12%			
分地区					
国内	589,477,728.18	98.46%	148,229,347.52	98.27%	297.68%
国外	9,236,477.64	1.54%	4,373,977.90	1.73%	111.17%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

 适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专业仪器仪表制造业	597,985,143.04	206,809,267.86	65.42%	291.86%	165.15%	16.53%
分产品						
机动车检测设备及系统	590,318,886.64	203,701,725.61	65.49%	286.97%	161.22%	16.61%
分地区						
国内	588,748,665.40	202,712,177.33	65.57%	297.19%	166.46%	16.89%

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

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						

分行业						
专业仪器仪表制造业	597,985,143.04	206,809,267.86	65.42%	291.86%	165.15%	16.53%
租赁	729,062.78	124,388.13				
分产品						
机动车检测设备及系统	590,318,886.64	203,701,725.61	65.49%	286.97%	161.22%	16.61%
环境监测设备及系统	7,666,256.40	3,107,542.25	59.46%	14,015.65%	18,801.81%	-10.26%
租金收入	729,062.78	124,388.13	82.94%			
分地区						
国内	588,748,665.40	202,712,177.33	65.57%	297.19%	166.46%	16.89%
国外	9,236,477.64	4,097,090.53	55.64%	111.17%	113.26%	-0.43%

变更口径的理由

报告期内，环保监测设备及系统开始投放市场产生销售，并实现营业收入，为公司进入环境监测领域迈出第一步。为更清晰区分汽车检测产品与环境监测产品，将机动车排放物检测系统、机动车排放物检测仪器、前照灯检测仪、机动车安全检测系统、其它机动车检测设备合并为机动车检测设备及系统。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019年	2018年	同比增减
机动车检测设备及系统	销售量	台/套	13,978	4,146	237.14%
	生产量	台/套	14,933	4,332	244.71%
	库存量	台/套	1,862	907	105.29%
环境监测设备及系统	销售量	台/套	397	1	396.00%
	生产量	台/套	419	1	418.00%
	库存量	台/套	22		100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、机动车检测设备及系统销售量同比增加237.14%、生产量同比增加244.71%、库存量同比增加105.29%，主要是2019年5月1日实施的国家标准GB18285-2018《汽油车污染物排放限值及测量方法（双怠速法及简易工况法）》、GB3847-2018《柴油车污染物排放限值及测量方法（自由加速法及加载减速法）》的实施，公司研发的汽车排放新标准实施相关的新产品市场需求较大所致；

2、报告期内，环保监测设备及系统开始投放市场产生销售，并实现营业收入，为公司进入环境监测领域迈出第一步。

### (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	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专业仪器仪表制造业	直接材料	188,477,859.46	91.14%	69,268,780.60	88.81%	172.10%
专业仪器仪表制造业	人工及制造费用	18,331,408.40	8.86%	8,729,071.68	11.19%	110.00%

### (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）	150,188,949.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	50,080,410.20	8.37%
2	客户二	37,296,116.49	6.24%
3	客户三	26,805,460.76	4.48%
4	客户四	21,810,722.78	3.65%
5	客户五	14,196,238.98	2.37%
合计	--	150,188,949.21	25.12%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或间接拥有权益。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	78,753,263.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	21,436,080.09	7.87%
2	供应商二	19,989,344.35	7.34%
3	供应商三	14,864,287.00	5.46%
4	供应商四	14,708,921.48	5.40%
5	供应商五	7,754,631.05	2.85%
合计	--	78,753,263.97	28.92%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

前五名供应商与本公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或间接拥有权益。

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	50,169,070.45	23,958,081.95	109.40%	报告期销售费用为 5,016.91 万元，同比增加 109.40%，主要是原因是销售收入同比增长，销售人员薪酬及运输费相应增加。
管理费用	45,403,509.19	18,188,206.52	149.63%	报告期管理费用为 4,540.35 万元，同比增加 149.63%，主要是职工薪酬及行政办公费用增加所致。
财务费用	-475,469.27	-1,035,135.45	54.07%	报告期财务费用为 -47.55 万元，较去年同期增加 54.07%，主要是根据新金融工具准则，报告期公司将结构性存款计入交易性金融资产列报，其取得的收益计入投资收益中列报所致。
研发费用	50,023,153.76	14,274,876.10	250.43%	报告期研发费用 5,002.32 万元，同比增加 250.43%，主要是研发人员薪酬及直接投入增加所致。

#### 4、研发投入

适用  不适用

为加强新产品研发，持续提升公司竞争力，公司继续保持充分的研发投入，2019年全年研发投入 5,002.32 万元，较去年同期研发投入增长250.43%，占全年营业收入的比例为8.36%。报告期内，公司各项研发项目按照研发进度不断推动中。

2019年的研发工作主要集中在机动车排放检测设备及系统的研发、固定污染源排放检测设备及系统研发两个方面。相关的研发情况分述如下：

机动车排放检测设备及系统研发情况：

(1) 新排放标准的相关设备的生产、调试过程的优化设计。通过对生产调试工艺、设备的研发和改进，实现相关设备生产的标准化、自动化并形成批量化生产的能力，保证相关产品按时批量投放市场；

(2) 实施汽车新排放标准相关的其他配套设备、软件系统的研发。包括零气发生器，车载OBD检测设备、油箱蒸发排放检测设备以及软件系统的研发设计工作。相关的配套设备及软件系统已经开始陆续投放市场并产生销售；

(3) 汽油车和柴油车国VI标准的相关排放测试设备及系统的研发，符合国VI标准排放测试标准的相关车载排放测试系统及台架排放测试系统，已经基本完成样机的设计制造，开始进行内部测试。

固定污染源排放检测设备及系统研发情况：

(4) 固定污染源挥发性有机物（VOC）排放检测设备及系统的研发，完成了基于氢火焰离子法(FID)技术及非分光红外(NDIR)技术的挥发性有机物（VOC）排放检测设备及系统的研发工作。相关的产品完成了计量部门的型式评价试验，以及环保产业协会的环保产品认证。相关产品已经开始小批量试产并陆续投放市场。

(5) 自动连续监测固定污染源排气污染物的“NHEM-1型烟气排放连续监测系统”已完成环保产品认证工作。

(6) 与中国科学院半导体研究所联合进行的“机动车排放遥感检测系统”项目，样机正在测试中。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	212	177	144
研发人员数量占比	37.99%	44.14%	41.03%
研发投入金额（元）	50,023,153.76	14,963,129.66	13,015,653.09
研发投入占营业收入比例	8.36%	9.81%	6.99%
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	2019 年	2018 年	同比增减

经营活动现金流入小计	721,754,253.91	206,066,733.96	250.25%
经营活动现金流出小计	494,336,439.46	181,315,627.86	172.64%
经营活动产生的现金流量净额	227,417,814.45	24,751,106.10	818.82%
投资活动现金流入小计	194,289,016.23	299,798,141.62	-35.19%
投资活动现金流出小计	346,080,024.96	276,531,836.62	25.15%
投资活动产生的现金流量净额	-151,791,008.73	23,266,305.00	-752.41%
筹资活动现金流入小计	1,012,227.61	1,000,000.00	1.22%
筹资活动现金流出小计	106,655,875.77	21,400,000.00	398.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-105,643,648.16	-20,400,000.00	-417.86%
现金及现金等价物净增加额	-29,974,900.50	27,661,970.41	-208.36%

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较去年同期增加818.82%，主要是报告期主营业务收入同比增加，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较去年同期减少752.41%，主要是报告期公司利用闲置资金的购买理财产品及办理结构性存款未到期赎回，使收到其他与投资活动有关的现金及取得投资收益收到的现金同比减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少417.86%，主要原因是：1、报告期公司进行了2018年度权益分配及2019年半年度权益分配，使分配股利所支付的现金同比增加；2、报告期公司回购2,445,176股公司股份，成交金额为4,627.75万元。

(4) 现金及现金等价物净增加额较去年同期减少208.36%，主要原因是报告期公司利用闲置资金的购买理财产品及办理结构性存款未到期赎回。

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	4,284,024.24	1.67%	报告期公司充分利用闲置资金购买理财产品及办理结构性存款，获取理财收益，以达到合理利用资金，提高投资回报的目的。	是
营业外收入	59,683.94	0.02%	主要是收到的赠品及与日常经营活动无关的补贴。	否
营业外支出	322,370.83	0.13%	主要是资产报废及社会捐	否

			赠。	
信用减值准备	-1,338,367.84	-0.52%	根据公司的会计政策提取的应收票据、应收账款及其他应收款的坏账准备。	是
资产减值准备	-3,377,125.83	-1.31%	根据公司的会计政策提取的存货跌价准备。	是
其他收益	17,261,281.06	6.71%	主要是收到的增值税即征即退税款及与日常经营有关的政府补贴。	是

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

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

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	37,046,862.83	5.45%	34,115,469.33	7.29%	-1.84%	货币资金期末余额较期初增加，主要是主营业务收入增加收到的货款增加所致。
应收账款	49,123,693.19	7.22%	27,896,244.26	5.96%	1.26%	应收账款期末余额较期初增加，主要是主营业务收入增加所致。
存货	152,882,728.57	22.47%	74,051,893.20	15.82%	6.65%	存货较期初增加，主要是为适应新国标产品的市场需求增加备货所致。
投资性房地产	8,103,044.10	1.19%	0.00	0.00%	1.19%	报告期内投资性房地产新增 810.30 万元，主要是公司将闲置厂房出租，该厂房对应的房屋建筑物产权及土地使用权由固定资产、无形资产科目转入所致。
固定资产	154,976,762.08	22.78%	148,128,916.62	31.65%	-8.87%	固定资产期末余额较期初增加 4.62%，但占总资产比重较期初减少，主要是新国标产品的市场需求增加引起货币资金、应收账款、存货等增长较大，致使期末流动资产增加 71.09%，较固定资产增幅大所致。
在建工程	219,004.85	0.03%	1,942,884.38	0.42%	-0.39%	在建工程期末余额较期初减少，主要是三山智能化系统工程竣工转固所致。

交易性金融资产	240,000,000.00	35.28%	140,000,000.00	29.91%	5.37%	交易性金融资产期末余额较期初增加，主要是报告期公司利用闲置资金购买理财产品及办理的结构性存款期末未到期赎回所致。
无形资产	11,140,128.06	1.64%	17,709,650.18	3.78%	-2.14%	无形资产期末余额 1,114.01 万元，较期初减少 37.1%，主要是报告期公司将位于佛山市南海区桂城街道夏南路 59 号的闲置厂房，整体出租给广东嘉得力清洁科技股份有限公司，该厂房对应的土地使用权由无形资产转入投资性房地产。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<strong>金融资产</strong>								
4.其他权益工具投资	6,540,000.00							6,540,000.00
上述合计	6,540,000.00							6,540,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、截至报告期末，公司利用闲置资金购买的理财产品及办理结构性存款共2.4亿元，其中有2.1亿元是封闭式的理财产品及结构性存款，到期日前不能提前赎回。相关的公告已披露于证监会指定的信息披露网站。

2、截至报告期末，银行承兑汇票保证金及保函保证金共290.63万元。

## 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
26,080,024.96	31,531,836.62	-17.29%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	11,536,800.00		4,996,800.00			500,000.00	6,540,000.00	自有资金
合计	11,536,800.00	0.00	4,996,800.00	0.00	0.00	500,000.00	6,540,000.00	--

## 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
2015 年	首次公开	15,275.07	171.31	15,275.07	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	15,275.07	171.31	15,275.07	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止报告期末，募集资金总额 15,275.07 元，包括首次公开发行股票到位的募集资金 14,251.60 万元及募集资金利息收入及银行费用净额累计 1,023.47 万元。本报告期内公司实际使用募集资金 171.31 万元，收到理财产品收益和存款利息收入扣除银行费用后净额 0.08 万元；累计已使用募集资金 15,275.07 万元。截止本报告期末，全部募集资金已使用完毕。										

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
年产 600 套机动车环保安全检测系统生产项目	否	9,588.67	11,706.12	116.19	10,120.07	86.45%	2018 年 10 月 31 日	8,863.41	9,375.66	是	否
年产 310 台(套)红外烟气分析仪器及系统生产项目	否	2,898.89	2,898.89	28.48	2,179.46	75.18%	2018 年 10 月 31 日	248.21	248.21	否	否
企业研发中心建设项目	否	2,463.98	3,346.53	26.64	2,975.54	88.91%	2018 年 10 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	14,951.54	17,951.54	171.31	15,275.07	--	--	9,111.62	9,623.87	--	--
<b>超募资金投向</b>											
不适用											
合计	--	14,951.54	17,951.54	171.31	15,275.07	--	--	9,111.62	9,623.87	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1)募投项目未达到计划进度的原因</p> <p>募投项目未达到计划进度的原因是募集资金到位后，公司董事会于 2015 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了变更募集资金投资项目实施地点，致使募投项目用地建设往后推迟，项目于 2016 年 4 月 12 日取得《建筑工程施工许可证》。</p> <p>公司董事会于 2018 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整募投项目投资总额和实施进度的议案》，同意调整募投项目的投资总额，调整后投资总额为 17,951.54 万元，超过募集资金的部分公司以自有资金投入，调整募集资金投资项目的实施进度，调整后年产 600 套机动车环保安全检测系统生产项目、年产 310 台(套)红外烟气分析仪器及系统生产项目、企业研发中心建设项目已于 2018 年 10 月完成建设并投入使用。公司提高募投项目投资总额，主要受建筑成本、设备、人工价格上涨等因素影响；关于调整募投项目实施进度，主要基于以下几个原因进行调整：为了确保工地施工安全，对原基坑工程的施工方案进行重新优化设计；为了保</p>										

	<p>证项目建设的质量，保证施工过程中符合国家环保要求，根据施工单位的建议，适当调整了建设进度；面对不断严格的消防安全和管控，公司对项目的消防设计和施工进行了必要的完善和补充。以上原因致使项目的整体施工进度减缓，但公司排除困难、主动协调，在 2018 年 3 月 16 日取得《南海区建设工程竣工联合验收终审意见书》。公司随后要进行项目的室内装修、采购先进的自动检测设备、自动生产设施和研发设备等装备，对生产工艺技术进行改进、提升公司产能、产品质量和研发能力，本着审慎和效益最大化的原则，放缓了募集资金投资项目的实施进度。</p> <p>(2) “年产 310 台（套）红外烟气分析仪器及系统生产项目” 未达预计收益的原因</p> <p>自动连续监测固定污染源排放污染物的烟气排放连续监测系统办理环保产品认证耗时太长，延误了该项产品投放市场的时间，报告期未能形成产品销售能力，虽然固定污染源挥发性有机物(VOCs)排放在线监测设备及系统取得了环保产品认证，但报告期才开始投入市场销售，未能形成较大的销售额。因此未能达到预期效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2015 年 4 月 20 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，全体董事会一致同意将募投项目实施地点由原用地“广东省佛山市南海区狮山镇小塘三环西工业园区”变更为“广东省佛山市南海区桂城街道三山科技创意产业园 SS-A05-02。”此次变更未改变公司募集资金的用途和投向，募集资金的投资总额、建设内容未发生变化。募投项目的实施环境及背景均无重大变化，对项目的实施进度无重大影响。独立董事及保荐机构已分别对该议案出具独立意见和核查意见。具体内容详见中国证监会指定信息披露网站。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目前期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2015 年 5 月 12 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金 1,310.25 万元：1、用于实施三个募投项目的土地购地款支出 1,210.25 万元；2、用于企业研发中心建设项目的其他支出 100.00 万元。独立董事及保荐机构已对该议案出具独立意见和核查意见。具体内容详见中国证监会指定信息披露网站。</p>

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	截止报告期末，募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市华贝软件技术有限公司	子公司	软件汽车排气检测软件、计算机软件等	1,000,000.00	162,221,895.26	138,173,605.66	152,353,763.07	145,324,869.49	123,802,503.72
南华仪器(香港)有限公司	子公司	电子元件贸易	2,414,318.00	5,040,272.85	2,844,717.75	25,907,213.07	738,284.44	722,377.44

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

2020年，随着市场大幅扩张，行业竞争的不断加剧，董事会将领导公司的管理层，把握政策趋势，继续稳固公司在机动车尾气检测设备及系统上的优势地位，继续坚持以市场为导向，努力为客户提供全方位的产品和服务。

为做好2020年的工作，确保全年各项工作的完成，公司董事会将重点做好以下几个方面的工作：

### 1、注重研发投入实现产品结构战略转型升级

目前公司的产品基本涵盖了机动车排放物及安全检测领域，建立了从零部件研发、采购、设备及系统产品的设计和生产、检测至售后服务等全过程的产业链。虽在近几年实现了业绩的大幅增长，但主营业务范围仍较为单一，为保证企业的不断发展，公司融于国家发展理念，提升环保文化价值，公司逐步开始实施战略转型，公司将依托现有的技术储备，通过产业链的延伸，拓展市场领域，打开资源和能源的价值创造空间来打造新业态，努力推进企业从单一的汽车检测设备和系统提供商发展成为环境综合服务提供商，培育企业新动能。公司将不断加强环保检测方面产品的研发投入，加大环保产品的市场开拓，关注市场需求和机会，争取获得实质性突破。

### 2、细化完善激励机制，着眼于长远人力发展

公司将不断细化完善薪酬考核办法，加大绩效考核力度，提升人力资源工作管理效能，将个人收入与目标责任直接挂钩，用经济手段促进各个部门严细实快的工作作风。进一步细化研发人员及一线基层员工的考核指标，完善核心骨干考核办法和相关配套机制。以经营效益为中心，继续推进贡献绩效考核比重，实现收入与绩效贡献紧密挂钩，形成科学合理、公平公正的激励机制，进一步调动公司员工的积极性。

对于不断变化的市场形势和竞争格局，公司人才队伍建设则需进一步加强，为支撑公司业务可持续发展提供人才保障。公司将做好岗位和人才需求分析，通过内部培养、外部吸收的方式，优化人才结构，完善人才选拔过程，有效组建核心人才队伍，通过推行“公司建设人才梯队方案”，建立公司内部培训体系，加强员工的专业化培训，将员工的学习、工作与晋升直接挂钩，营造积极向上、热于学习、勇于创新的企业氛围。

### 3、加强内部信息化建设，推动企业低成本高效运营

随着公司产能及经营规模的不断扩大，公司将不断加强精细化管理，推进内部信息化建设工作，降低管理成本和提高

工作效率，从而提升公司整体效益。公司已先后引进了企业资源管理系统(ERP系统)、客户服务管理调度系统(CSM系统)、产品生命周期管理系统(PLM系统)及网络化办公系统、资源管理系统等以提高生产及管理效率，接下来将全面应用并梳理和优化公司流程、建立信息化管理平台，并借助上述系统掌握公司的各种资源状况，高效控制公司各项现金流、物流、信息流并将其有效的进行利用、分配和管理，深入推进各项工作的规范化、制度化、标准化，提高公司整体的经营管理效率。

## 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
2019年08月19日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，南华仪器： 2019年8月21日投资者关系活动记录表 (编号：:NH/IR2019-04)
2019年08月23日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，南华仪器： 2019年8月24日投资者关系活动记录表 (编号：:NH/IR2019-05)
2019年09月11日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，南华仪器： 2019年9月16日投资者关系活动记录表 (编号：:NH/IR2019-06)
2019年09月25日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，南华仪器： 2019年9月27日投资者关系活动记录表 (编号：:NH/IR2019-07)

## 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

(1) 根据公司2019年4月26日公司第三届董事会第十次会议及2018年度股东大会会议决议通过了《2018年度利润分配方案》，具体为：以公司未来实施2018年利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50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。独立董事已就此利润分配议案发表独立意见。本次权益分派方案的股权登记日为2019年06月13日，除息日为2019年06月14日。相关的权益分派事宜已于2019年06月14日完成。

(2) 根据2019年8月6日公司第三届董事会第十三次会议及2019年度第四次临时股东大会会议决议通过了《2019年半年度利润分配方案》，具体为：以公司现有总股本剔除回购股份后的股份总数79,154,824股为基数，向全体股东每10股派发红利5.00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。独立董事已就此利润分配议案发表独立意见。本次权益分派方案的股权登记日为2019年09月03日，除息日为2019年09月04日。相关的权益分派事宜已于2019年09月04日完成。

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

公司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)	8
每10股转增数(股)	7
分配预案的股本基数(股)	79,154,824
现金分红金额(元)(含税)	63,323,859.20
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)	63,323,859.20
可分配利润(元)	207,362,463.76

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	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2019 年度归属上市公司普通股股东的净利润为 219,720,146.43 元，母公司实现净利润人民币 126,549,966.97 元。截止 2019 年 12 月 31 日，公司未分配利润为 329,509,588.16 元，可供投资者分配利润为人民币 207,362,463.76 元。</p> <p>公司拟以现有总股本剔除回购股份后的股份总数 79,154,824 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.00 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 7 股。</p>	

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

- 1、2017年权益分配方案：以公司2017年12月31日末总股本81,600,000股为基数，向全体股东每10股派发红利2.50元，共计派发现金红利20,400,000.00元。
- 2、2018年权益分配方案：以公司未来实施2018年利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发红利2.50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。
- 3、2019年半年度权益分配方案：以公司现有总股本剔除回购股份后的股份总数79,154,824 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 5.00 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。
- 4、2019年权益分配方案：以未来实施2019年利润分配方案时公司总股本剔除已回购股份数为基数，向全体股东每10股派发现金红利8.00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7股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	102,901,271.20	219,720,146.43	46.83%	0.00	0.00%	102,901,271.20	46.83%
2018 年	20,011,781.00	27,882,976.91	71.77%	0.00	0.00%	20,011,781.00	71.77%
2017 年	20,400,000.00	37,237,413.33	54.78%	0.00	0.00%	20,400,000.00	54.78%

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	杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光	股份限售承诺	自公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起四十八个月内,不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份,也不以任何理由要求公司回购其所持有的公司股份。	2014年03月06日	2019年01月22日	履行完毕
	叶淑娟	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起四十八个月内,不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份,也不以任何理由要求公司回购其所持有的公司股份。	2018年11月14日	2019年01月22日	履行完毕
	杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光	股东一致行动承诺	自签署之日起至公司首次公开发行并在深圳证券交易所创业板上市后48个月内,在以下方面采取一致行动: 1、各方作为公司股东,就有关公司经营决策、董事提名选举和其他相关事项在公司的各种股东大会、临时股东大会和其他股东会议中行使提案权和表决权前,应先行与所有其他方进行充分沟通并达成一致意见,在对股东大会行使提案权和表决权时应采取一致行动,根据关联交易管理制度需回避者除外; 2、各方中的公司董事,就有关公司经营决策,公司高管提名选举和其他相关事项在公司的各种董事会议中行使提案权和表决权前,应先行	2011年01月01日	2019年01月22日	履行完毕

			与所有其他方进行充分沟通并达成一致意见，在对董事会议行使提案权和表决权时应采取一致行动，根据关联交易管理制度需回避者除外。			
杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光	股份减持承诺		在锁定期届满后两年内减持所持公司股票的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；减持数量每年不超过其持有公司股票数量的 25%，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。如未履行上述承诺出售股票，则应将违反承诺出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并将赔偿因违反承诺出售股票给公司或其他股东因此造成的损失。在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；上述董事、高级管理人员不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。	2014 年 03 月 06 日	2021 年 01 月 22 日	正常履行中

	苏启源;王光辉; 伍颂颖	股份减持承诺	在任职期间,每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五; 在离职后半年内,不转让其所持有的本公司股份; 在公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份; 在公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份; 因公司进行权益分派等导致其直接持有公司股份发生变化的,仍遵守上述承诺; 不因职务变更、离职等原因,而放弃履行上述承诺。在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股票的,减持价格不低于本次发行的发行价; 发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价,持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期; 不因职务变更、离职等原因,而放弃履行上述承诺。	2014年03月06日	长期	正常履行中
	肖泽民	股份减持承诺	在任职期间,每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五; 在离职后半年内,不转让其所持有的本	2014年03月06日	长期	正常履行中

			公司股份；在公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份；因公司进行权益分派等导致其直接持有公司股份发生变化的，仍遵守上述承诺；不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。		
李红卫	股份减持承诺		在其配偶任职期间，每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；在配偶离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；其配偶在公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起六个月内申报离职的，自配偶申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；配偶在公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起第七个月至第十二个月之间其配偶申报离职的，自配偶申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份；因公司进行权益分派等导致其直接持有公司股份发生变化的，仍遵守上述承诺；不因其配偶	2014年03月06日	长期 正常履行中

			职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。			
叶淑娟	股份减持承诺		在锁定期届满后两年内减持所持公司股票的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，并通过公司在减持前 15 个交易日予以公告；减持价格不低于首次发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。在杨伟光担任公司董事、监事、高级管理人员期间，减持数量每年不超过本人持有公司股票数量的 25%，在杨伟光离职后半年内，不减持本人所持有的公司股份。如未履行上述承诺出售股票，则应将违反承诺出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并将赔偿因违反承诺出售股票给公司或其他股东因此造成的损失。	2018 年 11 月 14 日	长期	正常履行中
南华仪器	股份回购承诺		如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将以二级市场价格依法回购首次公开发行的全部新股。	2014 年 03 月 06 日	长期	正常履行中
杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光	股份回购承诺		如《招股说明书》存在虚假、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，控股股东、实际控制人将以二级市场价格依	2014 年 03 月 06 日	长期	正常履行中

			法回购首次公开发行的全部新股及本次发行上市时控股股东、实际控制人公开发售的股份（不包括其他股东本次发行上市时公开发售部分及锁定期间结束后在二级市场减持的股份）。			
杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光	股东一致行动承诺		1、各方作为公司股东，就有关公司经营决策、董事提名选举和其它相关事项在公司的各种股东大会、临时股东大会和其他股东会议中行使提案权和表决权前，应先行与所有其他方进行充分沟通协商并达成一致意见，在对股东大会行使提案权和表决权时应采取一致行动，根据关联交易管理制度需回避者除外；2、各方中的公司董事，就有关公司经营决策、公司高管提名任免和其他相关事项在公司的各种董事会议中行使提案权和表决权前，应先行与所有其他方进行充分沟通协商并达成一致意见，在对董事会议行使提案权和表决权时应采取一致行动，根据关联交易管理制度需回避者除外；3. 各方在前述沟通协商过程中未能取得一致意见时，以杨耀光的意见为各方的一致行动意见。4.一致行动的特别约定：依据《投票权委托协议书》，叶淑娟将持有公司股份 5,000,100 股，占公司总股本的 6.13% 的投票权委托给杨伟光，杨伟光可以以自己的意思表示在《投票	2019 年 01 月 23 日	2020 年 1 月 22 日	履行完毕

			权委托协议书》约定的投票权委托范围内自行投票。因此杨伟光同意在《投票权委托协议书》约定的投票权委托范围内，在杨伟光行使受托的5,000,100 股股份的投票权时应同时遵守本协议的约定。			
南华仪器	分红承诺		1、根据《公司法》、《证券法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，本公司已制定适用于本公司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后届时适用的《公司章程（草案）》及《佛山市南华仪器股份有限公司股东未来分红回报规划》中予以体现。 2、本公司在上市后将严格遵守并执行《公司章程（草案）》及《佛山市南华仪器股份有限公司股东未来分红回报规划》规定的利润分配政策。3、倘若届时本公司未按照《公司章程（草案）》及《佛山市南华仪器股份有限公司股东未来分红回报规划》之规定执行相关利润分配政策，则本公司应遵照签署的《关于未能履行承诺的约束措施》之要求承担相应的责任并采取相关后续措施。	2014 年 06 月 03 日	长期	正常履行中
杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		本人及由其本人控制的其他企业不生产、开发任何与发行人及其子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不	2012 年 01 月 31 日	长期	正常履行中

			直接或间接经营任何与发行人及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人及其子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；其本人将对其本人控股、实际控制的其他企业按该承诺进行监督，并行使必要的权利，促使该等企业遵守该承诺；并保证其本人及其控股、实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与发行人相同或类似的业务。			
南华仪器	其他承诺		公司未能履行承诺的约束措施： 1、如本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；(3) 如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；(4) 本公司承诺未能履行、承诺无	2014 年 03 月 06 日	长期	正常履行中

			法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司依法赔偿投资者的损失；本公司因违反承诺有违法所得的，按相关法律法规处理；（5）其他根据届时规定可以采取的约束措施。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的客观原因，导致本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。		
南华仪器	其他承诺		公司填补被摊薄即期回报的承诺：（1）公司承诺：①本次公开发行后本公司将严格遵守并执行前述相关措施；②公司将制定持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程（草案）》规定的情况下，实现每年现金分红水平不低于《佛山市南华仪器股份有限公司股东未来分红回报规划》中规定的以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20% 的标准；③倘若本公司未执行本承诺，则本公司应遵照签署的《关于未能履行承诺的约束措施》之要求承担相应责任并采取相关后续措施。	2014 年 06 月 03 日	长期 正常履行中

杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光	其他承诺	如因税务部门要求或决定,公司需要补缴或被追缴历次增资或整体变更时股东所涉及的所得税,或因公司当时未履行代扣代缴义务而承担罚款或损失,本人将全额承担上述补缴或被追缴的所得税款项及其相关费用或损失。	2012年01月31日	长期	正常履行中
杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光	其他承诺	如公司被有关主管部门要求为员工补缴此前所欠缴的社会保险、住房公积金或被有关主管部门处罚,或任何利益相关方就上述事项以任何方式向公司或子公司提出权利要求且该等要求获得有关主管部门支持的,杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿,以及因此所支付的一切相关费用,保证公司不会因此遭受任何损失。	2012年01月31日	长期	正常履行中
南华仪器;杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光;李莎;田国华;肖泽民;罗彩芹;李春早;苏启源;王光辉;邓振宇;伍颂颖	其他承诺	关于赔偿投资者损失的承诺: 如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。	2014年03月06日	长期	正常履行中
杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光;李莎;田国华;肖泽民;罗彩芹;李春早;苏启源;王光辉;邓振宇;伍颂颖;	其他承诺	未能履行承诺的约束措施: 1、如本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外),本人将采取以下措施:	2014年03月06日	长期	正常履行中

			(1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因； (2) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正； (3) 如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；(4) 本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本公司因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；(5) 其他根据届时规定可以采取的约束措施。 2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：(1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 向发行人及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。发行人董事、监事、高级管理人员承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的各		
--	--	--	---	--	--

			项承诺及未能履行承诺的约束措施。			
杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光;田国华;李莎	其他承诺		填补被摊薄即期回报的承诺: ①本人将促使公司严格遵守并执行前述相关措施; ②本人将促使公司制定持续稳定的现金分红方案, 在符合《公司法》等法律法规和《公司章程(草案)》的规定的情况下, 实现每年现金分红水平不低于《佛山市南华仪器股份有限公司股东未来分红回报规划》中规定的以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20% 的标准, 本人将促使公司制定符合上述承诺的现金分红方案, 并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。③倘若本人未执行本承诺, 则本人应遵照签署的《控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施》之要求承担相应责任并采取相关后续措施。	2014年06月03日	长期	正常履行中
杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光	其他承诺		未来如公司因三山科技创业产业园地块未实现承诺的创税额而被要求支付违约金, 杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光全额承担有关违约金及因此所支付的一切相关费用, 保证公司不会因此遭受任何损失。	2014年07月30日	长期	正常履行中
杨耀光;邓志溢;李源;杨伟光	其他承诺		如果公司拥有的关于机动车排放物检测工况法系统的相关专利技术, 因存在侵害他人专利或他人合法权益的情形, 而发	2014年12月02日	长期	正常履行中

			生专利侵权诉讼且公司最终败诉，并因此需要支付任何赔偿金、相关诉讼费用，或因该等专利侵权诉讼导致公司的生产、经营遭受任何损失，杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光将共同承担因该等专利侵权诉讼产生的赔偿金、相关诉讼费用及生产、经营损失等可能给公司造成的一切损失。			
叶淑娟	其他承诺		本人行使所持有的全部的公司股票所具有的召开股东大会会议和董事会会议的提议权、股东大会会议和董事会会议的召集权、在股东大会会议和董事会会议中的提案权、提名权、投票权、表决权，均必须以杨伟光先生的意思表示为本人自己的意思表示，必须以杨伟光的行动内容为本人自己的行动内容，完全遵守本人和杨伟光先生签署的《投票权委托协议书》。	2018年11月14日	长期	正常履行中
叶淑娟	其他承诺		未能履行承诺的约束措施：如本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（3）如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效	2018年11月14日	长期	正常履行中

			地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；(4) 本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺所得收益，将上缴公司所有；(5) 其他根据届时规定可以采取的约束措施。			
叶淑娟	其他承诺		本人将遵守南华仪器公司章程及其他适用的规章制度，包括但不限于与股票增持、减持相关的规章制度；本人将遵守中国证券监督管理委员会 2017 年 5 月 26 日发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》以及深圳证券交易所 2017 年 5 月 27 日发布的《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》中的相关减持规定，及其它适用的法律法规及规则。	2018 年 11 月 14 日	长期	正常履行中
叶淑娟	其他承诺		减持本人持有的 5,000,100 股公司股票，必须严格遵守中国有关上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份的各项规定，包括但不限于：(1) 严格遵守中国证监会、深圳证券交易所等颁布的有关法律、法规及规范性文件规定的减	2018 年 11 月 14 日	长期	正常履行中

			持比例。遵守如下二原则：其一、本人应按本人所持限售股股数占南华仪器实际控制人限售股总股数的比例所对应的南华仪器限售股的法定减持额度减持本人所持有的 5,000,100 股公司股票；其二、本人出售本人所持有的 5,000,100 股公司股票时，若需超出上述"其一"项下的减持额度减持本人所持有的 5,000,100 股公司股票的，必须事先与作为实际控制人之一的杨伟光先生及其他限售股股东商定具体的出售额度，确保不违反法定减持额度的规定。（2）严格地按规定向相关证券交易所报告并公告披露减持计划、减持进展情况和规定的减持事项、并说明减持与公司同期发生的高送转、并购重组等重大事项的关联性；（3）有关上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份的规定发生变化的，须严格遵守有关新的生效规定。如遇相关法律、法规及规范性文件后续对减持比例、减持时间等规定进行调整或变更的，自该等调整或变更生效之日起，即按新的规定执行。（4）在每次依规减持股票时，同意给予杨伟光先生享有同等条件下的优先购买权。		
杨耀光、杨伟光	股东一致行动承诺	1、双方作为公司股东，就有关公司经营决策、董事提名选举和其它相关	2020年02月16日	2021年2月15日	正常履行中

			事项在公司的各种股东大会、临时股东大会和其他股东会议中行使提案权和表决权前，应先行与另一方进行充分沟通协商并达成一致意见，在对股东大会行使提案权和表决权时应采取一致行动，根据关联交易管理制度需回避者除外；			
邓志溢、李源	其他承诺		1、本人认可并尊重佛山市南华仪器股份有限公司（“南华仪器”）现有杨耀光、杨伟光之控股股东及实际控制人的地位，在本承诺函有效期间，本人亦不会单独或通过他人对南华仪器的实际控制人的地位提出任何形式的异议或造成不利影响。	2020年02月16日	2021年2月15日	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
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

### （1）重要会计政策变更

#### 1) 财务报表格式变更

2019年4月30日，财政部颁发《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》【财会[2019]6号】，该会计政策变更业经本公司第三届董事会第十三次会议审议通过。

2019年9月19日，财政部发布《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16号），该会计政策变更业经本公司第三届董事会第十六次会议审议通过。

本公司在编制2019年度财务报表时，执行了上述财务报表格式修订通知，并按照有关的衔接规定采用追溯调整法处理，对2018年比较报表已重新表述。

2) 2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

上述会计政策变更业经本公司第三届董事会第十六次会议审议通过。

#### 3) 新金融工具准则

2017年财政部分别修订并发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号套期保值》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行上述新金融工具准则。上述会计政策变更业经本公司第三届董事会第十次会议审议通过。

执行新金融工具准则对本公司的影响：

于2019年1月1日之前金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

### （2）重要会计估计变更

本期重要会计估计未发生变更。

## 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

现聘任的会计师所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	43
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈莹、张玉华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1年、2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

本年度，公司因日常业务需要，聘请民生证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费8万元。

## 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

## 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

(1) 公司于 2019年6月25日召开了第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于<2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，又于2019年7月15日召开了2019年第三次临时股东大会审议通过了该激励计划，同意向106名激励对象授

予限制性股票2,445,176股，授予价格为每股11.01元，详见公司于2019年6月26日披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的公告。

(2) 公司于2019年9月30日召开了第三届董事会第十四次会议并于2019年10月24日召开了2019年第五次临时股东大会，审议决定终止该项激励计划，详见公司于2019年10月1日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于终止 2019 年限制性股票激励计划的公告》（公告编号：2019—088）。

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保** 适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况** 适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	31,500	12,000	0
券商理财产品	自有资金	5,000	0	0
信托理财产品	自有资金	1,000	0	0
其他类	自有资金	19,000	12,000	0
合计		56,500	24,000	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

公司在注重企业经营管理和发展的同时，也积极履行相应的社会责任，以实现企业与经济社会可持续发展的协调统一，公司社会责任履行情况主要如下：

#### (1) 股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，持续完善公司三会治理，建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，制订了三会议事规则；及时、准确、真实、完整进行信息披露公司，严格规范经济活动的操作。2019年度，公司召开了6次股东大会，股东大会的召集、召开程序符合法律、法规和《公司章程》的规定；股东大会均向中小股东提供了网络投票服务，为中小股东行使权利提供便利条件；股东大会审议影响中小股东利益的重大事项时，均能对中小股东的表决情况进行单独计票并披露，充分保护中小股东的权益。

信息披露工作是公司向广大投资者传递信息的主要方式，公司按照相关要求制订了《信息披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并且严格履行信息披露义务，按照公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。公司还通过投资者热线电话、电子邮件、实地调研、公司网站和深交所互动易平台等多种方式与投资者进行沟通交流，不断提高了公司的透明度和诚信度。公司为了保障了股东的合法权益公司重视对投资者的合理回报，制订了相对稳定的分红政策来回报股东。

#### (2) 职工权益保护

公司坚持以人为本，重视和发挥团队中的个人价值，以沟通包容的原则培养团队协作精神，提倡和谐的工作生活关系，全力营造安全健康的工作环境，积极为员工搭建保障体系，注重对员工的培养和职业规划，实现员工与企业共同成长。

尊重员工，保障合法权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》的相关规定，结合公司的情况建立了一系列人力资源管理内部控制制度，通过人力资源管理，建立激励和约束机制，充分调动企业员工的工作积极性。截止2019年12月31日，公司员工劳动合同签订率达100%。

公司及时了解员工对劳动保护方面的意见和建议，有效监督涉及职工自身利益的安全生产情况，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育保险和住房公积金，并为外勤员工购买商业意外保险，建立职业健康的检查档案、岗位和安全培训、劳动用品发放等。员工依法享有法定节假日以及婚假、年假、产假等等，切实保障了员工的合法权益。报告期内，公司组织年度运动竞赛、户外旅游，推动开展了活跃职工文化体育生活的羽毛球、足球、篮球等体育活动、开展对患病或家庭困难职工送温暖等关怀活动。

公司重视安全管理，认真推进安全生产标准化工作，通过职业健康安全管理体系认证，符合OHSAS18001:2007标准要求。公司始终把安全生产作为一项重要工作，紧密围绕安全理念、安全准则、安全观念，通过强化安全管理、加强安全教育和培训等方式，把安全生产理念与行动落实到生产经营各环节。公司还要求各公司高管、中层管理人员参与安全生产知识与管理能力考核，选派人员参加消防安全学习，特种岗位持证上岗，对工作和施工场所和进行安全隐患排查，有效地保证了各作业现场的安全文明生产和施工。2019年度公司安全管理情况良好，没有发生重大安全死亡及设备事故，有效保障了员工生命和公司财产安全。

#### (3) 供应商、客户权益保护

报告期内，公司严格执行质量管理体系ISO9001：2015标准，加强了内外部环境和相关方需求与期望分析及风险评估，强化风险管理思维，秉承互惠共赢的合作理念，注重供应商和客户的权益保护。

公司建立了较为稳定的供应商、客户合作关系，坚持公平、公正、公开的供应商选择合作机制，杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易行为。同时充分尊重供应商和客户的合法权益，从不侵犯供应商及客户的相关利益；按照采购合同约定条件支付款项，按照销售订货合同约定交期为客户提供质量优异的产品和服务。

#### (4) 环境保护与可持续发展

公司坚持全面落实科学发展观和环境保护，遵守国家和地方有关环境保护的法律法规和排放指标，通过环境管理体系认证，符合ISO14001:2015标准要求。2019年度积极响应环保号召，不断推进节能减排和环境保护工作，并重点开展了整治“脏乱差”专项治理行动，积极推行污染源头控制，2019全年无一例环境污染或环境破坏事故发生，承担了应有的社会环境责任。

#### (5) 公共关系和社会公益事业

公司一直以来自觉、积极主动接受各级政府部门、监管机构等上级主管部门的监督和管理，热心参与各类社区活动和支持地方建设，与当地社区、居民、公共团体建立了良好的关系。

诚信经营，依法纳税。公司按照国家法律法规的规定，始终依法经营，足额纳税。

## 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

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内没有发生环境污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规而受到处罚的情况。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### (1) 关于一致行动协议情况

公司一致行动人杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光于 2011 年 1 月 1 日签署了《一致行动协议》，该协议自各方签署之日起生效，有效期至公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市后 48 个月止，即协议到期日为 2019 年 1 月 22 日。后于2019年1月21日杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光续签了《一致行动协议》，该协议约定一致行动关系于2020年1月23日到期。

上述一致行动协议到期后，公司股东杨耀光、杨伟光双方于2020年2月16日签署了《一致行动协议》，同期股东邓志溢、李源签署了《不谋求控制权的承诺函》，公司实际控制人发生了变更，杨耀光、杨伟光成为公司共同的实际控制人。详见公司于2020年2月29日披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于实际控制人变更的公告》(公告编号: 2020-08)。

### (2) 关于股份回购情况

公司于2019年1月21日召开第三届董事会第九次会议，2019年2月15日召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购股份的方案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购总金额不低于人民币4600万元且不超过人民币9200万元，回购价格不超过人民币23元/股，具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份实施期限为自公司2019年第一次临时股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。2019年8月6日公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于股份回购完成的议案》，截至会议当日，共回购公司股份2,445,176股，占公司现有总股本的3%，最高成交价22.59元/股,最低成交价17.60元/股，成交总金额为46,208,188.38元（不含交易费用）。具体情况详见公司于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关公告。

### (3) 关于关联交易情况

公司于2019年8月22日召开了2019年度第四次临时股东大会审议通过了《关于关联交易的议案》，公司拟将位于佛山市南海区桂城街道夏南路59号（房屋建筑总面积10870.41 平方米）闲置的厂房出租给公司实际控制人杨伟光先生控制的企业嘉得力公司做生产经营使用。该关联交易租赁期为3 年，租金定价以2018年12月21日佛山市南海区国土城建和水务局发布的《2018年南海区房屋租赁市场指导租金标准的通知》为依据，2019年10月1日，公司与广东嘉得力清洁科技股份有限公司正

式签订了《房屋租赁合同》，租赁期限自2019年10月1日至2022年9月30日止，月租金为人民币263,438.00元（含税），累计发生金额不超过人民币1000万元。截至本报告期末，合计确认租赁费为72.91万元。详见于公司于2019年8月7日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于日常关联交易预计的公告》（2019—073）。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

子公司华贝软件的高新技术企业证书（证书编号GR201544000593）有效期到2018年10月10日，华贝软件已向相关部门递交重新认定申请。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2019年3月1日公示的《关于广东省2018年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2019】85号）：佛山市华贝软件技术有限公司予以高新技术企业备案（证书编号GR201844000661）。

## 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	52,936,812	64.87%			-12,545,000	-12,545,000	40,391,812	49.50%	
3、其他内资持股	52,936,812	64.87%			-12,545,000	-12,545,000	40,391,812	49.50%	
境内自然人持股	52,936,812	64.87%			-12,545,000	-12,545,000	40,391,812	49.50%	
二、无限售条件股份	28,663,188	35.13%			12,545,000	12,545,000	41,208,188	50.50%	
1、人民币普通股	28,663,188	35.13%			12,545,000	12,545,000	41,208,188	50.50%	
三、股份总数	81,600,000	100.00%			0	0	81,600,000	100.00%	

股份变动的原因

适用  不适用

1、公司持股5%以上股东杨耀光先生、邓志溢先生、李源先生、杨伟光先生及叶淑娟女士持有的公司首发前限售股合计5,000万股于2019年1月23日解除限售，解除限售后，杨耀光先生、邓志溢先生、李源先生分别持有高管锁定股937.50万股及无限售流通股312.5万；杨伟光先生持有高管锁定股5,624,925股及无限售流通股1,874,975股；叶淑娟女士持有高管锁定股3,750,075股及无限售流通股1,250,025股。

2、公司监事肖泽民先生于2019年6月6日由于个人原因辞去监事职务，离职后肖泽民先生应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守的承诺及有关限制性的规定：

- (1) 每年转让的股份不得超过其持有本公司股份总数的百分之二十五；
- (2) 离职后半年内，不得转让其所持有本公司股份；
- (3) 《公司法》对董监高股份转让的其他规定。

肖泽民先生自离职之日起半年内其所持有的9万股公司股票已全部转为有限售条件股票，该限制已期满解除，肖泽民将继续履行每年转让的股份不得超过其持有本公司股份总数的百分之二十五的限制性规定，按该规定肖泽民先生持有的其中56,250股将转为限售股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2019年1月21日召开第三届董事会第九次会议及第三届监事会第八次会议，又于2019年2月15日召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购股份的方案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购总金额不低于人民币4600万元且不超过人民币9200万元，回购价格不超过人民币23元/股，具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份实施期限为自公司2019年第一次临时股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。于2019年8月6日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于股份回购完成的议案》，截至会议当天，共回购公司股份2,445,176股，占公司总股本的3%，最高成交价22.59元/股，最低成交价17.60元/股，成交总金额为46,208,188.38元（不含交易费用）。具体详见公司于2019年8月7日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于公司股份回购实施完成的公告》（公告编号：2019-070）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨耀光	12,500,000		3,125,000	9,375,000	高管锁定	2020年01月01日
邓志溢	12,500,000		3,125,000	9,375,000	高管锁定	2020年01月01日
李源	12,500,000		3,125,000	9,375,000	高管锁定	2020年01月01日
杨伟光	7,499,900		1,874,975	5,624,925	高管锁定	2020年01月01日
叶淑娟	5,000,100		1,250,025	3,750,075	高管锁定	2020年01月01日
苏启源	1,350,000		0	1,350,000	高管锁定	2020年01月01日
王光辉	1,275,000		45,000	1,230,000	高管锁定	2020年01月

						01 日
李红卫	68,062		0	68,062	类高管锁定	2020 年 01 月 01 日
肖泽民	67,500		0	67,500	高管锁定	2020 年 01 月 01 日
伍颂颖	60,000		0	60,000	高管锁定	2020 年 01 月 01 日
梁伟明	60,000		0	60,000	高管锁定	2020 年 01 月 01 日
周柳珠	56,250		0	56,250	高管锁定	2020 年 01 月 01 日
合计	52,936,812	0	12,545,000	40,391,812	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,608	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	7,044	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

杨耀光	境内自然人	13.87%	11,320,000		9,375,000	1,945,000		
邓志溢	境内自然人	13.87%	11,315,000		9,375,000	1,940,000		
李源	境内自然人	13.86%	11,310,000		9,375,000	1,935,000		
杨伟光	境内自然人	7.93%	6,472,000		5,624,925	847,075	质押	1,490,000
叶淑娟	境内自然人	5.93%	4,841,500		3,750,075	1,091,425		
苏启源	境内自然人	1.65%	1,350,000		1,350,000	0		
王光辉	境内自然人	1.51%	1,230,000		1,230,000	0		
霍冠熹	境内自然人	0.97%	790,400		0	790,400		
冯钰嘉	境内自然人	0.97%	790,000		0	790,000		
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.83%	681,000		0	681,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告期末，杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光是一致行动关系，杨耀光与杨伟光为兄弟关系，叶淑娟 100%投票权委托给杨伟光，苏启源、王光辉是公司高管。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

## 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
杨耀光	1,945,000	人民币普通股	1,945,000
邓志溢	1,940,000	人民币普通股	1,940,000
李源	1,935,000	人民币普通股	1,935,000
叶淑娟	1,091,425	人民币普通股	1,091,425
杨伟光	847,075	人民币普通股	847,075
霍冠熹	790,400	人民币普通股	790,400
冯钰嘉	790,000	人民币普通股	790,000
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	681,000	人民币普通股	681,000
于梅	593,000	人民币普通股	593,000

中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基 金		583,900	人民币普通股	583,900
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	截至本报告期末,杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光是一致行动关系,杨耀光与杨伟光为兄弟关系,叶淑娟 100%投票权委托给杨伟光。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。			
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无			

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
杨耀光	中国	否
邓志溢	中国	否
李源	中国	否
杨伟光	中国	否
主要职业及职务	杨耀光为公司现任董事长; 邓志溢为公司现任董事; 李源为公司现任监事会主席、华贝软件总经理; 杨伟光为广东嘉得力清洁科技股份有限公司董事长兼总经理, 现任公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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
杨耀光	本人	中国	否
邓志溢	本人	中国	否

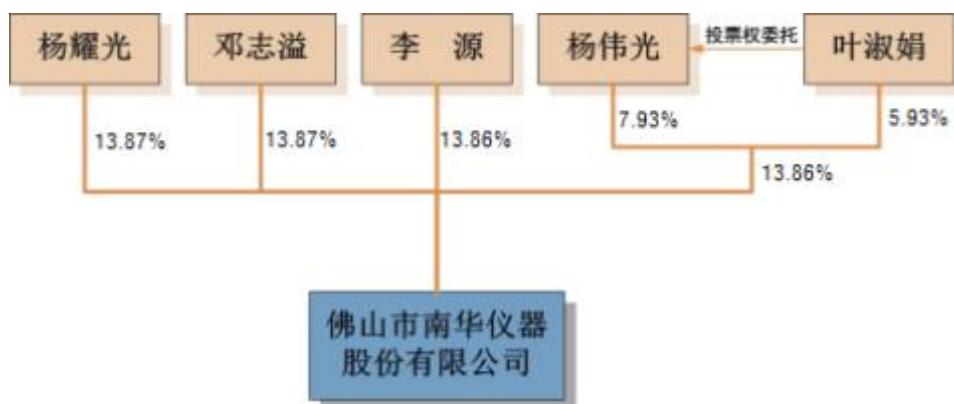
李源	本人	中国	否
杨伟光	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	杨耀光为公司现任董事长；邓志溢为公司现任董事；李源为公司现任监事会主席、华贝软件总经理；杨伟光为广东嘉得力清洁科技股份有限公司董事长兼总经理，现任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
杨耀光	董事长	现任	男	66	2010年12月16日		12,500,000		1,180,000		11,320,000
邓志溢	董事	现任	男	55	2010年12月16日		12,500,000		1,185,000		11,315,000
邓志溢	总经理	离任	男	55	2010年12月16日	2019年04月25日					
杨伟光	董事	现任	男	61	2016年12月16日		7,499,900		1,027,900		6,472,000
区永强	独立董事	现任	男	64	2016年12月16日						
谭文晖	独立董事	现任	男	57	2016年12月16日						
李源	监事会主席	现任	男	68	2016年12月16日		12,500,000		1,190,000		11,310,000
肖泽民	监事	离任	男	47	2010年12月16日	2019年06月06日	90,000		22,500		67,500
程国伟	监事	离任	男	38	2016年05月12日	2019年06月05日					
梁伟明	总经理	现任	男	40	2019年04月25日		80,000		20,000		60,000
苏启源	总工程师	现任	男	49	2010年		1,800,000		450,000		1,350,000

					12月16日						
王光辉	副总经理	现任	男	51	2010年12月16日		1,640,000		410,000		1,230,000
伍颂颖	董事会秘书、副总经理	现任	女	48	2010年12月16日		80,000		20,000		60,000
周柳珠	财务总监	现任	女	47	2016年01月29日		75,000		18,750		56,250
梁洁凤	监事	现任	女	34	2019年06月05日						
李伟雄	监事	现任	男	67	2019年06月06日						
合计	--	--	--	--	--	--	48,764,900	0	5,524,150		43,240,750

## 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
肖泽民	监事	离任	2019年06月06日	个人原因
程伟国	监事	离任	2019年06月05日	个人原因
邓志溢	总经理	离任	2019年04月25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、董事会成员（5人）

杨耀光，男，1954年生，董事长，大学学历，高级工程师职称。1996年4月起，在本公司历任总经理、董事长等职。兼任全国机动车运行安全技术检测设备标准化技术委员会委员兼副秘书长、中国计量协会机动车计量检测技术工作委员会副主任委员等职务。2010年12月至今担任公司董事长职务。

邓志溢，男，1965年生，董事，本科学历。1996年4月起，在本公司历任副董事长、副总经理等职。2010年12月至2019年4月担任公司董事、总经理等职务。自2019年4月25日起担任公司董事。

杨伟光，男，1960年生，董事，大专学历。2014年7月至今在嘉得力公司任董事长。1996年至2011年8月期间，在本公司

历任董事、监事等职务。2016年12月至今担任公司董事。

区永强，男，1956年生，独立董事，大专学历。2001年2月至2004年11月，任广州市汽车摩托车维修行业管理处处长，2004年11月退休。2016年12月至今担任公司第三届董事会独立董事。

谭文晖，男，1963年生，独立董事，毕业于中山大学，本科学历，注册会计师非执业会员。2014年8月至2017年9月任广州维力医疗器械股份有限公司独立董事，2018年1月至今任该公司副总经理兼财务总监。2014年1月至2019年5月13日任广东天安新材料股份有限公司独立董事；2016年12月至今担任公司第三届董事会独立董事。

## 2、监事会成员（3人）

李源，男，1952年生，监事会主席。2010年12月至2016年12月期间担任公司董事、副总经理等职务。2005年6月至今兼任全资子公司佛山市华贝软件技术有限公司总经理。2011年11月至今兼任全资子公司南华仪器（香港）有限公司董事。2016年12月任免公司董事、副总经理后，至今担任本公司监事会主席。

梁洁凤，女，1985年生，监事，大专学历。2012年6月起在本公司信息中心任文件管理员；2019年6月起，在本公司担任监事。

李伟雄，男，1952年生，监事，高级工程师。2008年7月至2016年3月在广州华南咨询科技有限公司任广州地铁集成服务部项目经理。2019年6月至今担任公司监事。

## 3、高级管理人员（5人）

梁伟明，男，1980年生，在读硕士研究生，自2003年2月起，在本公司任工艺员、生产部副经理、生产部经理。2016年1月至2019年4月任公司副总经理职务，2019年4月25日起任公司总经理。

苏启源，男，1971年生，大专学历，电气工程师、软件工程师。2010年12月至今担任公司总工程师职务。

王光辉，男，1969年生，本科学历。2010年12月至今担任公司副总经理职务。

伍颂颖，女，1972年生，本科学历。2001年3月起，在本公司任人事行政部经理等职，2010年12月至今担任公司董事会秘书、副总经理职务。

周柳珠，女，1973年生，本科学历。高级财务管理师，国际会计师。2010年至今任公司财务经理、证券事务代表。2016年1月至今任公司财务总监。

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
杨伟光	广东嘉得力清洁科技股份有限公司	董事长兼总经理	2014年07月15日		是
李源	佛山市华贝软件技术有限公司	总经理	2005年06月25日		是
李源	南华仪器（香港）有限公司	董事	2011年12月05日		否
谭文晖	广州维力医疗器械股份有限公司	副总经理、财务总监	2018年01月01日		是
谭文晖	广东天安新材料股份有限公司	独立董事	2014年01月14日	2019年05月13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

根据《公司章程》及相关制度的规定，本公司董事、监事、高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬与考核委员会制订方案，独立董事发表意见，高级管理人员报酬由董事会审议通过，董事、监事的薪酬由董事会审议后，报股东大会决议通过。

本公司独立董事每月领取固定津贴，津贴标准参照同区域类似规模的上市公司公告的支付给独立董事的津贴金额。除董事杨伟光先生不在公司领取薪酬外，本公司其他董事、监事、高级管理人员在公司领取薪酬，适用公司《薪酬制度》计算确定，均适用年薪制。公司《薪酬制度》所涉各种类薪酬标准均综合考虑区域、行业、物价综合指数、公司经营状况、最低工资标准等各项参考因素制定。

2019年公司共支付董事、监事和高级管理人员报酬共2,508.01万元。

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
杨耀光	董事长	男	66	现任	352.01	否
邓志溢	董事	男	55	现任	344.67	否
杨伟光	董事	男	61	现任	0	是
区永强	独立董事	男	64	现任	6	否
谭文晖	独立董事	男	57	现任	6	否
李源	监事会主席	男	68	现任	337.34	否
肖泽民	监事	男	47	离任	110.36	否
程国伟	监事	男	38	离任	41	否
梁伟明	总经理	男	40	现任	273.15	否
苏启源	总工程师	男	49	现任	401.59	否
王光辉	副总经理	男	51	现任	275.68	否
伍颂颖	董事会秘书、副总经理	女	48	现任	175.47	否
周柳珠	财务总监	女	47	现任	177.68	否
梁洁凤	监事	女	34	现任	3.95	否
李伟雄	监事	男	67	现任	3.11	否
合计	--	--	--	--	2,508.01	--

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)	529
主要子公司在职员工的数量(人)	30
在职员工的数量合计(人)	559
当期领取薪酬员工总人数(人)	559
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	239
销售人员	49
技术人员	209
财务人员	6
行政人员	42
管理人员	14
合计	559
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科学历以上	163
大学专科学历	182
中专及中专以下	214
合计	559

### 2、薪酬政策

根据《公司章程》及相关制度和决议，本公司董事、监事、高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬与考核委员会制订方案，独立董事发表意见，董事会决议，其中董事、监事的薪酬还应报股东大会决议通过。本公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬组成、确定依据具体如下：

#### (1) 独立董事

本公司独立董事每月领取固定津贴，津贴标准参照同区域类似规模的上市公司公告的支付予独立董事的津贴金额。

#### (2) 其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

本公司其他董事、监事、高级管理人员及其他核心人员领取职务薪酬，依据其在公司担任的职务、所属的工种、承担的职责等，适用公司《薪酬制度》中核定的年薪制。

公司《薪酬制度》所涉各种类薪酬标准均综合考虑区域、行业、物价综合指数、公司经营状况、最低工资标准等各项参考因素制定。各种类薪酬标准由董事会及其薪酬与考核委员会批准施行。

### 3、培训计划

报告期内，公司根据企业的发展战略及各部门的人力资源配置情况，制定年度的培训计划。全年的培训内容包括基础培训、岗位技能培训、在职提高培训；公司通过引进与自主培养的两个方式，加大人力资源开发与管理力度，全面提升人才战略，重点培养技术领先、创新能力强的研发队伍和专家型的营销队伍，以确保公司持续发展。

公司选拔优秀的技术骨干，通过与中国科学院半导体研究所合作的《光电子气体传感技术联合实验室》的项目，为公司培养激光传感器领域研发、生产、应用的专业人才，并为双方的人才提供实习基地，以促进企业研发及管理能力的提升。

公司制定相关制度资助员工参加继续教育，对新员工和在职员工不断强化学习型组织建设，加强员工职业生涯规划，制订科学有效的培训制度。公司在人才的培养方面，唯才是用，引入技术型人才加入研发技术团队。通过从基层技术开始锻炼，快速缩短毕业生从学校至社会的过渡期，逐步提高技术型人才的适应能力和工作能力。

公司通过与培训机构和高校、培训机构合作，利用业余时间，为企业中高层管理人员提供相关的经营管理课程，通过多听、多学、多想，开拓管理人员的思维；对核心员工提供继续教育的培训课程，充分发挥员工的主观能动性，为员工提供提升职业发展的空间与平台。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所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、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、执行机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡的机制。

#### 1、关于股东与股东大会

为了促进公司规范运作，提高股东议事效率，保障股东合法权益，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求和规定，规范地召集、召开股东大会和执行表决程序。报告期内，公司共召开6次股东大会，会议均由公司董事会召集，董事长主持，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司不存在违反《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等规定的情形。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东、实际控制人及其关联企业提供担保，不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为及向控股股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事五名，其中独立董事两名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事大会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，出席董事会和列席股东会大会，勤勉尽责地履行职责和义务，通过不断的学习熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，审计委员会中有一位独立董事为会计专业人士。董事会的召集、召开及表决程序均符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《董事大会议事规则》等有关规定。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，人数和人员构成符合《公司法》等法律、法规和《公司章程》的规定；监事会的召集、召开及表决程序，严格按照《公司法》、《公司章程》以及《监事大会议事规则》等的规定履行。各位监事能够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、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司根据实际情况制定了《薪酬制度》、《绩效管理制度》，由董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员进行绩效考核，高级管理人员的薪酬直接与公司业绩挂钩。公司现有高级管理人员绩效评价与激励约束机制符合公司的发展需要。

#### 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》、《投资者管理制度》等规定真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定公司董事会秘书负责公司信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，通过投资者关系管理电话、电子邮箱、传真、深交所互动易、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能解答投资者的疑问，向投资者提供公司已披露的资料，确保公司所有投资者公平地享有知情权。

#### 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，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健的发展。

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、财务等方面独立情况

### 1、业务独立情况

公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营能力，具备独立生产、供应、销售系统。公司的业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或关联交易。

### 2、人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人、总工程师和董事会秘书等人均未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在关联公司兼职。

### 3、资产完整情况

公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的注册商标、专利、非专利技术、著作权的所有权和使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司未以公司资产为股东、股东控制的公司提供担保。

### 4、机构独立情况

本公司建立了健全的股东大会、董事会、监事会等决策机构及运行机制。公司根据生产经营需要，设立相应的业务经营和后勤支持部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形。

### 5、财务独立情况

公司设置独立的财务部门，配备专职的财务会计人员，并已建立独立的财务核算体系，能够独立进行会计核算、作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东混合纳税的情况。

## 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.89%	2019 年 02 月 15 日	2019 年 02 月 15 日	详见公司披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的《2019 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-012）
2018 年度股东大会	年度股东大会	63.00%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	详见公司披露于巨潮资讯网

					( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2018 年度股东大会决议的公告》(公告编号; 2019-038)
2019 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	65.89%	2019 年 06 月 24 日	2019 年 06 月 24 日	详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2019 年度第二次临时股东大会决议的公告》(公告编号; 2019-048)
2019 年度第三次临时股东大会	临时股东大会	61.56%	2019 年 07 月 15 日	2019 年 07 月 15 日	详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2019 年度第三次临时股东大会决议的公告》(公告编号; 2019-056)
2019 年度第四次临时股东大会	临时股东大会	65.89%	2019 年 08 月 22 日	2019 年 08 月 22 日	详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2019 年度第四次临时股东大会决议的公告》(公告编号; 2019-076)
2019 年度第五次临时股东大会	临时股东大会	46.27%	2019 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 24 日	详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2019 年度第五次临时股东大会决议的公告》(公告编号; 2019-094)

## 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
区永强	7	7	0	0	0	否	6
谭文晖	7	7	0	0	0	否	6

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

独立董事密切关注公司的经营情况和内部控制的管理，并利用参加董事会、股东大会的机会及其他时间，多次到公司现场工作，及时深入了解公司的生产经营状况、绩效考核、内部控制等制度的建设，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，利用自己的专业优势和经验为公司在审计工作、内控管理、薪酬激励、提名任命、战略规划等工作提出了意见和建议，同时高度关注传媒、网络等有关公司的相关报道，及时获悉公司各项重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

## 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，董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会专门委员会工作细则》、《内部审计管理制度》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了3次会议，对公司的内部审计、内部控制、募集资金及定期报告进行了审议，认真听取了管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并与年审会计师进行沟通。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按《董事会专门委员会工作细则》的相关要求，共召开3次会议，通过了公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案、修改公司薪酬制度及限制性股票激励计划的相关议案，并对公司薪酬政策、考核评价依据以及薪酬的发放等进行了审查，提出合理化建议，切实履行了薪酬与考核委员会的工作职责。

### 3、战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会按《董事会专门委员会工作细则》的相关要求，与公司管理层保持日常沟通，了解公司2019年的经营状况及重大事项，对公司的经营提出建议，为促进公司持续、健康发展起到积极的作用。

### 4、提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会按《董事会专门委员会工作细则》的相关要求，共召开了1次会议，通过了聘任公司总经理的议案，同时也对公司管理层在报告期内的工作进行了评估，根据公司经营发展状况和资产规模，对高级管理人的工作情况进行审查并提出建议，履行了提名委员会的工作职责。

## 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

公司根据年度经营计划和高级管理人员的分管工作的职责，对高级管理人员实行综合考评，依据公司的《绩效考核制度》，建立了高级管理人员薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，对高级管理人员的薪酬实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度，年薪水平与其承担的责任、风险和经营业绩挂钩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（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	1) 重大缺陷的迹象包括：A、控制环境无效；B、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；C、未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；D、审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效。2) 重要缺陷的迹象包括：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、建立反舞弊程序和控制措施；C、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	1) 重大缺陷的迹象包括：A、公司经营活动违反国家法律法规；B、公司决策出现重大失误，给公司造成重大财产损失；C、公司高级管理人员和高级技术人员流失严重；D、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；E、公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；F、公司持续或大量出现重要内控缺陷；G、公司遭受证监会处罚或证券交易所的警告。2) 重要缺陷的迹象包括：A、

	性控制；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达达到真实、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。	公司决策程序导致出现一般失误；B、公司违反企业内部规章，形成损失；C、公司重要业务制度或系统存在缺陷；D、公司关键岗位业务人员流失严重；E、公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。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。
定量标准	在执行内部控制缺陷的定量评价时，公司以年度合并报表利润总额的 10%作为整体重要性水平、6%为可容忍误差，对财务报告的缺陷进行量化评估：1)当潜在错报≥整体重要性水平，认定为重大缺陷；2)当可容忍误差≤潜在错报<整体重要性水平时，认定为重要缺陷；3)当潜在错报<可容忍误差时，认定为一般缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：损失金额≥年度合并报表利润总额的 10%，为重大缺陷；年度合并报表利润总额的 6%≤损失金额<年度合并报表利润总额的 10%，为重要缺陷；损失金额<年度合并报表利润总额的 6%，为一般缺陷。
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，南华仪器按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

否

## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2020GZA20187
注册会计师姓名	陈莹、张玉华

审计报告正文

**佛山市南华仪器股份有限公司全体股东：**

#### 一、审计意见

我们审计了佛山市南华仪器股份有限公司（以下简称南华仪器）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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，公允反映了南华仪器2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南华仪器，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。

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注六、30所述，南华仪器2019年营业收入为59,871.42万元，较2018年增长292.33%，收入增长幅度较大。  若收入的确认存在舞弊或者错报，对财务报表影响较为重大，且由于收入为南华仪器关键指标，在收入确认方面可能存在重大错报风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。	我们针对南华仪器收入确认执行的审计程序主要包括：  (1) 对南华仪器销售与收款循环内控进行了解、评估并测试收入确认的相关内部控制。  (2) 了解本年主要业务变化情况，选取各类业务样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价南华仪器的收入确认时点是否

	<p>符合相关合同及企业会计准则的要求。</p> <p>(3) 选取产品销售样本，进行细节测试，查阅相关的合同或订单、发货通知单、出库单、物流凭证，以及签收单、货物安装完工确认单或验收单等支持性文件，以评估收入的认定。</p> <p>(4) 挑选样本执行函证程序以确认销售收入发生额，确认收入的真实性。</p> <p>(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收单、安装记录表及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> <p>(6) 对本年发生增减变动的重要客户执行关联方检查程序。</p> <p>(7) 复核营业收入在财务报表及附注中的列报是否恰当。</p>
--	---

## 2. 预收款项确认

关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注七、19所述，南华仪器预收款项年末余额为4,178.67万元，较上年末增长86.51%，增长幅度较大。预收款项相关发生认定及真实性、准确性将会对公司收入确认产生影响，若预收款项的确认存在舞弊或者错报，对财务报表影响较为重大，为此我们确认预收款项作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对预收款项执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 对南华仪器预收款项相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>(2) 分析南华仪器预收款项变动的合理性；</p> <p>(3) 对南华仪器预收款项期末余额执行细节测试，核对客户合同条款、检查银行汇款单等资料，以确认期末余额的真实性与准确性，是否符合商业实质；</p> <p>(4) 挑选样本执行函证程序，以确认预收款项发生额的真实完整；</p> <p>(5) 检查预收款项期后结转情况，判断预收款项结转收入的时点是否准确、相关款项的发生认定及准确性。</p>

## 四、其他信息

南华仪器管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括南华仪器2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估南华仪器的持续经营能力，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南华仪器、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南华仪器的财务报告过程。

## 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。

(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，就可能导致对南华仪器持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南华仪器不能持续经营。

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

(6) 就南华仪器中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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影响超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：佛山市南华仪器股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	37,046,862.83	64,115,469.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	240,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,509,073.68	932,158.40
应收账款	49,123,693.19	27,896,244.26
应收款项融资		
预付款项	6,821,084.49	6,322,918.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	373,342.55	301,209.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	152,882,728.57	74,051,893.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	329,385.00	112,043,117.25
流动资产合计	489,086,170.31	285,663,010.58
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		6,540,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	6,540,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,103,044.10	
固定资产	154,976,762.08	148,128,916.62
在建工程	219,004.85	1,942,884.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,140,128.06	17,709,650.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,279,913.93	1,911,693.62
递延所得税资产	7,179,731.97	1,480,639.85
其他非流动资产	1,824,438.00	4,664,897.07
非流动资产合计	191,263,022.99	182,378,681.72
资产总计	680,349,193.30	468,041,692.30
流动负债:		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,242,060.00	
应付账款	16,181,105.80	15,376,914.53
预收款项	41,786,722.26	22,404,219.00

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	53,721,632.45	8,125,382.37
应交税费	14,317,087.97	3,321,292.59
其他应付款	9,043,872.73	16,509,952.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	142,292,481.21	65,737,761.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	21,564,830.83	
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,564,830.83	
负债合计	163,857,312.04	65,737,761.06
所有者权益：		
股本	81,600,000.00	81,600,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	119,937,450.97	119,937,450.97
减：库存股	46,277,530.16	
其他综合收益	-4,897,659.71	-5,009,111.46
专项储备		
盈余公积	36,620,032.00	23,965,035.30
一般风险准备		
未分配利润	329,509,588.16	181,810,556.43
归属于母公司所有者权益合计	516,491,881.26	402,303,931.24
少数股东权益		
所有者权益合计	516,491,881.26	402,303,931.24
负债和所有者权益总计	680,349,193.30	468,041,692.30

法定代表人：杨耀光

主管会计工作负责人：周柳珠

会计机构负责人：周柳珠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	26,463,904.80	59,692,876.98
交易性金融资产	240,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,509,073.68	932,158.40
应收账款	49,123,693.19	27,896,244.26
应收款项融资		
预付款项	6,445,915.96	5,931,666.55
其他应收款	373,342.55	296,477.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	167,178,242.95	78,200,916.79
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	205,954.95	112,043,117.25
流动资产合计	492,300,128.08	284,993,458.13
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		6,540,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,414,318.00	3,414,318.00
其他权益工具投资	6,540,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,357,397.87	129,339.51
固定资产	151,318,519.14	147,630,122.05
在建工程		1,723,879.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,030,242.73	17,479,947.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,279,913.93	1,911,693.62
递延所得税资产	3,934,211.44	851,664.62
其他非流动资产	1,824,438.00	4,664,897.07
非流动资产合计	189,699,041.11	184,345,861.67
资产总计	681,999,169.19	469,339,319.80
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,242,060.00	
应付账款	166,884,798.85	50,400,472.53

预收款项	40,950,584.70	22,404,219.00
合同负债		
应付职工薪酬	44,135,124.22	7,644,171.21
应交税费	5,433,579.13	887,406.28
其他应付款	8,981,618.35	16,466,580.67
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	273,627,765.25	97,802,849.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	15,928,615.02	
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,928,615.02	
负债合计	289,556,380.27	97,802,849.69
所有者权益：		
股本	81,600,000.00	81,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	118,134,623.32	118,134,623.32
减：库存股	46,277,530.16	
其他综合收益	-4,996,800.00	-4,996,800.00
专项储备		

盈余公积	36,620,032.00	23,965,035.30
未分配利润	207,362,463.76	152,833,611.49
所有者权益合计	392,442,788.92	371,536,470.11
负债和所有者权益总计	681,999,169.19	469,339,319.80

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	598,714,205.82	152,603,325.42
其中：营业收入	598,714,205.82	152,603,325.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	358,211,962.42	135,546,238.42
其中：营业成本	206,933,655.99	77,997,728.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,158,042.30	2,162,480.89
销售费用	50,169,070.45	23,958,081.95
管理费用	45,403,509.19	18,188,206.52
研发费用	50,023,153.76	14,274,876.10
财务费用	-475,469.27	-1,035,135.45
其中：利息费用		2,427.78
利息收入	609,761.38	1,088,961.83
加：其他收益	17,261,281.06	5,331,287.88
投资收益（损失以“—”号填 列）	4,284,024.24	9,766,510.40
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,338,367.84	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,377,125.83	-347,952.15
资产处置收益(损失以“-”号填列)		88,711.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	257,332,055.03	31,895,644.78
加：营业外收入	59,683.94	115,520.62
减：营业外支出	322,370.83	147,671.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	257,069,368.14	31,863,494.39
减：所得税费用	37,349,221.71	3,980,517.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	219,720,146.43	27,882,976.91
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	219,720,146.43	27,882,976.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	219,720,146.43	27,882,976.91
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	111,451.75	-9,532,096.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	111,451.75	-9,532,096.20
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价		

值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	111,451.75	-9,532,096.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-9,500,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	111,451.75	-32,096.20
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	219,831,598.18	18,350,880.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	219,831,598.18	18,350,880.71
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	2.7494	0.3417
(二) 稀释每股收益	2.7494	0.3417

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： 0.00 元，上期被合并方实现的净利润为： 0.00 元。

法定代表人：杨耀光

主管会计工作负责人：周柳珠

会计机构负责人：周柳珠

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	599,447,736.79	152,773,031.14
减：营业成本	348,542,941.05	104,012,124.91
税金及附加	3,704,666.76	1,589,175.13
销售费用	48,574,796.50	22,274,835.92
管理费用	41,202,677.02	17,167,063.74
研发费用	34,928,443.95	11,768,700.74
财务费用	-468,286.18	-1,022,635.51
其中：利息费用		2,427.78
利息收入	574,073.01	1,066,752.78
加：其他收益	612,460.00	1,350,850.00
投资收益（损失以“-”号填列）	25,540,784.51	26,795,781.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,343,119.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,377,125.83	-347,379.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		88,711.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	144,395,496.42	24,871,730.20
加：营业外收入	59,683.94	110,766.88
减：营业外支出	322,370.83	138,475.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	144,132,809.53	24,844,021.91
减：所得税费用	17,582,842.56	683,504.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	126,549,966.97	24,160,516.92
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	126,549,966.97	24,160,516.92
(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		-9,500,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-9,500,000.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-9,500,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	126,549,966.97	14,660,516.92
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	701,587,745.12	197,280,522.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,295,121.06	3,708,937.88
收到其他与经营活动有关的现金	3,871,387.73	5,077,273.54
经营活动现金流入小计	721,754,253.91	206,066,733.96
购买商品、接受劳务支付的现金	335,223,596.11	108,520,337.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	55,877,071.52	36,290,769.99
支付的各项税费	75,607,015.65	17,429,142.02
支付其他与经营活动有关的现金	27,628,756.18	19,075,378.58
经营活动现金流出小计	494,336,439.46	181,315,627.86
经营活动产生的现金流量净额	227,417,814.45	24,751,106.10
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	4,289,016.23	9,792,541.62

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,600.00
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	190,000,000.00	290,000,000.00
投资活动现金流入小计	194,289,016.23	299,798,141.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,080,024.96	31,531,836.62
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	320,000,000.00	245,000,000.00
投资活动现金流出小计	346,080,024.96	276,531,836.62
投资活动产生的现金流量净额	-151,791,008.73	23,266,305.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,012,227.61	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,012,227.61	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,366,118.00	20,400,000.00
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	47,289,757.77	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	106,655,875.77	21,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-105,643,648.16	-20,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41,941.94	44,559.31
五、现金及现金等价物净增加额	-29,974,900.50	27,661,970.41
加：期初现金及现金等价物余额	64,115,469.33	36,453,498.92
六、期末现金及现金等价物余额	34,140,568.83	64,115,469.33

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	674,088,968.40	190,519,122.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,456,814.01	4,772,903.57
经营活动现金流入小计	677,545,782.41	195,292,026.16
购买商品、接受劳务支付的现金	363,674,479.94	130,820,996.04
支付给职工以及为职工支付的现金	51,663,914.61	32,741,170.86
支付的各项税费	37,145,938.19	8,821,482.92
支付其他与经营活动有关的现金	26,230,927.55	17,318,784.37
经营活动现金流出小计	478,715,260.29	189,702,434.19
经营活动产生的现金流量净额	198,830,522.12	5,589,591.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	25,545,776.50	26,821,812.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,600.00
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	190,000,000.00	290,000,000.00
投资活动现金流入小计	215,545,776.50	316,827,412.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,867,416.64	30,919,454.62
投资支付的现金		
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	320,000,000.00	245,000,000.00
投资活动现金流出小计	344,867,416.64	275,919,454.62
投资活动产生的现金流量净额	-129,321,640.14	40,907,957.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	1,012,227.61	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,012,227.61	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,366,118.00	20,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	47,289,757.77	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	106,655,875.77	21,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-105,643,648.16	-20,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-36,134,766.18	26,097,549.94
加：期初现金及现金等价物余额	59,692,876.98	33,595,327.04
六、期末现金及现金等价物余额	23,558,110.80	59,692,876.98

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	81,600,000.00				119,937,450.97		-5,009,111.46		23,965,035.30	181,810,556.43		402,303,931.24		402,303,931.24		
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	81,600,000.00				119,937,450.97		-5,009,111.46		23,965,035.30	181,810,556.43		402,303,931.24		402,303,931.24		
三、本期增减变动					46,277	111,45			12,654		147,69		114,18		114,18	

动金额(减少以 “—”号填列)					,530.1 6	1.75		,996.7 0		9,031. 73		7,950. 02		7,950. 02
(一)综合收益 总额						111,45 1.75				219,72 0,146. 43		219,83 1,598. 18		219,83 1,598. 18
(二)所有者投 入和减少资本					46,277 ,530.1 6							-46,27 7,530. 16		-46,27 7,530. 16
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					46,277 ,530.1 6							-46,27 7,530. 16		-46,27 7,530. 16
(三)利润分配								12,654 ,996.7 0		-72,02 1,114. 70		-59,36 6,118. 00		-59,36 6,118. 00
1. 提取盈余公 积								12,654 ,996.7 0		-12,65 4,996. 70				
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配										-59,36 6,118. 00		-59,36 6,118. 00		-59,36 6,118. 00
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转														
1. 资本公积转 增资本(或股 本)														
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥														

补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	81,60 0,000 .00			119,93 7,450. 97	46,277 ,530.1 6	-4,897, 659.71		36,620 ,032.0 0		329,50 9,588. 16		516,49 1,881. 26		516,49 1,881. 26

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											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	81,60 0,000 .00				119,93 7,450. 97		4,522, 984.74		21,548 ,983.6 1	176,74 3,631. 21	404,35 3,050. 53		404,353 ,050.53	
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	81,60 0,000 .00				119,93 7,450. 97		4,522, 984.74		21,548 ,983.6 1	176,74 3,631. 21	404,35 3,050. 53		404,353 ,050.53	
三、本期增减变动金额（减							-9,532, 096.20		2,416, 051.69	5,066, 925.22	-2,049, 119.29		-2,049,1 19.29	

少以“—”号填列)													
(一) 综合收益总额						-9,532, 096.20			27,882 ,976.9 1		18,350 ,880.7 1		18,350, 880.71
(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								2,416, 051.69	-22,81 6,051. 69		-20,40 0,000. 00		-20,400 ,000.00
1. 提取盈余公积								2,416, 051.69	-2,416, 051.69				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-20,40 0,000. 00		-20,40 0,000. 00		-20,400 ,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转													

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	81,600,000.00			119,937,450.97		-5,009,111.46		23,965,035.30		181,810,556.43		402,303,931.24		402,303,931.24	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,600,000.00				118,134,623.32		-4,996,800.00		23,965,035.30	152,833,611.49		371,536,470.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,600,000.00				118,134,623.32		-4,996,800.00		23,965,035.30	152,833,611.49		371,536,470.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					46,277,530.16				12,654,996.70	54,528,852.27		20,906,318.81
(一) 综合收益总额										126,549,966.97		126,549,966.97
(二) 所有者投入					46,277,530.16							-46,277,530.16

入和减少资本						30.16					0.16
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					46,277,5 30.16					-46,277,53 0.16	
(三) 利润分配							12,654,9 96.70	-72,021 ,114.70		-59,366,11 8.00	
1. 提取盈余公积							12,654,9 96.70	-12,654 ,996.70			
2. 对所有者(或股东)的分配									-59,366 ,118.00	-59,366,11 8.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本期期末余额	81,600,000.00				118,134,623.32	46,277,530.16	-4,996,800.00		36,620,032.00	207,362,463.76		392,442,788.92
----------	---------------	--	--	--	----------------	---------------	---------------	--	---------------	----------------	--	----------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,600,000.00				118,134,623.32		4,503,200.00		21,548,983.61	151,489,146.26		377,275,953.19
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,600,000.00				118,134,623.32		4,503,200.00		21,548,983.61	151,489,146.26		377,275,953.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-9,500,000.00		2,416,051.69	1,344,465.23		-5,739,483.08
(一)综合收益总额							-9,500,000.00			24,160,516.92		14,660,516.92
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									2,416,051.69	-22,816,051.69		-20,400,000.00
1. 提取盈余公积									2,416,051.69	-2,416,051.69		

积								51.69	1.69		
2. 对所有者(或股东)的分配								-20,400,000.00		-20,400,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	81,600,000.00				118,134,623.32		-4,996,800.00	23,965,035.30	152,833,611.49		371,536,470.11

### 三、公司基本情况

佛山市南华仪器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称本集团）于1996年4月24日成立（设立时为南海市南华仪器有限公司），后更名为佛山市南华仪器股份有限公司。

根据发起人杨耀光、李源、邓志溢、杨伟光等36位自然人于2010年12月1日签订的发起人协议书及章程的规定，发起人将佛山市南华仪器有限公司整体变更为佛山市南华仪器股份有限公司，注册资本为人民币28,000,000.00元，发起人以其各自拥有的截至2010年9月30日止经审计的净资产人民币43,791,457.91元折合为股本人民币28,000,000.00元，余额人民币15,791,457.91元作为资本公积。

2015年1月4日经中国证券监督管理委员会《关于核准佛山市南华仪器股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]19号）核准，公司向社会公众投资者发行人民币普通股（A股）股票10,200,000股，每股面值1元，发行后公司注

册资本为人民币 40,800,000.00 元，于 2015 年 3 月 4 日取得广东省佛山市工商行政管理局核发的变更后营业执照。

2016 年 5 月 12 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《2015 年度权益分配方案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增股本总数为人民币 40,800,000.00 元，转增后公司注册资本为人民币 81,600,000.00 元。公司于 2016 年 05 月 25 日完成权益分派手续，并于 2016 年 06 月 02 日取得广东省佛山市工商行政管理局核发的变更后的 91440600231827531A 号企业法人营业执照。

注册地址：佛山市南海区桂城街道科泓路 1 号

法定代表人：杨耀光

经营范围：研制、生产、销售：仪器仪表，机动车检测及诊断设备、配件，环保设备和软件系统及其安装、调试、运行维护与服务，自动系统，计算机及配套设备，计算机软件开发、销售；计算机网络工程安装及售后维修、咨询服务；房屋租赁，设备租赁服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本集团专业从事机动车环保和安全检测用分析仪器及系统研发、生产和销售，现有产品主要包括机动车排放物检测仪器、机动车环保检测系统、机动车安全检测仪器、机动车安全检测系统、其他机动车检测设备、环境监测设备以及组件配件。

本集团合并财务报表范围包括佛山市华贝软件技术有限公司、南华仪器（香港）有限公司两家公司。与上年相比，本年度合并财务报表范围未发生变化，详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大不利因素，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收账款坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期本公司及本集团的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司南华仪器（香港）有限公司以其注册地香港流通的法定货币港币为记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债（自2019年1月1日起适用）

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 1) 金融资产

##### ①金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，

相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### ②金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### 2) 金融负债

#### ①金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### ②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部

分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### ③金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### ④金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### ⑤金融负债与权益工具的区别及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## （2）金融资产和金融负债（适用于2018年度之前）

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1) 金融资产

#### ①金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于采用公允价值进行后续计量的此类金融资产，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

## ②金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## ③金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## 2) 金融负债

### ①金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### ②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### ③金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

## 10、应收票据

本集团依据票据类型将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的银行承兑汇票具有较低信用风险，不计提坏账准备
商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照商业承兑汇票账龄，参照应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 11、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

单独评估信用风险的应收账款，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款。

除了单独评估信用风险的应收账款外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来的经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险组合	账龄等类似信用风险特征组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方账款	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，一般划分为该组合的款项不计提坏账准备

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

项目	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	3.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-5年	50.00
5年以上	100.00

## 12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险特征组合	账龄等类似信用风险特征组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方其他应收款	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的款项一般不计提坏账准备

## 14、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品、委托加工材料、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物，采用一次转销法进行摊销。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 15、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别。

在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 16、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；以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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本公司对子公司投资采用成本法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业

的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

## 17、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

本集团投资性房地产包括房屋建筑物，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用直线方法计提折旧。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
土地使用权	50	-	2.00

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年、单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4-10 年	5%	9.50%-23.75%

电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧，计提折旧时采用平均年限法。本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 19、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形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无形资产，以该无形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无形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且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；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无形资产的成本，不确认损益。

对同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；对非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

本集团无形资产包括软件、土地使用权、非专利技术等，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销，各项无形资产的预计使用寿命情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	行业经验，一般5年为一个更新周期
土地使用权	50年	土地出让期限
非专利技术	2年	合同受益年限

每年年度终了，本集团对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研发阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 21、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，本集团长期待摊费用包括：临时建筑支出、装修及其他支出，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
临时建筑支出	直线法	2年
装修及其他支出	直线法	5年

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入

当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于离职产生，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，折现后计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利主要是离职后福利-设定受益计划净负债、长期利润分享计划等，本集团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。

## 24、收入

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 销售商品收入确认

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本集团既没有保留与所有权相关联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。具体确认政策为：

①不需安装产品：在满足上述条件下，于商品发出，客户签收后确认收入实现。

②需安装系统产品：产品已发出，按合同完成安装，公司取得客户签署的安装完工证明（《货物安装完工确认单》）或验收证明，此时确认收入的实现。

#### (2) 让渡资产使用权收入确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

②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。

## 25、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

政府补助为与资产相关的，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损

益。

政府补助为与收益相关的，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本集团租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本集团出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

2019年4月30日，财政部《关于修訂印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》【财会[2019]6号】	该项会计政策变更已经本公司第三届董事会第十三次会议审议通过	
2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会【2019】8号)	该项会计政策变更已经本公司第三届董事会第十六次会议审议通过	根据要求，本集团对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，对2019年1月1日前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。
2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》(财会【2019】16号)	该项会计政策变更已经本公司第三届董事会第十六次会议审议通过	本集团在编制2019年度财务报表时，执行了财务报表格式修订通知，并按照有关的衔接规定采用追溯调整法处理，对2018年比较报表已重新表述。
2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会【2019】9号)。	该会计政策变更已经本公司第三届董事会第十六次会议审议通过	本集团对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日前发生的债务重组，不进行追溯调整。
2017年财政部分别修订并发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号套期会计》、《企业会计准则第24号套期保值》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以下统称“新金融工具准则”)，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行上述新金融工具会计准则。	该会计政策变更已经本公司第三届董事会第十次会议审议通过	2019年1月1日前金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	64,115,469.33	34,115,469.33	-30,000,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		140,000,000.00	140,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	932,158.40	932,158.40	
应收账款	27,896,244.26	27,896,244.26	
应收款项融资			
预付款项	6,322,918.76	6,322,918.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	301,209.38	301,209.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	74,051,893.20	74,051,893.20	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	112,043,117.25	2,043,117.25	-110,000,000.00
流动资产合计	285,663,010.58	285,663,010.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,540,000.00		-6,540,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		6,540,000.00	6,540,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	
固定资产	148,128,916.62	148,128,916.62	
在建工程	1,942,884.38	1,942,884.38	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,709,650.18	17,709,650.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,911,693.62	1,911,693.62	
递延所得税资产	1,480,639.85	1,480,639.85	
其他非流动资产	4,664,897.07	4,664,897.07	
非流动资产合计	182,378,681.72	182,378,681.72	
资产总计	468,041,692.30	468,041,692.30	
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,376,914.53	15,376,914.53	
预收款项	22,404,219.00	22,404,219.00	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,125,382.37	8,125,382.37	
应交税费	3,321,292.59	3,321,292.59	
其他应付款	16,509,952.57	16,509,952.57	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	65,737,761.06	65,737,761.06	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	65,737,761.06	65,737,761.06	
所有者权益：			
股本	81,600,000.00	81,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	119,937,450.97	119,937,450.97	
减：库存股			
其他综合收益	-5,009,111.46	-5,009,111.46	
专项储备			
盈余公积	23,965,035.30	23,965,035.30	
一般风险准备			
未分配利润	181,810,556.43	181,810,556.43	
归属于母公司所有者权益合计	402,303,931.24	402,303,931.24	
少数股东权益			

所有者权益合计	402,303,931.24	402,303,931.24	
负债和所有者权益总计	468,041,692.30	468,041,692.30	

调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	59,692,876.98	29,692,876.98	-30,000,000.00
交易性金融资产		140,000,000.00	140,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	932,158.40	932,158.40	
应收账款	27,896,244.26	27,896,244.26	
应收款项融资			
预付款项	5,931,666.55	5,931,666.55	
其他应收款	296,477.90	296,477.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	78,200,916.79	78,200,916.79	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	112,043,117.25	2,043,117.25	-110,000,000.00
流动资产合计	284,993,458.13	284,993,458.13	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	6,540,000.00		-6,540,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,414,318.00	3,414,318.00	
其他权益工具投资		6,540,000.00	6,540,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产	129,339.51	129,339.51	
固定资产	147,630,122.05	147,630,122.05	
在建工程	1,723,879.53	1,723,879.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,479,947.27	17,479,947.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,911,693.62	1,911,693.62	
递延所得税资产	851,664.62	851,664.62	
其他非流动资产	4,664,897.07	4,664,897.07	
非流动资产合计	184,345,861.67	184,345,861.67	
资产总计	469,339,319.80	469,339,319.80	
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	50,400,472.53	50,400,472.53	
预收款项	22,404,219.00	22,404,219.00	
合同负债			
应付职工薪酬	7,644,171.21	7,644,171.21	
应交税费	887,406.28	887,406.28	
其他应付款	16,466,580.67	16,466,580.67	
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	97,802,849.69	97,802,849.69	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	97,802,849.69	97,802,849.69	
所有者权益:			
股本	81,600,000.00	81,600,000.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	118,134,623.32	118,134,623.32	
减: 库存股			
其他综合收益	-4,996,800.00	-4,996,800.00	
专项储备			
盈余公积	23,965,035.30	23,965,035.30	
未分配利润	152,833,611.49	152,833,611.49	
所有者权益合计	371,536,470.11	371,536,470.11	
负债和所有者权益总计	469,339,319.80	469,339,319.80	

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

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%/13%、10%/9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	存在不同企业所得税税率纳税主体，见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	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
本公司	15.00%
佛山市华贝软件技术有限公司	15.00%
南华仪器（香港）有限公司	16.50%（2019 年度实行二级税率，利润不超过 200 万港币的部分按 8.25%，超出部分按 16.50%）

### 2、税收优惠

(1) 本公司于2017年12月11日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局核发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201744008063)，有效期三年。2017年度至2019年度适用15%的企业所得税税率。

(2) 子公司佛山市华贝软件技术有限公司于2018年11月28日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201844000661)，有效期三年。2018年度至2020年度适用15%的企业所得税税率。

(3) 子公司佛山市华贝软件技术有限公司属软件公司，根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)、《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)，该公司经批准先按13%或者16%计征增值税，实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 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	194.41	1,729.88
银行存款	34,140,374.42	34,099,940.82

其他货币资金	2,906,294.00	13,798.63
合计	37,046,862.83	34,115,469.33
其中：存放在境外的款项总额	2,131,919.02	1,016,987.73

其他说明

存放在境外的款项为香港子公司货币资金余额，资金汇拨不受限制。其他受限制的货币资金明细如下：

项目	年末金额	年初余额
开具银行承兑汇票保证金	2,896,824.00	--
保函保证金	7,970.00	--
ETC保证金	1,500.00	--
合计	2,906,294.00	--

注：年初数与上年年末余额差异详见本财务报表“附注五、28、其他重要会计政策和会计估计变更”之说明。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	240,000,000.00	140,000,000.00
其中：		
理财产品	150,000,000.00	110,000,000.00
结构性存款	90,000,000.00	30,000,000.00
其中：		
合计	240,000,000.00	140,000,000.00

其他说明：

年初数与上年年末余额差异详见本财务报表“附注五、28、其他重要会计政策和会计估计变更”之说明

## 3、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	2,310,000.00	725,440.40
商业承兑票据	199,073.68	206,718.00
合计	2,509,073.68	932,158.40

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,515,23 0.60	100.00%	6,156.92	0.24% .68	2,509,073	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
商业承兑汇票	205,230. 60	8.16%	6,156.92	3.00%	199,073.6 8	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
银行承兑汇票	2,310,00 0.00	91.84%	0.00	0.00	2,310,000 .00					
合计	2,515,23 0.60	100.00%	6,156.92		2,509,073 .68	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按组合计提坏账准备：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内账龄	205,230.60	6,156.92	3.00%
合计	205,230.60	6,156.92	--

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备		6,156.92				6,156.92
合计		6,156.92				6,156.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	53,752,469.04	100.00%	4,628,775.85	8.61%	49,123,693.19	31,211,522.21	100.00%	3,315,277.95	10.62%	27,896,244.26
其中：										
按账龄组合	53,752,469.04	100.00%	4,628,775.85	8.61%	49,123,693.19	31,211,522.21	100.00%	3,315,277.95	10.62%	27,896,244.26
合计	53,752,469.04	100.00%	4,628,775.85	8.61%	49,123,693.19	31,211,522.21	100.00%	3,315,277.95	10.62%	27,896,244.26

按组合计提坏账准备：按组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额		坏账准备
1 年以内	45,218,294.54		1,356,548.84
1-2 年		3,254,083.10	325,408.31
2-3 年		1,585,485.00	317,097.00
3-4 年		1,331,740.40	665,870.20
4-5 年		798,029.00	399,014.50
5 年以上		1,564,837.00	1,564,837.00
合计	53,752,469.04		4,628,775.85

确定该组合依据的说明：

按组合账龄组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	45,218,294.54
1 至 2 年	3,254,083.10
2 至 3 年	1,585,485.00
3 年以上	3,694,606.40
3 至 4 年	1,331,740.40

4 至 5 年	798,029.00
5 年以上	1,564,837.00
合计	53,752,469.04

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,315,277.95	1,340,551.68		27,053.78		4,628,775.85
合计	3,315,277.95	1,340,551.68		27,053.78		4,628,775.85

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	27,053.78

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名客户	3,951,873.00	7.35%	118,556.19
第二名客户	1,200,000.00	2.23%	36,000.00
第三名客户	1,025,000.00	1.91%	30,750.00
第四名客户	954,130.00	1.78%	45,587.00
第五名客户	900,000.00	1.67%	27,000.00
合计	8,031,003.00	14.94%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

年末,本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

年末，本集团无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,714,120.19	98.43%	6,021,779.64	95.24%
1 至 2 年	90,810.13	1.33%	257,965.93	4.08%
2 至 3 年	10,408.24	0.15%	21,526.69	0.34%
3 年以上	5,745.93	0.09%	21,646.50	0.34%
合计	6,821,084.49	--	6,322,918.76	--

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：

本年，本集团无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名供应商	1,681,627.00	1年以内	24.65
第二名供应商	664,353.98	1年以内	9.74
第三名供应商	632,918.02	1年以内	9.28
第四名供应商	580,999.68	1年以内	8.52
第五名供应商	346,611.50	1年以内	5.08
合计	3,906,510.18		57.27

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	373,342.55	301,209.38
合计	373,342.55	301,209.38

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	360,496.00	322,020.00
押金	106,340.00	65,602.96
借支款		17,500.00
合计	466,836.00	405,122.96

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	9,318.48	94,595.10		103,913.58
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,460.25			1,460.25
本期转回		9,801.01		9,801.01
本期转销		2,100.00		2,100.00
其他变动	-20.63			-20.63
2019 年 12 月 31 日余额	10,799.36	82,694.09		93,493.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	201,575.00
1 至 2 年	108,200.00
2 至 3 年	73,106.00
3 年以上	83,955.00
3 至 4 年	33,900.00
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	40,055.00

合计	466,836.00
----	------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	103,913.58	1,460.25	9,801.01	2,100.00	20.63	93,493.45
合计	103,913.58	1,460.25	9,801.01	2,100.00	20.63	93,493.45

注：其他为汇率变动

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,100.00

### 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
渭南市汽车运输(集团)有限责任公司	保证金	50,000.00	1-2 年	10.71%	5,000.00
广州市德力行汽车机械有限公司	保证金	38,000.00	1 年以内	8.14%	1,140.00
厦门万翔招标有限公司	保证金	36,000.00	1 年以内	7.71%	1,080.00
东莞市会计核算中心	保证金	25,915.00	5 年以上	5.55%	25,915.00
佛山市南海燃气发展有限公司	押金	20,000.00	1-2 年	4.28%	2,000.00
佛山市南海燃气发展有限公司	押金	1,440.00	5 年以上	0.31%	1,440.00
合计	--	171,355.00	--	36.70%	36,575.00

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

年末，本集团无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

年末，本集团无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  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	64,698,241.00	4,375,961.36	60,322,279.64	37,403,037.97	1,467,393.35	35,935,644.62
在产品	62,585,195.42		62,585,195.42	27,842,792.71		27,842,792.71
库存商品	3,131,390.72	468,557.82	2,662,832.90	1,333,896.13		1,333,896.13
发出商品	26,005,278.01		26,005,278.01	8,116,170.04		8,116,170.04
委托加工材料	1,307,142.60		1,307,142.60	823,389.70		823,389.70
合计	157,727,247.75	4,844,519.18	152,882,728.57	75,519,286.55	1,467,393.35	74,051,893.20

### (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	1,467,393.35	2,908,568.01				4,375,961.36
库存商品		468,557.82				468,557.82
合计	1,467,393.35	3,377,125.83				4,844,519.18

存货跌价准备计提依据：

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	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	
产成品	估计售价	

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	329,385.00	2,043,117.25
合计	329,385.00	2,043,117.25

其他说明：

年初余额与上年年末余额差异详见本财务报表“附注五、28、其他重要会计政策和会计估计变更”之说明。

## 9、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	6,540,000.00	6,540,000.00
合计	6,540,000.00	6,540,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中绿环保科技股份有限公司同车	300,000.00	500,000.00				

其他说明：

年初余额与上年年末余额差异详见本财务报表“附注五、28、其他重要会计政策和会计估计变更”之说明。

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	6,571,502.25	9,584,400.00		16,155,902.25

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 在建工程转入	6,571,502.25	9,584,400.00		16,155,902.25
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,571,502.25	9,584,400.00		16,155,902.25
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额				
2.本期增加金额	4,541,343.97	3,511,514.18		8,052,858.15
(1) 计提或摊销	76,466.13	47,922.00		124,388.13
(2) 其他转入	4,464,877.84	3,463,592.18		7,928,470.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,541,343.97	3,511,514.18		8,052,858.15
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	2,030,158.28	6,072,885.82		8,103,044.10
2.期初账面价值				0.00

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	154,976,762.08	148,128,916.62
合计	154,976,762.08	148,128,916.62

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	132,257,166.26	13,300,953.44	6,102,832.27	18,916,706.81	170,577,658.78
2.本期增加金额	3,696,347.02	4,409,855.16	1,340,641.02	8,821,308.46	18,268,151.66
(1) 购置		4,409,855.16	1,340,641.02	4,753,383.36	10,503,879.54
(2) 在建工程转入	3,696,347.02			4,067,925.10	7,764,272.12
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,571,502.25	1,000,431.49	6,450.00	2,618,691.23	10,197,074.97
(1) 处置或报废		1,000,431.49	6,450.00	2,618,691.23	3,625,572.72
(2) 转入投资性房地产	6,571,502.25				6,571,502.25
4.期末余额	129,382,011.03	16,710,377.11	7,437,023.29	25,119,324.04	178,648,735.47
二、累计折旧					
1.期初余额	7,128,966.04	6,328,423.71	3,543,824.27	5,447,528.14	22,448,742.16
2.本期增加金额	4,226,830.45	1,756,039.52	370,279.26	2,716,169.43	9,069,318.66
(1) 计提	4,226,830.45	1,756,039.52	370,279.26	2,716,169.43	9,069,318.66
3.本期减少金额	4,464,877.84	888,429.33	6,127.50	2,486,652.77	7,846,087.44
(1) 处置或报废		888,429.33	6,127.50	2,486,652.77	3,381,209.60
(2) 转入投资性房地产	4,464,877.84				4,464,877.84
4.期末余额	6,890,918.65	7,196,033.90	3,907,976.03	5,677,044.80	23,671,973.38
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					
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	122,491,092.38	9,514,343.21	3,529,047.26	19,442,279.23	154,976,762.08
2.期初账面价值	125,128,200.22	6,972,529.73	2,559,008.00	13,469,178.67	148,128,916.62

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	219,004.85	1,942,884.38
合计	219,004.85	1,942,884.38

### (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
三山智能化系统工程				1,723,879.53		1,723,879.53
南华数据中心系统	219,004.85		219,004.85	219,004.85		219,004.85
合计	219,004.85		219,004.85	1,942,884.38		1,942,884.38

### (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

三山智 能化系 统工程		1,723,87 9.53	2,344,04 5.57	4,067,92 5.10				100%				自有资 金
南华数 据中心 系统		219,004. 85				219,004. 85		90%				自有资 金
三山新 厂区工 程			3,696,34 7.02	3,696,34 7.02				100%				自有资 金
合计		1,942,88 4.38	6,040,39 2.59	7,764,27 2.12		219,004. 85	--	--				--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,686,900.00		257,281.55	3,256,584.33	25,200,765.88
2.本期增加金 额				140,906.32	140,906.32
(1) 购置				140,906.32	140,906.32
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额	9,584,400.00				9,584,400.00
(1) 处置					
(2) 转入投资性房 地产	9,584,400.00				9,584,400.00
4.期末余额	12,102,500.00		257,281.55	3,397,490.65	15,757,272.20
二、累计摊销					
1.期初余额	4,383,252.33		257,281.55	2,850,581.82	7,491,115.70
2.本期增加金 额	385,815.96			203,804.66	589,620.62
(1) 计提	385,815.96			203,804.66	589,620.62

3.本期减少金 额	3,463,592.18				3,463,592.18
(1) 处置					
(2) 转入投资性房 地产	3,463,592.18				3,463,592.18
4.期末余额	1,305,476.11		257,281.55	3,054,386.48	4,617,144.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	10,797,023.89			343,104.17	11,140,128.06
2.期初账面价 值	17,303,647.67			406,002.51	17,709,650.18

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他支出	1,911,693.62	52,586.21	684,365.90		1,279,913.93
合计	1,911,693.62	52,586.21	684,365.90		1,279,913.93

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵消的递延所得税资产

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	9,575,045.40	1,435,941.81	4,886,584.88	733,058.69
内部交易未实现利润	15,950,481.14	2,400,088.16	4,149,023.59	628,194.54
长期待摊费用摊销	726,515.87	108,977.38	795,910.79	119,386.62
长期应付职工薪酬	21,564,830.83	3,234,724.62		
合计	47,816,873.24	7,179,731.97	9,831,519.26	1,480,639.85

## 16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣不动产进项税		2,554,265.51
预付购置长期资产款	1,824,438.00	2,110,631.56
合计	1,824,438.00	4,664,897.07

## 17、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,242,060.00	
合计	7,242,060.00	

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
结算货款	4,066,036.83	6,503,285.78
暂估货款	12,115,068.97	8,873,628.75
合计	16,181,105.80	15,376,914.53

## 19、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	41,786,722.26	22,404,219.00
合计	41,786,722.26	22,404,219.00

**20、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	8,125,382.37	98,073,896.72	52,477,646.64	53,721,632.45
二、离职后福利-设定提存计划		2,485,306.48	2,485,306.48	
三、辞退福利		362,495.13	362,495.13	
合计	8,125,382.37	100,921,698.33	55,325,448.25	53,721,632.45

**(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	8,078,581.82	93,149,520.14	47,595,955.65	53,632,146.31
2、职工福利费		1,868,143.79	1,868,143.79	
3、社会保险费		1,475,883.71	1,475,883.71	
其中：医疗保险费		1,168,891.65	1,168,891.65	
工伤保险费		47,810.82	47,810.82	
生育保险费		259,181.24	259,181.24	
4、住房公积金	1,051.44	596,424.04	596,155.31	1,320.17
5、工会经费和职工教育经费	45,749.11	983,925.04	941,508.18	88,165.97
合计	8,125,382.37	98,073,896.72	52,477,646.64	53,721,632.45

**(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		2,449,405.40	2,449,405.40	
2、失业保险费		35,901.08	35,901.08	
合计		2,485,306.48	2,485,306.48	

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,544,094.92	1,098,102.62
企业所得税	12,473,549.90	2,034,137.12
个人所得税	99,792.76	47,836.94
城市维护建设税	108,086.65	76,867.18
教育费附加	46,322.84	44,031.36
地方教育费附加	30,881.90	10,873.77
印花税	14,359.00	9,443.60
合计	14,317,087.97	3,321,292.59

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,043,872.73	16,509,952.57
合计	9,043,872.73	16,509,952.57

### (1) 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
购置长期资产款	7,449,096.31	16,274,369.91
保证金	527,376.00	
运输费	318,768.18	
报销待付款	576,439.38	
其他杂费	172,192.86	235,582.66
合计	9,043,872.73	16,509,952.57

## 23、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	21,564,830.83	
合计	21,564,830.83	

## 24、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	81,600,000.00						81,600,000.00

## 25、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）	119,937,450.97			119,937,450.97
合计	119,937,450.97			119,937,450.97

## 26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		46,277,530.16		46,277,530.16
合计		46,277,530.16		46,277,530.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年2月15日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，决议审议通过《关于回购股份的方案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购总金额不低于人民币4,600万元且不超过人民币9,200万元，回购价格不超过人民币23元/股，具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。2019年8月6日公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于股份回购完成的议案》。截止报告期末，共回购公司股份2,445,176股，占公司现有总股本的3%，成交总金额为46,277,530.16元（含交易费用）。

## 27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		本期所得 税前发生 额	减: 前期计 入其他综合收 益当期转入 损益	减: 前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减: 所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,996,800.00							-4,996,800.00
其他权益工具投资公允价值变动	-4,996,800.00							-4,996,800.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-12,311.46	111,451.75				111,451.75		99,140.29
外币财务报表折算差额	-12,311.46	111,451.75				111,451.75		99,140.29
其他综合收益合计	-5,009,111.46	111,451.75				111,451.75		-4,897,659.71

## 28、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	23,965,035.30	12,654,996.70		36,620,032.00
合计	23,965,035.30	12,654,996.70		36,620,032.00

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	181,810,556.43	176,743,631.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	219,720,146.43	27,882,976.91
减：提取法定盈余公积	12,654,996.70	2,416,051.69
应付普通股股利	59,366,118.00	20,400,000.00
期末未分配利润	329,509,588.16	181,810,556.43

## 30、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	597,985,143.04	206,809,267.86	152,603,325.42	77,997,728.41

其他业务	729,062.78	124,388.13		
合计	598,714,205.82	206,933,655.99	152,603,325.42	77,997,728.41

是否已执行新收入准则

是  否

### 31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,614,972.21	630,140.65
教育费附加	1,120,702.35	270,060.27
房产税	1,212,144.02	857,701.94
土地使用税	137,584.50	137,584.50
车船使用税	8,763.82	9,000.14
印花税	316,740.50	77,953.20
地方教育费附加	747,134.90	180,040.19
合计	6,158,042.30	2,162,480.89

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,530,620.40	10,388,844.41
差旅费	7,685,460.36	6,499,449.17
售后服务费	1,476,436.86	1,344,489.15
运输费	4,825,989.32	2,118,303.96
业务招待费	1,931,518.26	1,138,931.34
租金	834,878.88	678,017.00
市场推广费	1,231,175.39	1,249,893.23
招标代理费	106,968.05	44,592.97
折旧与摊销费	398,933.62	339,129.52
驻外办公费	113,352.42	117,055.15
其他杂费	33,736.89	39,376.05
合计	50,169,070.45	23,958,081.95

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,175,306.62	9,340,532.36
行政办公费	4,171,238.29	2,314,771.74
折旧与摊销费	4,446,020.48	3,925,877.85
中介服务费	716,621.84	660,385.09
通讯费	699,459.69	576,971.24
车辆费	500,896.11	500,506.72
绿化环保费	802,861.99	323,103.75
劳动保护费	487,328.42	199,481.71
董事会费	198,318.81	120,000.00
其他杂费	205,456.94	226,576.06
合计	45,403,509.19	18,188,206.52

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	41,872,306.73	10,547,469.87
直接投入	5,000,834.47	1,731,335.32
折旧及摊销费用	1,906,748.13	1,183,400.51
委托外部研发费用	1,000,000.00	500,000.00
其他费用	243,264.43	312,670.40
合计	50,023,153.76	14,274,876.10

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		2,427.78
减：利息收入	609,761.38	1,088,961.83
汇兑损益	-3,131.73	-2,065.67
手续费及其他	137,423.84	53,464.27
合计	-475,469.27	-1,035,135.45

**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
与经营有关的政府补助	966,160.00	1,622,350.00
软件企业增值税退还	16,295,121.06	3,708,937.88
合计	17,261,281.06	5,331,287.88

**37、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	300,000.00	
理财产品利息	3,984,024.24	9,766,510.40
合计	4,284,024.24	9,766,510.40

**38、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,338,367.84	
合计	-1,338,367.84	

**39、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		627,338.48
二、存货跌价损失	-3,377,125.83	-975,290.63
合计	-3,377,125.83	-347,952.15

**40、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		88,711.65

**41、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
材料赠送利得	59,683.94	49,260.09	59,683.94
其他		66,260.53	
合计	59,683.94	115,520.62	59,683.94

**42、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
赞助及捐赠支出		5,000.00	
材料报废支出	153,814.09	26,502.56	153,814.09
固定资产报废损失	168,556.74	107,556.87	168,556.74
滞纳金		8,611.58	
合计	322,370.83	147,671.01	322,370.83

**43、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	43,048,310.42	4,604,392.61
递延所得税费用	-5,699,088.71	-623,875.13
合计	37,349,221.71	3,980,517.48

**(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	257,069,368.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,560,405.22
子公司适用不同税率的影响	-49,834.20
非应税收入的影响	-2,444,268.16

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,357,217.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	--
加计扣除所得税影响	-1,375,210.16
递延所得税费用影响	-5,699,088.71
所得税费用	37,349,221.71

#### 44、其他综合收益

详见附注七、27 其他综合收益 相关内容。

#### 45、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
政府补助	961,660.00	1,622,350.00
利息收入	609,761.38	1,088,961.83
保证金、押金	1,533,565.08	2,214,094.00
借支款及其他	766,401.27	151,867.71
合计	3,871,387.73	5,077,273.54

##### (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
保证金押金	1,104,750.00	693,800.00
经营期间费用	22,893,608.18	18,381,578.58
开具银行承兑汇票保证金	2,896,824.00	
借支款	733,574.00	
合计	27,628,756.18	19,075,378.58

##### (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
赎回理财、国债逆回购及结构性存款	190,000,000.00	290,000,000.00

合计	190,000,000.00	290,000,000.00
----	----------------	----------------

#### (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
赎回理财、国债逆回购及结构性存款	320,000,000.00	245,000,000.00
合计	320,000,000.00	245,000,000.00

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回派息保证金	1,012,227.61	1,000,000.00
合计	1,012,227.61	1,000,000.00

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付派息保证金	1,012,227.61	1,000,000.00
回购股份支付现金	46,277,530.16	
合计	47,289,757.77	1,000,000.00

### 46、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	219,720,146.43	27,882,976.91
加：资产减值准备	3,377,125.83	347,952.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,145,784.79	6,068,696.56
无形资产摊销	637,542.62	699,261.08
长期待摊费用摊销	684,365.90	128,858.63
处置固定资产、无形资产和其他		-88,711.65

长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	168,556.74	107,556.87
财务费用（收益以“-”号填列）		2,427.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,284,024.24	-9,766,510.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,699,092.12	-623,905.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,207,961.20	-15,190,180.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,964,008.63	4,853,069.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	107,501,010.49	10,329,614.51
其他	1,338,367.84	
经营活动产生的现金流量净额	227,417,814.45	24,751,106.10
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	34,140,568.83	64,115,469.33
减：现金的期初余额	64,115,469.33	36,453,498.92
现金及现金等价物净增加额	-29,974,900.50	27,661,970.41

## (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	34,140,568.83	64,115,469.33
其中：库存现金	194.41	1,729.88
可随时用于支付的银行存款	34,140,374.42	64,113,739.45
三、期末现金及现金等价物余额	34,140,568.83	64,115,469.33

## 47、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	2,906,294.00	开具银行承兑汇票保证金、保函保证金等
交易性金融资产	170,000,000.00	不能提前赎回理财产品以及结构性存款

合计	172,906,294.00	--
----	----------------	----

## 48、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	300,064.61	6.9762	2,093,310.73
欧元			
港币	31,654.26	0.89578	28,355.25
应收款项	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	162,017.79	6.9762	1,132,031.91
港币	127,800.00	0.89578	114,480.68

(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

A、境外子公司南华仪器（香港）有限公司以其注册地香港流通的法定货币港币为记账本位币。

B、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要财务报表项目	2019年度折算汇率	2018年度折算汇率
资产负债类项目	0.89578	0.87620
权益类（除“未分配利润”）项目	即期汇率	即期汇率
利润表项目、现金流量表项目	0.88002	0.84641

折算汇率的确定方法及外币报表折算差额的处理方法详见附注“四.8外币业务和外币报表折算”。

## 八、合并范围的变更

### 1、其它

本年本集团合并范围未发生变化。

## 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	
佛山市华贝软件技术有限公司	佛山市	佛山市	软件业	100.00%		设立
南华仪器(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (一) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### ①汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和港元有关，除本公司香港子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
货币资金 -美元	300,064.61	141,419.40

货币资金 -港币	31,654.26	57,608.55
预付账款-美元	162,017.79	41,280.37
预付账款-港币	140,122.80	108,190.00
其它应收款-港币	—	10,800.00
其它应付款-港币	69,497.40	49,500.00

本集团进出口业务占比较低。本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，若发生人民币汇率大幅变动等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整进口采购及出口销售政策降低由此带来的风险。

## ②价格风险

本集团产品以市场价格销售机动车安全检测产品，因此主营业务收入受到产品市场价格波动的影响。而且本集团生产所需主要原材料为精密电子元器件（主要为红外检测器、光敏二极管、热敏电阻）和专用机电产品以及外协材料。精密电子元器件和专用机电产品以及外协材料价格上涨时，成本升高毛利减少；精密电子元器件和专用机电产品以及外协材料下跌时，本公司成本降低毛利增加。因此，在产量和销售量确定的情况下，本集团存在主要原材料精密电子元器件和专用机电产品以及外协材料格波动导致本集团主营业务成本波动的风险。

## 2、信用风险

于2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体应对措施包括：

为降低信用风险，本集团有专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保主要销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：8,031,003.00元，详见本附注“七、4、（4）”。

## 3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
货币资金	37,046,862.83	—	—	—	37,046,862.83
交易性金融资产	240,000,000.00	—	—	—	240,000,000.00
应收票据	2,509,073.68	—	—	—	2,509,073.68
应收账款	49,123,693.19	—	—	—	49,123,693.19
其它应收款	373,342.55	—	—	—	373,342.55

金融负债	—	—	—	—	—
应付票据	7,242,060.00	—	—	—	7,242,060.00
应付账款	16,181,105.80	—	—	—	16,181,105.80
其它应付款	9,043,872.73	—	—	—	9,043,872.73
应付职工薪酬	53,721,632.45	—	—	—	53,721,632.45
长期应付职工薪酬		12,937,408.09	8,627,422.74	—	21,564,830.83

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八”相关内容。

### 2、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
杨耀光	董事长
邓志溢	董事
杨伟光	董事
区永强	独立董事
谭文晖	独立董事
李源	监事会主席
肖泽民	(原)监事
程国伟	(原)监事
梁洁凤	职工代表监事
李伟雄	监事
王光辉	副总经理
伍颂颖	副总经理兼董事会秘书
梁伟明	总经理
苏启源	总工程师
周柳珠	财务总监兼证券事务代表
叶淑娟	持有本公司 5.93% 股份
广东嘉得力清洁科技股份有限公司	控股股东暨实际控制人之一杨伟光控股的公司
佛山嘉旭管理咨询合伙企业(有限合伙)	控股股东暨实际控制人之一杨伟光持股 0.40% 的企业
山东嘉得力清洁科技股份有限公司	控股股东暨实际控制人之一杨伟光担任董事的企业

其他说明

(1) 由于个人原因，邓志溢先生申请辞去公司总经理的职务，辞职自辞职报告送达董事会时生效。辞职后邓志溢先生在公

司继续任职董事。公司于 2019 年 4 月 25 日召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任梁伟明先生为总经理，聘任期至第三届董事会届满为止。

(2) 2019年6月，公司监事肖泽民、程国伟因个人原因，辞去公司监事职务。根据公司2019年6月24日召开的2019年度第二次临时股东大会，选举李伟雄为公司第三届监事会非职工代表监事，根据公司2019年6月5日召开的职工代表大会，选举梁洁凤为公司第三届监事会职工代表监事。

(3) 公司第三届董事会、监事会任期将于 2019 年 12 月 16 日届满，鉴于公司第四届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为确保公司董事会、监事会相关工作的连续性和稳定性，公司第四届董事会和监事会的换届选举工作将适当延期，公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延。详见资产负债表日后事项说明。

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东嘉得力清洁科技股份有限公司	物耗	409.49		否	1,914.44
广东嘉得力清洁科技股份有限公司	固定资产			否	8,698.28

#### (2) 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
广东嘉得力清洁科技股份有限公司	房产租赁	729,062.78	

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
杨耀光	佛山市南华仪器股份有限公司	14,000.00	42,000.00
邓志溢	佛山市南华仪器股份有限公司	32,000.00	96,000.00
李源	佛山市南华仪器股份有限公司	32,000.00	96,000.00
合计		78,000.00	234,000.00

关联租赁情况说明

(1) 2019年10月1日，公司与广东嘉得力清洁科技股份有限公司签订了《房屋租赁合同》，将位于佛山市南海区桂城街道夏南路59号物业租赁给广东嘉得力清洁科技股份有限公司，租赁期限为三年，自2019年10月1日至2022年9月30日止，月租金为人民币263,438.00元（含税）。

(2) 2015年12月29日，公司分别与杨耀光、邓志溢、李源续签《房屋租赁合同》，续租该三人分别位于武汉、北京、上海的房产，作为公司在该三处的办事处工作人员工作场所，月租金分别为3,500.00元、8,000.00元、8,000.00元，租赁期限为2016年1月1日至2020年12月31日。2019年4月30日签订了《提前解除租赁合同》。

### (3) 关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
高管薪酬	25,080,022.16	3,423,847.79

## 4、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	谭文晖		12,600.00
其他应付款	区永强		12,600.00
其他应付款	广东嘉得力清洁科技股份有限公司	526,876.00	
合计		526,876.00	25,200.00

## 5、关联方承诺

关联方承诺情况详见本附注“十二、承诺事项”的相关说明。

## 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

(1) 2014年7月21日，公司与佛山市南海区公共资源交易中心签订《网上挂牌交易成交确认书》(编号: TD2014(NH)WG003)。根据该确认书，公司竞得佛山市南海区桂城街道三山科技创业产业园SS-A05-02地块的国有建设土地使用权，地块面积15,668.9平方米（折合：23.5亩），成交地价款为1,175万元。根据本次挂牌的相关文件，公司应将该宗地用于机动车检测产业总部及研发生产项目，并于36个月内建设完毕申请竣工验收。公司于2016年2月25日与广东省佛山市国土资源和城乡规划局签订了《国有建设用地使用权出让合同补充协议》（协议号：440605-2014-000097-补01），协议约定：项目宗地动工时间由原来2015年8月12日，变更为2016年3月12日；建设工程竣工验收时间由原来2017年8月12日，变更为2018年3月12日；2017年8月25日公司与广东省佛山市国土资源和城乡规划局再签订了《国有建设用地使用权出让合同补充协议》（协议号：

440605-2014-000097-补02），协议约定：项目宗地动工时间由2016年3月12日，变更为2016年4月12日；建设工程竣工验收时间由2018年3月12日，变更为2018年4月12日。

针对上述事项，公司须保证自该宗地拟建物业整体竣工验收合格后次年起连续3年内，以该宗地为注册地的进驻企业（包括本公司）的年均纳税总额不低于人民币2,350万元/年，本公司年均纳税额不低于人民币1,800万元/年，如违反该等创税额约定的，须自确定违约之日起30日内一次性支付违约金，数额为实际纳税额与规定纳税额差额的2倍（纳税实际发生额以南海区国、地税部门出具的纳税证明为准）。

实际控制人杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光已作出书面承诺，未来如公司因未实现承诺的创税额而被要求支付违约金，杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光全额承担有关违约金及因此所支付的一切相关费用。

（2）除上述承诺事项外，本公司无其他需要披露的承诺事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

（1）新型冠状病毒肺炎疫情事项

新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情于2020年1月在全国范围爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。根据《广东省人民政府关于企业复工和学校开学时间的通知》等文件的精神，公司及下属其他子公司已于2月17日起全面复工，各项生产经营工作已有序恢复。

本次疫情对公司整体生产经营未造成其他重大影响。本公司及其子公司可持续性经营不存在重大疑虑。公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

鉴于新型冠状病毒肺炎在全国范围爆发，特别是湖北省遭受的疫情特为严峻，公司于2020年2月1日向湖北省慈善会捐赠人民币100万元，用于支持湖北疫情防控工作。

（2）2020年1月21日，杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光出具《声明函》及签署《关于不再续签<一致行动协议>的确认函》，各方就《一致行动协议》（2019年）期限届满后，各方不再继续签署《一致行动协议》，不就南华仪器相关事项的决策进行一致行动。本次一致行动关系到期终止后，杨耀光、邓志溢、李源、杨伟光所持有的公司股份数量和比例保持不变。公司不存在单一股东或及其一致行动人持股比例达到50%以上；不存在单一股东或及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过30%的情形，不存在单一股东或及其一致行动人能决定公司半数以上董事成员选任的情形，亦不存在单一股东或及其一致行动人依其可实际支配的公司表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形，且杨耀光、邓志溢、杨伟光、李源出具声明函，其无法控制南华仪器，因此一致行动关系终止后，公司由杨耀光、李源、邓志溢、杨伟光共同控制变更为无实际控制人、无控股股东状态。

2020年2月16日，杨耀光和杨伟光签署《一致行动协议》，依据该协议双方承诺和保证在该协议生效后，依据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规和公司章程，在其（包括代理人）直接或间接履行股东、董事权利和义务时始终保持一致的意思表示，采取一致行动。《一致行动协议》自双方签署之日起生效，有效期为1年。2020年2月16日，邓志溢、李源分别签署《不谋求控制权的承诺函》，约定“（1）本人认可并尊重南华仪器现有杨耀光、杨伟光之控股股东及实际控制人的地位，在本承诺函有效期间，本人亦不会单独或通过他人对南华仪器的实际控制人的地位提出任何形式的异议或造成不利影响。（2）截止本承诺函出具之日，本人与南华仪器其他股东之间不存在关联关系及一致行动关系，未通过任何方式对南

华仪器实施实际控制。（3）在杨耀光、杨伟光实际控制南华仪器期间，本人不会单独、与他人共同或协助他人通过与南华仪器其他股东及其关联方、一致行动人达成一致行动协议或类似协议、安排或实际形成一致行动，接受委托、征集投票权、协议安排等任何方式扩大本身及南华仪器其他股东所能够支配的南华仪器股份表决权，以及其他方式谋求南华仪器控股股东或实际控制人地位。（4）本承诺函自签署之日起生效，有效期限为杨耀光、杨伟光实际控制南华仪器期间或本人持有南华仪器股份出售完毕之日（两者以先达者为准）。”虽杨耀光、杨伟光合计持有的股份未达到 30%，但其已签署《一致行动协议》，且公司 5%以上的股东邓志溢、李源已作出不谋求公司控制权的承诺，在上述前提下，杨耀光和杨伟光依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，符合《收购管理办法》第八十四条第四项的规定，是公司共同的实际控制人。

（3）公司于2020年2月21日收到实际控制人杨耀光先生《股份减持计划告知函》，计划于公布之日起15个交易日后的6个月内以集中竞价方式减持公司股份79万股。截止2020年3月17日，该股份减持计划已经完成，减持后，实际控制人杨耀光持有公司10,530,000股，占总股本比例13.30%。

（4）公司于2020年4月2日收到杨伟光先生、叶淑娟女士的《股份减持计划告知函》，计划于公布之日起15个交易日日后的6个月内预计以大宗交易方式合计减持公司股份1,583,000股（合计占公司总股本剔除公司回购专用账户中的股份数量后的股份数总数的2.00%）。

（5）公司于2020年4月3日收到李源先生、邓志溢先生的《股份减持计划告知函》，计划于公布之日起15个交易日后的6个月内以集中竞价方式分别减持公司股份79万股（分别占公司总股本剔除公司回购专用账户中的股份数量后的股份数总数的1.00%）。

（6）利润分配情况：根据公司2020年4月24日召开的第三届董事会第十六次会议决议，公司2019年度利润分配预案为：以公司现有总股本剔除已回购股份后的股份数79,154,824股为基数，向全体股东每10股派发红利8元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7股。上述利润分配预案尚需经股东大会审议。

（7）公司于2020年4月24日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》及《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》。本次换届董事会拟选举3名非独立董事及2名独立董事。经公司第三届董事会提名，并经董事会提名委员会审议，拟提名杨耀光先生、邓志溢先生、杨伟光先生为公司第四届董事会非独立董事候选人；拟提名谭文晖先生、区永强先生为公司第四届董事会独立董事候选人，上述董事候选人任期自公司股东大会选举通过之日起三年。

（8）公司于 2020 年 4 月 24 日召开第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》，提名李源先生、李伟雄先生为第四届监事会非职工代表监事，监事任期为股东大会审议通过之日起三年。公司于2020年4月23日召开职工代表大会，经公司工会提名，全体与会职工代表通过举手表决的方式，全票通过选举梁洁凤女士为公司第四届监事会职工代表监事。

（9）除上述资产负债表日后事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、其他

（1）2019年6月24日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过《2019年限制性股票激励计划（草案）》，2019年7月15日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了该激励计划，同意向106名激励对象授予限制性股票2,445,176股，授予价格为每股11.01元。2019年10月24日，公司召开2019年度第五次临时股东大会审议通过《关于终止2019年限制性股票激励

计划的议案》，公司承诺，自股东大会审议通过终止2019年限制性股票激励计划之日起三个月内，不再审议和披露股权激励计划草案。

(2)2015年2月17日，公司与保荐机构民生证券股份有限公司及兴业银行签订了《募集资金三方监管协议》，共同对募集资金的存储和使用进行监管。在兴业银行股份有限公司佛山分行开设以下募集资金专用账户：392020100100218831号专户存储“年产600套机动车环保安全检测系统生产项目\*”款项，392020100100218954号专户存储“年产310台（套）红外烟气分析仪及系统生产项目”款项，392020100100218601号专户存储“企业研发中心建设项目”款项。截至2019年12月31日，公司募集资金专项账户的募集资金已使用完毕，公司已于2019年1月24日注销上述募集资金专用账户，同时公司与兴业银行股份有限公司佛山分行、保荐机构民生证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》同时终止。

(3)除上述事项外，本公司无其他重要事项说明情况。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	53,752,469.04	100.00%	4,628,775.85	8.61%	49,123,693.19	31,211,522.21	100.00%	3,315,277.95	27,896,244.26	
其中：										
账龄组合	53,752,469.04	100.00%	4,628,775.85	8.61%	49,123,693.19	31,211,522.21	100.00%	3,315,277.95	27,896,244.26	
合计	53,752,469.04	100.00%	4,628,775.85	8.61%	49,123,693.19	31,211,522.21	100.00%	3,315,277.95	27,896,244.26	

按组合计提坏账准备：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	45,218,294.54	1,356,548.84	3.00%
1--2 年	3,254,083.10	325,408.31	10.00%
2--3 年	1,585,485.00	317,097.00	20.00%
3--4 年	1,331,740.40	665,870.20	50.00%
4--5 年	798,029.00	399,014.50	50.00%

5 年以上	1,564,837.00	1,564,837.00	100.00%
合计	53,752,469.04	4,628,775.85	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	45,218,294.54
1 至 2 年	3,254,083.10
2 至 3 年	1,585,485.00
3 年以上	3,694,606.40
3 至 4 年	1,331,740.40
4 至 5 年	798,029.00
5 年以上	1,564,837.00
合计	53,752,469.04

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,315,277.95	1,340,551.68		27,053.78		4,628,775.85
合计	3,315,277.95	1,340,551.68		27,053.78		4,628,775.85

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	27,053.78

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名客户	3,951,873.00	7.35%	118,556.19

第二名客户	1,200,000.00	2.23%	36,000.00
第三名客户	1,025,000.00	1.91%	30,750.00
第四名客户	954,130.00	1.78%	45,587.00
第五名客户	900,000.00	1.67%	27,000.00
合计	8,031,003.00	14.94%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	373,342.55	296,477.90
合计	373,342.55	296,477.90

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	360,496.00	322,020.00
押金	106,340.00	56,140.00
借支款		17,500.00
合计	466,836.00	395,660.00

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,587.00	94,595.10		99,182.10

2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,460.25			1,460.25
本期转回		5,048.90		5,048.90
本期转销		2,100.00		2,100.00
2019 年 12 月 31 日余额	6,047.25	87,446.20		93,493.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	201,575.00
1 至 2 年	108,200.00
2 至 3 年	73,106.00
3 年以上	83,955.00
3 至 4 年	33,900.00
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	40,055.00
合计	466,836.00

### 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,100.00

### 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
渭南市汽车运输(集团)有限责任公司	保证金	50,000.00	1-2 年	10.71%	5,000.00
广州市德力行汽车机械有限公司	保证金	38,000.00	1 年以内	8.14%	1,140.00
厦门万翔招标有限公司	保证金	36,000.00	1 年以内	7.71%	1,080.00

东莞市会计核算中心	保证金	25,915.00	5 年以上	5.55%	25,915.00
佛山市南海燃气发展有限公司	押金	20,000.00	1-2 年	4.28%	2,000.00
佛山市南海燃气发展有限公司	押金	1,440.00	5 年以上	0.31%	1,440.00
合计	--	171,355.00	--	36.70%	36,575.00

### 5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

年末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

### 6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

年末公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

## 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	3,414,318.00		3,414,318.00	3,414,318.00		3,414,318.00
合计	3,414,318.00		3,414,318.00	3,414,318.00		3,414,318.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市华贝软件技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
南华仪器（香港）有限公司	2,414,318.00					2,414,318.00	
合计	3,414,318.00					3,414,318.00	

## 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	598,469,296.78	348,542,941.05	152,571,172.32	103,989,238.99
其他业务	978,440.01	197,596.04	201,858.82	22,885.92
合计	599,447,736.79	348,740,537.09	152,773,031.14	104,012,124.91

是否已执行新收入准则

是  否

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,256,760.27	17,029,270.97
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	300,000.00	
理财产品收益	3,984,024.24	9,766,510.40
合计	25,540,784.51	26,795,781.37

## 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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	966,160.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,686.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	105,520.98	
合计	597,952.13	--

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》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	47.68%	2.7494	2.7494
扣除非经常性损益后归属于公司	47.55%	2.7419	2.7419

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

## 第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字、公司盖章的2019年年度报告正本。
- 二、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告。
- 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。