



广东正业科技股份有限公司

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。

公司负责人徐地华、主管会计工作负责人谭君艳及会计机构负责人(会计主管人员)罗东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司聘请的致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告出具了保留意见审计报告，具体详见致同事务所出具的《2019 年度审计报告》（致同审字(2020)第 441ZA8045 号）。对于审计机构出具的审计报告意见类型，公司董事会尊重其独立判断。除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。董事会将切实推进消除相关事项及其影响的具体措施，并持续关注上述事项的进展情况，将根据事态发展及时履行信息披露义务，维护公司和全体股东的合法权益。敬请广大投资者注意投资风险。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者注意投资风险。

1、应收账款坏账风险

截至本报告期末，公司应收账款余额 75,560.19 万元。公司应收账款余额较高，给公司的营运资金带来一定的压力。如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，客户经营发生重大困难，可能存在因应收账款无法收回而形成坏账的风险。

应对措施：公司将通过夯实产品技术，获得更大的产品议价权；优化客户结构和产品结构，提高产品竞争力和应收账款质量；同时，执行“财务引领业务”管理策略，一方面，加强完善应收信用风险管控机制，从源头管控客户的信用风险，通过增加预收款的收款比例、增加客户银行承兑汇票等金融工具的支付比例、通过改进工艺流程缩短产品验收时间等措施减少应收账款余额；另一方面，利用 SAP 系统对部分客户实施自动关闭出货系统措施，加强对逾期客户的催收和监控，通过购买应收账款信用保险、开展应收账款商业保理业务等方式借助外部工具优化和提升回款比例，降低应收账款坏账风险。

2、商誉减值风险

截至本报告期末，公司商誉账面金额 25,340.20 万元，占总资产的 10.45%。如果公司并购标的未来经营业绩不达预期，存在商誉减值风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

应对措施：公司针对各并购标的面临的不同行业发展趋势及经营管理风险，加强对并购标的的风险把控力度和市场开发支持力度，派驻内控、财务、供应链、市场开发等专业管理人员，制定切实可行的激励制度，促进公司与各并购标的之间产业协同、技术协同及客户协同，实现资源共享，优化并购标的的管

理运营，降低并购标的的运营成本及运营风险；加强对并购公司的核心团队建设，在夯实优势业务的基础上，根据企业自身特性，通过全面深度调研，稳健开发新产品，尝试导入新的业务领域；对并购公司业务进行系统梳理，强化有核心市场竞争优势产品的资源配置，弱化并淘汰资源消耗大、毛利低、竞争力不强的产品，形成产业聚焦效应。

3、资金短缺风险

截至本报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为-6,861.95 万元。如果未来公司进行重大项目投资或大额支出，短期内存在流动性压力。

应对措施：公司将通过技术创新，提高产品的核心竞争力和应收账款质量；加大应收账款催收力度，改善公司的流动比率、资金周转率；优化采购供应链，降低采购成本；整合集团资金，统一进行现金管理，提高资金使用效率；丰富融资筹措渠道，提高抗风险能力。

4、宏观经济环境变化引发的风险

受新冠病毒疫情影响，当前国内外经济形势复杂严峻，全球经济增长放缓，外部不稳定不确定因素增多，经济面临新的下行压力。若未来国内外宏观经济环境持续恶化，下游行业需求下降，公司产品的市场需求将会受到影响，公司将面临因宏观经济环境变化而导致的行业需求萎缩风险。

应对措施：公司将密切关注宏观经济环境变化，及时调整业务布局，加强技术储备，推动技术和产品更新迭代，同时通过改进现有技术横向拓展其他市场领域，提升公司整体竞争能力。

5、研发失败及成果转化失败风险

创新是公司的首要业绩驱动因素，公司自成立以来始终坚持以自主创新为主导，致力于检测技术和智能技术的持续创新。相关项目的研发过程、成果转化及市场动向存在不确定性，若研发失败或不能及时准确把握行业发展趋势，可能存在失去研发价值，研发技术难以转化为研发成果的风险。

应对措施：为有效控制研发失败风险，提高研发成果转化能力，公司根据集团整体发展态势将技术开发工作集成于公司需求管理体系中，保持并促进技术研发的持续创新性；与清华大学、浙江大学、哈工大、华南理工等全国二十多所高校建立校企合作关系，解决技术难题；建立科学的激励机制，充分激发研发人员的积极性和创造性，稳定研发团队。此外，公司还通过加大市场调研力度，及时反馈市场需求，提高研发成果转化能力；购买“科技项目研发费用损失保险”，为科技项目研发提供基本保障。

6、股权质押风险

截至本报告书披露日，控股股东正业实业持有公司 160,519,974 股，占公司总股本的 42.10%；累计质押股份数 159,277,917 股，占其持有公司股份总数的 99.23%。控股股东因履约保障比例低于合同约定比例，未能根据协议的约定及时提高履约保障比例至预警线以上，五矿证券有限公司通过场内进行违约处置，自 2019 年 11 月 25 日至目前，控股股东已累计被动减持股份 7,597,324 股，占公司总股本的 1.99%。控股股东已积极与债权人商讨解决方案，正业实业将采取包括但不限于提前购回、补充质押物及通过债权融资、股权融资、引进低成本资金等方式解决股票质押带来的流动性风险。敬请广大投资者注意控股股东的股权质押风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 381,290,226 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	70
第七节 优先股相关情况.....	76
第八节 可转换公司债券相关情况.....	77
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	78
第十节 公司治理.....	86
第十一节 公司债券相关情况.....	91
第十二节 财务报告.....	92
第十三节 备查文件目录.....	231

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、正业科技	指	广东正业科技股份有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东监管局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
正业实业	指	东莞市正业实业投资有限公司，公司控股股东
江苏正业	指	江苏正业智造技术有限公司，公司全资子公司
南昌正业	指	南昌正业科技有限公司，公司全资子公司
北京正业	指	北京正业智造科技有限公司，公司全资子公司
集银科技	指	深圳市集银科技有限公司，公司全资子公司
鹏煜威、鹏煜威科技	指	深圳市鹏煜威科技有限公司，公司全资子公司
炫硕智造、炫硕光电	指	深圳市炫硕智造技术有限公司，公司全资子公司
正业玖坤、玖坤信息	指	深圳市正业玖坤信息技术有限公司，公司控股子公司
拓联电子	指	江门市拓联电子科技有限公司，公司全资子公司
正方达	指	东莞市正方达智能装备科技有限公司，公司全资子公司
PCB	指	印制电路板，为 printed circuit board 的英文缩写
FPC	指	柔性电路板
LCD	指	液晶显示器
3C 产品	指	计算机(Computer)、通信(Communication)和消费类电子产品(ConsumerElectronics)三者结合，也称"信息家电"
鹏鼎控股	指	鹏鼎控股(深圳)股份有限公司
深南电路	指	深南电路股份有限公司
沪电股份	指	沪士电子股份有限公司
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司
华星光电	指	深圳市华星光电技术有限公司
JDI	指	日本显示公司

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	正业科技	股票代码	300410
公司的中文名称	广东正业科技股份有限公司		
公司的中文简称	正业科技		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Zhengye Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhengye Technology		
公司的法定代表人	徐地华		
注册地址	东莞市松山湖科技产业园区科技九路 2 号		
注册地址的邮政编码	523808		
办公地址	东莞市松山湖科技产业园区科技九路 2 号		
办公地址的邮政编码	523808		
公司国际互联网网址	http://www.zhengyee.com		
电子信箱	ir@zhengyee.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王巍	李嘉豪
联系地址	东莞市松山湖科技产业园区科技九路 2 号	东莞市松山湖科技产业园区科技九路 2 号
电话	0769-88774270	0769-88774270
传真	0769-88774271	0769-88774271
电子信箱	ir@zhengyee.com	ir@zhengyee.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	黄声森、王烁

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）	1,045,970,416.22	1,428,985,615.48	-26.80%	1,265,378,908.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	-924,566,419.10	16,920,321.24	-5,564.24%	197,585,285.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-943,560,933.40	-77,884,383.96	-1,111.49%	149,761,562.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	-68,619,541.91	216,787,946.43	-131.65%	-2,165,797.60
基本每股收益（元/股）	-2.42	0.05	-4,940.00%	1.05
稀释每股收益（元/股）	-2.42	0.05	-4,940.00%	1.04
加权平均净资产收益率	-62.88%	0.84%	-63.72%	11.07%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,425,111,956.24	3,207,897,178.01	-24.40%	2,853,530,747.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	939,300,119.20	2,028,675,482.78	-53.70%	2,024,131,781.65

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	246,225,339.41	307,637,444.24	359,650,793.56	132,456,839.01
归属于上市公司股东的净利润	18,711,181.08	21,479,400.66	13,002,176.78	-977,759,177.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,710,303.04	17,067,218.46	8,238,616.20	-985,577,071.10
经营活动产生的现金流量净额	-64,277,062.90	41,880,611.81	14,162,746.50	-60,385,837.32

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）	-724,216.11	-191,648.09	13,419.25	
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）	14,523,276.06	22,456,080.55	8,481,312.00	
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	-120,778,740.55	67,417,974.11	44,109,087.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-644,802.75	-2,992,273.33	654,091.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			2,366,213.14	
回购赵玉涛等注销业绩承诺方 2018 年度应补偿股份及收到江门拓联业绩承诺人 2018 年度应补偿款项产生的投资收益	119,761,494.27	24,819,818.10		
玖坤信息 2019 年度未完成业绩应补偿金额产生的营业外收入	10,421,548.79	132,376.71		
减：所得税影响额	3,446,653.82	16,751,733.00	7,800,061.35	
少数股东权益影响额（税后）	117,391.59	85,889.85	340.00	
合计	18,994,514.30	94,804,705.20	47,823,722.43	--

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）主营业务情况

正业科技是智能制造解决方案提供商，主要面向PCB、锂电、平板显示等行业提供智能检测、自动化产线和智能制造解决方案等产品和服务，在电子信息产业领域被市场广泛认可。

报告期内，公司主营业务不存在重大变化。公司继续聚焦“智能制造”主航道，实施智能制造解决方案的发展战略，以多年累积的自动化设备生产经验与自动化信息系统解决方案相结合，形成公司在智能制造领域的核心优势，助力传统企业转型升级，为企业建设智慧工厂提供支撑。

（二）经营模式

1、研发模式

公司根据集团整体发展态势将技术开发工作集成于公司需求管理体系中，保持并促进技术研发的持续创新性。公司组建了光、机、电、软、算和料等多学科综合技术创新领域的研发团队，采用自主研发为主，产学研合作与产业链上下游合作为辅的研发模式；坚持企业为主体、市场为导向、产学研结合的技术创新体系。公司根据行业发展趋势，进行前瞻性的技术储备和基础性技术研究；贴合客户需求，研产销紧密结合，通过持续的技术优化和产品迭代稳定与深化客户合作。

2、生产模式

公司的产品生产主要采用“以销定产”的生产模式，即根据客户订单需求及订单预测情况，结合产品库存，制定生产计划。另外，在检测设备、加工装备及智能制造解决方案方面，公司可根据下游不同行业客户对其生产工艺的具体需求为客户提供定制化服务，设计解决方案，使得公司产品与客户需求高度契合，从而进一步取得客户认可，获得更广阔的市场空间。

3、采购模式

公司原材料采购主要采用“以产定购”的采购模式，即根据生产计划和原材料库存情况编制采购计划，最后根据采购计划由采购部门统一采购。在采购方式方面，前期研发阶段通常采用零散采购方式；批量生产时，根据原材料种类，分为集中采购方式和招标采购方式。为保证长期稳定、质量可靠的原材料供应，公司建立了采购管理制度，由采购部执行，以规范采购流程，确保采购物料/物品满足需求，以保证质量和交期。

4、销售模式

公司的产品以直接销售方式为主、以经销模式为辅对外进行销售。公司主要通过新产品推介会、行业展会、网络电商、客户拜访、客户转介绍、客户维护等方式与客户建立关系并对公司产品进行推广。销售完成后，公司实行统一的客户管理和售后服务，对客户的要求及时响应、及时处理，努力提高客户满意程度。

（三）主要业绩驱动因素

报告期内，公司主要业绩驱动因素未发生重大变化。公司的业绩主要受下游产业的新增产线投资和智能制造需求，及因技术产品更新迭代所产生的产线升级和转型升级所驱动，与下游产业的发展具有较强的联动性。2019年，公司所处设备制造业市场需求低迷，下游客户的设备投资滞缓、订单延期交付，市场竞争激烈，公司部分业务营收未达预期，费用增加，整体利润率下滑。

（四）所处行业的发展情况及行业地位

根据《国家国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）和中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“C35专用设备制造业”。公司主要面向电子信息产业领域提供产品和服务，所处行业发展情况及行业地位如下：

1、PCB/FPC行业

PCB（印制电路板）是电子产品的关键互连件，绝大多数电子设备及产品均需配备，被称为“电子产品之母”。PCB下游应用广泛，主要包括计算机、通讯设备、工业控制、汽车电子、消费电子和航天航空等。根据Prismark统计，近五年全球PCB产值的平均增速为3.2%，2018年全球PCB产业总产值达635亿美元，中国占全球份额的52.6%。2019年，国内PCB行业两极分化严重，行业龙头增速迅猛，与此同时，却有1/3的企业处于净利润同比下降的情况。无缘参与5G建设的PCB企业，将持续

低迷表现，未来行业两极分化将更加严重，落后产能进一步出清。根据Prismark预测，随着日后应用场景的发展与改变，5G时代、智能手机升级、物联网兴起，以及汽车电子复杂度的提升等一系列下游产业更迭升级，未来五年全球PCB行业产值将持续稳定增长，预计2018年至2023年复合增长率为3.7%，2023年全球PCB行业产值将达到747.56亿美元。

公司PCB业务处于产业链中上游，主要向电路板厂商提供智能检测、自动化产线、FPC功能性膜材料、智能制造解决方案等产品和服务，与鹏鼎控股、深南电路、沪电股份、生益科技、东山精密、合力泰、胜宏科技、奥士康等行业主要厂商建立了合作关系，荣获2019年（第一届）电路板行业优秀贡献奖。

2、平板显示行业

根据群智咨询（Sigmaintell）数据显示，2019年全球显示器面板出货量1.4亿片，同比下降5.2%；全球智能手机面板出货17.8亿片，同比下降4.9%；全球液晶电视面板出货量2.83亿片，同比小幅下降0.2%。受全球经济增速放缓、产能释放过快和终端销售下滑等多重因素影响，液晶电视面板价格自2017年第二季度见顶后进入超过两年的下行通道，目前已跌破部分厂商的现金成本。LCD面板价格持续下跌导致全行业陷入经营性亏损状态，面板厂商被迫通过降低稼动率和关停产线来控制产出。从行业供需来看，日本及韩国企业陆续关闭LCD产线与国内新建产线延迟投产对于行业供需格局的改善产生了较大的影响，同时随着三星显示器（SDC）、LG显示器（LGD）等厂商退出LCD市场，预计全球LCD供需结构将实现大幅边际改善。

短期来看，新冠病毒疫情升级及持续蔓延将对线下渠道销售情况造成一定冲击，同时导致需求滞后，加之全球疫情的发酵进一步扩大市场悲观情绪。从长期发展趋势看，5G助力超高清视频逐步普及带动电视面板平均销售尺寸持续增加，车载、智慧屏等产品将打开新的应用需求，屏下指纹、屏下摄像头等技术的普及加速AMOLED在手机端的渗透，折叠屏成为智能手机创新新趋势，加上供给侧过剩产能逐步退出，平板显示行业有望进入新一轮景气复苏周期。

公司平板显示业务处于产业链中游，主要向平板显示制造厂商提供用于平板显示器中显示模组组装生产的邦定、贴合、背光源等模组设备，是国内主要的平板显示模组组装设备供应商之一，与京东方、华星光电、信利光电、JDI（日本显示）、业成、天马、合力泰、欧菲、维信诺、联创电子、同兴达、德普特等平板显示行业主要厂商建立了合作关系。报告期内，子公司集银科技通过“广东省平板显示智能装备工程技术研究中心”认定。

3、新能源行业

锂电池应用场景分为动力、3C数码和储能三个应用领域。新能源汽车动力电池为锂电池需求占比最大的细分领域，占比高达64%，其次为3C数码和储能用锂电池。在锂电池各类下游应用中，增长最明显的无疑是以电动汽车为主的电动交通工具，市场趋于饱和的则是以智能手机为主的消费电子领域。随着消费电子进入存量竞争，消费型锂电池增长或趋缓。

据高工锂电研究所（GGII）统计显示，2019年动力电池累计装机量约62.38GWh，同比增长9%。另据SNE的预测，截止2025年，动力电池的市场份额将占据整个锂离子电池市场份额的82.2%左右，将对锂离子电池行业产生决定性的影响。新能源汽车产业正由政策驱动转向供给驱动，尽管3C数码出货量已现疲态，但全球电动汽车和储能行业快速发展正驱动锂电需求高速增长，预计未来随着新能源汽车渗透率提高，锂电池需求增长可观，预计到2025年需求年复合增速约为18%。

公司锂电业务处于产业链中游，主要向锂电池制造厂商提供X光无损检测设备，提高电池的安全性，与CATL、比亚迪电池、亿纬锂能、孚能集团、长城汽车、欣旺达、光宇集团、维科电池、国轩高科、松下能源等行业标杆客户保持稳定合作关系，与客户共同制定了锂电行业X光检测标准。据高工锂电研究所（GGII）调研显示，公司锂电X光检测设备占有国内市场份额达70%以上。

4、智能制造领域

中国作为世界第一制造大国，从智能制造需求侧看，受人口红利消失、资源环境制约、新工业革命等因素影响，3C行业、家用电器行业、汽车零部件行业、新能源行业以及其他传统制造业对产线自动化、智能化需求越来越大。随着制造业智能化的升级改造，我国智能制造装备产业呈现较快的增长，根据前瞻产业研究院数据显示，到2023年市场规模将超过2.81万亿元。

公司在PCB、新能源、平板显示、汽车电子、纺织等行业都成功实施了智能制造项目，积累了丰富的智能制造集成经验，可满足客户提升生产流程的自动化、智能化水平，节约成本、提高效益的需求。报告期内，公司成功入选“2019中国工业互联网创业50强榜单”、“2019中国智能工厂自动化集成商百强榜”；荣获“2019年中国食品行业追溯体系优秀供应商奖”、东莞市“智能制造示范成就奖”；分别携手龙纪股份、戈尔德、中国联通打造汽配行业智能制造示范试点。

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
固定资产	增加原因主要是在建工程竣工结转固定资产所致
无形资产	减少原因主要是本期计提无形资产摊销
在建工程	减少原因主要是在建工程竣工转入固定资产所致
货币资金	主要是支付工程款、采购款增加所致
交易性金融资产	主要是炫硕智造业绩对赌未完成，处置以公允价值变动计入当期损益的金融资产所致
预付款项	增加原因主要是本期增加对供应商预付款所致
其他流动资产	增加原因主要是本期待抵扣进项税增加所致
投资性房地产	主要是公司本期新增房地产出租业务由固定资产转入增加所致
长期待摊费用	主要是本期装修费用增加所致
其他非流动资产	主要是本期预付工程款及设备款增加所致
商誉	减少原因主要是报告期计提商誉减值所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，主要如下：

1、研发技术优势

自成立以来，公司始终坚持“技术立企”的发展理念，以自主创新为主导，致力于检测技术和智能制造技术的持续创新。公司组建了光、机、电、软和材料等多学科综合技术创新领域的研发团队；先后与清华大学、西安交大、哈工大、电子科大等国内十余所高校及科研院所开展产学研合作，建立了博士后工作站、省级企业技术中心和工程技术中心等国家、省级科研平台。截止本报告期末，公司共承担国家重点研发项目7项、省市级研发项目30余项，主导或参与国家、地方和行业技术标准20余项；共申请专利940余件，授权专利总数570余件，其中授权发明专利100余件，软件著作权共160余件。

报告期内，公司被认定为“国家知识产权示范企业”、“东莞市总部企业”，其中“平板显示智能装备工程技术研究中心”，“中频焊接自动化设备与智能控制技术工程技术研究中心”分别被认定为省级企业工程技术中心，荣获“中国专利优秀奖”、“广东省科技进步奖二等奖”、“深圳市科技奖二等奖”。

2、智能制造集成经验优势

公司是工业和信息化部《国家智能制造行业标准化》战略合作企业、中国智能制造系统解决方案供应商产业联盟理事单位。公司在PCB、新能源、平板显示、汽车电子、纺织等行业都成功实现了智能制造项目，积累了丰富的智能制造集成经验，可满足客户提升生产流程的自动化、智能化水平，节约成本、提高效益的需求。报告期内，公司成功入选“2019中国工业互联网创业50强榜单”、“2019中国智能工厂自动化集成商百强榜”；荣获“2019年中国食品行业追溯体系优秀供应商奖”、东莞市“智能制造示范成就奖”；分别携手龙纪股份、戈尔德、中国联通打造汽配行业智能制造示范试点。

3、产业链整合优势

公司各业务单元的产品和技术的主要下游应用市场是电子信息产业领域，具有良好的协同效应，具体协同效应如下：

（1）产业协同：公司的智能检测、自动化产线、高端新材料、智能制造解决方案等产品和服务主要用于智能终端电子产品的生产，互补性强，产业协同效果显著；

（2）技术同根：公司的业务发展规划主要是在核心技术的基础上改进现有技术向其他细分领域渗透，如自动化技术、机器视觉检测技术、激光微细加工技术可应用于PCB、锂电、平板显示等业务领域；信息化、自动化、数字化等技术可应用于PCB、锂电、平板显示、智能制造解决方案等业务领域；并可通过各种技术整合，针对每一个项目从软件到硬件全方位依据客户要求定制，软硬兼施提供整体解决方案，从而增强公司的专业服务能力；

（3）客户同源：公司所处行业领域的下游客户有不同的特点，但有智能检测需求，提高产品质量和良率；有智能制造需求，提高生产流程的自动化、智能化水平，节约成本提高效益。公司在不同行业领域拥有的稳定客户群体，有利于公司开展业务、开拓市场时，联动作战共同开发客户或对存量客户业务机会的再开发，节省市场开发成本，扩大市场份额，增强客户粘性。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，国民经济延续了总体平稳、稳中有进发展态势。当前国内外经济形势依然复杂严峻，全球经济增长有所放缓，外部不稳定不确定因素增多。报告期内，公司按照2019年度经营计划，继续聚焦“智能制造”主航道，实施智能制造解决方案的发展战略，有序开展各项工作，深耕PCB、锂电、平板显示等市场领域；同时，致力于检测技术和智能技术的持续创新。公司2019年度主要生产经营情况如下：

（一）2019年度经营业绩情况

2019年，公司所处设备制造业市场需求低迷，下游客户的设备投资滞缓、订单延期交付，市场竞争激烈，公司部分业务营收未达预期，毛利率同比下降，同时财务费用、人工成本、股权激励摊销等费用增加，导致公司整体利润率下滑。本报告期内，公司实现营业收入104,597.04万元，同比下降26.80%；实现归属于上市公司股东的净利润-92,456.64万元，同比下降5,564.24%。

（二）行稳致远，加强风控管理

风险控制是公司的重点工作之一。报告期内，公司通过调整组织架构、优化岗位设置、整合集团资源、调整产品结构、加大应收账款催收力度、拓宽融资渠道等举措应对外部复杂严峻经济形势的影响，同时全面客观地识别和分析企业风险，建立健全风险管理体系，实现生产经营管理过程逐步融合风险管理基本思路和理念，形成良好的风险管理文化，做到超前防范、控制风险、依法治企、规范管理、健康发展，提高科学管理水平，提高预判能力和危机处理能力。

（三）共担共享，实施股权激励计划

公司倡导“自强、厚德、创新、共担、共享”的核心价值观，共担共享：责任在肩、你我共担、开发分享、共创共赢。在上市前，公司成立了员工持股平台，让核心员工一起分享公司的上市红利。公司上市后，在2015年实施了第一期股权激励限制性股票。2019年，公司实施了第二期股权激励限制性股票，向143名核心员工合计授予908.5万股限制性股票，进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理人员及核心员工的积极性，提高公司可持续发展能力。

（四）夯实根基，提升软实力

报告期内，公司在知识产权、品牌影响力、行业地位等方面的软实力进一步得到提升。截止本报告期末，公司共申请专利940余件，授权专利总数570余件，其中授权发明专利100余件，软件著作权共160余件。报告期内，公司被认定为“国家知识产权示范企业”、“东莞市总部企业”；荣获“中国专利优秀奖”、“广东省科技进步二等奖”、“2019年中国食品行业追溯体系优秀供应商奖”、东莞市“智能制造示范成就奖”；成功入选“2019中国工业互联网创业50强榜单”、“2019中国智能工厂自动化集成商百强榜”；“平板显示智能装备工程技术研究中心”，“中频焊接自动化设备与智能控制技术工程技术研究中心”分别被认定为省级企业工程技术中心；获得鹏鼎控股的“最佳服务奖”、深南电路的“技术创新供应商奖”。

（五）蓄力发展，正业科技智能制造中心竣工投产

基于行业发展情况及公司未来发展规划，公司于2017年下半年投资建设正业科技智能制造中心，助力公司发展智能制造业务。报告期内，正业科技智能制造中心已竣工投产，为整合资源，加强集团化管理，提升管理效率和规模效益，公司已将部分生产模块、研发项目、供应链单位等搬迁至正业科技智能制造中心。

（六）心系社会，积极履行社会责任

企业是社会的细胞，社会是企业的载体，没有社会作为载体，任何企业也无法存活。公司自创立以来，就心系社会，积极承担社会责任，努力做好生产经营，为社会提供更好的产品和服务，创造更多的税收和就业机会；同时，积极开展社会公益事业，参与社会公益活动，回报社会。

报告期内，公司完善安全管理制度，组织全员签订安全责任书，定期开展安全隐患排查与治理，经常性开展安全教育培训，组织应急演练等活动，进一步加强安全生产管理；严格遵守国家环保法规，通过管理创新、技术创新及产品创新升级，落实和推进节能减排，履行环境保护责任；成立了正业科技党员活动中心，加强党建和企业文化建设工作；通过精准帮扶，为残疾人士提供就业岗位，尊重社会多元化，营造更加平等和谐的社会氛围；颁发东华理工大学2019年度奖助学金，资助优

秀学子；组织“青春有约，缘聚正业”的联谊活动，丰富企业文化建设，加强与周边兄弟企业的联系，促进园区内各企业凝心聚力；举办“永葆童真，拥抱青春”系列活动，让儿童近距离感受工业企业制造氛围，普及科技知识，增进家庭感情；建立“东莞职业院校定点实习实训基地”，加强校企合作，为社会培养大量优秀的专业技能应用型人才做贡献；举办“三八女神节”，关注女性权益；每季度组织生日会，提高员工归属感；举办篮球赛，丰富员工业余生活。

面对新型冠状病毒肺炎疫情的严峻形势，公司一方面做好自身防控工作，一方面积极践行社会责任，发起在线募捐活动，捐赠红外线测温仪、口罩等防疫物资；同时，基于应对疫情所需，公司在自身自动化技术的基础上，研制了口罩机、压条机等防疫物资生产设备，为疫情防控攻坚战贡献力量。

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	1,045,970,416.22	100%	1,428,985,615.48	100%	-26.80%
分行业					
制造业	1,045,970,416.22	100.00%	1,428,985,615.48	100.00%	
分产品					
平板显示模组自动化	351,959,747.67	33.65%	440,292,942.84	30.81%	-20.06%
高端新材料	215,608,156.25	20.61%	241,570,183.70	16.91%	-10.75%
PCB 检测自动化	161,563,939.84	15.45%	238,961,008.01	16.72%	-32.39%
智能制造集成	159,393,669.98	15.24%	318,109,578.46	22.26%	-49.89%
锂电检测自动化	154,672,411.80	14.79%	186,282,029.26	13.04%	-16.97%
其他	2,772,490.68	0.27%	3,769,873.21	0.26%	-26.46%
分地区					
华南地区	488,161,903.76	46.67%	550,397,610.46	38.52%	-11.31%
华东地区	345,541,689.88	33.04%	429,471,115.19	30.05%	-19.54%
其他地区	175,272,415.90	16.76%	252,462,718.34	17.67%	-30.57%
大陆以外地区	36,994,406.68	3.54%	196,654,171.49	13.76%	-81.19%

(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						
制造业	1,045,970,416.22	754,235,115.80	27.89%	-26.80%	-13.66%	-10.98%
分产品						
平板显示模组自动化	351,959,747.67	259,944,134.38	26.14%	-20.06%	11.33%	-20.83%
高端新材料	215,608,156.25	151,409,281.25	29.78%	-10.75%	-8.08%	-2.04%
PCB 检测自动化	161,563,939.84	104,988,117.49	35.02%	-32.39%	-39.55%	7.70%
智能制造集成	159,393,669.98	131,219,083.58	17.68%	-49.89%	-30.12%	-23.29%
锂电检测自动化	154,672,411.80	104,655,408.70	32.34%	-16.97%	-6.13%	-7.81%
分地区						
华南地区	488,161,903.76	349,410,040.51	28.42%	-11.31%	-1.00%	-7.45%
华东地区	345,541,689.88	245,425,373.13	28.97%	-19.54%	-6.97%	-9.60%
其他地区	175,272,415.90	131,764,065.69	24.82%	-30.57%	-14.40%	-14.21%
大陆以外地区	36,994,406.69	27,635,636.47	25.30%	-81.19%	-73.14%	-22.39%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
制造业	销售量	元	1,045,970,416.22	1,428,985,615.48	-26.80%
	生产量	元	822,258,863.67	1,060,684,471.54	-22.48%
	库存量	元	565,270,416.95	445,044,780.88	27.01%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

注1：因公司产品单位种类繁多，不便合计，因此按金额进行统计。

注2：因公司的产品涉及的行业类别较多，无法准确划分细分行业，因此按大类制造业进行列示。

(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

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	
制造业	直接材料	660,458,759.51	87.57%	768,920,878.19	88.02%	-14.11%
制造业	直接人工	34,176,511.63	4.53%	41,903,684.98	4.80%	-18.44%
制造业	制造费用	59,599,844.66	7.90%	62,719,178.82	7.18%	-4.97%
制造业	合计	754,235,115.80	100.00%	873,543,741.99	100.00%	-13.66%

说明

注1：因公司产品单位种类繁多，不便合计，因此按金额进行统计。

注2：因公司的产品涉及的行业类别较多，无法准确划分细分行业，因此按大类制造业进行列示。

(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）	206,602,145.16
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.75%
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	第 1 名	62,497,769.42	5.98%
2	第 2 名	44,725,510.31	4.28%
3	第 3 名	34,571,982.33	3.31%
4	第 4 名	33,840,449.47	3.24%
5	第 5 名	30,966,433.62	2.96%
合计	--	206,602,145.16	19.75%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	141,845,466.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.96%
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	第 1 名	40,475,126.53	4.84%
2	第 2 名	33,579,432.12	4.02%
3	第 3 名	28,716,112.35	3.43%
4	第 4 名	19,752,212.47	2.36%
5	第 5 名	19,322,583.15	2.31%
合计	--	141,845,466.62	16.96%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	135,718,656.32	130,466,486.74	4.03%	主要是本期销售人员工资、差旅费及业务招待费较上年增加所致
管理费用	122,261,336.52	106,628,011.46	14.66%	主要是本期股权激励成本、折旧及摊销较上年增加所致
财务费用	22,516,363.65	17,158,376.10	31.23%	主要是报告期内短期借款及长期借款增加导致利息支出增加所致
研发费用	121,345,002.03	117,783,604.23	3.02%	主要是正业科技、集银科技等公司加大检测自动化产线、OLED 后段产线研发投入所致

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司继续加强技术研发能力、成果转化能力、技术纵横向拓展能力的建设，提升公司智能装备的“信息化、智能化”两化能力。2019年度，公司研发投入12,134.50 万元，占公司营业收入的11.60%，较上年同期增长3.02%。研发费用主要包括研发设备折旧摊销费、研发材料购置费用、研发人员的工资及福利费、专家咨询费用。截止本报告期末，公司共拥有技术人员558名，共申请专利940余件，授权专利总数570余件，其中授权发明专利100余件，软件著作权共160余件，涉及锂电、激光、平板显示、PCB、智能制造等多个领域。

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）	558	583	522
研发人员数量占比	32.24%	27.15%	26.51%
研发投入金额（元）	121,345,002.03	117,783,604.23	65,322,668.90

研发投入占营业收入比例	11.60%	8.24%	5.16%
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	1,035,038,256.29	1,266,060,690.50	-18.25%
经营活动现金流出小计	1,103,657,798.20	1,049,272,744.07	5.18%
经营活动产生的现金流量净额	-68,619,541.91	216,787,946.43	-131.65%
投资活动现金流入小计	13,885,548.14	53,187,081.95	-73.89%
投资活动现金流出小计	212,485,572.24	264,793,416.93	-19.75%
投资活动产生的现金流量净额	-198,600,024.10	-211,606,334.98	6.15%
筹资活动现金流入小计	858,927,857.26	621,597,149.10	38.18%
筹资活动现金流出小计	663,767,256.99	622,045,177.52	6.71%
筹资活动产生的现金流量净额	195,160,600.27	-448,028.42	43,659.87%
现金及现金等价物净增加额	-71,617,529.43	5,692,929.48	-1,358.01%

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上年同期减少131.65%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年大幅减少导致经营活动现金流入较上年大幅减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加6.15%，主要系投资支付的现金较上年大幅减少导致投资活动现金流出较上年大幅减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加43,659.87%，主要系报告期内发行限制性股票募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系报告期并购子公司炫硕智造等业绩严重下滑，计提大额商誉减值准备，导致净利润与经营性现金净流量有较大差异。

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	119,761,494.27	-12.55%	主要是炫硕智造业绩对赌未完成，处置以公允价值变动计入当期损益的金融资产，公允价值变动损益结转至投资收益所致	否
公允价值变动损益	-120,778,740.55	12.66%	主要是炫硕智造业绩对赌未完成，处置以公允价值变动计入当期损益的金融资产，公允价值变动损益结转至投资收益所致	否
资产减值	-747,761,363.56	78.36%	根据会计政策计提资产减值准备	是
营业外收入	15,940,528.30	-1.67%	主要是本期计提业绩补偿款以及收到违约金、罚金收入	否
营业外支出	7,415,104.47	-0.78%	主要是处理报废存货支出	否
其他收益	22,964,638.50	-2.41%	主要是政府补助收入	是
资产处置收益	527,106.10	-0.06%	主要是处置固定资产损益	否

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	181,508,384.74	7.48%	334,835,199.53	10.44%	-2.96%	主要是支付工程款、采购款增加所致
应收账款	755,601,946.72	31.16%	853,924,627.90	26.63%	4.53%	
存货	416,864,033.71	17.19%	424,910,653.04	13.25%	3.94%	
投资性房地产	42,404,062.26	1.75%		0.00%	1.75%	主要是公司本期新增房地产出租业务由固定资产转入增加所致
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	307,544,555.57	12.68%	152,822,615.50	4.77%	7.91%	主要是在建工程竣工结转固定资产增加所致
在建工程	83,459,709.92	3.44%	177,643,774.84	5.54%	-2.10%	减少原因主要是在建工程竣工转入固定资产所致
短期借款	265,185,733.46	10.93%	281,963,356.31	8.79%	2.14%	
长期借款	114,306,475.23	4.71%	84,144,631.75	2.62%	2.09%	主要是本期增加在建项目贷款所致
交易性金融资产	0.00	0.00%	120,778,740.55	3.77%	-3.77%	主要是炫硕智造业绩对赌未完成，处置以公允价值变动计入当期损益的

						金融资产所致
商誉	253,402,022.66	10.45%	862,503,602.43	26.90%	-16.45%	主要是报告期计提商誉减值所致
应付账款	433,934,979.74	17.89%	359,410,603.27	11.21%	6.68%	主要是本期正业科技智能制造中心加大投入，增加应付账款及部分供应商延长结算期所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	120,778,740.55	-120,778,740.55						0.00
金融资产小计	120,778,740.55	-120,778,740.55						0.00
上述合计	120,778,740.55	-120,778,740.55						0.00
金融负债	30,165,297.60	-30,165,297.60						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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,072,040.13	银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金
应收账款	59,535,342.48	银行借款质押
固定资产	211,461,053.13	售后租回抵押及银行抵押借款
无形资产	22,246,402.98	售后租回抵押及银行抵押借款
投资性房地产	42,404,062.26	银行抵押借款
合计	395,718,900.98	

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
91,982,017.84	225,681,375.13	-59.24%

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	120,778,740.55	-120,778,740.55						并购公司业绩补偿
合计	120,778,740.55	-120,778,740.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

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
2014	公开发行	13,270	0	11,450.69		0	0.00%	0	详见募集资金承诺项目情况	0
2016	非公开发	30,669	0	30,497	0	0	0.00%	0	详见募集	0

	行								资金承诺项目情况	
2017	非公开发行	25,500	520.27	24,314.29	0	0	0.00%	1,185.71	详见募集资金承诺项目情况	0
合计	--	69,439	520.27	66,261.98	0	0	0.00%	1,185.71	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1328号”文核准，公司于2014年12月向社会公众发行人民币普通股15,000,000股，每股面值1.00元，每股发行价10.79元，共募集资金总额人民币161,850,000.00元，扣除承销、保荐费用及其他发行费用人民币29,150,000.00元后，实际募集资金净额为人民币132,700,000.00元。截至2017年6月30日，上述项目累计已使用募集资金11,450.69万元，剩余募集资金1,819.31万元，累计收到银行存款利息净额220.22万元，合计剩余募集资金及利息收入为2,039.53万元。为了最大限度发挥募集资金的使用效益，降低公司财务费用，提升公司经营效益。公司于2017年7月11日分别召开了第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司独立董事发表了同意募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的独立意见，保荐机构出具了同意公司本次募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的核查意见。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]178号”文核准，公司非公开发行股份9,552,238股，每股发行价33.50元，共募集资金总额人民币319,999,973.00元，扣除承销、财务顾问费用及发行费用13,310,000.00元后，实际募集资金净额为人民币306,689,973.00元。截至2017年8月31日，上述项目累计已使用募集资金30,497万元，剩余募集资金172万元，累计收到银行存款利息净额11.02万元，合计剩余募集资金及利息收入为183.02万元。为了最大限度发挥募集资金的使用效益，降低公司财务费用，提升公司经营效益。公司于2017年11月24日分别召开了第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，公司独立董事发表了同意募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的独立意见，保荐机构出具了同意公司本次募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的核查意见。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]20号”文核准，公司非公开发行股份15,986,944股，其中，募集配套资金发行股份5,957,943股，共募集资金总额人民币25,500.00万元。截至2019年12月31日止，本公司已累计使用募集资金投入募投项目24,314.29万元，剩余募集资金1,185.71万元，累计收到的银行存款利息收入扣除手续费为137.81万元，剩余募集资金（含利息收入及手续费）1,323.52万元。截至2019年12月31日，本公司将上述剩余募集资金（含利息收入及手续费）1,323.52万元永久补充流动资金。其中：（1）部分募集资金投资项目剩余募集资金（含利息收入及手续费）1,069.84万元，于2019年4月25日经第四届董事会第四次会议审议通过其永久补充流动资金；（2）部分募集资金投资项目剩余募集资金（含利息收入及手续费）253.68万元，于2019年12月10日召开第四届董事会第十五次会议审议通过其永久补充流动资金。截至2019年12月31日止，本次募集资金使用完毕，除账户“兴业银行东莞分行营业部395000100100565669”（该账户已于2020年1月16日注销）外的相关募集资金账户，均已全部办理完销户手续。

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

向							期				化
承诺投资项目											
PCB 精密加工检测设备研发及产业化项目	否	8,150	8,150	0	8,150	100.00%	2016 年 12 月 31 日	908.05	10,735.61	是	否
电子板辅料 (PCB 精密加工辅助材料) 生产加工项目	否	4,120	4,120	0	4,120	100.00%	2016 年 12 月 31 日	398.61	1,075.23	否	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	1,000	1,000	0	1,000	100.00%				不适用	否
非公开发行投资项目-向施忠清等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金-支付现金对价及补流	否	30,669	30,669	0	30,497	100.00%	2016 年 05 月 11 日			不适用	否
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份	否	15,750	15,750	0	15,750	100.00%	2017 年 02 月 21 日			不适用	否

购买资产并募集配套资金-支付现金对价											
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金-锂电池PACK自动装配生产线研发项目	是	5,000	5,000	240.15	4,556.89	91.14%	2019年 04月15日			不适用	否
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金-智能工厂项目研发中心升级	否	3,000	3,000	280.12	2,807.4	93.58%	2019年 12月31日			不适用	否
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产	否	1,750	1,750	0	1,200	68.57%				不适用	否

产并募集配套资金-支付中介机构费用及相关税费											
承诺投资项目小计	--	69,439	69,439	520.27	68,081.29	--	--	1,306.66	11,810.84	--	--
超募资金投向											
无	否	0	0	0	0					否	否
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	69,439	69,439	520.27	68,081.29	--	--	1,306.66	11,810.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>电子板辅料（PCB 精密加工辅助材料）生产加工项目未达到预计效益系公司目前主要的辅助材料生产基地位于东莞，珠三角地区业务拓展较为深入，而在长三角地区市场开拓力度不够，业务布局尚有待完善。</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>报告期内发生</p> <p>经 2019 年 4 月 25 日召开第四届董事会第四次会议审议通过，本公司将智能工厂项目研发中心升级项目的实施地点，由深圳市坪山新区坑梓街道沙田彩田路园区变更至东莞市松山湖东莞生态园南园路南侧正业科技智能制造中心园区。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2017 年 8 月 22 日召开了第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司全资子公司炫硕智造以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意炫硕智造以募集资金 3,047,322.98 元人民币置换先期投入本次募集资金投资项目的自筹资金 3,047,322.98 元人民币。</p>										

用闲置募集资金	不适用
暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、截至 2017 年 6 月 30 日，首次公开发行股票的募集资金投资项目已建设实施完毕，达到预计可使用状态，公司于 2017 年 7 月 11 日分别召开了第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将 PCB 精密加工检测设备研发及产业化项目、电子板辅料（PCB 精密加工辅助材料）生产加工项目、补充流动资金及偿还银行贷款项目结项并将节余募集资金 2,039.53 万元永久补充流动资金。</p> <p>2、经 2017 年 11 月 24 日第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议，公司将非公开发行投资项目-向施忠清等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目剩余募集资金本息 183.26 万元用于永久补充流动资金。截止 2017 年 12 月 31 日，本次募集资金已使用完毕，相关募集资金账户已全部办理完销户手续。</p> <p>3、截至 2019 年 4 月 15 日，公司非公开发行投资项目——向刘兴伟等发行股份及支付现金购买资产募集资金总额 25,500.00 万元，实际使用 24,122.01 万元，其中“锂电池 PACK 自动装配生产线研发项目”已达可使用状态。公司于 2019 年 5 月 16 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“锂电池 PACK 自动装配生产线研发项目”与“支付中介机构费用及相关税费”的节余资金合计 1,068.00 万元（含利息收入净额）永久补充流动资金。截止 2019 年 6 月 30 日，相关募集资金账户已办理完销户手续。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、非公开发行投资项目——向施忠清等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金</p> <p>截至 2017 年 9 月 30 日止，本公司本次募集资金净额 30,669.00 万元，实际使用 30,497.00 万元，剩余募集资金 172.00 万元，累计收到的银行存款利息收入扣除手续费 11.15 万元，剩余募集资金（含利息收入及手续费）183.15 万元已永久结转流动资金，募集资金已使用完毕。</p> <p>2、非公开发行投资项目——向刘兴伟等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司本次募集资金总额 25,500.00 万元，实际使用 24,314.29 万元，剩余募集资金 1,185.71 万，累计收到的银行存款利息收入扣除手续费 137.81 万元，剩余募集资金（含利息收入及手续费）1,323.52 万元已永久结转流动资金，募集资金已使用完毕。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、本公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。 2、本公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。</p>

（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

公司报告期末出售重大资产。

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
深圳市集银 科技有限公 司	子公司	科技推广和 应用服务业	50,000,000.0 0	622,906,259. 80	198,030,139. 81	351,989,715. 67	-38,880,047. 34	-32,078,955. 84

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

集银科技成立于2002年，作为专业从事平板显示模组智能装备的研发、设计、生产、销售及服务的高新技术企业，其主要产品包括LCM全自动组装机、OLED后段生产线、TLI全自动贴合机、背光源全自动叠片机、TP/LCM贴合组装自动化线、FOF绑定全自动绑定机等设备，广泛应用于平板显示的生产全过程。2019年实现营业收入35,198.97万元，实现净利润-3,207.90万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

详见年度报告“第三节 公司业务概要”第一小节的“（四）所处行业的发展情况及行业地位”部分的披露。

（二）公司发展战略

公司将坚持“智能制造”发展战略不动摇，深耕PCB、锂电、平板显示等市场领域，打造智能制造解决方案供应商；同时，坚持制造业不动摇、坚持技术开发创新不动摇、坚持正向现金流经营不动摇，不断加强单个设备向产线延伸，大力拓展产品链，以多年累积的自动化设备生产经验与自动化信息系统解决方案相结合，形成公司在智能制造领域的核心优势，助力传统企业转型升级，为企业建设智慧工厂提供支撑。

（三）经营计划

1、前期披露的经营计划在报告期内的进展

报告期内经营计划的实现情况详见年度报告“第四节 管理层讨论与分析”。

2、公司2020年主要经营计划

2020年，公司将在长期发展战略的基础上，重点做好以下几项工作：

（1）业务模式创新

公司将发挥上市公司平台优势，整合集团资源，为业务支撑提供强大的后盾。此外，公司将依托现有优势业务，以事业

部作为平台，根据经营发展需要，整合资源，拓展新的业务，以“一个研发生产制造中心，多个营销事业部”的业务模式进行经营管理，强化资源优势。

（2）加强风险控制管理

风险控制是公司的重点工作之一。公司将在全面客观地识别和分析企业风险基础上，根据外部经济形势和企业实际情况，建立健全风险管理体系，实现生产经营管理过程逐步融合风险管理基本思路 and 理念，形成良好的风险管理文化，做到超前防范、控制风险、依法治企、规范管理、健康发展，提高科学管理水平。一是在战略层面构建风险管理体系，厘清风险管理部门职责定位；二是建立专项风险评估制度，动态监控重大风险；三是实施年度风险管理报告制度，加强价值与风险信息披露；四是依据大数据进行风险管理，提高预判能力和危机处理能力。

（3）通过创新夯实智能制造基础

公司继续秉持“科技立企”的发展理念，完善知识产权保护体系和科研创新机制，增强企业技术创新的动力和活力，提高企业自主创新的主体地位；坚持走产学研结合之路，充分利用国内外先进的技术源、项目源和人才源，开发关键技术，推出新产品；同时，做好知识产权保护工作，科技成果转化管理工作，高级专业技术人才的培养工作，继续致力于检测技术和智能技术的持续创新，进一步发挥自主知识产权优势，提升公司的核心竞争力。

（四）可能面对的风险及应对措施

公司可能面对的风险及应对措施详见年度报告“第一节 重要提示、目录和释义”关于风险因素的描述。

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05月09日	实地调研	机构	广东正业科技股份有限公司投资者关系活动记录表（2019-001）
2019年05月18日	实地调研	机构	广东正业科技股份有限公司投资者关系活动记录表（2019-002）
2019年07月17日	实地调研	其他	广东正业科技股份有限公司投资者关系活动记录表（2019-003）

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2019年5月16日召开2018年年度股东大会，审议通过2018年度利润分配方案：以截止2018年12月31日的总股本为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利人民币4.2元（含税），合计派发现金红利82,330,845.6元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增9.5股。自权益分派方案披露至实施期间，由于完成2019年限制性股票激励计划授予登记，总股本由原来的196,025,823股增加至205,110,823股，按分配总额不变的原则，2018年年度权益分派方案调整为：以公司总股本205,110,823股为基数，向全体股东每10股派4.013968元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.079215股。

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：	是

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）		0
每 10 股派息数（元）（含税）		0
每 10 股转增数（股）		0
分配预案的股本基数（股）		381,290,226
现金分红金额（元）（含税）		0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）		0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0	
可分配利润（元）		0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例		0.00%

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
2019 年年度利润分配方案为：公司于 2020 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《2019 年度利润分配预案》，鉴于 2019 年度公司经营情况，考虑公司及股东的长远利益及可持续发展，2019 年度利润分配预案为：2019 年度拟不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。该议案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

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 年度利润分配方案为：以截止 2017 年 12 月 31 日总股本 197,107,774 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金红利 1.02 元（含税），共计派发现金红利 20,104,992.95 元（含税）。

2、2018 年度利润分配方案为：以公司实施权益分派时的总股本 205,110,823 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金红利 4.013968 元（含税），共计派发现金红利 82,330,845.66 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.079215 股。

3、2019 年度利润分配预案为：2019 年度拟不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。

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 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	0.00	-924,566,419.10	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	82,330,845.66	16,920,321.24	486.58%	0.00	0.00%	82,330,845.66	465.74%
2017 年	20,104,992.95	197,585,285.37	10.18%	0.00	0.00%	20,104,992.95	10.18%

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	贺明立;华 英豪;炫硕 投资(深圳) 企业(有限 合伙);赵玉 涛	业绩 承诺 及补 偿安 排	<p>第 8 条业绩承诺、业绩补偿 8.1 业绩承诺期本次交易的业绩承诺期为 2016 年度、2017 年度、2018 年度。8.2 业绩承诺人本次交易的业绩承诺人为赵玉涛、贺明立、华英豪及炫硕投资。8.3 业绩承诺数额业绩承诺人对甲方承诺标的公司在业绩承诺期实现利润情况如下：(1) 炫硕光电 2016 年考核净利润不低于 3,600 万元；(2) 炫硕光电 2017 年考核净利润不低于 4,680 万元；(3) 炫硕光电 2018 年考核净利润不低于 6,084 万元。上述“考核净利润”系以炫硕光电合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为计算依据，并根据该年度末应收款项净额（应收账款及长期应收款合计扣除与正业科技及其控股公司往来的应收款项和计提的坏账准备，下同）占营业收入（扣除该年度与正业科技及其控股公司交易产生的营业收入，下同）的比例进行相应调整。其中，炫硕光电 2016 年末、2017 年末、2018 年末应收款项净额占相应年度营业收入的预定比例分别为 60%、50%、40%。具体调整公式如下：(1) 如 2016 年-2018 年任一年度末应收款项净额占该年度营业收入的比例均不超过上述相应预定比例，则无需根据该应收款项净额对考核净利润进行调整；(2) 如 2016 年-2018 年任一年度末应收款项净额占该年度营业收入的比例超过前述预定比例，则该年度考核净利润=该年度扣除非经常性损益后净利润- 该年度营业收入净利率（该年度扣除非经常性损益后净利润/营业收入（含与正业科技及其控股公司交易产生的营业收入））×【（该年度扣除与正业科技及其控股公司往来的应收款项和计提的坏账准备后的应收款项净额-该年度营业收入（扣除该年度与正业科技及其控股公司交易产生的营业收入）× 应收预定百分比】；8.4 业绩补偿措施本次交易完成后，甲方应当于业绩承诺期内的每个会计年度结束后的 4 个月内，聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所对本协议第 8.3 条项下的各项业绩承诺的实现情况进行审计并出具专项审计报告，以核实标的公司在业绩承诺期内业绩实现情况。业绩承诺人承诺，如果标的公司业绩承诺期内未能达到本协议第 8.3 条的承诺考核净利润的，应当向甲方进行补偿，各年的补偿金额按照如下方式计算：2016 年应补偿金额 =（2016 年承诺的考核净利润 - 2016 年实际实现的考核净利润）÷ 业绩承诺期内各年度承诺考核净利润之和 × 本次交易的总对价 × 1.5；2017 年应补偿金额 = 【（2016 年承诺的考核净利润 - 2016 年实际实现的考核净利润）× 1.5 × 调整系数 +（2017 年承诺的考核净利润 - 2017 年实际实现的考核净利润）× 0.8】 ÷ 业绩承诺期内各年度承诺考核净利润之和 × 本次交易的总对价 - 已补偿金额；2018 年应补偿金额 = 【（2016 年承诺的考核净利润 - 2016 年实际实现的考核净利润）× 1.5 × 调整系数 +（2017 年承诺的考核净利润 - 2017 年实际实现的考核净利润）× 0.8 +（2018 年承诺的考核净利润 - 2018 年实际实现的考核净利润）× 0.7】 ÷ 业绩承诺期内各年度承诺考核净利润之和 × 本次交易的总对价 - 已补偿金额；当 2016 年实际实现的考核净利润等于或高于承诺的考核净利润时，上述 2017 年、2018</p>	2016 年 01 月 01 日	36 个 月	正常 履行 中

		年应补偿金额计算中的调整系数取值为 2/3，否则取值为 1；具体补偿措施以各方另行签署的《盈利预测补偿协议》为准。			
丁峰;贺明立;华英豪;刘兴伟;深圳前海富存资产管理中心（普通合伙）;深圳前海厚润德贰号财富投资中心（有限合伙）;新余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）;炫硕投资（深圳）企业（有限合伙）;赵秀臣;赵玉涛;朱一波	股份限售承诺	刘兴伟、煜恒投资承诺对其在本次交易所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 36 个月。赵玉涛、贺明立、华英豪承诺对其在本次交易所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 12 个月。鉴于赵玉涛、贺明立、华英豪需履行业绩承诺及补偿义务，赵玉涛、贺明立、华英豪承诺将与正业科技、本次交易所获对价股票的托管证券公司签订三方协议，承诺如在业绩承诺期内减持对价股票（含正业科技资本公积转增股本、派送股票红利等新增股票）所获现金和本次交易所获对价股票（含正业科技资本公积转增股本、派送股票红利等新增股票）取得分红，应在扣除相关税费后，直接托管在其在该证券公司开立的资金账户，并根据 2016 年度、2016-2017 年度、2016-2018 年度业绩承诺完成情况 & 业绩承诺期届满后的《减值测试报告》，按协议约定履行完毕应承担的补偿义务后，开始按比例解除资金监管。各年解除资金监管上限如下：2017 年：监管银行账户资金余额-max[（本次交易的股票对价金额×70%-售股股东未减持的股票数量×本次对价股票的发行价格 41.41 元/股）,0]；2018 年：监管银行账户资金余额-max[（本次交易的股票对价金额×40%-售股股东未减持的股票数量×本次对价股票的发行价格 41.41 元/股）,0]；2019 年：监管银行账户资金余额。若本次交易的过渡期至资金监管结束之日，正业科技有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，本款所述本次对价股票的发行价格将根据法律法规和深交所的相关规定相应调整。如各年的解除资金监管上限为负数或零，则不予解锁。赵秀臣、朱一波、丁峰、炫硕投资、厚润德贰号、富存资产承诺对其在本次交易所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 36 个月。	2017 年 02 月 21 日	36 个月	正常履行中
丁峰;贺明立;华英豪;刘兴伟;深圳前海富存资产管理中心（普通合伙）;深圳前海厚润德贰号财富投资中心（有限合伙）;新余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）;炫硕投资（深圳）企业（有限	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺函：截至本承诺函出具之日，本人/本企业及所控制的其他企业均未从事任何在商业上对正业科技或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本人/本企业及所控制的企业从事任何在商业上对正业科技或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。如因本人/本企业违反上述承诺而给正业科技造成损失的，本人/本企业将承担一切法律责任和后果，赔偿因此给正业科技造成的全部损失。	2016 年 05 月 17 日	长期	正常履行中

	合伙);赵秀臣;赵玉涛;朱一波					
	丁峰;贺明立;华英豪;刘兴伟;深圳前海富存资产管理中心(普通合伙);深圳前海厚润德贰号财富投资中心(有限合伙);新余市煜恒投资合伙企业(有限合伙);炫硕投资(深圳)企业(有限合伙);赵秀臣;赵玉涛;朱一波	其他承诺	关于保证正业科技独立性的承诺函:本人/本企业作为正业科技的股东期间,将保证与正业科技做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立,具体承诺如下:一、关于人员独立性1、保证正业科技的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本人/本企业及所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,且不在本人/本企业及所控制的其他企业领薪;保证正业科技的财务人员不在本人/本企业及所控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证本人/本企业及所控制的其他企业完全独立于正业科技的劳动、人事及薪酬管理体系。二、关于资产独立、完整性1、保证正业科技具有独立完整的资产,且资产全部处于正业科技的控制之下,并为正业科技独立拥有和运营。2、保证本人/本企业及所控制的其他企业不以任何方式违规占有正业科技的资金、资产;不以正业科技的资产为本人/本企业及所控制的其他企业的债务提供担保。三、关于财务独立性1、保证本人/本企业及所控制的其他企业不与正业科技及下属子公司共用一个银行账户。2、保证本人/本企业及所控制的其他企业不违法干预正业科技的资金使用调度。3、不干涉正业科技依法独立纳税。四、关于机构独立性保证本人/本企业及所控制的其他企业与正业科技之间不产生机构混同的情形,不影响正业科技的机构独立性。五、关于业务独立性1、保证本人/本企业及所控制的其他企业独立于正业科技的业务。2、保证除通过行使股东权利之外,本人/本企业及所控制的其他企业不干涉正业科技的业务活动,本人/本企业不超越董事会、股东大会,直接或间接干预正业科技的决策和经营。3、保证本人/本企业及所控制的其他企业不在中国境内外以任何方式从事与正业科技相竞争的业务。4、保证尽量减少本人/本企业及所控制的其他企业与正业科技的关联交易;对于确有需要的关联交易,将依法签订协议,并将按照有关法律、法规、《公司章程》等规定依法履行程序。	2016年05月17日	长期	正常履行中
	丁峰;贺明立;华英豪;刘兴伟;深圳前海富存资产管理中心(普通合伙);深圳前海厚润德贰号财富投资中心(有限合伙);新余市煜恒投资合伙企业(有限合伙)	其他承诺	信息真实性、准确性和完整性的承诺:本人/本企业已向正业科技及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等),本人/本企业保证:所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致,且该等文件资料的签字与印章都是真实的;保证所提供信息和文件真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。在参与本次交易期间,本人/本企业将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定,及时向正业科技披露有关本次交易的信息,并保证该等信息的真实性、准确性和完整性,保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述声明和承诺,本人/本企业愿意承担相应的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗	2016年05月17日	长期	正常履行中

	伙);炫硕投资(深圳)企业(有限合伙);赵秀臣;赵玉涛;朱一波	漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。			
	李凤英;施忠清;新余市富银投资有限公司;新余市融银投资合伙企业(有限合伙)	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> <p>关于避免同业竞争的承诺函:截至本承诺函出具之日,本人/本公司及其控制的其他企业均未从事任何在商业上对正业科技或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。本次交易完成后,在本人/本公司或包括本人/本公司控股股东、实际控制人在内的关联方直接或间接持有正业科技股份期间,承诺不从事或促使本人/本公司所控制的企业从事任何在商业上对正业科技或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。如因本人/本公司违反上述承诺而给正业科技造成损失的,本人/本公司将承担一切法律责任和后果,赔偿因此给正业科技造成的全部损失。关于规范和减少关联交易的承诺函:本次交易完成后,承诺人直接或者间接持有正业科技股份期间:本人/本公司将会严格遵守有关上市公司监管法规,规范和尽量减少与正业科技及其所控制企业之间的关联交易;若本人/本公司及本人/本公司控制的企业与正业科技及其所控制企业之间确有必要进行关联交易,本人/本公司将严格按市场公允、公平原则,在正业科技履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上,保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息,以确保正业科技及其股东的利益不受损害。除上述承诺事项之外,集银科技、施忠清、李凤英还特别承诺,本次收购完成后,除已与集银科技(香港)有限公司签订的2015年度供货合同(合同编号:JY-PR010-150102001)及与溢誉科技有限公司签订的年度供货合同(合同编号:JY-PR070-150110001)继续履行完毕外,集银科技、施忠清、李凤英及其控制的其他企业不再继续与集银科技发生与其主营的计算机软硬件的开发(不含生产加工)与销售;电子产品、机械设备、液晶模块的生产和销售业务相关的交易。本次收购不会导致正业科技关联交易的增加。</p>	2015年09月14日	长期	正常履行中
	李凤英;施忠清;新余市富银投资有限公司;新余市融银投资合伙企业(有限合伙)	<p>其他承诺</p> <p>本次发行股份及支付现金购买资产所提供之资料真实性、准确性和完整性之承诺:向公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供的有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等),本人/本企业保证:所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致,且该等文件资料的签字与印章都是真实的;保证所提供信息和文件真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任;在参与本次交易期间,本人/本企业将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定,及时向公司披露有关本次交易的信息,并保证该等信息的真实性、准确性和完整性,保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述声明和承诺,本人/本企业愿意承担相应的法律</p>	2015年09月14日	长期	正常履行中

		<p>责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。关于所持股份权属清晰等相关事项的声明与承诺函：</p> <p>1、本人/本企业合法标的股份，标的股份上不存在任何质押、查封、冻结或其他任何限制转让的情形，也没有任何其他可能导致产生前述权益负担的协议、安排或承诺；2、本人/本企业保证不存在以委托持股、信托持股或其他类似的方式为他人代持标的股份或由他人代其持有标的股份的情形，也没有任何其他可能导致产生前述第三方权益的协议、安排或承诺；3、本人/本企业已依法对集银科技履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资、未出资到位等违反其作为集银科技股东所应当承担的义务及责任的行为；4、截至本承诺函出具日，本人/本企业不存在未向广东正业科技股份有限公司未披露的诉讼、或有债务、潜在纠纷、行政处罚、侵权责任等责任或损失。如违反上述声明和承诺，本人/本企业愿意承担相应的法律责任。集银科技股权及历史沿革真实性、准确性和完整性之声明和承诺：集银科技现有股权及历史股权演变真实、清晰，股东合法持有股权，股东间无任何权属争议或纠纷。如因集银科技及/或其控股子公司发生任何股权权属问题、现有或历史上股东间产生任何股权纠纷、股权历史演变瑕疵（如有）而给正业科技及/或集银科技及/或集银科技控股子公司造成不利影响或损失，本人/本公司将按持股比例承担现金赔偿责任，并对集银科技其他股东的赔偿承担连带责任，如集银科技其他股东未能及时按其持股比例承担赔偿责任，则正业科技及/或集银科技及/或集银科技控股子公司可直接要求本人/本公司承担应由集银科技其他股东承担的赔偿责任。集银科技合法合规性之承诺：集银科技全体股东现作出如下不可撤销的承诺：一、集银科技为依法设立且合法有效存续的有限公司，截至目前，集银科技不存在《公司法》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》所规定的需要终止的情形，不存在出资不实、虚假出资或者抽逃出资的情形。二、集银科技在最近三年的生产经营中不存在重大违法违规行为，集银科技不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程规定的应终止的情形。截至本承诺函出具日，集银科技不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚。三、集银科技将继续独立、完整地履行其与员工的劳动合同，不因本次交易产生人员转移问题。四、如果集银科技因为本次交易前已存在的事实导致其在工商、税务、员工工资、社保、住房公积金、经营资质或行业主管方面受到相关主管单位追缴费用或处罚的，本人/本公司将向集银科技全额补偿集银科技所有欠缴费用并承担正业科技及集银科技因此遭受的一切损失。五、集银科技如发生因租赁房屋的权属问题，在租赁期内无法继续使用租赁房屋的，本人将负责及时落实租赁房源并承担一切损失（包括但不限于重新租赁房产而产生的搬迁费用、租赁费用以及因此导致集银科技生产经营中止或停止而造成的损失）。六、集银科技对其商标、专利享有所有权，不存在许可他人使用的情况，亦不存在权属纠纷或潜在权</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>属纠纷。七、集银科技合法拥有保证正常生产经营所需的办公设备、商标、专利、软件著作权等资产的所有权和使用权，具有独立和完整的资产及业务结构，对其主要资产拥有合法的所有权，资产权属清晰，不存在对外担保及股东非经营性占用资金的情形，也不存在其他限制权利的情形。八、集银科技不存在诉讼、仲裁、司法强制执行或其他妨碍公司权属转移的情况，未发生违反法律、《公司章程》的对外担保，也不存在为股东及其控制的其他企业担保的情况。如违反上述声明和承诺，本人/本企业愿意承担相应的法律责任。关于解决资金占用情况的说明及承诺函：一、截至 2015 年 9 月 2 日，集银科技与承诺人及其直接或间接控制的所有企业之间相互借用的资金已全部清偿完毕，也未引起任何经济纠纷；二、自 2015 年 9 月 2 日起，承诺人及其直接或间接控制的所有企业：(一) 不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用集银科技及其子公司的资金，且将严格遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）关于上市公司法人治理的有关规定，避免与集银科技发生与正常生产经营无关的资金往来行为。(二) 严格限制承诺人及其直接或间接控制的所有企业在与集银科技发生经营性资金往来中占用集银科技资金，不要求集银科技为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出。(三) 不要求集银科技以下列方式将资金直接或间接地提供给承诺人及其直接或间接控制的所有企业使用：1. 有偿或无偿地拆借集银科技的资金给承诺人及其直接或间接控制的所有企业使用；2. 通过银行或非银行金融机构向承诺人及其直接或间接控制的所有企业提供委托贷款；3. 委托承诺人及其直接或间接控制的所有企业进行投资活动；4. 为承诺人及其直接或间接控制的所有企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5. 代承诺人及其直接或间接控制的所有企业偿还债务。三、本次交易完成后，如正业科技/集银科技董事会发现承诺人及其直接或间接控制的所有企业有侵占集银科技资产行为时，承诺人及其直接或间接控制的所有企业无条件同意，正业科技董事会根据深圳证券交易所、中国证券登记结算有限公司的相关规定立即启动对施忠清、李凤英和融银投资所持正业科技股份“占有即冻结”的机制，即按占用金额申请冻结施忠清、李凤英和融银投资所持正业科技相应市值的股份，凡侵占资产不能以现金清偿的，通过变现股份偿还。四、若集银科技因在本次交易前与集银科技以及各自直接或间接控制的所有企业之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚，各承诺人将对正业科技因集银科技受处罚所产生的经济损失承担连带责任并予以全额补偿。”</p>			
李凤英;新余市融银投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	重大资产重组交易中所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 36 个月	2016 年 05 月 19 日	36 个月	已履行完毕
刘兴伟; 新	股份	刘兴伟、煜恒投资承诺对其在本次交易中所获得的正业科技股票，	2017	36 个月	正常

	余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）；赵秀臣；朱一波；丁峰；炫硕投资；深圳前海厚润德贰号财富投资中心（有限合伙）；深圳前海富存资产管理中心（普通合伙）；炫硕投资企业（有限合伙）	限售承诺	自该部分股票上市之日起锁定 36 个月。赵秀臣、朱一波、丁峰、炫硕投资、厚润德贰号、富存资产承诺对其在本次交易所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 36 个月。	年 02 月 21 日		履行 中
首次公开发行或再融资时所作承诺	段祖芬；吴国芳；吴艳芳；徐地华；徐地美；徐地明；徐国风；徐国梅；徐田华；徐志明	股份限售承诺	自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内自愿接受锁定，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的股份。上述锁定期届满后，在徐地华、徐国风、徐地明担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，在徐地华、徐国风、徐地明离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2014 年 12 月 31 日	36 个月	正常履行中
	范斌；范秀国；林克；梅领亮；秦艳平	股份限售承诺	自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内自愿接受锁定，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的股份。上述锁定期届满后，在其任职期间，每年转让的发行人股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2014 年 12 月 31 日	36 个月	正常履行中
	东莞市正业实业投资有限公司	股份减持承诺	正业实业作为公司控股股东，拟长期持有公司股份。在不影响正业实业控股地位的前提下，承诺在其所持公司股票锁定期满后，按如下方式减持公司股份：1、减持股份的条件 正业实业持有的公司股份在满足以下条件的情况下，方可进行减持：（1）正业实业承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如延长股份锁定期，则顺延；（2）严格履行其关于本次首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，如其未履行公开承诺事项，则待新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕；（3）公司股票价格不低于发行价。2、减持股份的数量及方式 在正业实业所持公司股票锁定期满后 2 年内，其减持数量不超过所持公司股份总数的 25%，且减持不影响其对公司的控制权。正业实业减持股份应符合相关法律、法规、规	2014 年 12 月 31 日	60 个月	正常履行中

		章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、减持股份的价格 正业实业若于其所持公司股票锁定期届满后 2 年内减持公司股票，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于公司首次公开发行股票的发行价。4、减持股份的程序 正业实业持有公司股份在承诺的锁定期满后减持的，应提前三个交易日向公司提交减持原因、减持数量、减持计划的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告。5、未履行承诺的约束措施 正业实业将严格履行上述承诺事项，如未能履行承诺事项，减持股份所得收益将归公司所有（所得扣除合理成本、税费后的所得额全部交归公司所有）。 6、所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；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发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。			
东莞市铭众实业投资有限公司	股份减持承诺	铭众实业承诺在其所持公司股票锁定期满后，按如下方式减持公司股份：1、减持股份的条件 铭众实业持有的公司股份在满足以下条件的前提下，方可进行减持：（1）铭众实业承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如延长股份锁定期，则顺延；（2）严格履行其关于本次首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，如其未履行公开承诺事项，则待新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕；（3）公司股票价格不低于发行价。2、减持股份的数量及方式 在铭众实业所持公司股票锁定期满后 2 年内，其减持数量不超过所持公司股份总数的 80%。铭众实业减持股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、减持股份的价格 铭众实业若于其所持公司股票锁定期届满后 2 年内减持公司股票，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于公司首次公开发行股票的发行价。4、减持股份的程序 铭众实业持有公司股份在承诺的锁定期满后减持的，应提前三个交易日向公司提交减持原因、减持数量、减持计划的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告。 5、未履行承诺的约束措施 铭众实业将严格履行上述承诺事项，如未能履行承诺事项，减持股份所得收益将归公司所有（所得扣除合理成本、税费后的所得额全部交归公司所有）。	2014年12月31日	60个月	正常履行中
梅领亮;秦艳平;徐地华;徐地明;徐国风	股份减持承诺	所直接或间接持有的股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；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发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有的发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2014年12月31日	60个月	已履行完毕
广东正业科技股份有限公司	分红承诺	（一）发行前滚存未分配利润的安排经公司 2011 年第四次临时股东大会决议，本次发行前的滚存未分配利润由本次发行后的新老股东按发行后的持股比例共同享有。（二）发行后的利润分配政策 1、公司的利润分配政策（1）利润分配原则：公司应实行持续、稳定	2014年12月	36个月	正常履行中

		<p>的利润分配政策，公司的利润分配应重视投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展。(2) 利润分配形式：公司可以采用现金、股票、现金与股票结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。(3) 公司现金分红的具体条件和期间间隔：公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，公司应当采取现金分红；在满足现金分红条件的前提下，原则上公司每年度至少进行一次现金分红，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股利分配。(4) 利润分配的顺序及比例 1) 公司在该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值的前提下，每年度以现金方式累计分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的百分之十。2) 在公司经营状况良好且已充分考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的前提下，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红后的条件下，采取发放股票股利方式进行利润分配。如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司应实施以下差异化现金分红政策：① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。董事会每年应当在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。3) 重大资金支出指以下情形之一：① 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元。② 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。满足上述条件的重大资金支出须由董事会审议后提交股东大会审议批准。</p> <p>2、利润分配的决策程序和机制 (1) 公司的利润分配方案由董事会负责制定，其中，董事会在制定现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应在制定现金分红方案时发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。(2) 利润分配方案应经公司董事会、监事会分别审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数以上表决同意。(3) 董事会审议通过利润分配的方案后，应按照公司章程规定的程序将利润分配方案提交股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审</p>	31 日	
--	--	--	------	--

			<p>议前，公司的独立董事和监事应当就上述议案发表明确意见，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（沟通和交流的方式包括但不限于电话、邮件沟通、提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上表决同意。（4）公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。（5）董事会未作出以现金方式进行利润分配方案的，应当征询独立董事和监事的意见，并在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。</p> <p>3、利润分配政策的调整或变更（1）公司因外部经营环境或自身生产经营状态需要调整或变更利润分配政策的，公司应广泛征求独立董事、监事、公众投资者的意见。（2）确有必要对公司章程确定的利润分配政策进行调整或者变更的，新的利润分配政策应符合法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，还应满足公司章程规定的条件，并经公司董事会、监事会审议后提交股东大会表决通过。（3）董事会在审议利润分配政策的变更或调整事项时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。监事会在审议利润分配政策调整时，须经全体监事过半数以上表决同意。（4）股东大会在审议利润分配政策的变更或调整事项时，应当安排通过证券交易所的交易系统、互联网系统等方式为中小投资者参加股东大会提供便利，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。为充分保障公司股东的合法权益，为股东提供稳定持续的投资回报，有利于股东投资收益最大化的实现，同时为进一步细化《公司章程（草案）》中关于股利分配原则的条款，增加利润分配决策透明度和可操作性，公司还制订了《广东正业科技股份有限公司未来分红回报规划》，对公司发行上市后三年的利润分配作出了进一步安排，具体内容请参见本招股说明书“第九节 财务会计信息与管理层分析”相关内容。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	东莞市正业实业投资有限公司	股份减持承诺	2018 年 11 月 21 日，正业实业向公司提交了《关于 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本的提案及承诺》，承诺自 2018 年 11 月 21 日起六个月内不通过集中竞价和大宗交易方式减持正业科技股票，若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。	2018 年 11 月 23 日	6 个月	已履行完毕
	徐地华、徐国风、徐地明、范斌、刘海涛、庞克学、王继文、黄文辉、	股份减持承诺	公司董监高出具减持计划及承诺之日起 6 个月内（即 2018 年 11 月 23 日至 2019 年 5 月 22 日），公司董监高没有减持正业科技股票的计划，并承诺不减持正业科技股票（包括承诺期间通过二级市场或中国证监会和深圳证券交易所规定允许方式增持的正业科技股票）。若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。	2018 年 11 月 21 日	6 个月	已履行完毕

	曹燕子、谭君艳、王巍		<p>公司控股股东东莞市正业实业投资有限公司于 2018 年 2 月 22 日向公司出具《关于鼓励内部员工增持公司股票的倡议书》，鼓励内部员工增持公司股票，并承诺对因增持公司股票产生亏损的员工进行补偿，具体实施细则及承诺事项如下：1、倡议增持对象：本次倡议增持对象为公司及全资子公司、分公司、孙公司全体员工（公司董监高及其直系亲属除外）。2、倡议增持期间：本次倡议的增持期间为 2018 年 2 月 23 日至 2018 年 2 月 28 日。3、倡议增持限额：本次倡议的员工个人增持限额为不低于 1,000 股，不超过 100 万元人民币。4、补偿金额计算方式：补偿金额=（增持期间净买入股票均价-计算亏损日收盘价）*补偿的股份数。注：（1）如在计算亏损日收盘前卖出公司股票导致亏损，正业实业对该部分亏损不予以补偿。（2）补偿的股份数为：增持期间净买入股数和计算亏损日收盘时持有的公司股票数孰低为原则；如在计算亏损日收盘前曾卖出公司股票导致持股数低于增持期间净买入股数，则补偿股份数为在此期间的历史最低持股数。（3）本次增持股票完成后 12 个月内，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，增持股票价格将按照中国证监会及深交所的相关规则作相应调整。5、补偿计算时点：若在 2019 年 3 月 1 日收盘价低于员工仍有效持有的本次增持股票的净买入股票均价，则由正业实业一次性补偿员工收盘价与净买入股票均价的差额产生的员工有效增持股票的价值损失。如公司发生重大事项停牌或非交易日等事宜导致股票无法交易，则相关日期顺延。注：为便于有效地安排补偿事项，增持公司股票的员工应在买入日期起 5 个工作日内或补偿计算时点，通过电话或邮件的形式向公司证券部（0769-88774270；ir@zhengyee.com）申报买入的股票具体信息和补偿计算时点股票亏损的信息（含书面证明材料），如员工未主动申报登记导致遗漏补偿的，将不予以补偿。6、补偿方式与资金来源：正业实业将以现金形式对员工因增持公司股票产生的亏损予以全部补偿，资金来源为自有资金或自筹资金，补偿金额也不存在最高金额限制。7、补偿时点：正业实业将在 2019 年 3 月 1 日收市后一个月内完成对因本次增持而产生亏损的员工补偿。如公司发生重大事项停牌等事宜影响计算交易亏损的时间，则相关日期顺延。</p>	2018 年 02 月 23 日	13 个月	已履行完毕
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	2017年01月01日	2020年12月31日	1,200	265.94	正业玖坤主要从事智能制造整体解决方案、系统集成和软件开发等业务，受项目周期长、部分项目延期验收等影响，部分业务未达收入确认条件，导致正业玖坤2019年实际实现的扣非后净利润为2,072,407.43元，未完成业绩承诺。	2017年09月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)披露的《广东正业科技股份有限公司关于收购深圳市玖坤信息技术有限公司80%股权的公告》(公告编号:2017-074)
深圳市华东兴科技有限公司	2018年01月01日	2020年12月31日	715	865.47	2019年度，华东兴确认的向客户博罗县环贸精密电镀有限公司的销售收入为4,104,070.85元，确认的向客户深圳市泰坦士科技有限公司的销售收入为1,946,902.60元。正业科技涉及华东兴的商誉账面原值为5,607.05万元、未计提商誉减值准备。审计机构未能获取充分、适当的审计证据确认上述销售收入的真实性、无法判断上述商誉减值准备计提是否充分。	2018年01月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)披露的《广东正业科技股份有限公司关于全资子公司收购深圳市华东兴科技有限公司100%股权的公告》(公告编号:2018-004)

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1.公司于2017年9月29日以支付现金9,600万元的方式收购深圳市正业玖坤信息技术有限公司80%股权，交易对方业绩承诺情况如下：

(1)业绩承诺期

本次交易的业绩承诺期为2017年度、2018年度、2019年度、2020年度。

(2)业绩承诺人

本次交易的业绩承诺人为卢亚男、庞克学、深圳华大恒信科技有限公司、胡琴。

(3)业绩承诺数额

业绩承诺人对甲方承诺标的公司在业绩承诺期实现利润情况如下：

- ①2017年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于600万元；
- ②2018年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于900万元；
- ③2019年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于1,200万元；
- ④2020年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于1,500万元。

2.子公司集银科技于2018年1月19日以支付现金6,000万元的方式收购深圳市华东兴科技有限公司100%股权，交易对方业绩承诺情况如下：

(1)业绩承诺期

本次交易的业绩承诺期为2018年度、2019年度、2020年度。

(2)业绩承诺人

本次交易的业绩承诺人为曹东、鞠华武。

(3)业绩承诺数额

业绩承诺人对甲方承诺标的公司在业绩承诺期实现利润情况如下：

- ①2018年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于550.00万元；
- ②2019年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于715.00万元；
- ③2020年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于935.00万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

2019年玖坤信息承诺的扣非后净利润为12,000,000.00元，实际实现的扣非后净利润为2,072,407.43元，根据公司与玖坤信息业绩承诺人签订的业绩承诺条款，玖坤信息的业绩承诺人需支付的补偿款为20,174,305.48元。中水致远资产评估有限公司出具了《广东正业科技股份有限公司并购深圳市正业玖坤信息技术有限公司所涉及的以财务报告为目的的商誉减值测试项目资产评估报告》（中水致远评报字[2020]第090031号），与商誉相关的资产组的预计未来现金流量的现值为13,334.00万元人民币，不存在减值迹象。

2019年度，华东兴确认的向客户博罗县环贸精密电镀有限公司的销售收入为4,104,070.85元，确认的向客户深圳市泰坦士科技有限公司的销售收入为1,946,902.60元。正业科技涉及华东兴的商誉账面原值为5,607.05万元、未计提商誉减值准备。审计机构未能获取充分、适当的审计证据确认上述销售收入的真实性、无法判断上述商誉减值准备计提是否充分。

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

1、 董事会关于相关事项的说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告出具了保留意见审计报告，对于审计机构出具的审计报告意见类型，保留事项内容如下：

(1)如财务报表附注五、13 所述，截至 2019 年 12 月 31 日止，正业科技公司在建工程“智能云平台项目”的余额为 4,444.97 万元，我们未能获取充分、适当的审计证据判断正业科技公司投资该项工程交易的合理性和采购交易价格的公允性。

(2) 如财务报表附注十四、3 (2) (3) (4) (5) 所述，截至本报告出具日，正业科技公司与芜湖小牛电子商务有限公司、芜湖小牛信息科技有限公司、杭州古稻科技有限公司、广州资库贸易有限公司、民惠贸易（广州）有限公司存在资金往

来，正业科技公司通过签订采购合同累计支付资金 13,291.68 万元，因交易未履行，累计收到退回资金 10,707.55 万元。截至本报告出具日，应收芜湖小牛信息科技有限公司商业承兑汇票 706.02 万元，预付民惠贸易（广州）有限公司 3,000.00 万元未收回，我们未能获取充分、适当的审计证据判断上述交易的实际用途及其对财务报表的影响。

(3) 如财务报表附注十四、3(6)所述，截至 2019 年 12 月 31 日止，正业科技公司合并资产负债表中的应收账款账面价值 4,371.06 万元（其账面余额 13,513.36 万元及其对应的坏账准备 9,142.30 万元）；其他应收款账面价值 150.00 万元（其账面余额 531.91 万元及其对应的坏账准备 381.91 万元）。我们未能获取充分、适当的审计证据核实上述应收账款、其他应收款的账面价值。

(4) 如财务报表附注十四、2(2)所述，2019 年度，正业科技公司全资孙公司深圳市华东兴科技有限公司（以下简称华东兴）确认的向客户博罗县环贸精密电镀有限公司的销售收入为 4,104,070.85 元，确认的向客户深圳市泰坦士科技有限公司的销售收入为 1,946,902.60 元；正业科技公司涉及华东兴的商誉账面原值为 5,607.05 万元、未计提商誉减值准备。我们未能获取充分、适当的审计证据确认上述销售收入的真实性、无法判断上述商誉减值准备计提是否充分。

公司董事会尊重其独立判断。除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。公司董事会对致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告表示理解和认可，并已认识到上述保留意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，将积极采取有效措施，消除上述事项的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。具体措施如下：

(1) 目前，公司正努力协调各方工作，针对保留意见审计报告涉及的相关事项进行全面自查，公司承诺尽快核实相关情况，并将自查结果和证据资料提交会计师审核。

(2) 公司将根据相关法律法规及监管部门的要求，完善各项内部控制制度，不断优化公司业务及管理流程，加强风险评估体系建设，加大内控执行情况监督检查力度，进一步完善法人治理结构、内部控制体系与风险防范机制，不断提升公司规范治理水平，促进公司健康、可持续发展。

(3) 公司将根据有关事件进展情况，按照交易所的相关规定，及时履行信息披露义务。

2、监事会认为致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观真实地反映了公司 2019 年度财务状况和经营状况，我们对此表示认可。监事会同意《广东正业科技股份有限公司董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，并将持续督促公司董事会和管理层尽快采取有效措施，努力降低和消除相关事项对公司的不利影响，切实维护公司及全体股东的合法权益，保证公司持续、稳定、健康发展。

3、独立董事认为致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观真实地反映了公司 2019 年度财务状况和经营状况，对此表示认可。独立董事同意《广东正业科技股份有限公司董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，并将督促公司董事会及管理层持续关注相关事项，尽快采取有效措施，努力消除相关事项对公司生产经营产生的不利影响，促使公司持续、稳定、健康发展，切实维护广大投资者的利益。

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

2019年4月26日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2018】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号），并要求其他境内上市的企业自2019年1月1日起实行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

2019年8月21日召开第四届董事会第十次会议，审议通过《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6号《修订通知》的规定编制财务报表。根据上述会计准则的修订要求，公司需对会计政策相关内容进行相应变更，按照上述通知规定的一般企业财务报表格式编制公司的财务报表。

2019年10月28日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会【2019】16号），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据《修订通知》的有关要求，公司应当结合《修订通知》的要求对合并财务报表格式进行相应调整。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	185
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄声森、王烁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
2014年4月7日，原告正业科技与被告山东恒宇新能源有限公司签订《设备采购合同》，被告向原告购买两台3C数码全自动R-ray检测系统，合同总价172万元。被告未按约定支付相应的货款，原告于2018年4月16日	77	否	已进行民事调解，并申请强制执行	已进行民事调解，由被告支付原告货款67万元，利息10万元，共计77万	因无财产可供执行，暂已终止本次执行		

向法院提起诉讼, 请求判令被告支付拖欠货款 67 万元及利息, 并承担本案诉讼费用, 案号 (2018) 鲁 0591 民初 923 号。				元。			
2017 年 8 月 1 日, 原告正业科技与被告中慈 (青岛) 新能源汽车制造有限公司签订《设备采购合同》, 被告向原告采购全自动 X-RAY 检测机一台, 合同总价 75 万元。本合同货款结算期限届满后, 被告仍有货款 15 万元逾期未支付。原告于 2019 年 6 月 25 日向法院提起诉讼, 请求判决被告支付拖欠货款 15 万元及利息, 并承担本案相关的诉讼费用, 案号 (2019) 粤 1971 民初 18821 号。	17.25	否	一审已判决	法院予以支持原告的诉讼请求, 被告应在判决生效之日起七日内向原告支付货款 15 万元及逾期付款利息 2.25 万元。	待申请强制执行		
2016 年 7 月 25 日, 原告正业科技与被告深圳市倍朗斯科技有限公司签订了《设备采购合同》, 被告向原告采购 2 台离线动力电池 X-RAY 检测设备, 合同总价 128 万元。被告尚欠原告 25.6 万元逾期未支付, 原告于 2019 年 10 月 28 日向法院提起诉讼, 请求判决被告支付货款 25.6 万元及违约金 38.4 万元, 并承担本案的诉讼费、保全费, 案号 (2019) 粤 0307 民初 24053 号。	64	否	2020 年 5 月 13 日开庭	未开庭	无		
2016 年 1 月 19 日, 原告正业科技与被告北京海斯顿环保设备有限公司签订了《设备采购合同》, 约定被告向原告购买 4 台 X-ray 检测设备, 合同总价款为 288 万元。被告未支付余下货款, 原告于 2019 年 11 月 14 日向法院提起诉讼, 判令被告向原告支付货款人民币 92.16 万元及利息 19.07 万元, 并承担本案诉讼费用、保全费, 案号 (2019) 湘 0302 民初 3920 号。	115.2	否	已进行民事调解	被告自 2020 年 1 月起至 2020 年 8 月止每月 15 日前支付原告货款 10 万元, 余款在 2020 年 9 月 15 日前付清。	被告履行民事调解义务分期付款		
2016 年 8 月 15 日, 原告正业科技与被告龙能科技 (宁夏) 有限责任公司签订《销售合同》, 约定被告向原告采购 2 台 x-ray 检测设备, 合同总价款 260 万元。被告在支付了部分设备款后, 一直拒付余款 104 万元, 原告于 2019 年 8 月 21 日向法院提起诉讼, 请求判决被告向原告支付拖欠货款 104 万元及违约金 52 万元, 并承担本案相关的诉讼费、担保费、保全费、执行费等, 案号 (2019) 宁 0181 民初 5414 号。	156	否	已执行立案	已申请执行立案, 法院邮寄文书中, 案号 (2020) 宁 0181 执 660 号	待执行		
被申请人东莞市佳的自动化设备科技有限公司拖欠申请人正业科技货款一直未付, 原告申请仲裁, 要求被申请人向申请人支付 39.2	39.2	否	已进行仲裁调解	被申请人向申请人支付货款 39.2 万元, 分三	被申请人分期执行中		

万元本金及利息，案号（2019）穗仲莞案字第 11620 号。				期支付			
2016 年 6 月 7 日，原告正业科技与被告山东玉皇新能源科技有限公司签订《产品购销合同》，约定被告向原告采购 1 台 x-ray 检测设备，合同总价 92 万元。被告在支付部分设备款后，一直拒付余款 36.8 万元，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付拖欠货款 36.8 万元及利息 3.67 万元，并承担本案相关的诉讼费、担保费、保全费、执行费等，案号（2019）鲁 1791 民初 2400 号。	40.65	否	已进行民事调解，并申请强制执行	被告于 2019 年 11 月 30 日前支付原告货款 30 万元，如不按时付款，被告支付原告 40.46 万元。	被告未按调解书支付货款，原告已向法院申请强制执行，尚未执行完毕。		
2014 年 8 月 29 日，原告正业科技与被告河北飞豹新能源科技有限公司签订《产品买卖合同》，约定被告向原告购买一台叠片 X-ray 检查机、一台卷绕 X-ray 检查机，合同总价款 177.2 万元。截至 2019 年 9 月 20 日，被告仍未支付余下货款，原告向法院提起诉讼，请求判令被告向原告支付货款 35.44 万元及利息 4.71 万元，并承担本案诉讼费用、保全费，案号（2019）冀 0591 民初 1250 号。	40.52	否	已进行民事调解	被告分期向原告支付货款 35.44 万元，如被告任何一期款项未按时足额支付，则原告以本案起诉金额 40.15 万元向法院申请强制执行。	被告未按调解书支付货款，原告已向法院申请强制执行，尚未执行完毕。		
2017 年 4 月 7 日，原告正业科技与被告深圳市比克动力电池有限公司签订《购销合同书》，约定被告向原告购买一台价值 68 万元的离线全自动 x-ray 检测设备，被告未支付余下 10% 货款 6.8 万元，原告向法院提起诉讼，请求判令被告向原告支付货款人民币 6.8 万元及利息 0.69 万元，并承担本案诉讼费用。	7.49	否	调解失败转立案中，已立案	2020 年 5 月 21 日开庭	无		
深圳统信电路电子有限公司正在破产清算，正业科技作为债权人申报了债权，管理人确认了债权本金，利息部分未予确认。	193.85	否	已提交债权申报	就利息部分提交了债权异议	待执行		
湖北建浩科技有限公司正在破产清算，正业科技作为债权人申报了债权，后同管理人电话沟通得知湖北建浩已通过了重组方案，重整时间为 5 年。	26.76	否	通过债务重组方案	通过债务重组方案（重组时间为 5 年），5 年重组期内至少偿还 50% 债务。	待执行		
深圳市康茂多层电路有限公司正在破产清算，正业科技作为债权人申报了债权。	4.19	否	已提交债权申报	收到债权确认表，仅认定了 4.19 万元的债权。	待执行		
被告深圳市齐昌盛电子有限公司自 2014 年 12 月 9 日起向原告正业科技采购电子辅料，截	70.69	否	一审已判决，已申	判决被告于本判决生效之日	被告拒不执行判决书，原		

止至 2018 年 6 月 30 日，被告拖欠原告货款共计 56.96 万元，上述货款结算期限届满后，原告多次向被告催款，但被告均未履行支付货款的义务，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付拖欠货款 56.96 万元及利息、违约金 18.26 万元，并承担本案相关的诉讼费、担保费、保全费、执行费，案号（2019）粤 1971 民初 20075 号。			请强制执行	起五日内向原告支付货款 56.96 万元及违约金（从 2018 年 8 月 1 日起，按照每日万分之五计算至全部款项清偿之日止。）	原告已向法院申请强制执行，尚未执行完毕。		
原告正业科技与被告东莞贸泰电子元件有限公司自 2014 年 12 月开始合作，被告向原告下单采购电子元件材料。截止到原告起诉之日，被告拖欠原告货款 72.49 万元。原告多次向被告催款，但被告均未履行支付货款的义务，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付拖欠货款 72.49 万元，并承担本案相关的诉讼费、担保费、保全费、执行费，案号（2019）粤 1971 民初 19957 号。	72.49	否	审已判决，已申请强制执行	判决被告应于本判决发生法律效力之日起三日内向原告支付货款 72.49 万元。	被告拒不执行判决书，原告已向法院申请强制执行，尚未执行完毕。		
2015 年 5 月至 2015 年 9 月期间，被告珠海市怡达电子制品有限公司向原告正业科技采购钢片，原告依约向被告交付了货值 24.19 万元的钢片，上述货款结算期届满后，被告仍欠原告货款 16.47 万元，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 16.47 万元及利息 2.93 万元，并承担本案相关的诉讼费用，案号（2018）粤 1971 民初 13593 号。	16.47	否	一审已判决，申请强制执行，因无财产可供执行，暂已终止本次执行诉讼费法院已退回	判决被告自本判决发生法律效力之日起五日内向原告支付货款 16.47 万元及利息（以 16.47 万元未本金，按照中国人民银行同期同档贷款利率的 150% 的标准计算，从 2017 年 7 月 1 日起计至实际清楚之日止。）	未执行到账，法院暂时终结本次执行		
原告正业科技与被告同健（惠阳）电子有限公司自 2017 年 4 月起，就无尘布、销钉、砂纸、棉芯等产品供应开展合作，货款月结 120 天。经双方确认 2017 年 9 月至 2018 年 4 月期间，被告签收的材料货款及维修费用共计人民币 18.72 万元，均已到期，经原告多次催告后，仍欠原告货款 16.35 万元，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 16.35 万元及利息 1.37 万元，并承担本案诉讼费用、执行费，案号（2019）粤 1302 民初 15436	17.72	否	2019 年 11 月 14 日已开庭，待判决	待一审判决	待执行		

号。							
原告正业科技与被告广州南沙经济技术开发区胜得电路版有限公司就过滤棉芯、除尘胶纸等电子辅料产品供应已合作多年，经双方确认 2015 年 5 月至 2015 年 7 月期间，被告签收的电子材料产品货款共计 16.45 万元，期间被告支付了部分货款，仍欠原告货款 15.70 万元，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 15.70 万元及利息 4.59 万元，并承担本案诉讼费用、保全费用。	20.29	否	已网上立案，诉前联调中	待通知开庭	待执行		
原告正业科技与被告深圳市前进锐阳科技有限公司自 2015 年 6 月起，就干膜、覆盖膜等电子辅料开展合作，经双方确认 2017 年 6 月 27 日至 2017 年 8 月期间，被告签收的电子辅料产品所涉货款 29.25 万元，期间被告支付了部分货款，仍欠原告货款 15.90 万元逾期未支付，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 15.90 万元及利息 2.14 万元，并承担本案诉讼费、保全费用，案号（2019）粤 0306 民初 29694 号。	18.04	否	延期开庭，在调解中	调解中	待执行		
2017 年 9 月起，原告正业科技与被告深圳市鄱阳科技有限公司达成合作，被告向原告购买覆盖膜，货款月结 90 天。但截至 2019 年 9 月 20 日，被告仍未支付 2018 年 4 月至 2018 年 10 月的货款共计 25.14 万元，原告经多次催告，被告仍不履行相关义务，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 25.14 万元及利息 1.61 万元、税费损失 0.51 万元，并承担本案诉讼费用、保全费。	27.26	否	2020 年 4 月 22 日已开庭，已达成和解并签订调解协议	双方确认被告欠原告材料款 14.60 万元，于 2020 年 6 月 30 日前付清。剩余欠款为设备款，双方财务对账后再确认欠款金额和还款日期。	待执行		
2017 年 8 月至 2018 年 3 月期间，被告深圳市路路通线路板有限公司多次向原告正业科技采购补强板、干膜等电子辅料，原告依约向被告交付了货值 65.79 万元的货物，上述货款结算期限届满后，被告均未履行支付义务，仍欠原告货款 65.79 万元逾期未支付，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 65.79 万元及利息 4.85 万元，并承担本案相关的诉讼费、担保费、保全费、执行费，案号（2019）粤 0310 民初 1573 号。	70.64	否	被告在申请破产清算	待申报债权	待执行		
原告正业科技与被告深圳市鑫岸科技有限公司自 2014 年 12 月起，就 PI 补强板、卷料、钢板等材料供应开展合作，货款月结 120 天。	222.7	否	一审已判决，申请强制执行	判决被告应于本判决生效之日五日内向原告	待执行		

经双方确认 2017 年 8 月至 2018 年 7 月期间，被告签收的材料所涉货款 375.91 万元，均已到期，仍欠原告货款 375.91 万元，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付 375.91 万元及利息 31.52 万元，并承担本案诉讼费、担保费、保全费、执行费，案号（2019）粤 0306 民初 16478 号。				告支付货款 201.69 万元及利息（按中国人民银行同期同类贷款利率自 2019 年 5 月 1 日起计至实际付清之日止；被告向原告支付 2019 年 5 月 1 日之前的货款利息 21.01 万元。）			
原告正业科技收到一张被告深圳市振华通信设备有限公司为出票人出具的商业承兑汇票，该承兑汇票经原告多次提示付款后一直无法兑现，故原告提起诉讼，请求判决被告支付原告商业承兑汇票本金 124.21 万元及逾期付款利息 3.78 万元，并承担本案的诉讼费、保全费、公证费，案号（2019）粤 0305 民初 23309 号。	124.21	否	一审已判决，已提交执行申请	判决被告向原告支付电子商业承兑汇票金额 124.21 万元及利息。	待执行		
被告江苏正桥影像科技股份有限公司向深圳市鑫岸科技有限公司出具了商业汇票，后深圳市鑫岸科技有限公司将汇票背书转让给原告正业科技，汇票到期被告不予支付。原告起诉至南京市江宁区人民法院，请求判决被告向原告支付 50 万及利息 1.70 万元，并承担本案诉讼费用。	51.7	否	被告进入破产清算程序，待通知提交债权申报	待破产申报	待执行		
原告正业科技与被告深圳市禾一科技有限公司之间自 2015 年开始合作，被告向原告采购干膜、覆盖膜，货款月结 60 天。截止至 2019 年 11 月 10 日，被告仍未足额支付 2016 年 3 月至 2016 年 7 月货款共计 36.40 万元，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 36.40 万元及利息 5.63 万元，并承担本案诉讼费用、保全费，案号（2019）粤 1971 民初 33573 号。	42.03	否	2020 年 5 月 13 日开庭	待开庭	待执行		
被告周雄先是原告正业科技员工，原告为被告先行垫付了其应缴纳的股票个人所得税税款，原告同被告方签订了协议约定被告方需在一定期限内偿还原告为其垫付的个人所得税税款，但被告方一直没有偿还，原告起诉要求被告方偿还的税款本息。	21.28	否	一审已胜诉，申请强制执行中	申请强制执行中	待执行		

原告李琴之前在被告正业科技担任采购员，因违反被告采购管理制度于 2019 年 4 月 18 日被开除，原告被开除后于 2019 年 5 月 24 日向松山湖劳动局申请劳动仲裁，要求被告支付各项损失合计 17.21 万元，仲裁裁决原告须支付共计 12.25 万元，经被告上诉至法院，一审法院判决被告须支付 13.55 万元，现被告已提起二审上诉，待开庭。	16.06	否	一审判决已出，二审上诉中	待二审开庭	待执行		
2016 年 5 月 30 日，原告正业科技与被告微宏动力系统（湖州）有限公司签订了《采购合同》，约定被告向原告采购 2 台全自动 X 光检查机，合同总价款 216 万元，被告仍欠原告 33.2 万元货款逾期未支付，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 33.2 万元及利息 0.31 万元，并承担本案诉讼费用、保全费。	33.2	否	已履行完毕，结案	已履行完毕，结案	已执行		
被告江西迪比科股份有限公司拖欠原告正业科技货款一直未支付，原告于 2019 年 4 月向法院提起诉讼，被告同时也反诉原告设备存在质量问题，该案目前已经二审结案，2019 年 12 月份原告已付清判决款项。	81.7	否	已履行完毕，结案	已履行完毕，结案	已执行		
原告正业科技与被告深圳市中软兴电子有限公司自 2016 年 6 月起，就 PI 补强板、覆盖膜等材料供应开展合作，经双方确认 2016 年 10 月至 2016 年 11 月期间，被告签收的材料所涉货款共计 6.92 万元，期间被告仅支付部分货款，仍欠原告货款 3.36 万元未支付，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 3.36 万元及利息 0.6 万元，并承担本案诉讼费用、保全费、担保费、执行费。	3.36	否	已履行完毕，结案	已履行完毕，结案	已执行		
原告正业科技与被告深圳市中软欣电子有限公司自 2016 年 6 月起，就纯胶膜、覆盖膜等材料供应开展合作，经双方确认 2018 年 1 月至 2018 年 6 月期间，被告签收的材料所涉货款共计 8.03 万元，期间被告仅支付部分货款，仍欠原告货款 7.12 万元未支付，原告向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 7.12 万元及利息 0.48 万元，并承担本案诉讼费用、保全费、担保费、执行费。	7.6	否	已履行完毕，结案	已履行完毕，结案	已执行		
被告苏州宇量电池有限公司拖欠原告正业科技货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付 57.50 万元本金及利息，起诉后被告在开庭前付清了欠款，原告于 2019 年 10 月 8	57.5	否	已履行完毕，结案	已履行完毕，结案	无		

日撤诉结案。							
被告河南力旋科技股份有限公司拖欠原告正业科技货款 8.5 万元未付，原告于 2020 年 4 月 20 日将其起诉至长葛市人民法院要求支付货款及违约金。	8.5	否	法院已立案，案号（2020）豫 1082 民初 1356 号	待缴诉讼费	待执行		
被申请人珠海康协电子有限公司正在破产清算，申请人南昌正业作为债权人申报了债权，管理人确认了债权本金，利息部分未确认。	42.35	否	已提交债权申报材料	已举行第一次债权人会议，初步确认债权 42.35 万元	待执行		
被告深圳市鑫岸科技有限公司拖欠原告南昌正业货款一直未付，原告起诉请求判决被告方支付货款 122.75 万元及利息。	122.75	否	强制执行中，无财产，终止执行	强制执行中	待执行		
被告深圳市路路通线路板有限公司拖欠原告南昌正业货款 29.89 万元一直未付，后双方签订调解协议调解结案，但被告未按照调解协议付款，后该公司被申报破产，原告目前正在进行债权申报。	29.89	否	被告正在走破产清算，已经联系上了管理人，正在准备破产申报的材料	待破产申报	待执行		
被告方深圳市佳创电路有限公司、杨锋拖欠原告南昌正业货款一直未付，原告起诉请求判决被告方支付货款 53.97 万元及利息。	53.97	否	一审已判决，已申请强制执行	被告应于本判决生效之日起十日内向原告支付货款 53.97 万元及逾期付款利息。	未执行到账，法院暂时终结本次执行		
被告深圳市永福伟业电子有限公司、易云福拖欠原告南昌正业货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 32.98 万元及利息。	32.98	否	已缴纳仲裁费用，待通知开庭	已缴纳仲裁费用，待通知开庭	待执行		
原告南昌正业与被告深圳市嘉源柔性线路板有限公司就覆盖膜、电解铜等产品供应已合作多年，经双方确认 2017 年 8 月至 2018 年 3 月期间，被告签收的材料货款共计 23.32 万元，期间被告已支付部分货款，仍欠原告货款 18.32 万元逾期未支付，原告于 2020 年 1 月 2 日向法院提起诉讼，请求判决被告向原告支付货款 18.32 万元及利息 2.36 万元，并承担本案诉讼费用、保全费。	20.68	否	2020 年 6 月 5 日开庭	已缴费，待开庭	待执行		
原告南昌正业与被告深圳博诚信电子有限公司	22.91	否	已进行民	原告同意被告	待执行		

司自 2018 年 1 月起,就半对半黄膜等材料供应开展合作,经双方确认 2018 年 8 月 29 日至 2019 年 2 月 28 日期间,被告签收的材料所涉货款共计 47.86 万元,期间被告支付了部分货款,仍欠原告货款 45.91 万元逾期未支付,原告于 2019 年 9 月 6 日向法院提起诉讼,请求判决被告向原告支付货款 45.91 万元及利息 1.52 万元,并承担本案件诉讼费用、保全费。			事调解	于 2019 年 11 月 30 日前一次性付清欠款 22.91 万元。若被告有任一未按时且足额支付的,则原告就被告尚未支付的所有剩余欠款及违约金 2 万元,向法院申请强制执行。			
原告南昌正业与被告深圳市朗沃德电路科技有限公司就覆盖膜等产品供应已合作多年,经双方确认 2017 年 11 月至 2018 年 5 月期间,被告签收的材料货款共计 14.75 万元,期间被告支付了部分货款,仍欠原告货款 11.91 万元逾期未支付,原告于 2019 年 11 月 22 日向法院提起诉讼,请求判决被告向原告支付货款 11.91 万元及利息 1.6 万元,并承担本案诉讼费用、保全费用。	11.81	否	已进行民事调解	原被告一致同意,由被告分期向原告支付货款 11.81 万元。	已执行完毕,已结案		
2018 年 7 月 19 日,原告江苏正业与被告苏州洪振鑫自动化设备科技有限公司签订设备采购协议,因被告无法在规定时间内按技术提供设备,原告起诉请求判决被告返还定金 160 万及支付违约金 36.8 万,合计 198.6 万。2019 年 5 月 27 日,双方达成和解,由被告返还原告 82 万货款。因被告无力赔偿,2019 年 12 月 25 日,原告申请其破产。2020 年 1 月 14 日,昆山市人民法院出具破产决定书。	198.6	否	达成诉前调解,但对方未履行,目前被告已进入破产程序,申报债权中	达成和解协议,对方退还我司已付货款 82 万元,但对方并未实际退还,申请债权	待执行		
被申请人江苏统信电子科技有限公司于 2018 年 6 月 19 日申请破产流程,申请人江苏正业申请债权 84.71 万元。	3.35	否	2018 年 6 月 19 日出具民事裁定书,2020 年 1 月 6 日出具分配方案,分配比例 3.96%,分配金额 3.35 万元	预计 2020 年 4 月底到账 3.35 万元	待执行		
被申请人淮安世迈科技有限公司于 2016 年 4	0.76	否	2016 年 4	2019 年 12 月 12	已执行		

月 8 申请破产流程，申请人江苏正业申请债权 87.23 万元。			月 8 日出具发事裁定书，2019 年 7 月 1 日收到分配通知比例是 9.8%，分配金额 7607.06 元	日分配财产到账 7607.06 元			
被告腾邦物流集团股份有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告于 2020 年 3 月 10 日向深圳市宝安区人民法院申请立案，目前已进入诉前联调程序，案号 2020 粤 0306 诉前调 3516 号。	211.91	否	已网上立案，尚未收到立案通知书	待立案	无		
原告中山市欧帝尔电器照明有限公司提出被告炫硕智造供应的设备存在质量问题，中山市第二人民法院于 2019 年 4 月 19 日一审判决被告须退还货款并支付违约金 67.11 万元，后经被告二审上诉后判决退还货款，并支付违约金 5.42 万元。	136.41	否	已履行完毕，结案	已履行完毕，结案	已执行		
原告马成、曹向勇、易斌、张汉东、戴德亮、梁武援因不服从被告炫硕正常的工作调动，被告于 2019 年 2 月 22 日解除与原告的劳动合同，原告起诉至法院后一审判决被告无须支付经济补偿金，二审维持原判。	27.71	否	已履行完毕，结案	已履行完毕，结案	已执行		
被告炫硕智造拖欠原告深圳市雅堃科技有限公司货款 18.44 万元，原告于 2019 年 3 月 25 日向深圳宝安区人民法院起诉被告、正业科技，要求偿还货款，收到立案通知书后被告与原告协商，已付清拖欠款项，原告已撤诉。	19.44	否	已和解，对方撤诉	待开庭	无		
被告江苏米优光电科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 244 万元。	244	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，待开庭	无		
被告广东天劲新能源科技股份有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 787.50 万元。	787.5	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，待开庭	无		
被告湖北省锐普光电科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款本金 247.25 万元及利息	318.05	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，	无		

70.80 万元。				待开庭			
被告江西艾立特光电科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 141.65 万元。	141.65	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，待开庭	无		
被告中山市聚力照明实业有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 198.60 万元。	198.6	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，待开庭	无		
被告广东信达光电科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 24.80 万元。	24.8	否	已立案，待缴纳诉讼费	中山市第一人民法院于 2020 年 4 月 20 日受理，案号 2020 粤 2071 民初 10629 号，待开庭	无		
被告四川省凯林顿科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 53 万元。	53	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理 28 万货款申请，待开庭；深圳宝安区人民法院已受理 25 万货款起诉，案号 2020 粤 0306 民初 12536 号，待开庭。	无		
被告山东晶泰星光电科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款本金 54.12 万元、违约金 7.92 万元、投标保证金 20 万元。	82.04	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，待开庭	无		
被告深圳新光台电子科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 523.77 万元。	523.77	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，待开庭	无		
被告中山市腾阳光电科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 0.11 万元。	0.11	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，待开庭	无		
被告中山市川祺光电科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 8.12 万元。	8.12	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，	无		

				待开庭			
被告深圳市前海强劲电气科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 51.56 万元。	51.56	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，待开庭	无		
担保人炫硕智造为被告深圳市鑫诺智造科技有限公司融资租赁设备提供担保，因被告鑫诺智造到期未支付租金，原告骏骏国际租赁有限公司将被告及担保人起诉至法院，请求判决被告向原告支付租金 109.17 万元及违约金 15.60 万元，由担保人承担连带担保责任。	124.77	否	已立案	待开庭	无		
被告江苏哈迪斯科技有限公司拖欠原告炫硕智造货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 793 万元。	793	否	已立案，待缴纳诉讼费	深圳国际仲裁院于 2020 年 4 月 21 日受理，待开庭	无		
被告东莞市金源电池科技有限公司拖欠原告拓联电子货款共计 104.49 万元，2019 年 11 月 12 日由东莞市第一人民法院裁定被告破产，原告于 2019 年 12 月 10 日向管理人申请债权申报。	104.49	否	被告已申请破产，正在进行债权申报	被告已申请破产，正在进行债权申报	执行中		
被告东莞市有进新能源材料有限公司拖欠原告拓联电子货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 95.86 万元本金及利息，法院已判决，但被告一直未付。目前正在申请强制执行。	95.86	否	一审已判决，申请强制执行中	申请强制执行中	执行中		
鹏煜威原法人刘兴伟因与原告游桂年存在投资纠纷，将鹏煜威作为共同被告起诉，要求支付投资损失 100 万元，目前待法院判决。	100	否	已开庭，待判决	待法院判决	待执行		
被告深圳市展捷光电有限公司拖欠原告集银科技货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 352.50 万元本金及利息，案号（2019）粤 0306 民初 20098 号。	352.5	否	已进行民事调解	双方于 2019 年 9 月 10 日达成和解，签订调解协议	待执行		
被告深圳市深越光电技术有限公司拖欠原告集银科技货款一直未付，原告起诉请求判决被告向原告支付货款 540.20 万元本金及利息，案号（2019）粤 0309 民初 7536 号。	540.2	否	已进行民事调解	双方于 2019 年 7 月 8 日达成和解，原告撤诉	待执行		
被告天津莱茵克拉电梯有限公司拖欠原告鹏煜威货款一直未付，原告于 2020 年 1 月 8 日起诉请求判决被告向原告支付货款 805.60 万元，已进行民事调解，案号（2019）粤 0310	805.6	否	已进行民事调解	双方确认欠款 805.60 万元，由被告分三期向原告清偿，并于 2020 年 4 月 25	待执行		

民初 5109 号。				日前支付违约金 100 万元。若被告按上述约定足额清偿，原告自愿放弃被告应当支付的剩余违约金 302 万元。			
原告邝凯轩原系被告深圳市集银科技有限公司的员工，因劳动合同纠纷申请劳动仲裁，经劳动仲裁、一审、二审，二审调解结案，支付解除劳动合同经济补偿金等 10 万元	10	否	已于 2020 年 3 月 26 日结案	经劳动仲裁、一审、二审，二审调解结案，支付解除劳动合同经济补偿金等 10 万元。	已执行		
原告深圳市集银科技有限公司因买卖合同纠纷，向法院提起诉讼，请求判决被告深圳市比亚迪电子部品件有限公司向原告支付货款 21.2 万元。	21.2	否	已于 2020 年 2 月 26 日结案	准许原告撤回起诉	被告已支付货款		

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

截至本报告书披露日，控股股东正业实业持有公司 160,519,974 股，占公司总股本的 42.10%；累计质押股份数 159,277,917 股，占其持有公司股份总数的 99.23%。控股股东因履约保障比例低于合同约定比例，未能根据协议的约定及时提高履约保障比例至预警线以上，五矿证券有限公司通过场内进行违约处置，自 2019 年 11 月 25 日至今，控股股东已累计被动减持股份 7,597,324 股，占公司总股本的 1.99%。控股股东已积极与债权人商讨解决方案，正业实业将采取包括但不限于提前购回、补充质押物及通过债权融资、股权融资、引进低成本资金等方式解决股票质押带来的流动性风险。

2020 年 1 月 16 日，公司披露了实际控制人徐地华先生、徐国凤女士涉及诉讼事项，徐地华先生、徐国凤女士因合同纠纷，中融国际信托有限公司向东莞市中级人民法院提起诉讼，并对实控人持有的控股股东合计 45.89% 股权进行冻结；徐国凤女士因合同纠纷，吴强先生向北京仲裁委员会提起仲裁申请，具体详见公司于 2020 年 1 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于实际控制人涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-005）。截止目前，上述合同纠纷案件尚未开庭审理，公司将按照有关规定对相关进展情况及时履行披露义务。

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

2019 年 5 月 16 日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意以 2019 年 5 月 16 日为授予日，向 143 名激励对象授予 908.50 万股限制性股票。截止 2019 年 5 月 24 日，公司董事会实施并完成了限

制性股票的授予工作。

公司分别于2019年6月20日和2019年10月28日召开第四届董事会第八次会议和第四届董事会第十三次会议,审议通过《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》,同意回购注销原激励对象毛书容、滕娟已获授但未满足解锁条件的合计725,011股限制性股票。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

承租方	出租方	租赁用途	物业地址	租赁面积 (m ²)	合计租金 (元)	租期
苏州正业玖坤信息技术有限公司	招商局 (吴中太湖科技金融城管 理局)	研发办 公	苏州吴中经济开发区越溪街 道吴中大道2888号6幢	285.30	149,782.50	2019年10月1日至 2020年12月31日
北京正业智造科 技有限公司	北京海升集团公 司	办公	北京市海淀区成府路45号中 关村智造大街C座四层 409/410/416	96.00	323,251.20	2019年6月29日至 2020年6月28日
深圳市正业玖坤 信息技术有限公司	中国科技开发院 有限公司	厂房	深圳市南山区高新南一道 009号中科研发园新产业孵 化中心楼301	476.13	685,632.00	2019年6月20日至 2021年6月19日
深圳市炫硕智造 技术有限公司	德泰科技 (深圳) 有限公司	厂房	深圳市龙华区大浪华荣路 496号泰德科技工业园5号厂 房整栋	6,482.00	14,549,497.20	2019年12月28日至 2023年11月27日
		宿舍	深圳市龙华区大浪华荣路 496号泰德科技工业园5号宿 舍第2层201-210号房及第3层 301-310号房	980.00	1,741,068.00	2019年12月20日至 2023年11月19日
广东正业科技股 份有限公司	东莞市高埗镇高 埗股份经济联合 社	厂房、办 公楼、宿 舍	东莞市高埗镇高埗村北联村 民小组中龙路3号工业厂房、 办公楼、宿舍	9,697.00	10,222,758.00	2007年6月15日至 2020年6月14日
深圳市华东兴科 技有限公司	深圳市佳领域实 业有限公司	厂房、办 公楼	深圳市宝安区沙井街道后辛 社区大埔北路佳领域工贸大 厦A座第四层A402	1,350.00	1,302,480.00	2016年3月24日至 2021年3月23日
浙江正业玖坤智 能科技有限公司	浙江义务高新区 投资运营有限公 司	办公	义乌市雪峰西路968号科创 园科技大楼A区11-6、11-8、 11-10	292.00	231,264.00	2019年12月18日至 2022年12月17日
		宿舍	义乌市科创园17号公寓609、 804房间	105.50	83,556.00	2019年12月18日至 2022年12月17日
江门市拓联电子 科技有限公司	江门市恒升照明 有限公司	厂房、宿 舍	江门市高新区科苑路11号恒 升照明有限公司厂房第2幢	2,980.00	2,638,675.62	2019年4月1日至 2024年2月28日

			第2层、4层；综合楼宿舍共20间			
深圳市鹏煜威科技有限公司	深圳市坪山区股份合作公司	厂房、办公楼、宿舍	深圳市坪山新区坑梓街道沙田社区彩田路25号	6,919.00	1,079,364.00	2019年4月1日至2020年3月31日
深圳集银科技有限公司	深圳市怀德股份合作公司	宿舍	深圳市宝安区福永街道怀德翠岗南路工业园三区A11栋宿舍整栋	3,634.00	3,114,134.52	2019年9月20日至2021年9月19日
		食堂	深圳市宝安区福永街道怀德翠岗南路工业园五区A32栋首层122-126号房	225.00	114,912.00	2018年8月1日至2019年7月31日
		宿舍	深圳市宝安区福永街道怀德翠岗南路工业园五区A32栋第六层620-631号房	550.00	191,400.00	2018年8月1日至2019年7月31日
		宿舍	深圳市宝安区福永街道怀德翠岗南路工业园五区A32栋二楼219-231号房、第三层319-331号房、第四层420-431号房、第五层520-531号房	2,310.00	803,880.00	2018年8月1日至2019年7月31日
		厂房	深圳市宝安区福永街道怀德翠岗南路工业园五区第39栋一至二层	2,600.00	2,246,400.00	2018年6月20日至2020年6月19日
		厂房	深圳市宝安区福永街道怀德翠岗南路工业园五区第39栋三至四层	2,600.00	2,246,400.00	2018年6月20日至2020年6月19日
		厂房	深圳市宝安区福永街道怀德翠岗南路工业园五区第40栋共四层	5,125.00	4,428,000.00	2018年6月20日至2020年6月19日
		厂房	深圳市宝安区福永街道怀德翠岗南路工业园五区第48栋第一层	1,000.00	612,000.00	2019年3月1日至2020年2月28日
东莞市君和科技孵化有限公司	广东正业科技股份有限公司	厂房、办公楼	东莞市松山湖科技产业园区科技九路2号正业科技总部1号办公楼1-4F生产车间、2号检验生产楼2-7楼	12,916.56	48,440,974.97	2019年9月1日至2034年8月31日
		办公楼	东莞市松山湖科技产业园区科技九路2号正业科技总部1号办公楼310室	215.04	520,805.38	2019年9月1日至2034年8月31日
		厂房、办公楼、宿舍	东莞市松山湖科技产业园区科技九路2号正业科技总部1	5,637.50	16,886,305.30	2019年12月01日至2034年11月30日

	舍	号办公楼401、402、403、405、406、411、412、413、414、415、416、417、419、420；1号办公楼5F；2号检验楼1楼（除实验室）；3号宿舍楼A栋6F；3号宿舍楼B栋4F；3号宿舍楼B栋6F			
	宿舍	东莞市松山湖科技产业园区科技九路2号正业科技总部A栋宿舍楼4楼、5楼；B栋宿舍楼5楼	1,494.97	1,345,473.00	2019年9月1日至2024年8月31日

2019年4月26日，公司将拥有的部分专利权作为租赁物以售后回租方式，与北京市文化科技融资租赁股份有限公司开展融资租赁业务，融资金额5,000万元人民币，融资期限3年。

2019年10月9日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于开展融资回租业务及为子公司提供担保的议案》，同意将公司拥有的自有设备一批作为租赁物以售后回租方式，与海通恒信国际租赁股份有限公司开展融资回租业务，融资金额人民币3,000万元，融资期限3年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市鑫诺智造科技有限公司	2020年04月28日	530.68	2018年07月26日	124.77	连带责任保证	连带保证人的保证期间为承租人依据本合同全部债务履行期限届满之日起二年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			530.68

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市集银科技有限 公司	2018 年 04 月 20 日	5,000	2018 年 07 月 23 日	5,000	连带责任保 证	主债权发生 期间届满之 日起二年	是	否
江苏正业智造技术有 限公司	2018 年 06 月 11 日	2,500	2018 年 06 月 25 日	2,000	连带责任保 证	主债权发生 期间届满之 日起二年	是	否
深圳市鹏煜威科技有 限公司	2018 年 06 月 11 日	2,000	2018 年 12 月 19 日	2,000	连带责任保 证	主债权发生 期间届满之 日起二年	否	否
深圳市鹏煜威科技有 限公司	2018 年 06 月 11 日	1,000	2019 年 02 月 20 日	1,000	连带责任保 证	每笔债权合 同债务履行 期届满之日 至该债权合 同约定的债 务履行期届 满之日后两 年止	否	否
深圳市炫硕智造技术 有限公司	2018 年 06 月 11 日	1,000	2018 年 10 月 31 日	1,000	连带责任保 证	主债权发生 期间届满之 日起二年	是	否
深圳市炫硕智造技术 有限公司	2018 年 06 月 11 日	3,000	2019 年 01 月 25 日	3,000	连带责任保 证	自债务的履 行期限届满 日起两年	是	否
深圳市正业玖坤信息 技术有限公司	2018 年 06 月 11 日	1,000	2019 年 01 月 25 日	300	连带责任保 证	主合同约定的 的债务履行 期届满之 日起两年	是	否
江苏正业智造技术有 限公司	2018 年 12 月 11 日	2,500	2018 年 12 月 13 日	2,000	连带责任保 证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日起两年	是	否
南昌正业科技有限公 司	2019 年 04 月 25 日	2,900	2019 年 05 月 22 日	2,900	连带责任保 证	自《债权投 资合同》生 效之日起三 年	否	否
江苏正业智造技术有 限公司	2019 年 04 月 25 日	2,000	2019 年 09 月 12 日	2,000	连带责任保 证	主债权发生 期间届满之	否	否

						日起二年		
深圳市集银科技有限 公司	2019 年 04 月 25 日	5,000	2019 年 09 月 23 日	5,000	连带责任保 证	主债权发生 期间届满之 日起二年	否	否
深圳市炫硕智造技术 有限公司	2019 年 04 月 25 日	3,000	2019 年 10 月 25 日	3,000	连带责任保 证	为自具体授 信业务合同 或协议约定 的授信人履 行债务期届 满之日起两 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			27,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				17,200
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			50,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				15,900
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			27,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				17,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			50,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				16,430.68
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.49%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)				530.68				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				<p>2018 年 7 月 26 日, 台骏国际租赁有限公司 (以下简称“台骏租赁”)、深圳鑫诺与炫硕智造签订了融资租赁合同, 台骏租赁向子公司炫硕智造购置编带机设备一批, 并出租给深圳鑫诺使用, 炫硕智造为深圳鑫诺的该笔融资租赁业务提供连带责任保证, 担保范围为该合同项下的一切债务, 包括但不限于全部租金, 首付租金及各期租金合计为人民币 5,306,804 元, 保证期间为深圳鑫诺依据该合同全部债务履行期限届满之日起二年。</p> <p>由于子公司的工作人员疏忽, 未及时将该担保事项上报公司董事会进行审议披露, 公司于 2020 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十七次会议, 审议通过了关于子公司为客户提供担</p>				

	保的议案》，公司董事会对子公司炫硕智造的对外担保事项进行补充确认，同意炫硕智造为深圳鑫诺通过融资租赁方式购置设备业务提供连带责任保证。
--	---

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

企业是社会的细胞，社会是企业的载体，没有社会作为载体，任何企业也无法存活。公司自创立以来，就心系社会，积极承担社会责任，努力做好生产经营，为社会提供更好的产品和服务，创造更多的税收和就业机会；同时，积极开展社会公益事业，参与社会公益活动，回报社会。

报告期内，公司完善安全管理制度，组织全员签订安全责任书，定期开展安全隐患排查与治理，经常性开展安全教育培训，组织应急演练等活动，进一步加强安全生产管理；严格遵守国家环保法规，通过管理创新、技术创新及产品创新升级，落实和推进节能减排，履行环境保护责任；成立了正业科技党员活动中心，加强党建和企业文化建设工作；通过精准帮扶，为残疾人士提供就业岗位，尊重社会多元化，营造更加平等和谐的社会氛围；颁发东华理工大学2019年度奖助学金，资助优秀学子；组织“青春有约，缘聚正业”的联谊活动，丰富企业文化建设，加强与周边兄弟企业的联系，促进园区内各企业凝心聚力；举办“永葆童真，拥抱青春”系列活动，让儿童近距离感受工业企业制造氛围，普及科技知识，增进家庭感情；建立“东莞职业院校定点实习实训基地”，加强校企合作，为社会培养大量优秀的专业技能应用型人才做贡献；举办“三八女神节”，关注女性权益；每季度组织生日会，提高员工归属感；举办篮球赛，丰富员工业余生活。

面对全国新型冠状病毒肺炎疫情的严峻形势，公司一方面做好自身防控工作，一方面积极践行社会责任，发起在线募捐活动，捐赠红外线测温仪、口罩等防疫物资；同时，基于应对疫情所需，公司在自身自动化技术的基础上，研制了口罩机、

压条机等防疫物资生产设备，为疫情防控攻坚战贡献力量。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

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

公司及各分子公司不属于重点排污单位，公司不存在违反环境保护要求的业务，无三废排放不达标、噪音污染等污染环境的情况，相关业务开展并已取得环境保护部门出具的环评批复意见、排污许可证明。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2018年2月22日，公司披露了《关于控股股东鼓励内部员工增持公司股票倡议书的公告》（公告编号：2018-021），公司控股股东倡议：在坚持自愿、合规的前提下，鼓励正业科技及全资子公司、分公司、孙公司全体员工积极买入公司股票，并承诺凡于2018年2月23日至2018年2月28日期间净买入正业科技股票，且连续持有12个月并届时在职的员工，若该部分股票在连续持有12个月后，在补偿计算时点收盘价低于员工仍有效持有的本次增持股票的净买入股票均价的损失，将由控股股东以自有或自筹资金予以补偿；若该部分股票有增值收益则归员工个人所有。公司控股股东已严格履行承诺，对符合倡议原则购

买公司股票的员工产生的损失予以足额补偿。

2、2019年5月16日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2019年5月16日为授予日，向143名激励对象定向发行正业科技908.50万股人民币A股普通股（除权后，本次限制性股票合计授予1,733.3467万股），并于2019年5月28日完成授予登记。本次限制性股票激励计划授予登记完成，公司总股本由原来的196,025,823股增加至205,110,823股。具体详见公司于2019年5月24日在巨潮资讯网披露的《关于2019年限制性股票激励计划授予完成的公告》（公告编号：2019-054）。

3、经公司2018年年度股东大会审议通过2018年度利润分配方案，以截止2018年12月31日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9.5股。自权益分派方案披露至实施期间，由于公司2019年限制性股票激励计划授予登记完成，公司总股本由原来的196,025,823股增加至205,110,823股，公司按照分配总额不变的原则，以公司总股本205,110,823股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9.079215股，合计转增186,224,526股。2019年6月12日，权益分派实施完成后，公司股本总额由205,110,823股增加至391,335,349股。具体详见公司在巨潮资讯网上刊登的《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-057）。

4、2019年10月18日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人与上市莞企发展投资签署〈合作意向协议〉的公告》（公告编号：2019-112），东莞市上市莞企发展投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“上市莞企发展投资”）拟通过受让控股股东持有的正业科技股票增资正业实业或受让徐地华先生及其一致行动人持有的正业实业全部或部分股权等方式予以徐地华先生、正业实业流动性支持，具体详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。截止本定期报告披露日，本次交易事项尚在推进中，敬请广大投资者注意投资风险。

5、2020年1月16日，公司披露了实际控制人徐地华先生、徐国凤女士涉及诉讼事项，徐地华先生、徐国凤女士因合同纠纷，中融国际信托有限公司向东莞市中级人民法院提起诉讼，并对实控人持有的控股股东合计45.89%股权进行冻结；徐国凤女士因合同纠纷，吴强先生向北京仲裁委员会提起仲裁申请，具体详见公司于2020年1月16日在巨潮资讯网披露的《关于实际控制人涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-005）。截止目前，上述合同纠纷案件尚未开庭审理，公司将按照有关规定对相关进展情况及时履行披露义务。

6、公司于2019年12月11日召开2019年第六次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》；并于2020年1月3日披露了《回购股份报告书》（公告编号：2020-001）。公司拟使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股，用于包括但不限于公司员工持股计划或者股权激励。本次回购金额不低于人民币5,000万元（含），且不超过人民币10,000万元（含），回购价格不超过12.47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。截至本报告披露日，公司暂未实施本次回购股份方案。公司将根据股东大会的授权，在回购实施期限内根据市场情况择机作出回购决策并予以实施。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019年8月13日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》，以自有资金向全资子公司江门市拓联电子科技有限公司增资人民币860万元。本次增资完成后，拓联电子的注册资本由500万元人民币增加至1,360万元人民币。具体详见公司2019年8月13日刊登在巨潮资讯网的《关于向全资子公司增资的公告》（公告编号：2019-083）。

2、2019年10月9日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于子公司投资设立合资公司的议案》，同意控股子公司深圳市正业玖坤信息技术有限公司以自有资金合资设立正业玖坤浙江子公司，注册资本为人民币1,000万元，并于2019年10月29日通过市场监督管理部门的设立登记。具体详见公司2019年10月9日刊登在巨潮资讯网的《关于子公司投资设立合资公司的公告》（公告编号：2019-108）。

3、基于经营规划需要，为优化资源配置，提高资产管理效率和经营效益，公司对全资孙公司无锡炫硕光电科技有限公司予以清算注销。具体详见公司于2019年12月25日在巨潮资讯网发布的《关于注销全资孙公司的公告》（公告编号：2019-143）。

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	9,376,355	4.78%	9,085,000		12,736,381	-6,830,990	14,990,391	24,366,746	6.39%
1、国家持股	0	0.00%	0		0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0		0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	9,376,355	4.78%	9,085,000		12,736,381	-6,830,990	14,990,391	24,366,746	6.39%
其中：境内法人持股	4,317,916	2.20%	0		2,828,682	-2,875,047	-46,365	4,271,551	1.12%
境内自然人持股	5,058,439	2.58%	9,085,000		9,907,699	-3,955,943	15,036,756	20,095,195	5.27%
二、无限售条件股份	186,649,468	95.22%	0		173,488,145	-3,214,133	170,274,012	356,923,480	93.61%
1、人民币普通股	186,649,468	95.22%	0		173,488,145	-3,214,133	170,274,012	356,923,480	93.61%
三、股份总数	196,025,823	100.00%	9,085,000		186,224,526	-10,045,123	185,264,403	381,290,226	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年5月28日，公司完成了2019年限制性股票激励计划的授予登记手续，向143名激励对象授予908.50万股限制性股票（除权后，本次限制性股票合计授予1,733.3467万股），公司总股本由196,025,823股增加至205,110,823股。具体详见公司在巨潮资讯网上刊登的《关于2019年限制性股票激励计划授予完成的公告》（公告编号：2019-054）。

2、2019年5月20日，公司向施忠清等人发行股份及支付现金购买深圳市集银科技有限公司100%股权的部分限售股份348.6841万股解除限售上市流通。

3、2019年5月16日，经公司2018年年度股东大会审议通过2018年度利润分配方案，以截止2018年12月31日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9.5股。自权益分派方案披露至实施期间，由于公司2019年限制性股票激励计划授予登记完成，公司总股本由原来的196,025,823股增加至205,110,823股，公司按照分配总额不变的原则，以公司总股本205,110,823股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9.079215股，合计转增186,224,526股，转增完成后，公司股本总额由205,110,823股增加至391,335,349股。具体详见公司在巨潮资讯网上刊登的《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-057）。

4、2019年4月25日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过《关于定向回购业绩承诺方2018年度应补偿股份的议案》，该议案并经2018年年度股东大会的审议通过，同意公司回购注销赵玉涛、贺明立、华英豪、炫硕投资等业绩承诺方应补偿股份9,320,112股。公司于2019年7月1日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《注销证券结果报表》（业务单号：195000000841），本次回购的股份已于2019年6月28日完成注销手续，公司股本由391,335,349股减少至382,015,237股。

5、公司分别于2019年6月20日和2019年10月28日召开第四届董事会第八次会议和第四届董事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销原激励对象毛书容、滕娟已获授但

未满足解锁条件的合计725,011股限制性股票，回购注销完成后，公司总股本由382,015,237股减少至381,290,226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12月11日召开2019年第六次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》；并于2020年1月3日披露了《回购股份报告书》（公告编号：2020-001）。截至本报告披露日，公司暂未实施本次回购股份方案。公司将根据股东大会的授权，在回购实施期限内根据市场情况择机作出回购决策并予以实施。

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

公司于2019年12月11日召开2019年第六次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》；并于2020年1月3日披露了《回购股份报告书》（公告编号：2020-001）。截至本报告披露日，公司暂未实施本次回购股份方案。公司将根据股东大会的授权，在回购实施期限内根据市场情况择机作出回购决策并予以实施。

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

适用 不适用

财务指标名称	按新股本计算	按原股本计算
基本每股收益（元/股）	-2.42	-4.72
稀释每股收益（元/股）	-2.42	-4.72
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.46	4.79

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
李凤英	2,284,482	0	2,284,482	0	发行股份购买资产获得股份解除限售	已于2019年5月20日解除限售
新余市煜恒投资有限公司（有限合伙）	1,740,391	1,580,139	0	3,320,530	发行股份购买资产获得股份解除限售	已于2020年2月21日解除限售
刘兴伟	1,218,274	1,106,097	0	2,324,371	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	已于2020年2月21日解除限售
新余市融银投资合	1,202,359	0	1,202,359	0	发行股份购买资产获得股份解	已于2019年5月20

伙企业（有限合伙）					除限售	日解除限售
炫硕投资（深圳）企业（有限合伙）	876,707	795,981	1,672,688	0	发行股份购买资产获得股份解除限售	已于 2019 年 6 月 28 日解除限售
深圳前海厚润德贰号财富投资中心（有限合伙）	337,609	306,523	0	644,132	发行股份购买资产获得股份解除限售	已于 2020 年 2 月 21 日解除限售
深圳前海富存资产管理中心（普通合伙）	160,850	146,039	0	306,889	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	已于 2020 年 2 月 21 日解除限售
赵秀臣	212,110	192,579	0	404,689	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	已于 2020 年 2 月 21 日解除限售
朱一波	176,758	160,482	0	337,240	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	已于 2020 年 2 月 21 日解除限售
丁峰	70,703	64,193	0	134,896	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	已于 2020 年 2 月 21 日解除限售
141 名限制性股票激励对象	0	17,333,467	725,011	16,608,456	限制性股票锁定期	2020 年 5 月、2021 年 5 月、2022 年 5 月
高管锁定股	1,096,112	135,881	946,450	285,543	高管锁定股	2019 年 12 月 31 日
合计	9,376,355	21,821,381	6,830,990	24,366,746	--	--

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

具体详见本报告“第六节股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”之“1、股份变动情况”描述的股份变动原因。

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	24,732	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,137	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
东莞市正业实业投资有限公司	境内非国有法人	43.10%	164,323,751	76,208,334	0	164,323,751	质押	163,081,694
深圳平安汇通投资一包商银行—中融国际信托—中融—恒融 5 号单一资金信托	境内非国有法人	1.17%	4,462,718	-3,179,073	0	4,462,718		
东莞市铭众实业投资有限公司	境内非国有法人	1.16%	4,416,046	-3,758,539	0	4,416,046		
李凤英	境内自然人	1.14%	4,358,612	2,074,130	0	4,358,612		
新余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.87%	3,320,530	1,580,139	3,320,530	0	质押	2,991,277
刘兴伟	境内自然人	0.61%	2,324,371	1,106,097	2,324,371	0	质押	1,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.49%	1,868,332	889,082	0	1,868,332		
邵臻凯	境内自然人	0.39%	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000		
新余市融银投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.30%	1,147,002	-55,357	0	1,147,002		
徐国梅	境内自然人	0.24%	919,619	737,619	572,377	347,242		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）			不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知前十大股东之间是否存在关联关系。					
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					
东莞市正业实业投资有限公司	164,323,751	人民币普通股	164,323,751					
深圳平安汇通投资一包商银行—中融国际信托—	4,462,718	人民币普通股	4,462,718					

中融一恒融 5 号单一资金信托				
东莞市铭众实业投资有限公司		4,416,046	人民币普通股	4,416,046
李凤英		4,358,612	人民币普通股	4,358,612
中央汇金资产管理有限责任公司		1,868,332	人民币普通股	1,868,332
邵臻凯		1,500,000	人民币普通股	1,500,000
新余市融银投资合伙企业（有限合伙）		1,147,002	人民币普通股	1,147,002
施忠清		787,926	人民币普通股	787,926
张利军		740,000	人民币普通股	740,000
杨诚		725,010	人民币普通股	725,010
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东施忠清和李凤英为夫妻关系，施忠清系新余市融银投资合伙企业的实际控制人。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东东莞市正业实业投资有限公司通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,242,057 股；股东东莞市铭众实业投资有限公司通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,416,046 股。			

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
东莞市正业实业投资有限公司	李杨	2009 年 07 月 23 日	914419006924209613	实业投资；研发、生产、销售、维修：激光成像设备、线路板、线路板设备仪器、环保材料、农机设备、电子产品、办公设备、传感器、计算机及其配件；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(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)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

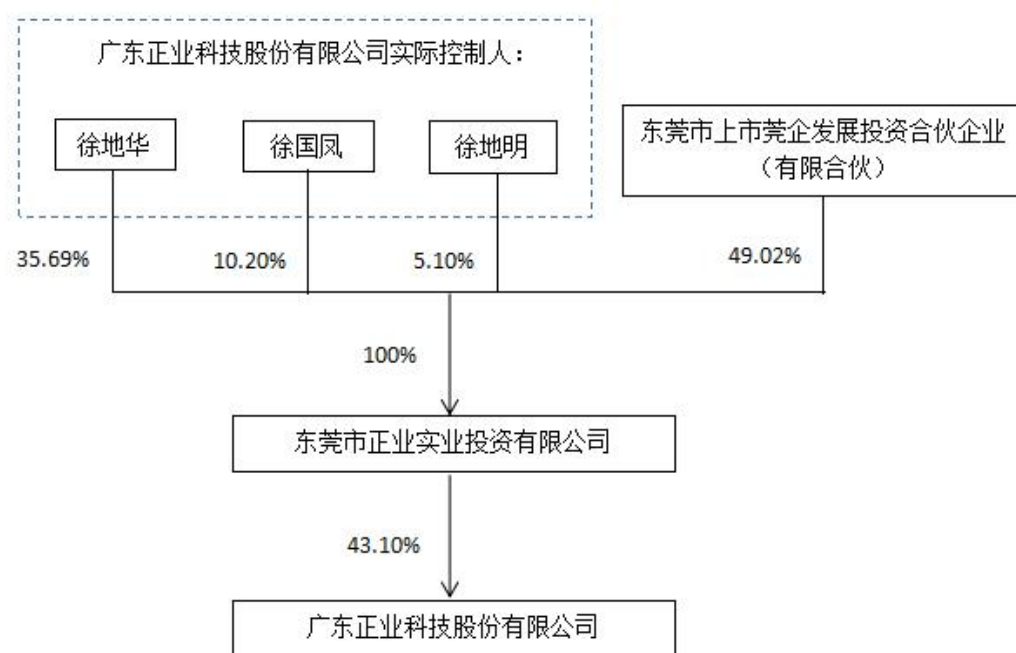
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐地华	本人	中国	否
徐国凤	本人	中国	否
徐地明	本人	中国	否
主要职业及职务	上述三位公司实际控制人主要从事企业经营管理工作，徐地华在公司担任董事长、总经理职务；徐国凤在公司担任董事、副总经理职务；徐地明在公司担任董事、副总经理职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，公司实际控制人过去 10 年不曾控股其他境内外上市公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股

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)
徐地华	董事长、 总经理	现任	男	57	2009年10 月28日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
徐国凤	董事、副 总经理	现任	女	48	2009年10 月28日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
徐地明	董事、副 总经理	现任	男	53	2009年10 月28日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
范斌	董事、副 总经理	现任	男	48	2018年11 月14日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
刘海涛	董事	现任	男	35	2018年11 月14日	2021年11 月13日	73,550	0	0	66,778	140,328
庞克学	董事	现任	男	40	2018年11 月14日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
刘奕华	独立董事	现任	男	64	2018年11 月14日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
张学斌	独立董事	现任	男	52	2018年11 月14日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
李峻峰	独立董事	现任	男	65	2019年04 月18日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
彭宁	独立董事	离任	男	44	2018年11 月14日	2019年04 月18日	0	0	0	0	0
蔡林	监事	现任	男	33	2019年07 月31日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
曹燕子	监事	现任	女	31	2018年11 月14日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
黄玉莹	监事	现任	女	35	2019年11 月13日	2021年11 月13日	0	0	0	0	0
王继文	监事	离任	男	39	2018年11 月14日	2019年07 月31日	0	0	0	0	0
雷卓林	监事	离任	男	33	2019年04 月18日	2019年11 月13日	0	0	0	0	0

黄文辉	监事	离任	男	33	2018年11月14日	2019年04月18日	0	0	0	0	0
谭君艳	财务总监	现任	女	42	2018年11月14日	2021年11月13日	51,000	0	0	46,304	97,304
王巍	董事会秘书	现任	男	38	2017年07月11日	2021年11月13日	75,000	0	0	68,094	143,094
合计	--	--	--	--	--	--	199,550	0	0	181,176	380,726

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
彭宁	独立董事	离任	2019年04月18日	个人原因
王继文	监事	离任	2019年07月31日	个人原因
雷卓林	监事	离任	2019年11月13日	个人原因
黄文辉	监事	离任	2019年04月18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、徐地华先生简历

徐地华先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师（教授级）。1997年创办本公司，2002年起任本公司执行董事、总经理。现任本公司董事长、总经理。兼任中国电子电路行业协会副理事长、中国光学学会常务理事、中国电子学会常务理事、广东省机械工程学会理事、广东省高新技术企业协会理事、广东省激光行业协会副会长、东莞市知识产权保护协会会长。

2、徐国风女士简历

徐国风女士，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。熟悉PCB的生产制造流程、技术要求、相关产品及市场情况。1997年参与创办本公司，负责营销工作。现任本公司董事、副总经理。

3、徐地明先生简历

徐地明先生，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。曾从事个体经营工作，1997年加入本公司，负责管理工作。现任本公司董事、副总经理。

4、范斌先生简历

范斌先生，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾在湖北省陆水纸业有限公司、东莞万宝至电机设备有限公司等公司任职。2007年加入本公司，曾任本公司监事，现任本公司董事、副总经理。

5、刘海涛先生简历

刘海涛先生，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月加入本公司，曾任公司子公司江苏正业智造技术有限公司项目经理、仪器销售部副总经理，现任江苏正业总经理，本公司董事。

6、庞克学先生简历

庞克学先生，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。2003年至2010年，在深圳市远望谷信息技术股份有限公司先后任项目经理、华北区域经理、企业铁路事业部负责人；2010年至今，任深圳市正业玖坤信息技术有限公司执行董事、总经理，本公司董事。

7、刘奕华先生简历

刘奕华先生，1956年生，中国国籍，无境外永久居留权。1980年毕业于华南理工大学自动控制专业，本科学历；2003年毕业于澳门科技大学MBA专业，硕士学位。曾任广州机电行业协会秘书长。现任广东省机械工程学会常务副理事长兼秘书长。兼任广东省自动化学会理事长、广东工业大学兼职教授及硕士生导师、中国机械工程学会理事、中国自动化学会理事及专家咨询委员会副主任、中国机电一体化技术应用协会副会长、中山金马娱乐设备股份有限公司独立董事、广东伊之密精密机械股份有限公司独立董事、中国电器科学研究院股份有限公司独立董事、中山大洋电机股份有限公司独立董事。

8、张学斌先生简历

张学斌先生，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权。1988年毕业于湖南财经学院会计专业，本科学历；1996年毕业于湖南财经学院会计专业，管理学硕士；2002年毕业于西南财经大学财政税务专业，经济学博士；2006年毕业于中山大学工商管理专业，工商管理博士后；中国注册会计师。曾任湖南白沙矿务局会计、深圳华特容器有限公司财务经理、深圳北方实业发展有限公司财务总监、深圳广深会计师事务所副所长。现任深圳市思迈特财税咨询有限公司、深圳思迈特会计师事务所总经理及合伙人。兼任深圳市拓日新能股份有限公司董事、深圳市瑞能实业股份有限公司独立董事、深圳市广和通无线股份有限公司独立董事、深圳市卓翼科技股份有限公司独立董事。

9、李峻峰先生简历

李峻峰先生，1955年出生，中国国籍，无境外永久居留权，律师，税务师，本科毕业。曾任广州市经济贸易律师事务所律师，广州市金融海商律师事务所律师，广州市方圆律师事务所主任律师，广东李峻峰律师事务所主任律师，广东金领律师事务所律师。现任广东广信君达律师事务所律师，兼任广州市浪奇实业股份有限公司独立董事、广州百花香料股份有限公司独立董事、广东海印集团股份有限公司独立董事、广州仲裁委员会仲裁员。

10、蔡林先生简历

蔡林先生，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学学士，本科学历，2011年2月加入本公司，先后任技术部主管、产品部经理；2017年7月至今任公司PCB事业部副总经理。现任公司监事会主席，股东代表监事。

11、黄玉莹女士简历

黄玉莹女士，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，法学学士，本科学历，2008年5月加入本公司，任职人资主管、职工代表监事。

12、曹燕子女士简历

曹燕子女士，1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年3月加入本公司，现任公司职工代表监事、信息化部主管一职，负责信息化项目实施与运维工作。

13、谭君艳女士简历

谭君艳女士，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师职称，注册税务师，中国注册会计师。曾在东莞新东方化工有限公司、东莞市宏达新材料有限公司任财务经理。2011年9月加入本公司，现任公司财务总监。

14、王巍先生简历

王巍先生，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，法学学士，本科学历，曾在永安财产保险股份有限公司广州营业部从事法务工作。2008年3月加入本公司，先后任知识产权办主任、法务办主任、品牌策划部经理、总经办主任、证券部经理、证券事务代表；2017年7月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐地华	东莞市正业实业投资有限公司	董事长	2018年07月09日		否
徐国风	东莞市正业实业投资有限公司	董事	2018年07月09日		否
徐地明	东莞市正业实业投资有限公司	董事	2018年07月09日		否

在股东单位任职情况的说明	东莞市正业实业投资有限公司系公司控股股东，徐地华先生在正业实业担任董事长；徐国凤女士、徐地明先生在正业实业担任董事。
--------------	--

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
徐地华	东莞市正方达智能装备科技有限公司	经理、执行董事	2019年06月05日		否
徐地华	深圳市鹏煜威科技有限公司	经理、执行董事	2020年04月24日		否
徐国凤	武汉谦正教育发展股份有限公司	董事	2018年02月22日		否
徐国凤	江苏正业智造技术有限公司	监事	2003年04月02日		否
范斌	深圳市炫硕智造技术有限公司	执行董事	2019年05月13日		否
范斌	深圳市炫硕智造技术有限公司	总经理	2020年03月31日		否
范斌	江门市拓联电子科技有限公司	经理、执行董事	2019年01月17日		否
庞克学	深圳市正业玖坤信息技术有限公司	经理、执行董事	2014年01月07日		是
庞克学	苏州正业玖坤信息技术有限公司	总经理、执行董事	2015年05月18日		否
庞克学	浙江正业玖坤智能科技有限公司	执行董事、总经理	2019年10月29日		否
刘奕华	佛山智教科技有限公司	法定代表人	2017年03月29日		否
刘奕华	广东智投科技有限公司	董事	2016年12月06日		否
刘奕华	广东伊之密精密机械股份有限公司	独立董事	2017年07月19日		是
刘奕华	中山市金马科技娱乐设备有限公司	独立董事	2014年09月28日		是
刘奕华	中国电器科学研究院股份有限公司	独立董事	2019年04月08日		是
刘奕华	中山大洋电机股份有限公司	独立董事	2019年05月		是

			31 日		
刘奕华	佛山宝环高新科技有限公司	副董事长	2017 年 05 月 05 日		否
刘奕华	广东省自动化学会	理事兼专家咨询委员会副主任	2003 年 01 月 01 日		是
刘奕华	广东省机械工程学会	常务副理事长兼秘书长	2011 年 01 月 01 日		是
刘奕华	广东工业大学	兼职教授、硕士生导师	2008 年 01 月 01 日		否
刘奕华	中国机械工程学会	理事	2011 年 01 月 01 日		是
刘奕华	中国自动化学会	董事兼专家咨询委员会副主任	2003 年 01 月 01 日		是
刘奕华	中国机电一体化技术应用协会	副会长	2007 年 01 月 01 日		是
张学斌	深圳市思迈特财税咨询有限公司	执行董事,监事	2002 年 09 月 03 日		是
张学斌	深圳市广和通无线股份有限公司	独立董事	2018 年 06 月 21 日		是
张学斌	深圳市卓翼科技股份有限公司	独立董事	2020 年 01 月 08 日		是
张学斌	深圳市拓日新能源科技股份有限公司	董事	2015 年 06 月 05 日		是
张学斌	深圳市瑞能实业股份有限公司	董事	2018 年 02 月 05 日		是
李峻峰	广州百花香料股份有限公司	独立董事	2017 年 07 月 01 日		是
李峻峰	广东海印集团股份有限公司	独立董事	2018 年 09 月 18 日		是
李峻峰	广州市浪奇实业股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 20 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

根据深圳证券交易所于2019年8月20日下发的《关于对广东海印集团股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的公告》，公司独立董事李峻峰先生被深交所给予通报批评的处分。具体详见深交所下发的纪律处分公告。

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

公司董事、监事报酬由公司股东大会批准，高级管理人员报酬由董事会批准。在公司担任具体工作职务的董事、监事、高级管理人员的报酬由公司统一支付。董事、监事、高级管理人员津贴由公司股东大会予以批准。董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司盈利情况及董事、监事、高级管理人员的履职情况，结合公司绩效考核情况综合确定。董事、监事和高级管理人员的报酬均已按薪酬标准实际全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐地华	董事长、总经理	男	57	现任	142.3	否
徐国风	董事、副总经理	女	48	现任	111.14	否
徐地明	董事、副总经理	男	53	现任	111.14	否
范斌	董事、副总经理	男	48	现任	110.2	否
刘海涛	董事	男	35	现任	64.17	否
庞克学	董事	男	40	现任	44.7	否
刘奕华	独立董事	男	64	现任	7.5	是
张学斌	独立董事	男	52	现任	7.5	是
李峻峰	独立董事	男	65	现任	5.71	是
彭宁	独立董事	男	44	离任	1.82	是
蔡林	监事	男	33	现任	39.97	否
曹燕子	监事	女	31	现任	16.69	否
黄玉莹	监事	女	35	现任	12.69	否
王继文	监事	男	39	离任	26.59	否
雷卓林	监事	男	33	离任	4.2	否
黄文辉	监事	男	33	离任	2.86	否
谭君艳	财务总监	女	42	现任	63.25	否
王巍	董事会秘书	男	38	现任	59.56	否
合计	--	--	--	--	831.99	--

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）	546
主要子公司在职员工的数量（人）	1,185
在职员工的数量合计（人）	1,731
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,731
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	573
销售人员	252
技术人员	558
财务人员	63
行政人员	147
管理人员	98
采购人员	40
合计	1,731
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	65
本科	285
大专	550
大专以下	831
合计	1,731

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，公司严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳五险一金。公司薪酬对外具有竞争力，对内公平性强，基于市场水平确立基本薪酬，实施公平的员工绩效考核机制。

3、培训计划

自公司成立以来，始终坚持与时俱进，改革培训制度，完善培训体系。公司培训针对性强，对不同岗位人员采取相配套的培训措施如新员工培训、“鸿鹄计划”，各岗位任职培训，财务、内审、项目管理等相关专业培训；培训范围广涉及岗位培训、经营管理、生产安全、心理健康等方面；培训方式多样化，如户外拓展、外来导师授课、优秀管理人员及优秀员工

授课等。

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

本报告期内，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、法规及《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不存在尚未解决的治理问题。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，保证股东大会的召集、召开、提案与表决程序的合法合规。报告期内，公司召开了2018年年度股东大会和6次临时股东大会。公司根据相关规定为股东参加股东大会提供网络投票，为广大投资者行使股东权利提供便利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，平等对待所有股东，维护股东权利及利益。本报告期内的股东大会均由董事会召集并召开，且聘请专业律师进行见证，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律法规规定，维护股东合法权益。报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形；未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会或监事会提议召开股东大会的情形；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况。

2、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定和要求开展工作，行使职权，勤勉尽职地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉相关法律法规。报告期内，公司召开了13次董事会，均由董事长召集、主持。公司董事会下设的战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会均能认真尽职地开展相关工作，为公司科学决策发挥了积极的作用。

3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司召开了14次监事会，各位监事积极出席会议，认真履行监督职能。

4、关于公司控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会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提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

5、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。同时指定董事会秘书全面负责信息披露工作和投资者关系管理工作，接待股东及相关人员的来访和咨询。《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为公司指定的信息披露媒体，确保公司所有股东能够平等获得信息。同时公司通过设立投资者电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研。公司将继续与投资者建立良性互动的关系，进一步加强投资者关系管理工作，提高公司信息透明度，保障广大投资者的合法权益。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东严格按照《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》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其股东的利益，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年年度股东大会	年度股东大会	49.43%	2019年05月16日	2019年05月16日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号: 2019-049
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.02%	2019年04月18日	2019年04月18日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号: 2019-023
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.72%	2019年06月20日	2019年06月21日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号: 2019-065
2019年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.29%	2019年07月09日	2019年07月09日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号: 2019-074
2019年第四次临时股东大会	临时股东大会	45.30%	2019年08月29日	2019年08月29日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号: 2019-093
2019年第五次临时股东大会	临时股东大会	43.79%	2019年11月13日	2019年11月13日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号: 2019-127
2019年第六次临时股东大会	临时股东大会	43.09%	2019年12月11日	2019年12月11日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号: 2019-141

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
刘奕华	13	4	9	0	0	否	6
张学斌	13	9	4	0	0	否	7
彭宁	1	1	0	0	0	否	1
李峻峰	12	10	2	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作细则》、《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关法律、法规等有关规定和要求，本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，深入公司现场了解生产经营状况和内部控制建设及董事会决议的执行情况；利用各自的专业知识和经验对公司定期报告、对外投资、非公开发行股票再融资、股权激励第三期解锁、募集资金存放与使用、对外担保、换届选举、聘任高管、续聘审计机构、利润分配、内部控制等重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议，为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护公司和全体股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会共下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。2019年度，公司各专业委员会均各行其责，履行了董事会赋予的各项职权，对公司定期报告、内部控制、人员任命、利润分配等各重大事项进行审议，为提高董事会的科学决策，做出了重要贡献。本年度公司专门委员会的履职情况如下：

委员会名称	本年度召开会议次数	会议主要内容
战略委员会	0	无

审计委员会	11	审议《2018年度财务决算报告》、《关于2018年募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》等议案
提名委员会	1	审议《关于公司补选独立董事的议案》
薪酬与考核委员会	5	审议《关于2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于2019年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、《关于回购注销部分离职对象已获授尚未解除的限制性股票的议案》等议案

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

公司建立了一套较为完善的高级管理人员考核、晋升、培训和奖惩激励机制，根据高级管理人员的履职情况进行考核评定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放薪酬等。高级管理人员的薪酬确定标准主要有：高级管理人员实行年薪制，年薪水平与其承担的责任、风险和经营业绩挂钩；薪酬由基本年薪和绩效工资两部分组成；基本年薪主要考虑职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定，不进行考核，按月发放；绩效工资根据个人岗位绩效考核情况、公司目标完成情况等综合考核结果确定，定期发放。

报告期内，公司综合考虑战略发展规划及年度经营计划，结合公司所处行业和地区的薪酬水平、各任职人员的具体职责，特制定了《2019年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》，在发放年薪的同时，增加每月津贴，极大地调动了高级管理人员及员工的积极性与创造性。

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

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
<p>一、于内部控制评价报告基准日，公司在以下方面存在非财务报告重大控制缺陷：</p> <p>2019年公司未正式建立采购招投标管理制度，2019年6月启动建设“智能云平台项目”未执行招投标管理，项目使用设备及软件价格公允性存在不足。</p> <p>二、整改情况：</p> <p>目前，公司正努力协调各方工作，针对保留意见审计报告涉及的相关事项进行全面自查，公司承诺尽快核实相关情况，并将自查结果和证据资料提交会计师审核。</p> <p>公司已于2019年11月制定《采购招标管理制度》并于2020年1月会签审核发行。</p> <p>后续加强项目管理及采购人员的培训，强化采购作业规范管理，重大采购项目严格按照《采购招标管理制度》执行。同时，公司将持续加强对采购业务的监督管理，发现问题及时纠正。</p>

注：报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况，包括缺陷发生的时间、对缺陷的具体描述、缺陷对财务报告的潜在影响，

已实施或拟实施的整改措施、整改时间、整改责任人及整改效果。如果未发现内部控制重大缺陷，请披露“报告期内未发现内部控制重大缺陷”。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2020年04月29日
内部控制评价报告全文披露索引		http://www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：A、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；B、控制环境无效；C、内部监督无效；D、外部审计发现重大错报，而公司内部控制过程中未发现该错报。重要缺陷：A、重要财务控制程序的缺失或失效；B、外部审计发现重要错报，而公司内部控制过程中未发现该错报；C、报告期内提交的财务报告错误频出；D、其他可能影响报表使用者正确判断的重要缺陷。一般缺陷：除重大缺陷及重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。	重大缺陷：A、关键业务的决策程序导致重大的决策失误；B、严重违反国家法律、法规；C、中高级层面的管理人员或关键技术岗位人员流失严重；D、内部控制评价中发现的重大或重要缺陷未得到整改；E、其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷：A、关键业务的决策程序导致一般性失误；B、重要业务制度或系统存在缺陷；C、关键岗位业务人员流失严重；D、其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：A、潜在错报 \geq 营业收入总额的1%；B、潜在错报 \geq 利润总额的5%；C、潜在错报 \geq 资产总额的5%。重要缺陷：A、营业收入总额的0.5% \leq 潜在错报 $<$ 营业收入总额的1%；B、利润总额的1% \leq 潜在错报 $<$ 利润总额的5%；C、资产总额的0.5% \leq 潜在错报 $<$ 资产总额的1%。一般缺陷：A、潜在错报 $<$ 营业收入总额的0.5%；B、潜在错报 $<$ 利润总额的1%；C、潜在错报 $<$ 资产总额的0.5%。	重大缺陷：损失金额占上年经审计的利润总额的5%及以上。重要缺陷：损失金额占上年经审计的利润总额的1%（含1%）至5%。一般缺陷：损失金额小于上年经审计的利润总额的1%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		1
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

不适用

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	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2020)第 441ZA8045 号
注册会计师姓名	黄声森、王烁

审计报告正文

审计报告

致同审字(2020)第441ZA8045号

广东正业科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了广东正业科技股份有限公司（以下简称正业科技公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了正业科技公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注五、13所述，截至2019年12月31日，正业科技公司在建工程“智能云平台项目”的余额为4,444.97万元，我们未能获取充分、适当的审计证据判断正业科技公司投资该项工程交易的合理性和采购交易价格的公允性。

如财务报表附注十四、3之（2）（3）（4）（5）所述，截止本报告出具日，正业科技公司与芜湖小牛电子商务有限公司、芜湖小牛信息科技有限公司、杭州古稻科技有限公司、广州资库贸易有限公司、民惠贸易（广州）有限公司存在资金往来，正业科技公司通过签订采购合同累计支付资金13,291.68万元，因交易未履行，累计收到退回资金10,707.55万元。截止本报告出具日，应收芜湖小牛信息科技有限公司商业承兑汇票706.02万元，预付民惠贸易（广州）有限公司3,000.00万元未收回，我们未能获取充分、适当的审计证据判断上述交易的实际用途及其对财务报表的影响。

如财务报表附注十四3（6）所述，截至2019年12月31日，正业科技公司合并资产负债表中的应收账款账面价值4,371.06万元（其账面余额13,513.36万元及其对应的坏账准备9,142.30万元）；其他应收款账面价值150.00万元（其账面余额531.91万元及其对应的坏账准备381.91万元）。我们未能获取充分、适当的审计证据核实上述应收账款、其他应收款的账面价值。

如财务报表附注十四 2（2）所述，2019年度，正业科技公司全资孙公司深圳市华东兴科技有限公司（以下简称华东兴）确认的向客户博罗县环贸精密电镀有限公司的销售收入为4,104,070.85元，确认的向客户深圳市泰坦士科技有限公司的销售收入为1,946,902.60元；正业科技公司涉及华东兴的商誉账面原值为5,607.05万元、未计提商誉减值准备。我们未能获取充分、适当的审计证据确认上述销售收入的真实性、无法判断上述商誉减值准备计提是否充分。

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，我们独立于正业科技公司，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，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

正业科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括正业科技公司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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，由于我们未能获取与在建工程的交易合理性及价格公允性、资金往来的商业实质及资金用途、应收款项的可收回金额及坏账准备计提的准确性这些事项相关的充分、适当的审计证据，因此我们无法确定与上述三个事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、20、附注三、31及附注五、15。

1、事项描述

截至2019年12月31日止，正业科技公司的商誉账面原值103,660.16万元（不包括华东兴商誉原值5,607.05万元），已计提减值准备83,927.01万元，上述商誉账面价值为19,733.15万元。管理层在每个资产负债表日对商誉进行减值测试，另外在识别出减值迹象时应进行减值测试。由于商誉金额重大，且管理层需要在执行减值测试时作出重大估计和判断，因此我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价了正业科技公司商誉减值测试的内部控制设计和运行，并对关键控制运行的有效性进行测试；
- （2）获取了第三方评估机构对重大商誉减值的评估报告，评价了外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性，并判断其应用减值测试方法的适当性；利用了内部估值专家的工作，对第三方评估机构的评估报告进行复核；
- （3）复核了管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法，与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择等的合理性；
- （4）将预测时采用的未来若干年的销售增长率和毛利率等经营和财务假设，与正业科技公司历史财务数据、经批准的预算和发展趋势进行了比较，并考虑市场趋势，评估用于测算商誉减值的假设数据和关键假设是否合理；
- （5）对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；
- （6）复核了财务报表附注中与商誉减值相关披露信息的充分性和适当性。

（二）存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12及附注五、8。

1、事项描述

截至2019年12月31日止，正业科技公司存货余额为56,527.04万元，存货跌价准备金额为14,840.64万元，存货账面价值为41,686.40万元。由于存货及存货跌价准备对正业科技公司财务报表影响重大，存货可变现净值的确定需要正业科技公司管理层作出重大估计和判断，因此我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货跌价准备的计提实施的审计程序主要包括：

- （1）了解、评价并测试了管理层识别存货减值迹象，评估和复核存货跌价准备的内部控制，包括有关识别减值的客观证据和计算减值准备的控制；
- （2）结合存货监盘，检查2019年末存货中是否存在库龄较长、生产成本或售价波动显著、技术或市场需求变化等情形，评价了管理层是否已合理估计期末存货可变现净值；
- （3）针对管理层无法合理估计可变现净值的存货，获取了第三方评估机构评估结果，评价了外部评估专家的胜任能力、

专业素质和客观性，并评估减值测试方法的适当性。

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，管理层负责评估正业科技公司的持续经营能力，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正业科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督正业科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(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) 就正业科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二〇年 四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东正业科技股份有限公司

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	181,508,384.74	334,835,199.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		120,778,740.55
衍生金融资产		
应收票据	133,316,100.55	95,208,018.03
应收账款	755,601,946.72	855,695,159.41
应收款项融资	8,353,048.70	
预付款项	24,963,325.79	13,783,055.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,257,144.12	17,549,324.91
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	416,864,033.71	424,910,653.04
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	39,430,726.52	10,730,980.41
流动资产合计	1,579,294,710.85	1,873,491,131.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	2,726,940.76	
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,404,062.26	
固定资产	307,544,555.57	152,822,615.50
在建工程	83,459,709.92	177,643,774.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	77,805,768.01	89,559,194.20
开发支出		
商誉	253,402,022.66	862,503,602.43
长期待摊费用	14,640,166.60	9,587,400.18
递延所得税资产	28,125,901.78	17,440,410.85
其他非流动资产	35,708,117.83	24,849,048.77
非流动资产合计	845,817,245.39	1,334,406,046.77
资产总计	2,425,111,956.24	3,207,897,178.01
流动负债：		
短期借款	265,185,733.46	280,687,189.50
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		30,165,297.60
衍生金融负债		
应付票据	179,733,139.27	189,065,860.54
应付账款	433,934,979.74	359,410,603.27
预收款项	91,448,133.53	32,010,322.76
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	23,219,275.54	22,789,030.33
应交税费	15,435,096.38	26,464,147.14
其他应付款	152,297,428.38	111,414,158.35
其中：应付利息		1,420,798.56
应付股利	1,052,000.00	
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	29,200,718.40	1,841,554.53
其他流动负债	92,331,143.73	
流动负债合计	1,282,785,648.43	1,053,848,164.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	114,306,475.23	84,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	38,672,499.04	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,258,367.43	9,705,467.48
递延所得税负债	3,067,340.08	21,702,093.78
其他非流动负债	29,000,000.00	
非流动负债合计	192,304,681.78	115,407,561.26
负债合计	1,475,090,330.21	1,169,255,725.28
所有者权益：		
股本	381,290,226.00	196,025,823.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,202,337,101.99	1,369,512,421.30
减：库存股	101,840,856.48	
其他综合收益	975,269.92	443,254.29
专项储备		
盈余公积	33,809,196.24	33,809,196.24
一般风险准备		
未分配利润	-577,270,818.47	428,884,787.95
归属于母公司所有者权益合计	939,300,119.20	2,028,675,482.78
少数股东权益	10,721,506.83	9,965,969.95
所有者权益合计	950,021,626.03	2,038,641,452.73
负债和所有者权益总计	2,425,111,956.24	3,207,897,178.01

法定代表人：徐地华

主管会计工作负责人：谭君艳

会计机构负责人：罗东

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	77,274,250.14	106,211,241.59
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		120,778,740.55
衍生金融资产		
应收票据	52,463,569.98	48,984,894.53
应收账款	233,774,340.07	307,173,365.39
应收款项融资	2,781,049.84	
预付款项	27,805,908.64	21,282,463.54
其他应收款	118,196,624.15	85,877,729.93
其中：应收利息		
应收股利	49,156,255.43	66,555,000.00
存货	122,581,294.71	91,925,289.00
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	11,653,695.27	255,081.09
流动资产合计	646,530,732.80	782,488,805.62
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	2,726,940.76	
长期股权投资	700,530,945.98	1,356,943,641.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,404,062.26	
固定资产	218,416,328.74	86,436,527.20
在建工程	54,800,658.03	159,253,905.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	48,424,599.47	51,883,418.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,071,417.33	3,533,426.03
递延所得税资产	22,689,195.33	5,747,974.19
其他非流动资产	33,838,917.83	2,258,976.98
非流动资产合计	1,126,903,065.73	1,666,057,870.35
资产总计	1,773,433,798.53	2,448,546,675.97
流动负债：		
短期借款	211,234,588.64	145,200,000.00
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		30,165,297.60
衍生金融负债		
应付票据	144,421,818.42	104,950,704.50
应付账款	127,032,956.07	147,098,982.28
预收款项	31,566,920.64	2,876,001.65

合同负债		
应付职工薪酬	4,137,754.20	4,467,590.11
应交税费	2,265,691.85	13,493,299.01
其他应付款	143,174,647.13	107,051,056.61
其中：应付利息		669,700.42
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,200,718.40	1,841,554.53
其他流动负债	20,543,734.51	
流动负债合计	713,578,829.86	557,144,486.29
非流动负债：		
长期借款	114,306,475.23	84,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	38,672,499.04	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,749,531.41	6,903,782.48
递延所得税负债		17,852,697.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	157,728,505.68	108,756,480.07
负债合计	871,307,335.54	665,900,966.36
所有者权益：		
股本	381,290,226.00	196,025,823.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,197,349,845.14	1,365,259,119.73
减：库存股	101,840,856.48	
其他综合收益	325,941.33	325,941.33
专项储备		
盈余公积	33,809,196.24	33,809,196.24

未分配利润	-608,807,889.24	187,225,629.31
所有者权益合计	902,126,462.99	1,782,645,709.61
负债和所有者权益总计	1,773,433,798.53	2,448,546,675.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,045,970,416.22	1,428,985,615.48
其中：营业收入	1,045,970,416.22	1,428,985,615.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,163,805,054.95	1,255,256,934.85
其中：营业成本	754,235,115.80	873,543,741.99
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	7,728,580.63	9,676,714.33
销售费用	135,718,656.32	130,466,486.74
管理费用	122,261,336.52	106,628,011.46
研发费用	121,345,002.03	117,783,604.23
财务费用	22,516,363.65	17,158,376.10
其中：利息费用	19,742,763.22	12,216,916.08
利息收入	2,436,608.09	1,192,740.28
加：其他收益	22,964,638.50	32,306,499.04
投资收益（损失以“-”号填列）	119,761,494.27	24,952,194.81
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）	-120,778,740.55	67,417,974.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-119,689,667.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-747,761,363.56	-246,588,558.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	527,106.10	-191,648.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-962,811,171.64	51,625,141.73
加：营业外收入	15,940,528.30	616,845.03
减：营业外支出	7,415,104.47	3,609,118.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-954,285,747.81	48,632,868.40
减：所得税费用	-30,130,163.04	29,714,833.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-924,155,584.77	18,918,035.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-924,155,584.77	18,918,035.04
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	-924,566,419.10	16,920,321.24
2.少数股东损益	410,834.33	1,997,713.80
六、其他综合收益的税后净额	532,010.54	650,781.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	532,010.54	650,781.95
（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	532,010.54	650,781.95
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	532,010.54	650,781.95

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	-923,623,574.23	19,568,816.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-924,034,408.56	17,571,103.19
归属于少数股东的综合收益总额	410,834.33	1,997,713.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-2.42	0.05
（二）稀释每股收益	-2.42	0.05

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

法定代表人：徐地华

主管会计工作负责人：谭君艳

会计机构负责人：罗东

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	360,755,181.80	542,280,665.16
减：营业成本	233,838,385.08	367,140,744.77
税金及附加	3,176,508.49	4,025,103.35
销售费用	46,655,597.34	48,328,245.40
管理费用	70,367,947.28	52,881,477.21
研发费用	35,550,032.50	40,904,784.43
财务费用	14,437,356.87	11,890,915.71
其中：利息费用	15,809,219.48	8,939,964.22
利息收入	3,133,850.00	259,229.69
加：其他收益	7,004,653.39	17,621,355.11
投资收益（损失以“-”号填列）	182,509,494.27	109,674,818.10
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）	-120,778,740.55	67,417,974.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,709,479.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-765,082,486.37	-264,024,639.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,004,122.80	4,268.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-769,323,081.33	-52,196,830.00

加：营业外收入	13,986,799.92	244,857.02
减：营业外支出	368,785.27	1,438,706.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-755,705,066.68	-53,390,679.00
减：所得税费用	-38,898,478.61	15,601,210.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-716,806,588.07	-68,991,889.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-716,806,588.07	-68,991,889.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-716,806,588.07	-68,991,889.76
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	976,016,479.30	1,197,861,732.89
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	24,736,921.99	9,108,851.69
收到其他与经营活动有关的现金	34,284,855.00	59,090,105.92
经营活动现金流入小计	1,035,038,256.29	1,266,060,690.50
购买商品、接受劳务支付的现金	645,416,707.42	571,134,131.09
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	252,510,482.51	260,552,934.66
支付的各项税费	57,136,458.06	116,931,149.27
支付其他与经营活动有关的现金	148,594,150.21	100,654,529.05
经营活动现金流出小计	1,103,657,798.20	1,049,272,744.07
经营活动产生的现金流量净额	-68,619,541.91	216,787,946.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		48,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,622,982.75	132,376.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,262,565.39	5,054,705.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,885,548.14	53,187,081.95

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,246,978.61	171,186,089.19
投资支付的现金	28,073,296.03	60,896,760.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		32,710,567.74
支付其他与投资活动有关的现金	30,165,297.60	
投资活动现金流出小计	212,485,572.24	264,793,416.93
投资活动产生的现金流量净额	-198,600,024.10	-211,606,334.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	108,834,900.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	360,000.00	
取得借款收到的现金	418,939,224.19	513,057,387.80
收到其他与筹资活动有关的现金	331,153,733.07	108,539,761.30
筹资活动现金流入小计	858,927,857.26	621,597,149.10
偿还债务支付的现金	404,731,932.50	361,924,794.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,757,242.78	33,924,039.36
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	167,278,081.71	226,196,343.60
筹资活动现金流出小计	663,767,256.99	622,045,177.52
筹资活动产生的现金流量净额	195,160,600.27	-448,028.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	441,436.31	959,346.45
五、现金及现金等价物净增加额	-71,617,529.43	5,692,929.48
加：期初现金及现金等价物余额	193,053,874.04	187,360,944.56
六、期末现金及现金等价物余额	121,436,344.61	193,053,874.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	440,347,535.75	492,218,758.86
收到的税费返还	13,621,521.87	871,330.45
收到其他与经营活动有关的现金	24,003,452.54	50,752,733.95
经营活动现金流入小计	477,972,510.16	543,842,823.26
购买商品、接受劳务支付的现金	297,409,998.29	219,547,074.24
支付给职工以及为职工支付的现金	88,160,052.26	98,445,426.98

支付的各项税费	13,145,187.96	25,287,531.82
支付其他与经营活动有关的现金	85,447,307.27	49,784,146.67
经营活动现金流出小计	484,162,545.78	393,064,179.71
经营活动产生的现金流量净额	-6,190,035.62	150,778,643.55
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	34,009,727.32	18,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,598,158.00	813,432.80
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	63,889,650.55	129,942,413.48
投资活动现金流入小计	100,497,535.87	149,055,846.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,473,372.45	141,043,375.82
投资支付的现金	35,663,296.03	30,006,760.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	143,632,994.07	88,773,752.76
投资活动现金流出小计	297,769,662.55	259,823,888.58
投资活动产生的现金流量净额	-197,272,126.68	-110,768,042.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	108,474,900.00	
取得借款收到的现金	347,700,000.00	377,320,198.30
收到其他与筹资活动有关的现金	162,352,700.10	40,314,813.36
筹资活动现金流入小计	618,527,600.10	417,635,011.66
偿还债务支付的现金	251,890,000.00	321,774,794.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,357,734.01	31,399,857.44
支付其他与筹资活动有关的现金	117,583,326.60	64,506,733.41
筹资活动现金流出小计	454,831,060.61	417,681,385.41
筹资活动产生的现金流量净额	163,696,539.49	-46,373.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	235,105.58	129,909.30
五、现金及现金等价物净增加额	-39,530,517.23	40,094,136.80
加：期初现金及现金等价物余额	76,283,554.52	36,189,417.72
六、期末现金及现金等价物余额	36,753,037.29	76,283,554.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	196,025,823.00				1,369,512,421.30		443,254.29		33,809,196.24		428,884,787.95		2,028,675,482.78	9,965,969.95	2,038,641,452.73	
加：会计政策变更							5.09				-1,724,875.84		-1,724,870.75	-15,297.45	-1,740,168.20	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	196,025,823.00				1,369,512,421.30		443,259.38		33,809,196.24		427,159,912.11		2,026,950,612.03	9,950,672.50	2,036,901,284.53	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	185,264,403.00				-167,175,319.31	101,840,856.48	532,010.54				-1,004,430,730.58		-1,087,650,492.83	770,834.33	-1,086,879,658.50	
（一）综合收益总额							532,010.54				-924,566,419.10		-924,034,408.56	410,834.33	-923,623,574.23	
（二）所有者投入和减少资本	-960,123.00				7,337,201.69	108,474,900.00							-102,097,821.31	360,000.00	-101,737,821.31	
1. 所有者投入的普通股	9,085,000.00				99,389,900.00								108,474,900.00	360,000.00	108,834,900.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计					11,577	108,47							-96,89		-96,89	

入所有者权益的金额					,891.21	4,900.00						7,008.79	7,008.79
4. 其他	-10,045,123.00				-103,630,589.52							-113,675,712.52	-113,675,712.52
(三)利润分配						-6,634,043.52				-79,864,311.48		-73,230,267.96	-73,230,267.96
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配						-6,634,043.52				-79,864,311.48		-73,230,267.96	-73,230,267.96
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	186,224,526.00				-186,224,526.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	186,224,526.00				-186,224,526.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他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					11,712,005.0							11,712,005.00	11,712,005.0

					0									0	
四、本期期末余额	381,290,226.00				1,202,337,101.99	101,840,856.48	975,269.92		33,809,196.24		-577,270,818.47		939,300,119.20	10,721,506.83	950,021,626.03

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	197,107,774.00				1,396,413,573.41	35,060,694.00	-207,527.66		33,809,196.24		432,069,459.66		2,024,131,781.65	7,968,256.15	2,032,100,037.80
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	197,107,774.00				1,396,413,573.41	35,060,694.00	-207,527.66		33,809,196.24		432,069,459.66		2,024,131,781.65	7,968,256.15	2,032,100,037.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,081,951.00				-26,901,152.11	-35,060,694.00	650,781.95				-3,184,671.71		4,543,701.13	1,997,713.80	6,541,414.93
（一）综合收益总额							650,781.95				16,920,321.24		17,571,103.19	1,997,713.80	19,568,816.99
（二）所有者投入和减少资本	-1,081,951.00				-26,901,152.11	-35,060,694.00							7,077,590.89		7,077,590.89
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					-3,071,454.01	-35,060,694.00							31,989,239.99		31,989,239.99
4. 其他	-1,081,951.00				-23,829,698.10								-24,911,649.10		-24,911,649.10
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
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	196,025,823.00			1,369,512,421.30		443,254.29		33,809,196.24		428,884,787.95		2,028,675,482.78	9,965,969.95	2,038,641,452.73

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	196,025,823.00				1,365,259,119.73		325,941.33		33,809,196.24	187,225,629.31		1,782,645,709.61
加：会计政策变更										-414,619.00		-414,619.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	196,025,823.00				1,365,259,119.73		325,941.33		33,809,196.24	186,811,010.31		1,782,231,090.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	185,264,403.00				-167,909,274.59	101,840,856.48				-795,618,899.55		-880,104,627.62
（一）综合收益总额										-716,806,588.07		-716,806,588.07
（二）所有者投入和减少资本	-960,123.00				6,611,543.82	108,474,900.00						-102,823,479.18
1. 所有者投入的普通股	9,085,000.00				99,389,900.00							108,474,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,852,233.33	108,474,900.00						-97,622,666.67

4. 其他	-10,045,123.00				-103,630,589.51							-113,675,712.51
(三) 利润分配						-6,634,043.52				-78,812,311.48		-72,178,267.96
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配						-6,634,043.52				-78,812,311.48		-72,178,267.96
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	186,224,526.00				-186,224,526.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	186,224,526.00				-186,224,526.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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					11,703,707.59							11,703,707.59
四、本期期末余额	381,290,226.00				1,197,349,845.14	101,840,856.48	325,941.33		33,809,196.24	-608,807,889.24		902,126,462.99

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	197,107,774.00				1,393,324,641.20	35,060,694.00	325,941.33		33,809,196.24	276,322,512.02		1,865,829,370.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	197,107,774.00				1,393,324,641.20	35,060,694.00	325,941.33		33,809,196.24	276,322,512.02		1,865,829,370.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,081,951.00				-28,065,521.47	-35,060,694.00				-89,096,882.71		-83,183,661.18
(一)综合收益总额										-68,991,889.76		-68,991,889.76
(二)所有者投入和减少资本	-1,081,951.00				-28,065,521.47	-35,060,694.00						5,913,221.53
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					-4,235,823.37	-35,060,694.00						30,824,870.63
4. 其他	-1,081,951.00				-23,829,698.10							-24,911,649.10
(三)利润分配										-20,104,992.95		-20,104,992.95
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或										-20,104,992.95		-20,104,992.95

股东)的分配										92.95		.95
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	196,025,823.00				1,365,259,119.73		325,941.33		33,809,196.24	187,225,629.31		1,782,645,709.61

三、公司基本情况

广东正业科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在同时提及子公司时简称“本集团”）是一家设立在广东省东莞市的股份有限公司，由徐地华、梁志立、徐国凤3人于1997年11月10日共同出资组建，并经东莞市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91441900617994922G；本公司所发行人民币普通股A股，已在深圳证券交易所上市；注册资本：38,129.0226万元；法定代表人：徐地华。总部位于东莞市松山湖科技产业园区科技九路2号。

本公司前身为原东莞市正业电子有限公司，2009年10月在该公司基础上改组为股份有限公司。

2014年12月，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东正业科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1328号）核准，公司当期向社会公开发行人民币普通股（A股）1,500万股，每股发行价格为人民币10.79元。本次公开发行后，本公司股本总额为6,000万股，其中社会公众持有1,500万股，每股面值1元。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年12月25日出具瑞华验字【2014】48110016号验资报告验证。

2015年8月18日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于2015年半年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，于2015年10月14日经2015年第二次临时股东大会决议通过，以截至2015年6月30日公司总股本6,000.00万股为基数，

进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增15股，共计转增9,000.00万股，转增后公司总股本变更为15,000.00万股。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月4日出具瑞华验字【2015】48110023号验资报告验证。

2015年10月14日，公司2015年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2015年10月28日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司向董事及核心员工授予限制性股票954.50万股。发行后公司总股本变更为15,954.50万股。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月4日出具瑞华验字【2015】48110024号验资报告验证。

2016年5月，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东正业科技股份有限公司向施忠清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]178号）核准，公司非公开发行2,157.583万股，发行后公司总股本变更为18,112.083万股。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年5月3日出具瑞华验字【2016】48110009号验资报告验证。

2017年1月5日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东正业科技股份有限公司向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》[证监许可【2017】20号]核准，公司非公开发行1,002.9001万股，发行后公司总股本变更为19,114.9831万股。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年2月7日出具致同验字（2017）第441ZC0064号验资报告验证。

根据公司股东大会及董事会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东正业科技股份有限公司向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】20号）核准公司非公开发行股份募集配套资金25,500万元，公司本次非公开发行595.7943万股，发行后公司总股本变更为19,710.7774万股。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年3月7日出具致同验字（2017）第441ZC0106号验资报告验证。

2018年4月20日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于定向回购业绩承诺方2017年度应补偿股份的议案》，该议案并于2018年5月11日召开的2017年年度股东大会审议通过，同意公司定向回购注销业绩承诺方2017年度应补偿股份1,074,451.00股。本次回购注销完成后，公司股本由19,710.7774万股减至19,603.3323万股。

2018年5月25日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，因公司限制性股票激励计划的激励对象谢耀锋离职，已不具备股权激励对象资格。根据《上市公司股权激励管理办法》及《广东正业科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司董事会决定对谢耀锋已获授但未满足解锁条件的限制性股票共计7,500股进行回购注销，回购价格为每股12.034元，回购总金额为90,255元。本次回购注销完成后，公司总股本由19,603.3323万股减至19,602.5823万股。

2019年4月18日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案。2019年5月16日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2019年5月16日为授予日，向143名激励对象授予908.50万股限制性股票，发行后公司总股本变更为20,511.0823万股。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年5月17日出具的致同验字(2019)第441ZC0066号验资报告验证。

2019年5月16日，公司2018年年度股东大会审议通过了2018年度利润分配方案，以截止2018年12月31日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9.5股。2019年5月28日，公司完成了2019年限制性股票激励计划的授予登记手续，公司总股本由19,602.5823万股变更为20,511.0823万股。本次权益分派股权登记日为2019年6月11日，公司实施2018年年度权益分派时，按照分配总额不变的原则且按公司最新总股本重新计算公司2018年年度权益分派方案为：以公司现有总股本20,511.0823万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9.079215股，共计转增18,622.4526万股，转增后公司总股本变更为39,133.5349万股。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年7月1日出具的致同验字(2019)第441ZC0098号验资报告验证。

2019年4月25日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于定向回购业绩承诺方2018年度应补偿股份的议案》，该议案并于2019年5月16日召开的2018年年度股东大会审议通过，同意公司回购注销业绩承诺方2018年度应补偿股份9,320,112.00股。2019年6月20日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，因公司限制性股票激励计划的激励对象毛书容离职，已不具备股权激励对象资格。根据《上市公司股权激励管理办法》及《广东正业科技股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司董事会决定回购注销毛书容已获授但未满足解锁条件的限制性股票共计152,634.00股。以上回购注销完成后，公司股本由39,133.5349万

股减至38,186.2603万股。上述减资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年7月15日出具的致同验字(2019)第441ZC0103号验资报告验证。

2019年10月28日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，因公司限制性股票激励计划的激励对象滕娟离职，已不具备股权激励对象资格。根据《上市公司股权激励管理办法》及《广东正业科技股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司董事会决定对滕娟已获授但未满足解锁条件的限制性股票共计572,377.00股进行回购注销。本次回购注销完成后，公司总股本由38,186.2603万股减至38,129.0226万股。上述减资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年11月14日出具的致同验字(2019)第441ZC0192号验资报告验证。

截至2019年12月31日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记的公司股本为38,129.0226万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构。

本集团业务性质和主要经营活动：主要从事PCB精密加工检测设备及PCB精密加工辅助材料、锂电X光系列检测设备、液晶模组、LED自动化组装及检测设备、焊接自动化设备等系列产品的研发、生产和销售。

序 号	子公司/孙公司全称	子公司/孙公司简称
1	深圳市集银科技有限公司	集银科技
2	集银科技（香港）有限公司	香港集银
3	东莞市集银智能装备有限公司	东莞集银
4	深圳市鹏煜威科技有限公司	鹏煜威
5	东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	东莞鹏煜威
6	深圳市炫硕智造技术有限公司	炫硕智造
7	江苏正业智造技术有限公司	江苏正业
8	江门市拓联电子科技有限公司	江门拓联
9	南昌正业科技有限公司	南昌正业
10	深圳市正业玖坤信息技术有限公司	玖坤信息
11	苏州正业玖坤信息技术有限公司	苏州玖坤
12	浙江正业玖坤智能科技有限公司	浙江玖坤
13	东莞市正方达智能装备科技有限公司	正方达
14	北京正业智造科技有限公司	北京正业
15	深圳市华东兴科技有限公司	华东兴

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、持续经营

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定应收账款坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、商誉减值、收入确认政策，具体会计政策见附注三、10、附注三、12、附注三、15、附注三、18、附注三、20和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划

净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照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作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考

考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本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。

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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

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

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：应收其他客户

应收账款组合2：应收合并范围内各公司的应收款项

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

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

其他应收款

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

其他应收款组合1：应收其他款项

其他应收款组合2：应收合并范围内各公司的应收款项

对划分为组合的其他应收款，本集团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。

长期应收款

本集团的长期应收款为应收融资租赁保证金。

本集团依据信用风险特征将应收融资租赁保证金划分为其他长期应收款组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、其他长期应收款

其他长期应收款组合1：应收融资租赁保证金

对于划分为组合的其他长期应收款，本集团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。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本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。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

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

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资和周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋及建筑物等。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

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

本集团对已出租的房屋及建筑物采用年限平均法计提折旧，在不考虑减值准备的情况下，按预计使用寿命和预计残值，本集团确定已出租房屋及建筑物的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	3	4.85

其中，已计提减值准备的房屋及建筑物，还应扣除已计提的减值准备累计金额计算确定折旧率。

本集团对已出租的土地使用权摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的已出租的土地使用权使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
电子及办公设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开

始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

- ③使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
专利权	10	直线法	
商标	10	直线法	
软件	10	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

精密加工检测设备、液晶模组自动化设备、LED光电设备、自动化焊接生产线及相关设备：①对于设备无需验收的情况，在设备安装调试完毕、客户签署服务确认报告后风险收益均已转移，公司根据合同、送货单和服务确认报告确认收入、结转成本；②对于设备需要验收的情况，在客户出具验收报告或验收期满后风险收益均已转移，公司根据合同、送货单、服务确认报告和验收报告确认收入、结转成本。

精密加工辅助材料、新能源电子材料：核对客户订单、客户签收的送货单、客户确认的对账单无误后，确认收入、结转成本。

应用软件以及系统集成的相关服务：在系统上线经客户验收合格后确认收入。

应用软件以及系统集成配套硬件：按照销售商品模式，销售软件及配套硬件经客户验收合格后确认收入；销售系统集成硬件，在交付时经客户验收合格后确认收入。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 回购股份

回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积

不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

2.限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

3.重大会计判断和估计

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
①新金融工具准则 财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司对会计政策相关内容进行了调整。新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。	经公司董事会会议审议通过	本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。
②新债务重组准则 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。根据财会[2019]6	经公司董事会会议审议通过	本集团对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。本集团采用新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。		
③新非货币性交换准则 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。	经公司董事会会议审议通过	本集团对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。本集团采用新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果无影响。
④财务报表格式 财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。	经公司董事会会议审议通过	本公司对财务报表格式进行了以下修订：资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

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

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	120,778,740.55	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	120,778,740.55
			衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	--
应收票据	摊余成本	95,208,018.03	应收票据	摊余成本	95,208,018.03
			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	--
应收账款	摊余成本	855,695,159.41	应收账款	摊余成本	853,924,627.90
			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	--
其他应收款	摊余成本	17,549,324.91	其他流动资产	摊余成本	--
			其他应收款	摊余成本	17,278,813.96

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

项目	调整前账面金额（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2019 年 1 月 1 日）
资产：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,778,740.55	-120,778,740.55	--	--

交易性金融资产	--	120,778,740.55	--	120,778,740.55
应收票据	95,208,018.03	--	--	95,208,018.03
应收账款	855,695,159.41	--	-1,770,531.51	853,924,627.90
应收款项融资	--	--	--	--
其他应收款	17,549,324.91	--	-270,510.95	17,278,813.96
递延所得税资产	17,440,410.85	--	300,874.26	17,741,285.11
其他流动资产	10,730,980.41	--	--	10,730,980.41
负债：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	30,165,297.60	-30,165,297.60	--	--
交易性金融负债	--	30,165,297.60	--	30,165,297.60
股东权益：				
其他综合收益	443,254.29	--	5.09	443,259.38
盈余公积	33,809,196.24	--	--	33,809,196.24
未分配利润	428,884,787.95	--	-1,724,875.84	427,159,912.11
少数股东权益	9,965,969.95	--	-15,297.45	9,950,672.50

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

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收票据减值准备	--	--	--	--
应收账款减值准备	55,813,796.22	--	1,770,531.51	57,584,327.73
其他应收款减值准备	3,272,618.02	--	270,510.95	3,543,128.97

(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	334,835,199.53	334,835,199.53	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		120,778,740.55	120,778,740.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,778,740.55		-120,778,740.55
衍生金融资产			
应收票据	95,208,018.03	95,208,018.03	
应收账款	855,695,159.41	853,924,627.90	-1,770,531.51
应收款项融资			
预付款项	13,783,055.36	13,783,055.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,549,324.91	17,278,813.96	-270,510.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	424,910,653.04	424,910,653.04	
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	10,730,980.41	10,730,980.41	
流动资产合计	1,873,491,131.24	1,871,450,088.78	-2,041,042.46
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	152,822,615.50	152,822,615.50	

在建工程	177,643,774.84	177,643,774.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	89,559,194.20	89,559,194.20	
开发支出			
商誉	862,503,602.43	862,503,602.43	
长期待摊费用	9,587,400.18	9,587,400.18	
递延所得税资产	17,440,410.85	17,741,285.11	300,874.26
其他非流动资产	24,849,048.77	24,849,048.77	
非流动资产合计	1,334,406,046.77	1,334,706,921.03	300,874.26
资产总计	3,207,897,178.01	3,206,157,009.81	-1,740,168.20
流动负债：			
短期借款	280,687,189.50	281,963,356.31	1,276,166.81
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		30,165,297.60	30,165,297.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	30,165,297.60		-30,165,297.60
衍生金融负债			
应付票据	189,065,860.54	189,065,860.54	
应付账款	359,410,603.27	359,410,603.27	
预收款项	32,010,322.76	32,010,322.76	
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	22,789,030.33	22,789,030.33	
应交税费	26,464,147.14	26,464,147.14	
其他应付款	111,414,158.35	109,993,359.79	-1,420,798.56
其中：应付利息	1,420,798.56		-1,420,798.56
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	1,841,554.53	1,841,554.53	
其他流动负债			
流动负债合计	1,053,848,164.02	1,055,124,330.83	-144,631.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	84,000,000.00	84,144,631.75	144,631.75
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	9,705,467.48	9,705,467.48	
递延所得税负债	21,702,093.78	21,702,093.78	
其他非流动负债			
非流动负债合计	115,407,561.26	115,407,561.26	144,631.75
负债合计	1,169,255,725.28	1,169,255,725.28	
所有者权益：			
股本	196,025,823.00	196,025,823.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,369,512,421.30	1,369,512,421.30	
减：库存股			
其他综合收益	443,254.29	443,259.38	5.09
专项储备			
盈余公积	33,809,196.24	33,809,196.24	
一般风险准备			
未分配利润	428,884,787.95	427,159,912.11	-1,724,875.84
归属于母公司所有者权益合计	2,028,675,482.78	2,026,950,612.03	-1,724,870.75
少数股东权益	9,965,969.95	9,950,672.50	-15,297.45
所有者权益合计	2,038,641,452.73	2,036,901,284.53	-1,740,168.20

负债和所有者权益总计	3,207,897,178.01	3,206,157,009.81	-1,740,168.20
------------	------------------	------------------	---------------

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	106,211,241.59	106,211,241.59	
交易性金融资产		120,778,740.55	120,778,740.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,778,740.55		-120,778,740.55
衍生金融资产			
应收票据	48,984,894.53	48,984,894.53	
应收账款	307,173,365.39	306,965,674.65	-207,690.74
应收款项融资			
预付款项	21,282,463.54	21,282,463.54	
其他应收款	85,877,729.93	85,597,633.61	-280,096.32
其中：应收利息			
应收股利	66,555,000.00	66,555,000.00	
存货	91,925,289.00	91,925,289.00	
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	255,081.09	255,081.09	
流动资产合计	782,488,805.62	782,001,018.56	-487,787.06
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,356,943,641.36	1,356,943,641.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	86,436,527.20	86,436,527.20	

在建工程	159,253,905.90	159,253,905.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,883,418.69	51,883,418.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,533,426.03	3,533,426.03	
递延所得税资产	5,747,974.19	5,821,142.25	73,168.06
其他非流动资产	2,258,976.98	2,258,976.98	
非流动资产合计	1,666,057,870.35	1,666,131,038.41	73,168.06
资产总计	2,448,546,675.97	2,448,132,056.97	-414,619.00
流动负债：			
短期借款	145,200,000.00	145,725,068.67	525,068.67
交易性金融负债		30,165,297.60	30,165,297.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	30,165,297.60		-30,165,297.60
衍生金融负债			
应付票据	104,950,704.50	104,950,704.50	
应付账款	147,098,982.28	147,098,982.28	
预收款项	2,876,001.65	2,876,001.65	
合同负债			
应付职工薪酬	4,467,590.11	4,467,590.11	
应交税费	13,493,299.01	13,493,299.01	
其他应付款	107,051,056.61	106,381,356.19	-669,700.42
其中：应付利息	669,700.42		-669,700.42
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,841,554.53	1,841,554.53	
其他流动负债			
流动负债合计	557,144,486.29	556,999,854.54	-144,631.75
非流动负债：			
长期借款	84,000,000.00	84,144,631.75	144,631.75
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	6,903,782.48	6,903,782.48	
递延所得税负债	17,852,697.59	17,852,697.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	108,756,480.07	108,901,111.82	144,631.75
负债合计	665,900,966.36	665,900,966.36	
所有者权益：			
股本	196,025,823.00	196,025,823.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,365,259,119.73	1,365,259,119.73	
减：库存股			
其他综合收益	325,941.33	325,941.33	
专项储备			
盈余公积	33,809,196.24	33,809,196.24	
未分配利润	187,225,629.31	186,811,010.31	-414,619.00
所有者权益合计	1,782,645,709.61	1,782,231,090.61	-414,619.00
负债和所有者权益总计	2,448,546,675.97	2,448,132,056.97	-414,619.00

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16、13、9、6、5

城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、20、25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
土地使用税	土地使用面积	4 元/m 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
集银科技（香港）有限公司	16.5
广东正业科技股份有限公司	15
江苏正业智造技术有限公司	15
江门市拓联电子科技有限公司	15
深圳市集银科技有限公司	15
南昌正业科技有限公司	15
东莞市集银智能装备有限公司	20
深圳市炫硕智造技术有限公司	15
深圳市鹏煜威科技有限公司	15
东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	20
北京正业智造科技有限公司	20
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	15
苏州正业玖坤信息技术有限公司	20
浙江正业玖坤智能科技有限公司	20
东莞市正方达智能装备科技有限公司	20
深圳市华东兴科技有限公司	15

2、税收优惠

(1) 2017年11月30日广东正业科技股份有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201744007879，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

(2) 江苏正业2018年度已通过高新技术企业的复审，并于2018年12月3日取得了新的高新技术企业证书，证书编号：GR201832008295，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

(3) 江门拓联2018年度已通过高新技术企业的复审，并于2018年11月28日取得了新的高新技术企业证书，证书编号：GR201844001619，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

(4) 2017年10月31日，集银科技取得深圳市创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局四部门联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201744201884，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，集银科技本期享受15%的优惠税率。

(5) 炫硕智造2018年度已通过高新技术企业的复审，并于2018年11月9日取得了新的高新技术企业证书，证书编号：

GR201844203875，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

(6) 鹏煜威2018年度已通过高新技术企业的复审，并于2018年11月9日取得了新的高新技术企业证书，证书编号：GR201844204494，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

(7) 玖坤信息2018年度已通过高新技术企业的复审，并于2018年11月30日取得了新的高新技术企业证书，证书编号：GR201844204683，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

(8) 2018年12月4日，南昌正业取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局三部门联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201836001717，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

(9) 2018年10月16日，华东兴取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局三部门联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201844201975，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

(10) 依据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）之规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2019年东莞集银、东莞鹏煜威、北京正业、苏州玖坤、浙江玖坤、正方达符合小型微利企业的条件，可享受该政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	128,204.65	618,594.67
银行存款	121,308,139.96	192,435,279.37
其他货币资金	60,072,040.13	141,781,325.49
合计	181,508,384.74	334,835,199.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	60,072,040.13	141,781,325.50

其他说明

期末，除其他货币资金为银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。截至2019年12月31日受限资金金额为60,072,040.13元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		120,778,740.55

其中：		
合计		120,778,740.55

其他说明：

(1) 江门拓联的业绩承诺期为2015、2016、2017、2018年。2015年、2016年、2017年2018年江门拓联实现的实际扣非后净利润分别为4,996,806.15元、2,012,088.21元、1,967,699.86元、4,381,869.06元，四年累计金额13,358,463.28元，比承诺的四年累计金额48,600,000.00元少35,241,536.72元，根据协议业绩承诺条款，本公司和业绩承诺人共同监管的资金账户中3,098,474.81元可以解锁，未解锁金额为8,171,525.19元，江门拓联的业绩承诺人需向本公司支付补偿款10,622,982.75元。截至2019年12月31日，本公司已收到江门拓联的业绩承诺人向本公司支付的补偿款10,622,982.75元。

(2) 2018年度炫硕智造未完成业绩承诺，根据公司与炫硕智造业绩承诺人签订的盈利预测补偿协议，炫硕智造业绩承诺人需向本公司返还其所持的本公司股份共4,884,956.00股，按照2018年最后一个交易日的股票收盘价共计110,155,757.80元。截至2019年12月31日，本公司已将炫硕智造业绩承诺人返还的本公司股份予以回购注销。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	85,758,230.22	34,097,013.87
商业承兑票据	47,557,870.33	61,111,004.16
合计	133,316,100.55	95,208,018.03

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	133,316,100.55	100.00%			133,316,100.55	95,208,018.03	100.00%			95,208,018.03
其中：										
合计	133,316,100.55	100.00%			133,316,100.55	95,208,018.03	100.00%			95,208,018.03

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	105,911,021.19	75,012,813.14
商业承兑票据		17,318,330.59
合计	105,911,021.19	92,331,143.73

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	8,802,331.24
合计	8,802,331.24

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	176,428,923.22	19.45%	124,448,807.01	70.54%	51,980,116.21	20,228,663.49	2.22%	16,430,413.49	81.22%	3,798,250.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	730,711,966.71	80.55%	27,090,136.20	3.71%	703,621,830.51	891,280,292.14	97.78%	41,153,914.24	4.62%	850,126,377.90
其中：										
应收其他客户	730,711,966.71	80.55%	27,090,136.20	3.71%	703,621,830.51	891,280,292.14	97.78%	41,153,914.24	4.62%	850,126,377.90
应收合并范围内各公司的应收款项										
合计	907,140,889.93	100.00%	151,538,943.21	16.71%	755,601,946.72	911,508,955.63	100.00%	57,584,327.73	6.32%	853,924,627.90

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	31,924,829.01	15,962,414.51	50.00%	客户信用状况较差，预计部分无法收回
客户 2	24,840,000.00	12,420,000.00	50.00%	存在退货可能性，预计部分无法收回

客户 3	11,620,000.00	11,620,000.00	100.00%	存在退货可能性, 预计无法收回
客户 4	8,940,100.00	6,072,683.00	67.93%	存在赔偿可能性, 预计部分无法收回
客户 5	8,300,000.00	8,300,000.00	100.00%	客户信用状况较差, 预计无法收回
客户 6	8,056,000.00	4,028,000.00	50.00%	未按计划还款, 预计部分无法收回
客户 7	7,930,000.00	7,930,000.00	100.00%	存在赔偿可能性, 预计无法收回
客户 8	7,500,000.00	3,750,000.00	50.00%	客户信用状况较差, 预计部分无法收回
客户 9	6,115,559.81	895,596.03	14.64%	预计部分无法收回
客户 10	3,769,672.22	3,769,672.22	100.00%	客户信用状况较差, 预计无法收回
客户 11	3,722,958.93	2,392,599.93	64.27%	存在折让可能性, 预计部分无法收回
客户 12	2,980,000.00	2,980,000.00	100.00%	存在退货可能性, 预计无法收回
客户 13	2,362,394.47	1,265,000.00	53.55%	存在折让可能性, 预计部分无法收回
客户 14	2,145,394.27	2,145,394.27	100.00%	客户信用状况较差, 预计无法收回
客户 15	2,094,890.52	1,047,445.26	50.00%	客户信用状况较差, 预计部分无法收回
客户 16	1,986,000.00	993,000.00	50.00%	存在折让可能性, 预计部分无法收回
客户 17	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	客户信用状况较差, 预计无法收回
客户 18	1,520,000.00	1,520,000.00	100.00%	客户信用状况较差, 预计无法收回
客户 19	1,397,600.00	1,397,600.00	100.00%	客户信用状况较差, 预计无法收回
客户 20	1,312,547.46	1,312,547.46	100.00%	客户信用状况较差, 预计无法收回
客户 21	1,260,000.00	1,260,000.00	100.00%	存在退货可能性, 预计无法收回
客户 22	1,076,000.00	1,076,000.00	100.00%	客户信用状况较差, 预计无法收回
客户 23	1,040,000.00	520,000.00	50.00%	客户信用状况较差, 预计部分收回
客户 24	32,934,976.53	30,190,854.33	91.67%	预计部分无法收回
合计	176,428,923.22	124,448,807.01	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	574,751,835.78	8,795,768.29	1.53%
1 至 2 年	117,272,513.31	6,957,708.54	5.93%
2 至 3 年	29,739,047.51	4,422,675.24	14.87%

3-4 年	2,965,985.35	1,281,271.47	43.20%
4-5 年	1,995,847.70	1,645,975.60	82.47%
5 年以上	3,986,737.06	3,986,737.06	100.00%
合计	730,711,966.71	27,090,136.20	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	581,737,723.79
1 至 2 年	204,331,187.59
2 至 3 年	76,694,418.05
3 年以上	44,377,560.50
3 至 4 年	24,765,457.18
4 至 5 年	11,616,704.20
5 年以上	7,995,399.12
合计	907,140,889.93

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,172,725.71

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	6,145,650.00	客户倒闭无法收回	管理层审批	否
客户 2	货款	3,880,000.00	客户倒闭无法收回	管理层审批	否
客户 3	货款	1,874,434.82	客户倒闭无法收回	管理层审批	否
客户 4	货款	750,000.00	客户倒闭无法收回	管理层审批	否
客户 5	货款	670,000.00	已胜诉,但无可执行财产	管理层审批	否
客户 6	货款	652,723.00	濒临破产,失信被执行	管理层审批	否
合计	--	13,972,807.82	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	69,968,415.95	7.71%	1,070,516.76
第二名	31,924,829.01	3.52%	15,962,414.51
第三名	31,070,576.10	3.43%	499,924.23
第四名	27,160,000.00	2.99%	431,532.00
第五名	25,244,428.90	2.78%	1,165,550.16
合计	185,368,249.96	20.43%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,353,048.70	

合计	8,353,048.70
----	--------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2019年12月31日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	24,171,550.20	96.83%	13,783,055.36	100.00%
1至2年	791,775.59	3.17%		
合计	24,963,325.79	--	13,783,055.36	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	8,484,677.68	33.99
第二名	2,622,052.14	10.50
第三名	1,877,281.60	7.52
第四名	1,590,000.00	6.37
第五名	953,881.21	3.82
合计	15,527,892.63	62.20

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,257,144.12	17,278,813.96
合计	19,257,144.12	17,278,813.96

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

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

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金及押金	5,826,043.78	9,222,419.68
往来款	21,453,030.58	6,880,021.22
出口退税、即征即退税款	230,598.68	1,906,840.34
备用金	1,263,050.11	750,050.14
其他	520,947.42	2,062,611.55
合计	29,293,670.57	20,821,942.93

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	811,571.80	1,013,707.17	1,717,850.00	3,543,128.97
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	150,020.31			150,020.31
本期计提	478,227.57		7,382,184.63	7,860,412.20
本期转销	661,551.49	705,463.23		1,367,014.72
其他变动		150,020.31		150,020.31
2019 年 12 月 31 日余额	478,227.57	458,264.25	9,100,034.63	10,036,526.45

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）	24,519,288.24
1 至 2 年	3,995,706.13
2 至 3 年	143,159.20
3 年以上	635,517.00
3 至 4 年	399,511.00
4 至 5 年	72,006.00
5 年以上	164,000.00
合计	29,293,670.57

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	7,060,198.84	1 年以内	24.10%	3,530,099.42
第二名	固定资产处置款	3,823,664.00	1 年以内	13.05%	129,622.21
第三名	往来款	2,119,139.01	1-2 年	7.23%	2,119,139.01
第四名	保证金及押金	2,048,977.60	4 年以内	6.99%	228,878.45
第五名	往来款	1,717,850.00	1-2 年	5.86%	1,717,850.00
合计	--	16,769,829.45	--	57.23%	7,725,589.09

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

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	107,749,389.13	38,596,588.70	69,152,800.43	117,122,399.37	6,697,904.40	110,424,494.97
在产品	130,048,733.32	33,004,850.69	97,043,882.63	62,049,295.67	1,060,222.53	60,989,073.14
库存商品	170,055,009.34	74,343,473.74	95,711,535.60	163,706,097.16	10,647,756.11	153,058,341.05
周转材料	182,418.82		182,418.82	171,376.91		171,376.91
发出商品	157,222,330.48	2,461,470.11	154,760,860.37	101,951,678.63	1,728,244.80	100,223,433.83
委托加工物资	12,535.86		12,535.86	43,933.14		43,933.14
合计	565,270,416.95	148,406,383.24	416,864,033.71	445,044,780.88	20,134,127.84	424,910,653.04

(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	6,697,904.40	33,844,724.85		1,946,040.55		38,596,588.70
在产品	1,060,222.53	32,710,412.32		765,784.16		33,004,850.69
库存商品	10,647,756.11	66,351,090.35		2,655,372.72		74,343,473.74
发出商品	1,728,244.80	2,457,844.99		1,724,619.68		2,461,470.11
委托加工物资						
合计	20,134,127.84	135,364,072.51		7,091,817.11		148,406,383.24

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,073,173.13	7,351,823.98
预缴所得税	8,648,743.42	3,048,023.58
纪念币	328,560.00	328,560.00
预缴其他税费	380,249.97	2,572.85
合计	39,430,726.52	10,730,980.41

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	------------	----

								确认的损失准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	---------	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收融资租赁保证金	2,726,940.76		2,726,940.76				10.47%、 10.84%
合计	2,726,940.76		2,726,940.76				--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

①2019年10月，本公司与海通恒信国际租赁股份有限公司（以下简称“海通恒信”）签订融资回租合同，融资总额3,000.00万元人民币，留购价款100.00元人民币，租赁保证金90.00万元人民币，租期24个月，公司按月向海通恒信支付租金，形成应收融资租赁保证金900,000.00元，未实现融资收益167,472.85元；形成应付融资租赁款32,220,100.00元，未确认融资费用3,225,308.70元。同时，公司将该融资回租合同中涉及的固定资产抵押给海通恒信，为该交易项下公司应付款项向海通恒信提供抵押担保；徐地华作为保证人与海通恒信签订保证合同，为该交易项下公司应付款项提供不可撤销的连带责任保证。截至2019年12月31日，公司应收融资租赁保证金900,000.00元，未实现融资收益154,795.80元，其中将于2020年收回的应收融资租赁保证金0.00元，将于2020年确认的未实现融资收益80,804.62元；截至2019年12月31日，公司应付融资租赁款29,535,100.00元，未确认融资费用2,735,094.36元，其中将于2020年支付的融资租赁款16,110,000.00元，将于2020年确认的未确认融资费用2,120,239.53元，将于2020年到期的长期应付款净额为13,989,760.47元。

②2019年4月本公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司（以下简称“文化科技”）签订融资租赁合同，融资总额5,000.00万元人民币，留购价款100.00元人民币，租赁保证金250.00万元人民币，手续费210.00万元人民币，租期36个月，公司每3个月向文化科技支付一次租金，形成应收融资租赁保证金2,500,000.00元，未实现融资收益645,697.07元；形成应付融资租赁款55,363,461.72元，未确认融资费用8,109,158.79元。同时，公司将该融资租赁合同中涉及的无形资产抵押给文化科技，为该交易项下公司应付款项向文化科技提供抵押担保；徐地华作为保证人与文化科技签订保证合同，为该交易项下公司应付款项提供不可撤销的连带责任保证。截至2019年12月31日，公司应收融资租赁保证金2,500,000.00元，未实现融资收益518,263.44元，其中将于2020年收回的应收融资租赁保证金0.00元，将于2020年确认的未实现融资收益207,531.95元；截至2019年12月31日，公司应付融资租赁款46,205,174.28元，未确认融资费用5,131,962.48元，其中将于2020年支付的融资租赁款18,479,074.88元，将于2020年确认的未确认融资费用3,268,116.95元，将于2020年到期的长期应付款净额为15,210,957.93元。

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	指定为以公允价	其他综合收益转
------	---------	------	------	---------	---------	---------

				入留存收益的金 额	值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	入留存收益的原 因
--	--	--	--	--------------	----------------------------	--------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	52,846,592.61	6,521,205.62	0.00	59,367,798.23
（1）外购				0.00
（2）存货\固定资产\在建工程转入	52,846,592.61	6,521,205.62		59,367,798.23
（3）企业合并增加				0.00
3.本期减少金额				0.00
（1）处置				0.00
（2）其他转出				0.00
4.期末余额	52,846,592.61	6,521,205.62	0.00	59,367,798.23
二、累计折旧和累计摊销				0.00
1.期初余额				0.00
2.本期增加金额	15,473,740.58	1,489,995.39	0.00	16,963,735.97
（1）计提或摊销	331,259.43	20,985.96		352,245.39
（2）其他增加	15,142,481.15	1,469,009.43		16,611,490.58
3.本期减少金额				0.00
（1）处置				0.00

(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	15,473,740.58	1,489,995.39	0.00	16,963,735.97
三、减值准备				0.00
1.期初余额				0.00
2.本期增加金额				0.00
(1) 计提				0.00
3、本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额				0.00
四、账面价值				0.00
1.期末账面价值	37,372,852.03	5,031,210.23	0.00	42,404,062.26
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

根据2019年8月13日召开的第四届董事会第九次会议审议通过的《关于拟对外出租资产的议案》，本公司将位于东莞市松山湖科技产业园区科技九路2号正业科技总部的部分厂房对外出租，对应的房屋及建筑物需转入至投资性房地产核算，因此房屋及建筑物账面原值其他增加52,846,592.61元，累计折旧其他增加15,142,481.15元，账面价值其他增加37,704,111.46元；对应的土地使用权账面原值其他增加6,521,205.62元，累计摊销其他增加1,469,009.43元，账面价值其他增加5,052,196.19元。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	307,544,555.57	152,822,615.50
合计	307,544,555.57	152,822,615.50

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	113,575,219.28	58,851,364.56	17,059,886.06	28,854,235.00	7,257,324.51	225,598,029.41
2.本期增加金额	187,043,109.59	29,026,313.46	2,675,419.10	2,488,110.91	4,474,628.44	225,707,581.50
(1) 购置	2,238,832.03	29,026,313.46	2,675,419.10	2,488,110.91	4,474,628.44	40,903,303.94
(2) 在建工程转入	184,804,277.56					184,804,277.56
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	53,341,814.56	13,012,523.26	1,633,636.63	6,154,955.85	532,724.91	74,675,655.21
(1) 处置或报废	495,221.95	13,012,523.26	1,633,636.63	6,154,955.85	532,724.91	21,829,062.60
(2) 其他减少	52,846,592.61					52,846,592.61
4.期末余额	247,276,514.31	74,865,154.76	18,101,668.53	25,187,390.06	11,199,228.04	376,629,955.70
二、累计折旧						
1.期初余额	30,289,645.13	17,262,266.61	8,588,893.44	12,684,023.53	3,950,585.20	72,775,413.91
2.本期增加金额	7,458,786.59	5,313,450.13	2,309,883.29	4,161,260.57	1,162,260.17	20,405,640.75
(1) 计提	7,458,786.59	5,313,450.13	2,309,883.29	4,161,260.57	1,162,260.17	20,405,640.75
3.本期减少金额	15,142,481.15	4,511,742.53	1,469,879.36	2,483,800.57	487,750.92	24,095,654.53
(1) 处置或报废		4,511,742.53	1,469,879.36	2,483,800.57	487,750.92	8,953,173.38
(2) 其他减少	15,142,481.15					15,142,481.15
4.期末余额	22,605,950.57	18,063,974.21	9,428,897.37	14,361,483.53	4,625,094.45	69,085,400.13
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	224,670,563.74	56,801,180.55	8,672,771.16	10,825,906.53	6,574,133.59	307,544,555.57
2.期初账面价值	83,285,574.15	41,589,097.95	8,470,992.62	16,170,211.47	3,306,739.31	152,822,615.50

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	15,449,328.11	6,295,627.09		9,153,701.02
运输设备	136,012.38	88,081.36		47,931.02
电子及办公设备	9,827,165.56	6,953,977.04		2,873,188.52
其他设备	983,228.68	760,817.61		222,411.07
合计	26,395,734.73	14,098,503.10		12,297,231.63

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
智能装备工业园	182,095,155.35	已申请，尚在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

2019年10月，本公司与海通恒信签订融资回租合同，约定将该融资回租合同中涉及的固定资产抵押给海通恒信，为该交易项下公司应付款项向海通恒信提供抵押担保。截至2019年12月31日，该批固定资产账面原值26,395,734.73元，累计折旧14,098,503.10元，账面价值12,297,231.63元。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	83,459,709.92	177,643,774.84
合计	83,459,709.92	177,643,774.84

(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
智能云平台项目	44,449,659.59		44,449,659.59			
智能装备工业园				156,619,678.62		156,619,678.62
正业科技总部大楼	10,350,998.44		10,350,998.44	2,201,300.42		2,201,300.42
正业科技研发中心				20,754.72		20,754.72
南昌二期 7#厂房、10# 检验楼、11#宿舍建设 工程	24,759,042.45		24,759,042.45	13,086,862.12		13,086,862.12
南昌智能智造工程	5,303,006.82	1,402,997.38	3,900,009.44	5,303,006.82		5,303,006.82
X 射线探伤新型组合式 模块化钢铅屏蔽房项 目				412,172.14		412,172.14
合计	84,862,707.30	1,402,997.38	83,459,709.92	177,643,774.84		177,643,774.84

(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
智能云 平台项 目	44,481,3 38.00		44,449,6 59.59			44,449,6 59.59	99.00%	99.00%				其他
智能装 备工业 园	416,739, 700.00	156,619, 678.62	27,710,4 79.90	184,330, 158.52			100.00%	100.00%	6,340,22 7.97	4,125,04 6.86	5.64%	其他
正业科	390,000,	2,201,30	8,149,69			10,350,9	3.00%	5.00%				其他

技总部大楼	000.00	0.42	8.02			98.44						
南昌二期7#厂房、10#检验楼、11#宿舍建设工程	33,753,607.27	13,086,862.12	11,672,180.33			24,759,042.45	73.00%	75%				其他
南昌智能制造工程	5,623,000.00	5,303,006.82				5,303,006.82	94.00%	96.00%				其他
合计	890,597,645.27	177,210,847.98	91,982,017.84	184,330,158.52	0.00	84,862,707.30	--	--	6,340,227.97	4,125,046.86	5.64%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

2019年本公司与杭州古稻科技有限公司签订《正业智能云项目采购合同》采购万兆交换机、千兆交换机、IBM大型服务器等，截至2019年12月31日，智能云平台项目余额为44,449,659.59元。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	52,433,152.65	47,308,001.30		10,861,711.63	55,615.57	110,658,481.15
2.本期增加金额		263,642.95		3,636,307.64		3,899,950.59
(1) 购置		263,642.95		3,636,307.64		3,899,950.59
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	6,521,205.62			366,504.27		6,887,709.89
(1) 处置				366,504.27		366,504.27
(2) 其他减少	6,521,205.62					6,521,205.62
4.期末余额	45,911,947.03	47,571,644.25		14,131,515.00	55,615.57	107,670,721.85
二、累计摊销						
1.期初余额	3,949,748.83	13,963,285.63		2,961,908.72	45,593.77	20,920,536.95
2.本期增加金额	1,038,805.44	5,780,175.28		1,756,808.95	1,926.57	8,577,716.24
(1) 计提	1,038,805.44	5,780,175.28		1,756,808.95	1,926.57	8,577,716.24
3.本期减少金额	1,469,009.43			235,753.82		1,704,763.25
(1) 处置				235,753.82		235,753.82
(2) 其他减少	1,469,009.43					1,469,009.43
4.期末余额	3,519,544.84	19,743,460.91		4,482,963.85	47,520.34	27,793,489.94
三、减值准备						

1.期初余额		178,750.00				178,750.00
2.本期增加金额		1,892,713.90				1,892,713.90
(1) 计提		1,892,713.90				1,892,713.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		2,071,463.90				2,071,463.90
四、账面价值						
1.期末账面价值	42,392,402.19	25,756,719.44		9,648,551.15	8,095.23	77,805,768.01
2.期初账面价值	48,483,403.82	33,165,965.67		7,899,802.91	10,021.80	89,559,194.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

- (1) 土地使用权的抵押情况详见附注五、19、短期借款及附注五、28。
- (2) 期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0%。
- (3) 本期土地使用权账面原值其他减少、累计折旧其他减少、账面价值其他减少的原因及金额详见附注五、11。
- (4) 本期专利权计提减值准备情况详见附注五、15。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江门市拓联电子科技有限公司	22,898,274.11					22,898,274.11
深圳市集银科技有限公司	440,959,430.67					440,959,430.67
深圳市炫硕智造技术有限公司	307,427,409.14					307,427,409.14
深圳市鹏煜威科技有限公司	193,216,258.64					193,216,258.64
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	72,100,235.04					72,100,235.04
深圳市华东兴科技有限公司	56,070,506.54					56,070,506.54
合计	1,092,672,114.14					1,092,672,114.14

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江门市拓联电子科技有限公司	6,120,533.06	3,590,673.32				9,711,206.38
深圳市炫硕智造技术有限公司	224,047,978.65	83,379,430.49				307,427,409.14
深圳市集银科技有限公司		366,631,818.21				366,631,818.21
深圳市鹏煜威科技有限公司		155,499,657.75				155,499,657.75
合计	230,168,511.71	609,101,579.77				839,270,091.48

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

①本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率分别是：江门市拓联电子科技有限公司12.75%（上期：14.99%）、深圳市炫硕智造技术有限公司15.32%（上期：13.59%），深圳市集银科技有限公司13.69%（上期：13.40%），深圳市鹏煜威科技有限公司14.69%（上期：14.67%）已反映了与商誉相应的宏观、行业、地域、特定市场、特定市场主体的风险因素相匹配。根据减值测试的结果，本期期末商誉减值额为83,927.01万元（上期期末：23,016.85万元）。

②本公司聘请中水致远资产评估有限公司就深圳市炫硕智造技术有限公司的商誉所在资产组进行价值估计（中水致远评报字[2020]第090013号评估报告），在评估基准日2019年12月31日，本公司对深圳市炫硕智造技术有限公司商誉相关资产组进行了界定，基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，通过折现方法，估算得出纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组的估值为4,766.29万元，深圳市炫硕智造技术有限公司纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组账面价值为35,698.30万元，商誉减值30,742.74万元、专利权减值189.27万元，计入本期商誉减值8,337.94万元。本集团于合并层面确认归属于母公司的商誉减值30,742.74万元。

③本公司聘请中水致远资产评估有限公司就江门市拓联电子科技有限公司的商誉所在资产组进行价值估计（中水致远评报字[2020]第090012号评估报告），在评估基准日2019年12月31日，本公司对江门市拓联电子科技有限公司商誉相关资产组进行了界定，基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，通过折现方法，

估算得出纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组的估值为4,082.00万元，江门市拓联电子科技有限公司纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组账面价值为5,053.12万元，减值971.12万元，其中计入本期359.07万元。本集团于合并层面确认归属于母公司的商誉减值971.12万元。

④本公司聘请中水致远资产评估有限公司就深圳市集银科技有限公司的商誉所在资产组进行价值估计(中水致远评报字[2020]第090024号评估报告)，在评估基准日2019年12月31日，本公司对深圳市集银科技有限公司商誉相关资产组进行了界定，基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，通过折现方法，估算得出纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组的估值为30,230.00万元，深圳市集银科技有限公司纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组账面价值为66,893.18万元，减值36,663.18万元，其中计入本期36,663.18万元。本集团于合并层面确认归属于母公司的商誉减值36,663.18万元。

⑤本公司聘请中水致远资产评估有限公司就深圳市鹏煜威科技有限公司的商誉所在资产组进行价值估计(中水致远评报字[2020]第090023号评估报告)，在评估基准日2019年12月31日，本公司对深圳市鹏煜威科技有限公司商誉相关资产组进行了界定，基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，通过折现方法，估算得出纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组的估值为13,800.00万元，深圳市鹏煜威科技有限公司纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组账面价值为29,349.97万元，减值15,549.97万元，其中计入本期15,549.97万元。本集团于合并层面确认归属于母公司的商誉减值15,549.97万元。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	9,183,369.97	9,587,797.13	4,408,055.86	673,288.65	13,689,822.59
固定资产改良	404,030.21	1,042,357.70	496,043.90		950,344.01
合计	9,587,400.18	10,630,154.83	4,904,099.76	673,288.65	14,640,166.60

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	150,972,202.26	22,546,928.70	82,728,117.27	12,409,217.59
内部交易未实现利润	24,725,596.91	3,708,839.54	13,724,065.80	2,058,609.87
递延收益	7,258,367.43	1,088,755.11	9,705,467.48	1,455,820.12
股权激励成本	5,209,189.53	781,378.43	3,969,885.95	595,482.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			8,147,697.60	1,222,154.64

负债				
合计	188,165,356.13	28,125,901.78	118,275,234.10	17,741,285.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,448,933.88	3,067,340.08	25,662,641.27	3,849,396.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			119,017,983.93	17,852,697.59
合计	20,448,933.88	3,067,340.08	144,680,625.20	21,702,093.78

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		28,125,901.78		17,741,285.11
递延所得税负债		3,067,340.08		21,702,093.78

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	159,187,891.48	
可抵扣亏损	165,664,378.82	11,489,757.85
合计	324,852,270.30	11,489,757.85

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年	917,525.70	917,525.70	
2022 年	5,395,488.14	5,395,488.14	
2023 年	5,176,744.01	5,176,744.01	

2024 年	154,174,620.97		
合计	165,664,378.82	11,489,757.85	--

其他说明:

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	35,708,117.83	24,849,048.77
合计	35,708,117.83	24,849,048.77

其他说明:

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,068,181.19	77,547,000.00
保证借款	109,477,193.15	186,409,589.64
抵押及保证借款	136,212,900.41	8,006,766.67
质押及保证借款	5,427,458.71	
商业承兑汇票贴现		10,000,000.00
合计	265,185,733.46	281,963,356.31

短期借款分类的说明:

①2018年11月12日，徐地华、徐国凤作为保证人与兴业银行股份有限公司东莞分行签订兴银粤保字（东莞）第201811131076号最高额保证合同。2018年12月14日，广东正业科技股份有限公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订兴银粤抵字（东莞）第201811131076号最高额抵押合同，抵押物为坐落于东莞市松山湖高新技术产业开发区科技九路2号的宿舍楼、产品检验楼、办公楼，产权证号码为粤（2018）东莞不动产权第0427001号、粤（2018）东莞不动产权第0142928号、粤（2018）东莞不动产权第0427005号。截止2019年12月31日，广东正业科技股份有限公司向兴业银行股份有限公司东莞分行共借款12,700.00万元，用于抵押的土地的原值为10,397,890.00元，累计摊销为2,376,693.32元，账面价值为8,021,196.68元；用于抵押的房屋及建筑物原值为82,540,388.29元，累计折旧为28,098,870.11元，账面价值为54,441,518.18元。

②2018年1月15日，徐地华、徐地明、徐国凤与工商银行东莞松山湖支行签订0201000504-2018松山（保）字00001号最高额担保合同。2018年6月11日，广东正业科技股份有限公司与工商银行东莞松山湖支行签订0201000504-2019年（松山补）字00002号抵押保证合同，抵押物为广东正业科技股份有限公司所持有的固定资产（智能装备工业园）。2019年1月4日，广东正业科技股份有限公司与工商银行东莞松山湖支行签订0201000504-2018年（松山）字00122号流动资金借款合同，借款金额900.00万元，借款期限1年。截止2019年12月31日，用于抵押的固定资产智能装备工业园原值为184,330,158.52元，累计折旧为2,235,003.17元，账面价值为182,095,155.35元；用于抵押的智能装备工业园土地账面原值为20,229,200.00元，累计摊销

为977,744.67元，账面价值为19,251,455.33元。

③2019年1月18日，深圳市鹏煜威科技有限公司与中国银行龙岗支行签订2018圳中银岗额协字第7000056号2000万元授信额度协议，由广东正业科技股份有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司与中国银行龙岗支行分别签订2018圳中银岗小保字第000056号最高额保证合同、2018圳中银岗小质字第0000056号最高额质押合同，质押物为合同生效起五年内深圳市鹏煜威科技有限公司产生的所有应收账款。截止2019年12月31日，深圳市鹏煜威科技有限公司借款5,416,300.00元，用于质押的应收账款账面余额为92,839,188.55元，已计提坏账为33,303,846.07元，账面价值为59,535,342.48元。

④深圳市集银科技有限公司2019年10月30日向云信平台进行应收账款保理融资6,538,181.19元，2019年11月21日向云信平台进行应收账款保理融资2,000,000.00元，合计向云信平台进行应收账款保理融资8,538,181.19元，保理质押物为信利光电股份有限公司开具的4张云信票据，票面金额合计8,538,181.19元。

⑤2019年9月18日，江苏正业智造技术有限公司将3张浙商银行股份有限公司东莞分行签发的应收款链向浙商银行东莞分行进行保兑，金额合计5,530,000.00元。

⑥关联担保情况详见附注十、5（2）。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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		30,165,297.60
其中：		
合计		30,165,297.60

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	48,364,919.42	29,416,892.55
银行承兑汇票	131,368,219.85	159,648,967.99
合计	179,733,139.27	189,065,860.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 770,885.29 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	410,628,146.11	338,744,748.99
工程款	18,750,113.63	16,203,179.00
设备款	2,537,714.05	2,224,483.39
其他	2,019,005.95	2,238,191.89
合计	433,934,979.74	359,410,603.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,965,771.85	尚未支付完毕
供应商 2	1,985,900.00	尚未支付完毕
供应商 3	1,743,731.02	尚未支付完毕
供应商 4	1,707,244.60	尚未支付完毕
供应商 5	1,431,000.00	尚未支付完毕
供应商 6	1,120,267.25	尚未支付完毕
供应商 7	1,077,123.26	尚未支付完毕
合计	11,031,037.98	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	91,448,133.53	32,010,322.76
合计	91,448,133.53	32,010,322.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,775,241.69	242,459,438.11	242,093,436.09	23,141,243.71
二、离职后福利-设定提存计划	13,788.64	10,361,847.61	10,327,044.42	48,591.83
三、辞退福利		119,442.00	90,002.00	29,440.00
合计	22,789,030.33	252,940,727.72	252,510,482.51	23,219,275.54

(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	22,692,829.19	228,319,200.16	227,945,908.26	23,066,121.09

2、职工福利费		8,298,728.10	8,298,728.10	
3、社会保险费	12,623.50	3,059,968.93	3,052,458.81	20,133.62
其中：医疗保险费	7,963.09	2,371,225.12	2,364,718.44	14,469.77
工伤保险费	2,866.91	225,963.03	225,700.69	3,129.25
生育保险费	1,793.50	462,780.78	462,039.68	2,534.60
4、住房公积金	69,789.00	2,711,577.80	2,726,377.80	54,989.00
5、工会经费和职工教育经费		69,963.12	69,963.12	
合计	22,775,241.69	242,459,438.11	242,093,436.09	23,141,243.71

(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	13,558.59	10,021,753.38	9,987,397.49	47,914.48
2、失业保险费	230.05	340,094.23	339,646.93	677.35
合计	13,788.64	10,361,847.61	10,327,044.42	48,591.83

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,624,798.65	3,453,651.88
企业所得税	4,944,739.00	8,770,380.71
个人所得税	2,385,629.18	12,316,380.76
城市维护建设税	185,892.98	1,024,414.74
教育费附加	141,888.58	748,348.33
房产税	66,351.57	66,351.57
土地使用税	52,547.34	40,606.25
土地增值税		
其他税费	33,249.08	44,012.90
合计	15,435,096.38	26,464,147.14

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,052,000.00	
其他应付款	151,245,428.38	109,993,359.79
合计	152,297,428.38	109,993,359.79

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付少数股东股利	1,052,000.00	
合计	1,052,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	100,443,192.82	
待支付股权收购款	26,400,000.00	64,894,844.82
课题款	9,654,600.00	5,350,000.00
往来款	10,736,413.49	34,831,959.93
运费、快递费	2,551,490.31	853,321.75
押金	94,236.80	659,682.87
其他	1,365,494.96	3,403,550.42
合计	151,245,428.38	109,993,359.79

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
待支付股权收购款	26,400,000.00	尚未解锁
合计	26,400,000.00	--

其他说明

待支付股权收购款详见本附注十二、1、(1)。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	29,200,718.40	1,841,554.53
合计	29,200,718.40	1,841,554.53

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	92,331,143.73	
合计	92,331,143.73	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	114,306,475.23	84,144,631.75
合计	114,306,475.23	84,144,631.75

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

(1) 2018年6月广东正业科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司东莞松山湖支行签订固定资产借款合同，借款合同下借款最高额为人民币25,000.00万元，借款期限6年，借款用途为广东正业科技股份有限公司智能装备工业园项目建设，同时签订最高额抵押合同，抵押物为广东正业科技股份有限公司所持有的固定资产（智能装备工业园）。2018年6月11日深圳市集银科技有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司、深圳市炫硕智造技术有限公司、东莞市集银智能装备有限公司、东莞市鹏煜威高智能科技有限公司作为保证人分别与中国工商银行股份有限公司东莞松山湖支行签订最高额保证合同。截止2019年12月31日，用于抵押的固定资产智能装备工业园原值为184,330,158.52元，累计折旧为2,235,003.17元，账面价值为182,095,155.35元；用于抵押的智能装备工业园土地账面原值为20,229,200.00元，累计摊销为977,744.67元，账面价值为19,251,455.33元。

(2) 借款利率：5.635%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	38,672,499.04	
合计	38,672,499.04	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	75,740,274.28	1,870,000.00
减：未确认融资费用	7,867,056.84	28,445.47
小计	67,873,217.44	1,841,554.53
减：一年内到期长期应付款	29,200,718.40	1,841,554.53
合计	38,672,499.04	

其他说明：

详见本附注五、10、长期应收款。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,705,467.48	2,638,300.00	5,085,400.05	7,258,367.43	
合计	9,705,467.48	2,638,300.00	5,085,400.05	7,258,367.43	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入	本期计入其	本期冲减成	其他	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	------	-------	-------	----	------	--------

		助金额	营业外收入金额	他收益金额	本费用金额	变动		与收益相关
TLI 全贴合机的研发及产业化项目	2,801,685.00			500,400.00			2,301,285.00	与资产相关
激光高精度快速复合制造工艺与装备	2,776,666.67	1,212,000.00		1,863,333.33			2,125,333.34	与资产相关
典型硬脆构件的超快激光精密制造技术与装备	1,476,532.48	800,300.00		1,090,800.50			1,186,031.98	与资产相关
激光高性能连接技术与装备	1,867,250.00			746,900.00			1,120,350.00	与资产相关
2018年广东省产学研高价值专利育成中心建设项目	283,333.33			200,000.00			83,333.33	与资产相关
高端智能激光精密切割设备及产业	500,000.00					500,000.00		与资产相关
精密激光切割机精度保持性评估与优化研究		400,000.00		165,517.24			234,482.76	与资产相关
2017年工业企业技术改造项目设备补助资金		226,000.00		18,448.98			207,551.02	与资产相关
合计	9,705,467.48	2,638,300.00		4,585,400.05		500,000.00	7,258,367.43	

其他说明：

本期收到的大额政府补助情况：

激光高精度快速复合制造工艺与装备项目：根据国科高发计字【2018】42号文，基于探索激光复合制造过程原位检测技术和质量控制方法原因，本公司作为项目牵头承担单位，收到发放主体为科学技术部高技术研究发展中心的补助款1,212,000.00元。

典型硬脆构件的超快激光精密制造技术与装备项目：根据国科高发计字【2017】41号文，基于解决超快激光加工硬脆材料过程中非线性效应对激光传输和靶向定位的影响等原因，本公司作为项目牵头承担单位，收到发放主体为科学技术部高技术研究发展中心的补助款800,300.00元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	29,000,000.00	

合计	29,000,000.00
----	---------------

其他说明：

2019年5月22日，本公司子公司南昌正业科技有限公司与南昌产业发展投资有限公司（以下简称南昌产业发展）签订借款合同，本公司为信用担保人。该借款系为建设进贤县南昌正业科技有限公司5G&IC特种薄膜生产项目所借款项，借款金额2,900.00万元，借款期限3年。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	196,025,823.00	9,085,000.00		186,224,526.00	-10,045,123.00	185,264,403.00	381,290,226.00

其他说明：

详见本附注一、1公司概况。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,367,014,261.83	99,389,900.00	289,855,115.52	1,176,549,046.31
其他资本公积	2,498,159.47	23,289,896.21		25,788,055.68
合计	1,369,512,421.30	122,679,796.21	289,855,115.52	1,202,337,101.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加主要是：本期公司发行限制性股票增加资本公积99,389,900.00元。

(2) 股本溢价本期减少主要是：①本期公司进行资本公积转增股本冲减资本公积股本溢价186,224,526.00元；②本期公司回购注销赵玉涛、贺明立、华英豪等业绩承诺方 2018年度应补偿股份，冲减资本公积股本溢价99,818,400.52元；③本期公司回购注销部分已获授但未满足解锁条件的限制性股票，冲减资本公积股本溢价3,812,189.00元。

(3) 其他资本公积增加主要是：①本期公司分摊限制性股票激励计划费用增加资本公积11,577,891.21元；②本期公司

收到与限制性股票相关的企业所得税退税款11,712,005.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购义务的限制性股票		108,474,900.00	6,634,043.52	101,840,856.48
合计		108,474,900.00	6,634,043.52	101,840,856.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本附注一、1公司概况。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	443,259.38	532,010.54				532,010.54	975,269.92
外币财务报表折算差额	443,259.38	532,010.54				532,010.54	975,269.92
其他综合收益合计	443,259.38	532,010.54				532,010.54	975,269.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,809,196.24			33,809,196.24
合计	33,809,196.24			33,809,196.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	428,884,787.95	432,069,459.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,724,875.84	
调整后期初未分配利润	427,159,912.11	432,069,459.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-924,566,419.10	16,920,321.24
应付普通股股利	79,864,311.48	20,104,992.95
期末未分配利润	-577,270,818.47	428,884,787.95

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,724,875.84 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,013,698,592.28	740,051,441.02	1,396,214,224.67	860,852,097.60
其他业务	32,271,823.94	14,183,674.78	32,771,390.81	12,691,644.39
合计	1,045,970,416.22	754,235,115.80	1,428,985,615.48	873,543,741.99

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,148,204.07	4,330,649.05
教育费附加	1,636,054.49	3,219,503.16
房产税	2,620,673.11	1,045,653.01

土地使用税	432,750.40	433,629.12
印花税	890,822.55	647,222.75
其他	76.01	57.24
合计	7,728,580.63	9,676,714.33

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,469,531.85	63,284,765.50
差旅费	18,945,533.29	15,257,503.80
业务招待费	17,703,784.28	13,050,527.22
物料消耗	9,084,796.77	10,060,590.68
运输费	8,723,489.57	10,107,138.58
办公费	3,556,510.53	2,523,766.53
广告费	2,700,662.91	1,517,037.04
维修费	1,845,717.79	3,373,382.37
折旧费	1,566,187.07	1,040,385.76
租赁费	1,505,076.07	2,303,896.19
代理服务费	901,911.80	3,170,659.13
待摊费用摊销	72,788.59	68,310.68
其他	4,642,665.80	4,708,523.26
合计	135,718,656.32	130,466,486.74

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,872,071.87	61,486,849.92
折旧及摊销	20,803,651.92	18,890,814.80
股权激励成本	11,577,891.21	3,190,160.14
办公费	2,361,998.86	3,158,076.45
差旅费	2,671,807.90	2,611,013.92

车辆使用费	2,255,789.38	1,803,897.94
租赁费	1,900,609.27	2,409,247.59
业务招待费	1,797,190.94	1,581,995.72
物料消耗	812,652.61	1,124,644.74
修理费	726,496.56	662,488.91
其他	17,481,176.00	9,708,821.33
合计	122,261,336.52	106,628,011.46

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,723,471.41	82,165,961.21
材料消耗	19,238,347.33	17,738,454.58
差旅费	6,465,885.72	5,126,322.99
折旧及摊销	4,262,835.47	2,234,787.03
租赁费	3,413,370.64	3,920,723.88
维修费	1,215,607.81	880,635.37
办公费	332,187.42	378,383.91
其他	4,693,296.23	5,338,335.26
合计	121,345,002.03	117,783,604.23

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,867,810.08	14,432,097.19
减：利息资本化	4,125,046.86	2,215,181.11
利息收入	2,436,608.09	1,192,740.28
汇兑损益	-264,912.77	-577,379.54
承兑汇票贴息	3,138,191.97	4,928,392.64
手续费及其他	2,336,929.32	1,783,187.20
合计	22,516,363.65	17,158,376.10

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为5.635%。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,523,276.06	22,456,080.55
增值税退税（即征即退）	8,441,362.44	9,850,418.49
合计	22,964,638.50	32,306,499.04

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品产生的投资收益		132,376.71
回购注销赵玉涛、贺明立、华英豪等业绩承诺方 2017 年度应补偿股份产生的投资收益	109,138,511.52	24,819,818.10
收到江门拓联业绩承诺人 2018 年度应补偿款项产生的投资收益	10,622,982.75	
合计	119,761,494.27	24,952,194.81

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-120,778,740.55	67,417,974.11
合计	-120,778,740.55	67,417,974.11

其他说明：

(1) 2019年本公司回购注销赵玉涛、贺明立、华英豪等业绩承诺方2018年度应补偿股份9,320,112股，形成公允价值变动损失110,155,757.80元。

(2) 2019年本公司收到江门拓联业绩承诺人向本公司支付的补偿款10,622,982.75元，形成公允价值变动损失10,622,982.75元。

71、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	-119,689,667.67	
合计	-119,689,667.67	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-20,757,911.69
二、存货跌价损失	-135,364,072.51	-17,080,718.09
九、在建工程减值损失	-1,402,997.38	
十二、无形资产减值损失	-1,892,713.90	
十三、商誉减值损失	-609,101,579.77	-208,749,928.99
合计	-747,761,363.56	-246,588,558.77

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	527,106.10	-191,648.09
合计	527,106.10	-191,648.09

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
业绩补偿款	13,227,778.05		13,227,778.05
违约金、罚金收入	1,375,120.27	5,000.00	1,375,120.27
品质扣款	738,860.59		738,860.59
捐赠利得	13,388.00	24,888.00	13,388.00

其他	585,381.39	586,957.03	585,381.39
合计	15,940,528.30	616,845.03	15,940,528.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

(1) 2018年度炫硕智造未完成业绩承诺，根据公司与炫硕智造业绩承诺人签订的盈利预测补偿协议，炫硕智造业绩承诺人需向本公司补偿现金，2019年度本公司收到炫硕智造原股东支付的补偿现金2,806,229.26元。

(2) 玖坤信息的业绩承诺期为2017、2018、2019、2020年。2019年玖坤信息承诺的扣非后净利润为12,000,000.00元，实际实现的扣非后净利润为2,072,407.43元，根据公司与玖坤信息业绩承诺人签订的业绩承诺条款，玖坤信息的业绩承诺人需支付的补偿款为20,174,305.48元，按照本公司截至2019年12月31日待支付玖坤信息业绩承诺人的待支付股权收购款10,421,548.79元计入营业外收入。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	1,430,000.00	100,000.00
处理报废存货支出	4,959,182.10	1,768,835.72	4,959,182.10
非流动资产毁损报废支出	1,251,322.21		1,251,322.21
违约金支出	565,055.74		565,055.74
滞纳金支出	21,354.73	35,510.03	21,354.73
其他	518,189.69	374,772.61	518,189.69
合计	7,415,104.47	3,609,118.36	7,415,104.47

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,110,792.67	23,544,280.36
递延所得税费用	-29,019,370.37	6,170,553.00
合计	-30,130,163.04	29,714,833.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-954,285,747.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-143,142,862.17
子公司适用不同税率的影响	203,817.92
调整以前期间所得税的影响	-3,872,376.10
非应税收入的影响	-1,563,232.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,795,568.60
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-10,893,515.43
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	46,617,810.77
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-12,275,374.31
所得税费用	-30,130,163.04

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,296,497.41	1,192,740.28
收到政府补助款	12,939,692.85	15,826,605.76
往来款及其他	19,048,664.74	42,070,759.88
合计	34,284,855.00	59,090,105.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	100,395,616.91	83,435,136.90

往来款及其他	45,861,603.98	15,436,204.95
手续费	2,336,929.32	1,783,187.20
合计	148,594,150.21	100,654,529.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付激励款	30,165,297.60	
合计	30,165,297.60	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	29,000,000.00	
收回银行承兑汇票及信用证保证金	228,241,733.07	107,839,761.30
融资租赁借款及其他	73,912,000.00	700,000.00
合计	331,153,733.07	108,539,761.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票及信用证保证金	146,532,675.16	144,460,183.98
存入定期存款		64,700,000.00
支付设备售后租回的租金	13,713,287.44	10,292,199.45
其他	7,032,119.11	6,743,960.17
合计	167,278,081.71	226,196,343.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-924,155,584.77	18,918,035.04
加：资产减值准备	860,359,214.12	234,178,822.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,982,210.90	18,208,267.60
无形资产摊销	8,577,716.24	8,793,142.61
长期待摊费用摊销	4,904,099.76	3,516,401.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	431,217.21	201,638.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	120,778,740.55	-67,417,974.11
财务费用（收益以“-”号填列）	19,301,326.91	11,257,569.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-119,761,494.27	-24,952,194.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,384,616.67	3,742,657.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,634,753.70	9,749,899.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-120,225,636.07	-30,915,866.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,140,534.80	-47,895,122.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	190,770,661.47	76,212,509.93
其他	11,577,891.21	3,190,160.16
经营活动产生的现金流量净额	-68,619,541.91	216,787,946.43
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	121,436,344.61	193,053,874.04
减：现金的期初余额	193,053,874.04	187,360,944.56
现金及现金等价物净增加额	-71,617,529.43	5,692,929.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	121,436,344.61	193,053,874.04
其中：库存现金	128,204.65	618,594.67
可随时用于支付的银行存款	121,308,139.96	192,435,279.37
三、期末现金及现金等价物余额	121,436,344.61	193,053,874.04

其他说明：

- ①其他项目归集的是本期计入管理费用中分摊的股权激励成本11,577,891.21元。
- ②本期公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为253,755,920.30元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,072,040.13	银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金
固定资产	211,461,053.13	售后租回抵押及银行抵押借款
无形资产	22,246,402.98	售后租回抵押及银行抵押借款
投资性房地产	42,404,062.26	银行抵押借款
应收账款	59,535,342.48	银行借款质押

合计	395,718,900.98	--
----	----------------	----

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	728,489.60	6.9762	5,082,089.15
欧元			
港币	201,521.50	0.8958	180,522.96
应收账款	--	--	
其中：美元	2,523,222.00	6.9762	17,602,501.32
欧元			
港币	8,000.00	0.8958	7,166.40
预付账款			
其中：美元	1,229,192.00	6.9762	8,575,089.23
应付账款			
其中：美元	143,536.61	6.9762	1,001,340.10
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税（即征即退）	8,441,362.44	其他收益	8,441,362.44
激光高精度快速复合制造工艺与装备	1,863,333.33	其他收益	1,863,333.33
典型硬脆构件的超快激光精密制造技术与装备	1,090,800.50	其他收益	1,090,800.50
2014 年省重大专项（动力电池智能化成套装备关键技术研发与产业化）	1,065,000.00	其他收益	1,065,000.00
个税返还手续费	1,011,758.49	其他收益	1,011,758.49
2018 年深圳市科技创新委员会企业研究开发资助	989,000.00	其他收益	989,000.00
激光高性能连接技术与装备	746,900.00	其他收益	746,900.00
2018 年第一批企业研究开发资助	713,000.00	其他收益	713,000.00
半导体 PCB 有机/无机杂化纳米电学薄膜的关键技术研发及产业化项目	570,188.50	其他收益	570,188.50
TLI 全贴合机的研发及产业化项目	500,400.00	其他收益	500,400.00
研发加计财政补贴	460,000.00	其他收益	460,000.00
2019 年科技与产业发展专项资金	395,600.00	其他收益	395,600.00
周地高端装备制造政府补贴	340,000.00	其他收益	340,000.00
周地首台重大技术装备扶持资金	340,000.00	其他收益	340,000.00
2018 年广东省科学技术奖科技进步二等奖奖励资助	300,000.00	其他收益	300,000.00
第二十届中国专利优秀奖省财政配套资金奖励补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
首次获得国家高新技术企业认定奖励金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年企业研究开发资助	273,000.00	其他收益	273,000.00
2019 年昆山市机器人及智能制造产业发展专项资金	215,800.00	其他收益	215,800.00
高速高精度电子设备动态特性研究与优化	210,000.00	其他收益	210,000.00
2018 年广东省产学研高价值专利育成中心建设项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
南山区工业信息化局鼓励中小企业资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
社保局失业稳岗补贴	170,016.82	其他收益	170,016.82
精密激光切割机精度保持性评估与优化研究	165,517.24	其他收益	165,517.24
2019 高新技术企业培育入库区级奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
江门高新技术产业开发区财政局高新认定补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
2018 国家高新技术企业补助	142,600.00	其他收益	142,600.00
南山区科技创新局高新技术企业重新认定资助	130,000.00	其他收益	130,000.00

苏州市人力资源和社会保障局人才补助	120,000.00	其他收益	120,000.00
2019 年东莞市标准化战略项目专项资助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
宝安区国家高新企业认定资金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
东莞市监督局拨付第五届广东专利奖配套奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
工信局企业展位费补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
小升规项目奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年新增规模企业奖（进贤工信委）	90,000.00	其他收益	90,000.00
2019 年昆山市重点研发计划补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
中国博士后科学基金第 65 批面上资助	80,000.00	其他收益	80,000.00
截污改造项目完成奖励	73,050.00	其他收益	73,050.00
南昌市 2018 年度培育规模经上工业企业工作奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
2017 年国家高新技术企业重新认定松山湖财政补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
深圳市国家高新企业奖励金	50,000.00	其他收益	50,000.00
东莞市监督局拨付 2018 年度发明型专利项目补助	45,000.00	其他收益	45,000.00
东莞市监督局拨付 2019 年度知识产权管理规范贯标	45,000.00	其他收益	45,000.00
工商业用电降成本资助	41,322.65	其他收益	41,322.65
小微企业招用应届毕业生补助	34,160.65	其他收益	34,160.65
2018 年国家高企认定资金补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
国家高新技术企业认定奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018 年江苏省博士后科研资助	20,000.00	其他收益	20,000.00
南昌市监督管理局贯标补贴	19,000.00	其他收益	19,000.00
2017 年工业企业技术改造项目设备补助资金	18,448.98	其他收益	18,448.98
企业所得税增值税手续费返还	13,730.83	其他收益	13,730.83
2019 年昆山市知识产权奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年第一批专利申请资助	9,000.00	其他收益	9,000.00
2018 年第一批计算机软著补贴	3,600.00	其他收益	3,600.00
软件著作权补助	2,700.00	其他收益	2,700.00
正业科技专利项目资助	2,500.00	其他收益	2,500.00
南昌知识产权局专利授权奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
2019 年度省级专利资助-国内发明年费资助	500.00	其他收益	500.00
教育附加退税款	348.07	其他收益	348.07
合计	22,964,638.50		22,964,638.50

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
高端智能激光精密切割设备及产业	500,000.00	东莞市人力资源和社会保障局松山湖分局松人资发[2019]1 号同意项目结题，全额退还

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明**

本期未发生的非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

本期未发生的同一控制下企业合并。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、新设的子公司

项 目	注册地	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
浙江正业玖坤智能科技有限公司	义乌市	软件开发及服务	人民币1,000万元	56.00	56.00	是

说明：本公司的控股子公司深圳玖坤与张涛、张亿婷共同出资设立浙江玖坤。浙江玖坤于2019年10月29日成立，注册资本1,000.00万元人民币，其中深圳玖坤以货币认缴出资700.00万元，占注册资本的70%，张涛以货币认缴出资200.00万元，占注册资本的20%，张亿婷以货币方式认缴出资100.00万元，占注册资本的10%。截至2019年12月31日，深圳玖坤实际出资84.00万元，本公司间接持有浙江玖坤56%的股权，具有实际控制权，本期纳入合并范围。

注销的子公司

2019年12月25日，本公司全资孙公司无锡炫硕光电科技有限公司予以清算注销，已取得无锡市梁溪区行政审批局核发的《准予注销登记通知书》，注销手续已完成。注销完成后，无锡炫硕光电科技有限公司不再纳入合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江门市拓联电子科技有限公司	江门市	江门市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		非同一控制下合并
江苏正业智造技术有限公司	昆山市	昆山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		投资设立
南昌正业科技有限公司	南昌市	南昌市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		投资设立
深圳市集银科技有限	深圳市	深圳市	计算机、通信和其他电子设备制造	100.00%		非同一控制下合

公司			业			并
集银科技（香港）有限公司	香港	香港	科技推广和应用服务业		100.00%	非同一控制下合并
东莞市集银智能装备有限公司	东莞市	东莞市	计算机、通信和其他电子设备制造业		100.00%	投资设立
深圳市炫硕智造技术有限公司	深圳市	深圳市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		非同一控制下合并
东莞市正方达智能装备科技有限公司	东莞市	东莞市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		投资设立
深圳市鹏煜威科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		非同一控制下合并
东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	东莞市	东莞市	计算机、通信和其他电子设备制造业		100.00%	投资设立
北京正业智造科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	深圳市	深圳市	软件开发及服务业	80.00%		非同一控制下合并
苏州正业玖坤信息技术有限公司	苏州	苏州	软件开发及服务业		80.00%	同一控制下合并
浙江正业玖坤智能科技有限公司	义乌市	义乌市	软件开发及服务业		56.00%	同一控制下合并
深圳市华东兴科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机、通信和其他电子设备制造业		100.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

截止2019年12月31日，本集团不存在重要的非全资子公司。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

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

信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的20.43%（2018年：16.36%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的57.23%（2018年：40.58%）。

流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够

备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为15,452.02万元（2018年12月31日：32,209.71万元）。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2019.12.31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
货币资金	18,150.84	--	--	18,150.84
应收票据	13,331.61	--	--	13,331.61
应收账款净额	75,560.19	--	--	75,560.19
应收款项融资	835.30	--	--	835.30
其他应收款净额	1,925.71	--	--	1,925.71
长期应收款	--	272.69	--	272.69
其他流动资产	3,943.07	--	--	3,943.07
金融资产合计	113,746.72	272.69	--	114,019.41
短期借款	26,518.57	--	--	26,518.57
应付票据	17,973.31	--	--	17,973.31
应付账款	43,393.50	--	--	43,393.50
其他应付款	15,229.74	--	--	15,229.74
一年内到期的非流动负债	2,920.07	--	--	2,920.07
长期借款	--	11,430.65	--	11,430.65
长期应付款	--	3,867.25	--	3,867.25
其他非流动负债	--	2,900.00	--	2,900.00
金融负债和或有负债合计	106,035.19	18,197.90	--	124,233.09

期初，本集团持有的金融资产、金融负债的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2018.12.31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
货币资金	33,483.52	--	--	33,483.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,077.87	--	--	12,077.87
应收票据	9,520.80	--	--	9,520.80
应收账款净额	85,569.52	--	--	85,569.52
其他应收款净额	1,754.93	--	--	1,754.93
其他流动资产	1,073.10	--	--	1,073.10

金融资产合计	143,479.74	--	--	143,479.74
短期借款	28,068.72	--	--	28,068.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,016.53	--	--	3,016.53
应付票据	18,906.59	--	--	18,906.59
应付账款	35,941.06	--	--	35,941.06
应付利息	142.08	--	--	142.08
其他应付款	10,999.34	--	--	10,999.34
一年内到期的非流动负债	184.16	--	--	184.16
长期借款	--	--	8,400.00	8,400.00
长期应付款	--	--	--	--
金融负债和或有负债合计	97,258.48	--	8,400.00	105,658.48

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
金融负债		
其中：短期借款	26,518.57	28,068.72
长期借款	11,430.65	8,400.00
一年内到期的非流动负债	2,920.07	184.16
其他应付款	--	70.00
长期应付款	3,867.25	--
其他非流动负债	2,900.00	--
合 计	47,636.54	36,722.88

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。

于2019年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	100.13	125.99	3,125.97	3,039.93
港元	--	--	18.77	65.93
合 计	100.13	125.99	3,144.74	3,105.86

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本集团的资产负债率为60.83%（2018年12月31日：36.45%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

截至2019年12月31日，本集团不存在以公允价值计量的项目和金额。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
东莞市正业实业投资有限公司	东莞	实业投资	2,844.00	43.10%	43.10%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是：徐地华、徐国凤、徐地明。东莞市正业实业投资有限公司持有公司43.10%的股份，为公司控股股东；徐地华、徐国凤、徐地明为同胞兄弟姐妹关系，合计持有东莞市正业实业投资有限公司50.08%的股权，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是徐地华、徐国凤、徐地明。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本集团无合营企业和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新余佳畅投资管理合伙企业(有限合伙)	本公司实际控制人徐地华持股 5%以上的企业
阿拉山口市正德盈谷股权投资有限合伙企业	本公司实际控制人徐国风控制的企业
阿拉山口市正德盈谷贰号股权投资有限合伙企业	本公司实际控制人徐国风控制的企业
阿拉山口市正德盈谷叁号股权投资有限合伙企业	本公司实际控制人徐国风控制的企业
嘉兴盈谷正鸿股权投资合伙企业(有限合伙)	本公司实际控制人徐国风控制的企业
阿拉山口市盈谷东亿股权投资有限合伙企业	本公司实际控制人徐国风持股 5%以上的企业
深圳正德财润投资有限公司	本公司实际控制人控制的企业
深圳市善行管理企业(有限合伙)	本公司实际控制人徐国风持股 5%以上的企业
东莞市华夏星光影视文化传媒有限公司	本公司实际控制人徐国风持股 5%以上的企业
武汉谦正教育发展股份有限公司	本公司实际控制人徐国风担任董事的企业
深圳华大恒信科技有限公司	本公司董事庞克学持股 5%以上的企业
东莞市铭众实业投资有限公司	本公司实际控制人徐地华之妻段祖芬原控制的企业
深圳市鸿展光电有限公司	原合计持股 5%以上股东施忠清控制的企业
深圳利恩光学有限公司	原合计持股 5%以上股东施忠清控制的企业
新余市富银投资有限公司	原合计持股 5%以上股东施忠清控制的企业
深圳市达昊实业有限公司	原合计持股 5%以上股东施忠清控制的企业
新余市融银投资合伙企业（有限合伙）	原合计持股 5%以上股东施忠清对外投资的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	本公司关键管理人员
徐田华	本公司实际控制人徐地华堂弟

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市鸿展光电有限公司	原材料	844.07		否	2,758.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市鸿展光电有限公司	配件、设备销售	89,215.41	59,742.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

深圳市集银科技有限公司与深圳市鸿展光电有限公司的交易以市场价作为关联交易定价。

东莞市集银智能装备有限公司与深圳市鸿展光电有限公司的交易以市场价作为关联交易定价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐地华、徐国风、东莞市正业实	3,300,000.00	2020年01月07日	2022年01月06日	否

业投资有限公司				
徐地华、徐国凤、东莞市正业实业投资有限公司	26,700,000.00	2020年06月30日	2022年05月31日	否
徐地华、徐地明、徐国凤	23,000,000.00	2020年03月31日	2022年03月30日	否
东莞市正业实业投资有限公司、徐地华、徐国凤	8,900,000.00	2020年12月13日	2023年12月12日	否
东莞市正业实业投资有限公司、徐地华	13,000,000.00	2020年05月27日	2022年05月26日	否
徐地华、徐地明、徐国凤	9,000,000.00	2020年01月07日	2022年01月06日	否
徐地华、徐国凤	20,000,000.00	2020年01月16日	2022年01月15日	否
徐地华、徐国凤	20,000,000.00	2020年01月31日	2022年01月30日	否
徐地华、徐国凤	20,000,000.00	2020年05月22日	2022年05月21日	否
徐地华、徐国凤	10,000,000.00	2020年07月02日	2022年07月01日	否
徐地华、徐国凤	15,000,000.00	2020年07月16日	2022年07月15日	否
徐地华、徐国凤	15,000,000.00	2020年09月16日	2022年09月15日	否
徐地华、徐国凤	6,000,000.00	2020年10月16日	2022年10月15日	否
徐地华、徐国凤	6,000,000.00	2020年10月30日	2022年10月29日	否
徐地华、徐国凤	5,000,000.00	2020年10月28日	2022年10月27日	否
徐地华、徐国凤	10,000,000.00	2020年12月22日	2022年12月21日	否
深圳市集银科技有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司、深圳市炫硕智造技术有限公司、东莞市集银智能装备有限公司、东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	33,300,000.00	2024年06月12日	2026年06月11日	否
深圳市集银科技有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司、深圳市炫硕智造技术有限公司、东莞市集银智能装备有限公司、东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	21,600,000.00	2024年06月12日	2026年06月11日	否
深圳市集银科技有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司、深圳市炫硕智造技术有限公司、东莞市集银智能装备有限公司、东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	20,700,000.00	2024年06月12日	2026年06月11日	否
深圳市集银科技有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司、深圳市炫硕智造技术有限公司、东莞市集银智能装备有限公司、东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	33,300,000.00	2024年06月12日	2026年06月11日	否

深圳市集银科技有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司、深圳市炫硕智造技术有限公司、东莞市集银智能装备有限公司、东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	5,210,000.00	2024 年 06 月 12 日	2026 年 06 月 11 日	否
广东正业科技股份有限公司	10,000,000.00	2020 年 10 月 24 日	2022 年 02 月 23 日	否
广东正业科技股份有限公司	10,000,000.00	2020 年 01 月 17 日	2022 年 01 月 16 日	否
徐地华	46,205,174.28	2022 年 04 月 24 日	2024 年 04 月 23 日	否
徐地华	29,535,100.00	2021 年 10 月 11 日	2023 年 10 月 10 日	否
广东正业科技股份有限公司	29,000,000.00	2022 年 05 月 22 日	2022 年 11 月 21 日	否
广东正业科技股份有限公司	10,000,000.00	2020 年 06 月 14 日	2020 年 12 月 14 日	否
广东正业科技股份有限公司	4,400,000.00	2020 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 26 日	否
广东正业科技股份有限公司	5,416,300.00	2020 年 01 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,049,100.00	6,235,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市鸿展光电有限公司	40,916.00	626.01	74,470.00	2,497.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	深圳市鸿展光电有限公司		36,975.00
应付账款	深圳市鸿展光电有限公司	1,188.90	2,758.62

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,085,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	725,011.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	11.94 元/股、2.46 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以市价为基础并考虑限制性条件综合确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的激励对象名单修正授予限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,577,891.21
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,577,891.21

其他说明

2019年4月18日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案。2019 年 5 月 16 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以 2019 年 5 月 16 日为授予日，向 143 名激励对象授予 908.50 万股限制性股票。本次限制性股票的授予情况如下：

- (1) 限制性股票的授予日：2019 年 5 月 16 日。
- (2) 限制性股票的授予价格：每股 11.94 元。
- (3) 股票来源：公司向激励对象定向发行正业科技 908.50 万股人民币 A 股普通股。
- (4) 限制性股票的授予数量：本激励计划的激励对象为 143 人，授予的限制性股票数量为 908.50 万股。
- (5) 激励计划的限售期和解除限售的安排：

限制性股票授予后即行锁定，授予的限制性股票按比例分为不同的限售期，分别为 12 个月、24 个月和 36 个月，自授予日起计。在限售期内，激励对象根据本计划持有的标的股票将被锁定且不得以任何形式转让、用于担保或偿还债务。在限制性股票的限售期内，激励对象获授的限制性股票由于资本公积转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的锁定期与限制性股票相同；若根据本计划不能解锁，则由公司回购注销。具体安排如下：

解锁安排	解锁时间	解锁比例
第一个解锁期	自授予完成日起 12 个月后的首个交易日起至授予完成日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解锁期	自授予完成日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解锁期	自授予完成日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可对相应比例的限制性股票申请解锁。未按期申请解锁的部分不再解锁并由公司回购注销；若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票不得解锁并由公司回购注销。

限制性股票的解除限售条件：本次授予的限制性股票分三期解锁，解锁考核年度为 2019 年、2020 年、2021 年。公司将激励对象分年度进行绩效考核，以达到绩效考核目标作为激励对象的解锁条件。

①各年度绩效考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核目标
授予限制性股票的第一个解锁期	2019年公司【营业收入】较2018年增长率不低于12%
授予限制性股票的第二个解锁期	2020年公司【营业收入】较2018年增长率不低于24%
授予限制性股票的第三个解锁期	2021年公司【营业收入】较2018年增长率不低于36%

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票份额不得解锁，由公司按授予价格回购注销。

②个人绩效考核要求 根据公司制定的《2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”），若激励对象上一年度个人绩效考核结果为“不合格”，则公司按照激励计划的有关规定将激励对象所获限制性股票当期可解锁份 额注销。激励对象只有在上一年度绩效考核为“合格”及以上，才能解锁当期激 励股份，个人实际可解锁额度与个人层面考核系数相关。根据年度工作目标和岗 位职责制定每个岗位具体的量化考核指标，分数以百分计，具体如下：

分数	相应等级	当期可解锁比例
85（含）-100	优秀	100%
70（含）-85	良好	80%
60（含）-70	合格	60%
60以下	不合格	0%

激励对象当年度因个人绩效考核而不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2019.12.31	2018.12.31
对外投资承诺	26,400,000.00	64,894,844.82

说明：2018年本公司全资子公司深圳市集银科技有限公司以现金66,000,000.00元对价收购深圳市华东兴科技有限公司100%股权，截至2019年12月31日，深圳市集银科技有限公司已支付对价39,600,000.00元，剩余款项26,400,000.00元尚未支付。

2. 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2019.12.31	2018.12.31
资产负债表日后第1年	8,159,716.84	10,711,507.25
资产负债表日后第2年	5,505,715.44	2,427,450.00
资产负债表日后第3年	5,302,694.49	64,800.00
合计	18,968,126.77	13,203,757.25

3. 其他承诺事项

2019年10月本公司与海通恒信签订融资回租合同，融资总额3,000.00万元人民币，留购价款100.00元人民币，租赁保证金90.00万元人民币，租期24个月，公司按月向海通恒信支付租金。2019年本公司收到海通恒信融资租赁借款28,212,000.00元，支付融资租赁款2,685,000.00元；截至2019年12月31日，公司应收融资租赁保证金900,000.00元，未实现融资收益154,795.80元，其中将于2020年收回的应收融资租赁保证金0.00元，将于2020年确认的未实现融资收益80,804.62元；截至2019年12月31

日，公司应付融资租赁款29,535,100.00元，未确认融资费用2,735,094.36元，其中将于2020年支付的融资租赁款16,110,000.00元，将于2020年确认的未确认融资费用2,120,239.53元，将于2020年到期的长期应付款净额为13,989,760.47元。

2019年4月本公司与文化科技签订融资租赁合同，融资总额5,000.00万元人民币，留购价款100.00元人民币，租赁保证金250.00万元人民币，手续费210.00万元人民币，租期36个月，公司每3个月向文化科技支付一次租金。2019年本公司收到文化科技融资租赁借款45,400,000.00元，支付融资租赁款9,158,287.44元；截至2019年12月31日，公司应收融资租赁保证金2,500,000.00元，未实现融资收益518,263.44元，其中将于2020年收回的应收融资租赁保证金0.00元，将于2020年确认的未实现融资收益207,531.95元；截至2019年12月31日，公司应付融资租赁款46,205,174.28元，未确认融资费用5,131,962.48元，其中将于2020年支付的融资租赁款18,479,074.88元，将于2020年确认的未确认融资费用3,268,116.95元，将于2020年到期的长期应付款净额为15,210,957.93元。

截至2019年12月31日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本集团不存在应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1.重要的资产负债表日后事项说明

2020年1月，正方达通过预付款项支付民惠贸易（广州）有限公司3,000.00万元，详见附注“十四、3（2）”

2.其他资产负债表日后事项说明

截至2020年4月28日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1.业绩对赌及补偿事项

(1) 玖坤信息的业绩承诺期为2017、2018、2019、2020年。2019年玖坤信息承诺的扣非后净利润为12,000,000.00元，实际实现的扣非后净利润为2,072,407.43元，根据公司与玖坤信息业绩承诺人签订的业绩承诺条款，玖坤信息的业绩承诺人需支付的补偿款为20,174,305.48元，按照本公司截至2019年12月31日待支付玖坤信息业绩承诺人的股权收购款10,421,548.79元计入营业外收入。

(2) 华东兴的业绩承诺期为2018、2019、2020年。2018、2019、2020年华东兴承诺的扣非后净利润分别为5,500,000.00元、7,150,000.00元、9,350,000.00元。2019年度，华东兴确认的向客户博罗县环贸精密电镀有限公司的销售收入为4,104,070.85元，确认的向客户深圳市泰坦士科技有限公司的销售收入为1,946,902.60元。本公司无法确认上述收入的真实性，无法确认华东兴是否完成2019年度业绩承诺，无法确认华东兴是否需向本公司补偿，无法确认涉及华东兴商誉减值金额准确性。

2.其他

(1) 本公司2019年度归属于母公司的净利润为-924,155,584.77元；截至2019年12月31日止，累计未分配利润为-577,270,818.47元。上述情况可能对本公司持续经营能力产生不利影响，本公司拟采取的措施为：

公司将在未来继续坚持既定战略“智能制造”不动摇；继续做好PCB、锂电、平板显示三大主营业务，为客户提供智能检测、自动化产线和智能制造解决方案等产品和服务。坚持制造业不动摇，坚持科技创新不动摇，坚持正向现金流不动摇。

公司将持续加强经营管理团队建设，优者上，劣者下，推行切实可行的绩效管理制度，进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理人员及核心员工的积极性，提高公司可持续发展能力。

公司将持续提升科研实力，强化产品在行业的市场竞争力和美誉度。公司将继续不间断的进行研发投入，深入客户现场了解客户需求，不断开发出能满足客户检测、生产需求的产品，逐步形成良性稳定的产品开发梯队。

公司加强对并购标的企业的风险把控力度和市场开发支持力度，派驻内控、财务、供应链、市场开发等专业管理人员，制定切实可行的激励制度，促进公司与各并购标的之间产业协同、技术协同及客户协同，实现资源共享，优化并购标的的管理运营，降低并购标的的运营成本及运营风险；加强对并购公司的核心团队建设，在夯实优势业务的基础上，根据公司自身特性，通过全面深度调研，稳健开发新产品，尝试导入新的业务领域；对并购公司业务进行系统梳理，强化有核心市场竞争优势产品的资源配置，弱化并淘汰资源消耗大、毛利低、竞争力不强的产品，形成产业聚焦效应。

公司将通过技术创新，提高产品的核心竞争力和应收账款质量；加大应收账款催收力度，改善公司的流动比率、资金周转率；优化采购供应链，降低采购成本；整合集团资金，统一进行现金管理，提高资金使用效率；丰富融资筹措渠道，提高抗风险能力。

公司将不断加强风险管理，通过调整组织架构、优化岗位设置、整合集团资源、调整产品结构、加大应收账款催收力度、拓宽融资渠道等举措应对外部复杂严峻经济形势的影响，同时全面客观地识别和分析企业风险，建立健全风险管理体系，实现生产经营管理过程逐步融合风险管理基本思路和理念，形成良好的风险管理文化，做到超前防范、控制风险、依法治企、规范管理、健康发展，提高科学管理水平，提高预判能力和危机处理能力。

结合公司2020年第一季度经营状况来看，在新冠疫情较为普遍影响民营制造企业经营业绩的情形下，公司主动承担企业社会责任，迅速响应市场变化，开发防疫物质口罩机等，为企业贡献了新的业绩增量，公司2020年第一季度营业收入约2.9亿元，较2019年第一季度增长约18%。公司在外部环境较为不利的环境下，通过经营业绩的实现充分体现了公司经营的可持续性和韧性。

(2) 本公司2019年1月与芜湖小牛电子商务有限公司（以下简称小牛电子）签订采购合同，合同订立后预付小牛电子1,500.00万元；因交易未履行，2019年6月收回1,500.00万元。本公司与小牛电子不存在关联关系。

(3) 本公司2019年1月、6月与芜湖小牛信息科技有限公司（以下简称小牛信息）签订采购合同，合同订立后合计预付小牛信息3,121.68万元，其中含2019年1月通过银行承兑汇票支付给小牛信息300.15万元；因交易未履行，2019年6月收回3,207.55万元，其中含以小牛信息作为出票人出具的商业承兑汇票706.02万元。截至2019年12月31日，本公司对小牛信息的应付账款余额为0.11万元，收到的商业承兑汇票已逾期。本公司与小牛信息不存在关联关系。

(4) 本公司2019年7月与杭州古稻科技有限公司（以下简称杭州古稻）签订采购合同，合同订立后合计预付杭州古稻2,670.00万元；2019年9月收回3,000.00万元。截至2019年12月31日，对杭州古稻的应付账款余额为330.00万元。本公司与杭州古稻不存在关联关系。

(5) 本公司全资子公司正方达2019年10月与广州资库贸易有限公司签订采购合同，合同订立后预付广州资库贸易有限公司3,000.00万元；因合同未履行，2019年12月收到广州南翔发电配套设备有限公司代广州资库贸易有限公司退回的3,000.00万元；2020年1月，正方达与民惠贸易（广州）有限公司签订采购合同，合同订立后预付民惠贸易（广州）有限公司3,000万元。截至本报告公告日，交易未履行，该款项尚未收回。本公司与广州资库贸易有限公司、广州南翔发电配套设备有限公司及民惠贸易（广州）有限公司不存在关联关系。

(6) 截至2019年12月31日，由于部分客户及其他往来单位，或存在信用状况问题，或存在潜在的质量纠纷及退货可能性等，本公司全资子公司炫硕智造及鹏煜威对其计提大额坏账准备，明细如下：

①应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	账龄	无法判断余额可收回性及坏账估计合理性的理由
客户1	31,924,829.01	15,962,414.51	1至2年	存在退货可能性，但设备尚未拉回，无法判断退货真实性，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
客户2	24,840,000.00	12,420,000.00	1至2年2至3年	对方信用状况较差，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
客户3	11,620,000.00	11,620,000.00	1至2年	存在退货可能性，但设备尚未拉回，无法判断退货真实性，期后已诉讼但尚未完结，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
客户4	8,940,100.00	6,072,683.00	1年以内 2至3年	因质量问题存在赔偿可能性，但无法判断赔偿真实性，期后已诉讼但尚未完结，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
客户5	8,300,000.00	8,300,000.00	3至4年	对方经营情况较差，期后已申报债权，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
客户6	7,930,000.00	7,930,000.00	1至2年	因质量问题存在赔偿可能性，但无法判断赔偿真实性，期后已诉讼但尚未完结，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
客户7	7,500,000.00	3,750,000.00	2至3年	对方被列为失信公司，期后已诉讼但尚未完结，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
其他单位小计	34,078,663.05	25,367,887.31		存在折让可能性、因质量问题存在退货可能性等，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
合计	135,133,592.06	91,422,984.82		

②其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	账龄	无法判断余额可收回性及坏账计提准确性的理由
单位1	2,119,139.01	2,119,139.01	1至2年	长期拖欠，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
单位2	1,000,000.00	500,000.00	1年以内	可能存在设备质量纠纷，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
单位3	1,000,000.00	1,000,000.00	1至2年	拒付借款，期后已诉讼但尚未完结，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
单位4	1,000,000.00	--	1年以内	存在拒付可能性，无法判断可收回金额及坏账计提准确性。
合计	5,119,139.01	3,619,139.01		

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,016,339.99	6.59%	16,089,139.99	94.55%	927,200.00	3,873,349.47	1.19%	3,873,349.47	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	241,351,492.21	93.41%	8,504,352.14	3.68%	232,847,140.07	320,936,791.46	98.81%	13,971,116.81	8.89%	306,965,674.65
其中：										
应收其他客户	231,142,596.67	89.46%	8,504,352.14	3.68%	222,638,244.53	303,412,600.38	93.41%	13,971,116.81	4.60%	289,441,483.57
应收合并范围内各公司的应收款项	10,208,895.54	3.95%			10,208,895.54	17,524,191.08	5.40%			17,524,191.08
合计	258,367,832.20	100.00%	24,593,492.13	9.52%	233,774,340.07	324,810,140.93	100.00%	17,844,466.28	5.49%	306,965,674.65

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,542,197.22	2,542,197.22	100.00%	客户财务状况较差, 预计无可执行财产
客户 2	1,312,547.46	1,312,547.46	100.00%	客户财务状况较差, 预计无法收回
客户 3	1,040,000.00	520,000.00	50.00%	预计部分无法收回
客户 4	950,000.00	950,000.00	100.00%	客户财务状况较差, 预计无法收回
客户 5	946,685.87	946,685.87	100.00%	客户财务状况较差, 预计无法收回
客户 6	724,914.62	724,914.62	100.00%	客户财务状况较差, 预计无可执行财产
客户 7	657,858.45	657,858.45	100.00%	客户财务状况较差, 预计无可执行财产
客户 8	569,564.70	569,564.70	100.00%	客户财务状况较差, 预计无法收回
客户 9	527,912.50	527,912.50	100.00%	客户财务状况较差, 预计无法收回
客户 10	526,000.00	526,000.00	100.00%	客户财务状况较差, 预计无法收回
客户 11	513,366.00	513,366.00	100.00%	客户财务状况较差, 预计无法收回
其他客户	6,705,293.17	6,298,093.17	93.93%	客户财务状况较差, 预计财产部分无法收回
合计	17,016,339.99	16,089,139.99	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	164,685,118.99	2,519,682.32	1.53%
1 至 2 年	50,493,071.15	2,994,239.12	5.93%
2 至 3 年	14,249,149.38	2,115,998.68	14.85%
3 至 4 年	1,376,504.99	595,063.11	43.23%
4 至 5 年	338,752.16	279,368.91	82.47%
合计	231,142,596.67	8,504,352.14	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	170,483,780.10
1 至 2 年	61,074,381.23
2 至 3 年	18,124,011.84
3 年以上	8,685,659.03
3 至 4 年	4,010,880.52
4 至 5 年	3,754,007.64
5 年以上	920,770.87
合计	258,367,832.20

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,397,075.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	1,874,434.82	客户已破产	管理层审批	否
客户 2	货款	670,000.00	已胜诉，但无可执行财产	管理层审批	否
客户 3	货款	652,723.00	濒临破产	管理层审批	否
合计	--	3,197,157.82	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	17,930,330.62	6.94%	274,334.06
第二名	11,896,742.42	4.60%	244,973.25
第三名	10,207,714.37	3.95%	156,178.03
第四名	9,773,194.65	3.78%	
第五名	9,597,586.28	3.71%	826,792.33
合计	59,405,568.34	22.98%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	49,156,255.43	66,555,000.00
其他应收款	69,040,368.72	19,042,633.61
合计	118,196,624.15	85,597,633.61

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市炫硕智造技术有限公司	35,060,000.00	30,860,000.00
深圳市集银科技有限公司	41,896,940.48	25,520,000.00
深圳市鹏煜威科技有限公司	21,700,000.00	9,205,000.00
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	4,208,000.00	
江门市拓联电子科技有限公司	3,051,314.95	970,000.00
减：坏账准备	-56,760,000.00	
合计	49,156,255.43	66,555,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
深圳市炫硕智造技术有限公司	30,860,000.00	1-2 年	子公司经营状况不佳	是/预计收回可能性较低
深圳市鹏煜威科技有限公司	5,000,000.00	1-2 年	子公司经营状况不佳	是/预计收回可能性较低
合计	35,860,000.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			56,760,000.00	56,760,000.00
2019 年 12 月 31 日余额			56,760,000.00	56,760,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	461,500.00	2,598,850.00
往来款	86,796,355.53	15,638,847.15
出口退税、即征即退税款		267,358.73
备用金	66,970.05	50,000.00
其他	158,647.97	1,060,572.91
合计	87,483,473.55	19,615,628.79

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	219,357.20	353,637.98		572,995.18
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	5,870.00			5,870.00
本期计提	244,288.75		18,040,216.91	18,284,505.66
本期转销	-213,487.20	-347,767.98		-561,255.18
其他变动		5,870.00		5,870.00
2019 年 12 月 31 日余额	244,288.75	165,950.00	18,040,216.91	18,450,455.66

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）	81,997,512.99
1 至 2 年	4,574,960.56
2 至 3 年	719,000.00

3 年以上	192,000.00
4 至 5 年	42,000.00
5 年以上	150,000.00
合计	87,483,473.55

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方往来款	30,000,000.00	1 年以内	34.29%	
第二名	合并范围内关联方往来款	25,344,262.92	1 年以内	28.97%	
第三名	合并范围内关联方往来款	14,510,117.49	1 年以内	16.59%	14,510,117.49
第四名	往来款	3,823,664.00	1 年以内	4.37%	129,622.21
第五名	往来款	1,470,000.00	1 年以内	1.68%	49,833.00
合计	--	75,148,044.41	--	85.90%	14,689,572.70

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,628,135,343.96	927,604,397.98	700,530,945.98	1,613,953,641.36	257,010,000.00	1,356,943,641.36
合计	1,628,135,343.96	927,604,397.98	700,530,945.98	1,613,953,641.36	257,010,000.00	1,356,943,641.36

(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		
江苏正业智造技术有限公司	52,200,000.00					52,200,000.00	
江门市拓联电子科技有限公司	23,000,000.00	13,100,000.00		9,710,000.00		26,390,000.00	9,710,000.00
深圳市集银科技有限公司	592,017,600.00			262,777,600.00		329,240,000.00	262,777,600.00
南昌正业科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
深圳市炫硕智造技术有限公司	242,990,000.00			242,990,000.00			500,000,000.00
北京正业智造科技有限公司	5,910,000.00	1,080,000.00				6,990,000.00	
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	94,239,243.38					94,239,243.38	
深圳市鹏煜威科技有限公司	296,586,797.98			155,116,797.98		141,470,000.00	155,116,797.98

东莞市正方达智能装备科 技有限公司		1,702.60				1,702.60	
合计	1,356,943,641.36	14,181,702.60		670,594,397.98		700,530,945.98	927,604,397.98

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

- (1) 2019年本公司对子公司江门市拓联电子科技有限公司增加投资13,100,000.00元；
(2) 2019年本公司对子公司北京正业智造科技有限公司增加投资1,080,000.00元。

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	351,773,276.85	231,819,294.68	541,669,099.08	367,140,744.77
其他业务	8,981,904.95	2,019,090.40	611,566.08	
合计	360,755,181.80	233,838,385.08	542,280,665.16	367,140,744.77

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	62,748,000.00	84,855,000.00
回购股票产生的投资收益	119,761,494.27	24,819,818.10
合计	182,509,494.27	109,674,818.10

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-724,216.11	
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）	14,523,276.06	
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	-120,778,740.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-644,802.75	
回购赵玉涛等注销业绩承诺方 2018 年度应补偿股份及收到江门拓联业绩承诺人 2018 年度应补偿款项产生的投资收益	119,761,494.27	
玖坤信息 2019 年度未完成业绩应补偿金额产生的营业外收入	10,421,548.79	
减：所得税影响额	3,446,653.82	
少数股东权益影响额	117,391.59	
合计	18,994,514.30	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-62.88%	-2.42	-2.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-64.18%	-2.47	-2.47

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

广东正业科技股份有限公司

法定代表人：徐地华

日期：2020年 4 月 28 日