



广东正业科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021 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、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本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。

公司聘请的永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报告出具了保留意见审计报告，具体详见永拓事务所出具的永证审字（2021）第 110028 号《2020 年度审计报告》。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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 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。

2020 年度，公司聚焦主业，实现经营发展质量的稳步提升，营业收入同比增长 14.47%。本着谨慎性原则，公司对 2020 年度合并报表范围内的相关资产进行减值测试，根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》及相关会计政策规定，对商誉、应收款项、存货、固定资产、在建工程、无形资产等资产计提资产减

值准备合计 3.04 亿元，导致公司 2020 年度归属于上市公司股东的净利润亏损 31,309.60 万元。公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化，与行业趋势不存在重大差异，公司持续经营能力不存在重大风险；公司所处行业不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形。公司将通过如下措施提升发展质量：

1、继续深耕锂电、PCB、平板显示业务领域，把握新能源汽车、5G 产业发展带来的工业检测及自动化需求增长的发展机遇，谋求高质量发展；

2、坚持以“光学检测+自动化控制”技术为核心，通过横向和纵向发展，拓展新的市场领域，充分挖掘市场工业检测及自动化需求；加快推进半导体芯片缺陷检测项目的市场化，形成新的业绩增长点；

3、加强客户订单需求管理和完善风险控制措施，并通过优化供应链管理系统和加强客户信用管理，降低存货和应收风险。

本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 68,633.22 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，完善应收款项信用风险管控机制，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，同时通过法律诉讼途径追收欠款，降低应收账款坏账风险。

## 2、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 4,065.82 万元，同比增长 159.25%，较 2019 年有较大的改善。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。

## 3、宏观经济环境变化引发的风险

当前国内外经济形势复杂严峻，外部不稳定不确定因素较多，若未来国内外宏观经济环境恶化，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。

#### 4、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，致力于光学检测技术和自动化控制技术的持续创新。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、哈工大、暨南大学、西安交大等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。

#### 5、控股股东股权质押风险

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 42.94%；累计被司法冻结股份数 159,277,917 股，占其持有公司股份总数的 99.23%。因正业实业的股票质押式回购业务触发违约条款，质权人已通过诉讼或仲裁程序向正业实业追收欠款，具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。公司将持续关注控股股东股权质押的相关情况，严格按照相关规定及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 373,845,506 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.....	9
第二节 公司简介和主要财务指标.....	13
第三节 公司业务概要.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	76
第六节 股份变动及股东情况.....	83
第七节 优先股相关情况.....	83
第八节 可转换公司债券相关情况.....	83
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	84
第十节 公司治理.....	85
第十一节 公司债券相关情况.....	92
第十二节 财务报告.....	97
第十三节 备查文件目录.....	98

## 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	2020 年 1 月 1 日至 2020 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
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，公司前全资子公司
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	东莞市正方达智能家居科技有限公司，公司全资子公司
PCB	指	印制电路板，为 printed circuit board 的英文缩写
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"
宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司
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
华星光电	指	深圳市华星光电技术有限公司



## 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.		
公司的法定代表人	徐地华		
注册地址	东莞市松山湖园区南园路 6 号		
注册地址的邮政编码	523808		
办公地址	东莞市松山湖园区南园路 6 号		
办公地址的邮政编码	523808		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.zhengyee.com">http://www.zhengyee.com</a>		
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	东莞市松山湖园区南园路 6 号	东莞市松山湖园区南园路 6 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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
签字会计师姓名	杨小龙、王庆华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,197,272,061.32	1,045,970,416.22	14.47%	1,428,985,615.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	-313,096,026.45	-924,566,419.10	66.14%	16,920,321.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-316,617,197.82	-943,560,933.40	66.44%	-77,884,383.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,658,185.88	-68,619,541.91	159.25%	216,787,946.43
基本每股收益（元/股）	-0.83	-2.42	65.82%	0.05
稀释每股收益（元/股）	-0.83	-2.42	65.82%	0.05
加权平均净资产收益率	-40.15%	-62.88%	22.73%	0.84%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	2,200,141,210.06	2,425,111,956.24	-9.28%	3,207,897,178.01
归属于上市公司股东的净资产（元）	616,034,757.07	939,300,119.20	-34.42%	2,028,675,482.78

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	1,197,272,061.32	1,045,970,416.22	营业总收入
营业收入扣除金额（元）	22,882,556.50	32,271,823.94	不属于公司主营业务
营业收入扣除后金额（元）	1,174,389,504.82	1,013,698,592.28	扣除后金额

## 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	290,506,376.75	365,505,011.13	309,124,041.15	232,136,632.29
归属于上市公司股东的净利润	21,972,556.05	27,779,656.06	-5,556,821.24	-357,291,417.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,831,039.00	25,381,725.75	-7,372,019.12	-351,457,943.45
经营活动产生的现金流量净额	-7,878,318.57	-32,206,408.93	-19,111,118.41	99,854,031.79

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,247,862.06	-724,216.11	-191,648.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,916,834.01	14,523,276.06	22,456,080.55	
债务重组损益	-17,839,088.83			
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	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	53,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,523,229.19	-644,802.75	-2,992,273.33	
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	658,218.47	3,446,653.82	16,751,733.00	
少数股东权益影响额（税后）	226,722.47	117,391.59	85,889.85	
合计	3,521,171.37	18,994,514.30	94,804,705.20	--

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

正业科技是工业检测智能装备提供商，以“光学检测和自动化控制技术”为核心，向PCB、锂电、平板显示等行业制造厂商提供工业检测智能装备，在电子信息产业领域被市场广泛认可。

工业检测设备是保证工业品安全的重要设备，公司的工业检测智能装备具备缺陷自动判别功能，可以在线自动判别产品的内部缺陷，提高产品的安全性和可靠性，让生产厂商有效管控品质，同时提升生产效率，节约制造成本。公司的主营业务如下表所列示：

业务类型	主要产品	用途	下游客户	终端主要应用领域
PCB检测自动化业务	PCB全工序智能检测设备 及全自动化加工 工设备	产品种类覆盖PCB/FPC生产全工艺流程，满足多种检测需求，如线宽、铜厚、板厚、检孔、翘曲度、外观、阻抗、离子污染等检测项目。	鹏鼎控股、健鼎科技、美维、深南电路、沪电股份、胜宏科技、景旺电子、兴森科技、明阳电路、博敏电子、嘉益、超声科技、杰赛科技等PCB制造厂商。	通讯电子、消费电子、计算机、汽车电子、工业控制、医疗器械、国防和航天航空等领域。
锂电检测自动化业务	动力/消费电池无损 全自动化检测设备	对锂电池内部缺陷进行无损检测分析，提高锂电池的安全性和可靠性，能满足新能源汽车及各种电子产品的锂电池检测需求。	宁德时代、瑞浦能源、珠海冠宇、比亚迪电池、亿纬锂能、孚能科技、长城汽车、欣旺达、维科电池、国轩高科、松下能源等锂电池制造厂商。	新能源汽车、智能手机、智能穿戴、笔记本电脑、IPAD等。
平板显示模组自动化业务	平板显示中后段模 组全自动化生产线	用于平板显示器中显示模组组装生产的邦定、贴合、背光等。	京东方、华星光电、信利光电、JDI（日本显示）、业成、天马、维信诺、联创电子、同兴达、德普特等平板显示制造厂商。	燃油汽车、新能源汽车、智能手机、智能穿戴、电视、笔记本电脑、IPAD产品等。

报告期内，公司主营业务不存在重大变化。公司将继续聚焦“工业检测”领域，坚持“光学检测和自动化控制技术”为核心，深耕“PCB、锂电、平板显示”等业务领域，并通过横向和纵向发展，拓展新的市场领域，充分挖掘市场的工业检测及自动化需求，谋求高质量发展。

#### （二）经营模式

##### 1、研发模式

公司根据整体发展态势将技术开发工作集成于公司管理体系中，保持并促进技术研发的持续创新。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，以自主研发为主，产学研合作及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；同时，贴合客户需求，研产销紧密结合，通过持续的技术创新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。此外，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，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。2020年，公司主营业务所处的PCB、平板显示等行业承压，锂电池行业受益于汽车电动化趋势的驱动，全球动力电池装机量约136.30GWH，同比增长18%。2020年度，公司聚焦主业，实现经营发展质量的稳步提升，营业收入同比增长14.47%；PCB检测自动化业务、平板显示模组自动化业务稳健发展；锂电检测自动化业务表现突出，营业收入同比增长59.68%。

#### （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工业检测智能装备，所处行业发展情况及行业地位如下：

##### 1、PCB行业

PCB是电子产品的关键互联件，不仅为电子产品元器件提供电气连接，也承载着电子数字及模拟信号传输、电源供给和射频微波信号发射与接收等业务功能，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，主要包括通讯电子、消费电子、计算机、汽车电子、工业控制、医疗器械、国防和航天航空等领域。PCB的制造品质不仅直接影响电子产品的可靠性，而且影响芯片与芯片之间信号传输的完整性。PCB作为基础电子元件，由于下游应用领域广泛，其周期性受单一行业影响小，受宏观经济周期性波动影响较大。全球PCB市场行业共经历了四个周期。第一周期为1980—1992年，市场初步发展。第二周期为1992—2002年，市场受益于台式机/家电升级驱动增长。第三周期为2002—2009年，增长的核心驱动力是笔记本电脑和智能手机，第四周期为2009年—2016年，增长的核心驱动力是智能手机。近年来，受全球主要电子行业领域如个人电脑、智能手机增速放缓叠加库存调整等因素影响，PCB产业出现短暂调整，即2015年、2016年连续小幅下滑，2017年全球PCB产值恢复增长态势。随着下游终端电子化的趋势用量持续提升，全球PCB规模不断扩大，行业呈现周期增长。根据Prismark统计，2019年全球PCB行业产值约为613.4亿美元。2020年，由于疫情和5G基础设施建设放缓之后，PCB行业承压。虽然5G基础设施建设受到疫情和贸易摩擦的影响而有所放缓，但作为新一轮科技经济的基础，2021年我国仍将有序推进5G网络建设及应用。未来，5G、云计算、物联网等有望持续助力PCB行业发展。据Prismark预测，2019—2024年PCB行业复合增速为4.3%。

公司的PCB智能检测设备广泛应用于PCB行业的中游，产品种类覆盖PCB/FPC生产全工艺流程，如线宽、铜厚、板厚、检孔、翘曲度、外观、阻抗、离子污染等检测设备，满足多种检测需求。公司在PCB行业拥有23年的技术沉淀，积累了丰富的项目经验，拥有鹏鼎控股、健鼎科技、美维、深南电路、沪电股份、胜宏科技、景旺电子、生益科技、兴森科技、明阳电路、博敏电子、嘉联益、超声科技、杰赛科技等行业知名客户。根据中国电子电路行业协会公布的国内PCB行业百强名单，经公司统计，有89家厂商是公司的客户；在行业“专用设备和仪器”销售排行榜中，公司排名第二。

##### 2、锂电池行业

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。在政策支持和补贴驱动下，从2012年到2018年，我国新能源汽车产量从1.3万辆增长至127万辆，增长接近百倍，渗透率达到4.5%。从2019年开始补贴大幅退坡，产业链经过多年补贴发展已经具备市场化基础，市场化驱动开始发力，国内新能源车发展由补贴驱动转换为市场化驱动。根据国家工信部发布的数据显示，中国新能源汽车2020年销量136.7万辆，同比增长10.9%，创历史新高。根据EV Sales Blog的数据，2020年全球电动汽车销量约为312.5万辆，同比增长41%，市场份额

达到4%。据IDC预计，中国新能源汽车市场将在未来5年迎来强劲增长，2020至2025年的年均复合增长率(CAGR)将达到36.1%，到2025年中国新能源汽车销量将达到约542万辆。

公安部发布统计数据显示，截至2020年底，全国新能源汽车保有量达492万辆，占汽车总量的1.75%。新能源汽车保有量持续增长，也使得新能源汽车自燃、起火等安全事故频发。一览众咨询根据公开资料整理了2020年国内新能源汽车自燃、起火等事故。统计数据显示，2020年国内有报道的自燃起火事故共61起，事故原因大部分是因为动力电池问题导致。总体来看，相较于传统燃油车，新能源汽车的大容量动力电池，在过充、过热、内短路、外短路、机械触发等因素下，容易诱发热失控，而且起火后扑救难度大，复燃风险高。随着行业的快速发展，安全问题已经成为新能源汽车产业发展的关键环节与问题之一。随着各国大力推行环保节能的新能源车，对动力电池检测的硬性要求越来越严格，检测环节的重要性越发凸显。

公司的锂电检测自动化业务处于锂电产业链中游，向锂电池制造厂商提供锂电智能检测设备，对锂电池内部缺陷进行无损检测分析，提高锂电池的安全性和可靠性，能满足新能源汽车及各种电子产品的锂电池检测需求。公司在锂电检测细分领域优势突出，技术水平、产销规模、服务能力等方面均具有行业领先优势，获得锂电行业龙头企业的高度认可，与宁德时代、瑞浦能源、珠海冠宇、比亚迪电池、亿纬锂能、孚能科技、长城汽车、欣旺达、维科电池、国轩高科、松下能源等锂电池制造厂商保持稳定合作关系。据高工锂电研究所（GGII）调研显示，公司锂电智能检测设备占有国内市场份额达70%以上。公司锂电智能检测设备先后荣获中国专利优秀奖、广东省高新技术产品奖、广东省机械工业科学技术奖，X光检测技术经广东省机械学会组织专家鉴定为国际先进水平。在X光无损检测技术上，公司制定了3项国家标准、2项行业标准和1项企业标准。公司锂电检测自动化业务2020年表现突出，实现营业收入24,697.67万元，同比增长56.98%。

### 3、平板显示行业

平板显示器件是智能手机、平板电脑、笔记本电脑、可穿戴电子设备、电视、汽车、冰箱、空调、仪器仪表等需要显示功能的电子产品的重要部件，是实现文字和图像显示的人机交互载体，主要由显示模组、背光模组和触控模组组成，目前以LCD和OLED显示器件为主流。LCD行业整体处于成熟阶段。从长周期角度来看LCD面板应用将维持一个较长周期，日韩厂商由于激烈竞争逐渐退出LCD产能，中国大陆企业占比将逐步提升。国内LCD企业竞争格局基本稳固，供给端没有较大产能扩出，未来3年产能保持平稳；需求端稳步增长，由于疫情持续，远程办公、在线教育等特殊模式催生出笔记本电脑等电子终端产品的消费潮，电视大尺寸的需求趋势未来将继续延续。OLED性能卓越，叠加手机全面屏化和可卷曲化趋势，为小尺寸主流趋势。2019年OLED市场份额约33%，OLED已确定性成为小尺寸技术方向，随着OLED产线良率提升及成本下降，预计将在2021年市场份额将超过LCD占据主导地位。平板显示行业是电子信息产业的支柱，属于战略性基础产业。平板显示器件生产设备行业属于高端装备制造行业，是实现我国平板显示器件自主生产的关键行业，目前正处于逐步替代进口产品的阶段。

公司的平板显示模组自动化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、背光等中后段模组全自动化生产线，与京东方、华星光电、信利光电、JDI（日本显示）、业成、天马、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。公司以LCD模组产线为基础，积极布局平板显示智能检测、OLED后段生产线、大尺寸电视生产线，深度参与行业客户下一代产品研发，具备快速响应客户开发需求的能力。公司通过了“广东省平板显示智能装备工程技术研究中心”认定，是国内主要的平板显示模组组装设备供应商之一。

## 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	减少原因主要是处置或报废固定资产所致
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	增加原因主要是本期正业科技总部大楼项目增加投入所致
预付款项	增加原因主要是本期增加对供应商预付款所致
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	减少原因主要是本期预付工程款及设备款减少所致
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

### （一）行业领先的技术创新能力

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，以“光学检测和自动化控制技术”为主要技术方向，致力于技术的持续创新。公司先后与清华大学、西安交大、哈工大等多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8项、省市级研发项目30余项；基于领先的技术实力，公司主导或参与制定的技术标准近30余项，其中国家标准11项、行业标准7项、协会标准1项、企业标准10项。公司加强核心技术专利布局，构建竞争壁垒，目前累计申请专利850余件，授权专利650余件，授权发明专利150余件，软件著作权190余件，荣获中国专利优秀奖2次，荣获广东省高新技术产品20余项，实现了技术研究与应用研究相结合，并进行产业化发展。本报告期内，公司研发投入11,211.70万元，占营业收入的9.36%。

### （二）丰富稳定的客户资源

公司在PCB、锂电、平板显示等行业领域深耕多年，以领先的技术、优质的服务、及时快速的市场响应能力、丰富齐全的产品线建立了良好的品牌效应，赢得了市场及客户的高度认可，与鹏鼎控股、健鼎科技、深南电路、宁德时代、瑞浦能源、蜂巢能源、孚能科技、中航锂电、亿纬锂能、京东方、JDI、维信诺、华星光电、深天马等众多行业知名客户建立了长期稳定的合作关系。公司所处行业多学科交叉应用，技术要求较高，客户认证较为严格，公司获得大型客户的供应商资格，有利于提高公司的行业影响力，为公司开拓更广阔的市场空间。公司拥有丰富稳定的客户群，可以伴随优质客户成长而快速成长，及时了解、掌握行业发展的最新信息和下游行业的工艺改进，以及客户对于新技术、新产品的需求，巩固公司的先发优势。

### （三）丰富的项目实施经验

作为一家依托技术创新为主要核心竞争力，并专注“工业检测”领域多年的技术型企业，公司在PCB、锂电、平板显示等行业领域拥有多年的技术沉淀，积累了丰富的项目实施经验，可根据下游不同行业客户对其生产工艺的具体需求，针对每一个项目从软件到硬件全方位依据客户要求定制再向市场大规模推广，软硬兼施提供整体解决方案，使得公司产品与客户需求高度契合，增强公司的专业服务能力，从而进一步取得客户认可，获得更广阔的市场空间。多年来，公司通过技术创新、迭代更新，逐项攻克技术壁垒，实现了检测设备从单机到连线、从离线到在线的升级迭代，并向生产型、集成化发展，让生产厂商告别了人目抽检、事后检测的时代，有效管控产品品质，避免次品、废品流入市场，既为行业解决了痛点，也为客户创造了价值。

### （四）强大的市场拓展能力

基于深厚的技术沉淀和领先的技术能力，公司具备强大的市场拓展能力。公司的业务发展规划可在核心技术的基础上通过横向和纵向发展，拓展新的市场领域。公司创始于PCB行业，为PCB厂商提供智能检测设备；此后，公司将应用于PCB多层板检测的“X光检测技术”从PCB行业横向拓展到锂电池行业，自主研制锂电X-RAY检测设备，替代进口，并随着行业头部客户的发展，通过持续的技术创新和产品迭代稳定与深化客户合作，占有锂电池X光检测市场份额的70%以上。目前公司在锂电池检测业务的基础上，将“X光检测技术”应用于半导体领域，与某全球半导体行业知名厂商签订了设备采购合同，向客户提供2套搭载了电子光学成像自动识别系统的全自动X光检查机，通过“X光检测技术”自动检测半导体芯片内部缺陷，识别挑选良品与不良品，避免残次品流入半导体芯片成品市场。未来，公司将继续深耕“PCB、锂电、平板显示”等业务领域，并凭借强大的市场拓展能力，通过横向和纵向发展，拓展新的市场领域，充分挖掘市场的工业检测及自动化需求，谋求高质量发展。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，面对严峻复杂的经济形势，公司根据市场情况及时调整生产经营策略，有序开展各项工作，实现经营发展质量的稳步提升。公司2020年度主要生产经营情况如下：

#### （一）逆行而上，共克时艰

2020年度，公司逆行而上、共克时艰，稳步提升经营发展质量，实现营业收入119,727.21万元，同比增长14.47%；PCB检测自动化业务、平板显示模组自动化业务稳健发展；锂电检测自动化业务表现突出，实现营业收入24,697.67万元，同比增长59.68%。

本着谨慎性原则，公司对存在减值迹象的资产进行了减值测试，对商誉、应收款项、存货、固定资产、在建工程、无形资产等资产计提资产减值准备合计3.04亿元，导致公司2020年度归属于上市公司股东的净利润亏损31,309.60万元。

#### （二）战略聚焦，谋求高质量发展

历经20多年的经营发展和技术沉淀，公司形成了以“工业检测智能装备”为主的业务版图，主要覆盖PCB、锂电、平板显示三大领域。2020年，公司进行战略聚焦，提出了“工业检测智能装备”的发展战略，以“光学检测和自动化控制技术”为核心，深耕“PCB、锂电、平板显示”三大主业，积极进军半导体领域，并通过横向和纵向发展，拓展新的市场领域，充分挖掘市场的工业检测及自动化需求，谋求高质量发展。

#### （三）技术创新，夯实核心竞争力

报告期内，公司在知识产权创造、管理、保护和运用方面的工作成效显著，保持技术领先地位，进一步发挥自主知识产权优势，夯实公司的核心竞争力。公司加强以软件、算法为核心的多学科综合技术创新领域专业团队建设，满足新技术、新产品研发及业务拓展的需求。公司对技术和产品进行深度分析，结合行业发展趋势和客户需求，进行前瞻性技术储备和基础性技术研究，满足主营业务发展需求，同时推动光学检测、自动化控制等基础性技术在半导体、Mini/Micro LED显示等行业的新应用。公司加强核心技术专利布局，完善知识产权保护体系，构建竞争壁垒，目前累计专利申请850余件，授权专利650余件。

#### （四）深耕主业，拓展市场新领域

报告期内，公司继续深耕锂电、PCB、平板显示等业务领域，以持续的技术创新、优质的产品和服务深化与客户的合作关系，把握新能源汽车、5G产业发展带来的工业检测及自动化需求增长的发展机遇，谋求高质量发展。此外，公司以“光学检测+自动化控制”技术为核心，通过横向和纵向发展，拓展新的市场领域，充分挖掘市场工业检测及自动化需求，形成新的业绩增长点。在锂电池检测自动化业务的基础上通过横向发展，将“X光检测技术”应用于半导体领域，自动检测半导体芯片内部缺陷；在PCB检测自动化业务的基础上通过纵向发展，持续推出在线铜厚测试仪、自动线宽测量仪、在线板厚检查机和板弯板翘检查机等满足5G时代对线路板高品质需求的智能检测装备；在平板显示模组自动化业务的基础上通过纵向发展，积极布局OLED、大尺寸LCD、Mini LED及Micro LED等显示技术兴起带来的新领域产品需求。

#### （五）精益经管，管理效益有效提升

2020年，公司以价值创造为导向加强企业管理，不断提升企业价值，持续推进降本增效管理措施，降低运营成本，努力提高发展质量，管理效益有效提升。公司通过优化组织架构，加强企业制度体系建设，完善各项规章制度；建立健全组织经营管理体系，优化工作流程，量化任务指标；实行全面预算管理，细化落实经营计划，提高项目管理水平，扎实推进项目管理工作规范化、标准化；实行扶强战略，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；改善公司资产结构，盘活现有资产，剥离不良资产，优化资源配置，加强存货管理，提高资产使用率；加强风险控制管理，做到超前防范、控制风险、依法治企、规范管理、健康发展，为公司实现提质增效奠定良好基础。

#### （六）抗疫防疫，积极履行社会责任

2020年，面对严峻形势的经济形势，公司做好自身防控复产工作，同时积极践行社会责任。公司第一时间向疫区伸出援

手，组织和发起了捐款援助的公益活动，贡献正业人的一份力量，驰援湖北、抗击疫情，并向松山湖高新区疫情指挥部办公室捐赠防护物资，还参与了梅州市印制电路行业协会的爱心捐款活动，子公司深圳鹏煜威、江门拓联等也向疫区和医院捐赠物资，为抗击疫情提供力所能及帮助。此外，公司以高度的社会责任感积极响应政府号召，基于自身技术优势，研发口罩机、压条机等防疫设备，为疫情防控阻击战贡献力量，并被列入国家支持新冠肺炎防护用品技术改造专项企业名单。

## 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

	2020 年		2019 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	1,197,272,061.32	100%	1,045,970,416.22	100%	14.47%
分行业					
制造业	1,197,272,061.32	100.00%	1,045,970,416.22	100.00%	14.47%
分产品					
平板显示模组自动化	326,993,459.88	27.31%	351,959,747.67	33.65%	-7.09%
PCB 检测自动化	249,135,662.84	20.81%	161,563,939.84	15.45%	54.20%
锂电检测自动化	246,976,699.00	20.63%	154,672,411.80	14.79%	59.68%
高端新材料	224,153,541.50	18.72%	215,608,156.25	20.61%	3.96%
智能制造集成	144,951,532.70	12.11%	159,393,669.98	15.24%	-9.06%
其他	5,061,165.40	0.42%	2,772,490.68	0.27%	82.55%
分地区					
华南地区	529,992,693.01	44.27%	488,161,903.76	46.67%	8.57%
华东地区	392,087,231.14	32.75%	345,541,689.88	33.04%	13.47%
其他地区	263,783,899.52	22.03%	175,272,415.90	16.76%	50.50%
大陆以外地区	11,408,237.65	0.95%	36,994,406.68	3.54%	-69.16%

#### (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	1,197,272,061.32	851,455,212.11	28.88%	14.47%	12.89%	0.99%
分产品						
平板显示模组自动化	326,993,459.88	242,435,676.14	25.86%	-7.09%	-6.74%	-0.28%
PCB 检测自动化	249,135,662.84	158,408,520.32	36.42%	54.20%	50.88%	1.40%
锂电检测自动化	246,976,699.00	176,853,411.82	28.39%	59.68%	68.99%	-3.94%
高端新材料	224,153,541.50	156,218,839.39	30.31%	3.96%	3.18%	0.53%
智能制造集成	144,951,532.70	111,372,866.94	23.17%	-9.06%	-15.12%	5.49%
分地区						
华南地区	529,992,693.01	394,643,480.87	25.54%	8.57%	12.95%	-2.89%
华东地区	392,087,231.14	274,675,173.08	29.95%	13.47%	11.92%	0.97%
其他地区	263,783,899.52	176,831,226.61	32.96%	50.50%	34.20%	8.14%
大陆以外地区	11,408,237.65	5,305,331.55	53.50%	-69.16%	-80.80%	28.20%

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	2020 年	2019 年	同比增减
制造业	销售量	元	1,197,272,061.32	1,045,970,416.22	14.47%
	生产量	元	911,859,328.98	822,258,863.67	10.90%
	库存量	元	451,668,217.42	565,270,416.95	-20.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 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	745,453,652.01	87.55%	660,458,759.51	87.57%	12.87%
制造业	直接人工	31,900,471.98	3.75%	34,176,511.63	4.53%	-6.66%
制造业	制造费用	74,101,088.11	8.70%	59,599,844.66	7.90%	24.33%
制造业	合计	851,455,212.11	100.00%	754,235,115.80	100.00%	12.89%

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）	289,972,931.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.22%
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	68,636,989.64	5.73%
2	第 2 名	61,426,472.57	5.13%
3	第 3 名	56,821,188.00	4.75%
4	第 4 名	51,748,230.07	4.32%
5	第 5 名	51,340,051.32	4.29%
合计	--	289,972,931.60	24.22%

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）	138,082,454.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.38%
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	50,935,398.22	6.41%
2	第 2 名	25,157,453.42	3.17%
3	第 3 名	22,767,448.04	2.87%
4	第 4 名	21,788,732.62	2.74%
5	第 5 名	17,433,422.14	2.19%
合计	--	138,082,454.45	17.38%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	113,592,392.30	135,718,656.32	-16.30%	主要是销售人员工资、差旅费及业务招待费较上年大幅减少所致
管理费用	125,485,069.93	122,261,336.52	2.64%	
财务费用	28,604,465.10	22,516,363.65	27.04%	主要是本期利息支出较上年大幅增加所致
研发费用	112,116,999.20	121,345,002.03	-7.60%	

## 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司坚持以“光学检测+自动化控制”技术为核心，以行业发展趋势和市场需求为导向，进行前瞻性技术储备和基础性技术研究，同时推动光学检测、自动化控制等基础性技术在半导体、Mini/Micro LED显示等行业的新应用。2020年度，公司研发投入11,211.70万元，占公司营业收入的9.36%。研发费用主要包括研发设备折旧摊销、研发材料购置、研发人员的工资及福利费、专家咨询费用等。截止本报告期末，公司共拥有技术人员493名，共申请专利850余件，授权专利总数650余件，其中授权发明专利150余件，软件著作权共190余件，实现了技术研究与行业应用研究相结合，并进行产业化发展。近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	493	558	583

研发人员数量占比	32.29%	32.24%	27.15%
研发投入金额（元）	112,116,999.20	121,345,002.03	117,783,604.23
研发投入占营业收入比例	9.36%	11.60%	8.24%
研发支出资本化的金额（元）	77,700.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.07%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-0.02%	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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,242,106,057.40	1,035,038,256.29	20.01%
经营活动现金流出小计	1,201,447,871.52	1,103,657,798.20	8.86%
经营活动产生的现金流量净额	40,658,185.88	-68,619,541.91	159.25%
投资活动现金流入小计	166,077,613.15	13,885,548.14	1,096.05%
投资活动现金流出小计	16,314,651.67	212,485,572.24	-92.32%
投资活动产生的现金流量净额	149,762,961.48	-198,600,024.10	175.41%
筹资活动现金流入小计	429,499,791.99	858,927,857.26	-50.00%
筹资活动现金流出小计	615,860,765.34	663,767,256.99	-7.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-186,360,973.35	195,160,600.27	-195.49%
现金及现金等价物净增加额	3,981,316.93	-71,617,529.43	105.56%

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增加159.25%，主要系销售商品提供劳务收到的现金、收到其他与经营活动有关的现金较上年大幅增加及支付其他与经营活动有关的现金较上年大幅减少影响所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加175.41%，主要系处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年大幅增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少195.49%，主要系报告期取得借款收到的现金较上年大幅减少及偿还债务支付的现金较上年大幅增加影响所致。

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	-17,839,088.83	5.54%	主要是对债务人的债务减免	否
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-253,644,669.78	78.74%	根据会计政策计提资产减值准备	否
营业外收入	10,237,148.67	-3.18%	主要是本期计提业绩补偿款	否
营业外支出	5,713,919.48	-1.77%	主要是支付的违约金及赔款	否
其他收益	30,482,906.62	-9.46%	主要是政府补助收入	是
资产处置收益	-2,247,862.06	0.70%	主要是处置固定资产损益	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行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

单位：元

	2020 年末		2020 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	165,221,128.89	7.51%	181,508,384.74	7.48%	0.03%	
应收账款	686,332,248.51	31.19%	697,302,694.00	28.75%	2.44%	
存货	308,653,721.55	14.03%	416,864,033.71	17.19%	-3.16%	
投资性房地产	39,711,164.82	1.80%	42,404,062.26	1.75%	0.05%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	276,229,871.33	12.56%	307,544,555.57	12.68%	-0.12%	
在建工程	194,712,367.32	8.85%	83,459,709.92	3.44%	5.41%	增加原因主要是本期正业科技总部大楼项目增加投入所致
短期借款	291,080,267.47	13.23%	265,185,733.46	10.93%	2.30%	
长期借款	27,000,000.00	1.23%	114,306,475.23	4.71%	-3.48%	主要是偿还银行长期贷款
商誉	118,952,722.59	5.41%	253,402,022.66	10.45%	-5.04%	主要是报告期计提商誉减

						值所致
应付账款	523,627,948.48	23.80%	433,934,979.74	17.89%	5.91%	增加原因主要是本期增加对正业科技总部大楼项目的工程款
预收账款	173,712,943.73	7.90%	0.00	0.00%	7.90%	增加原因主要是本期预收资产处置款增加所致

## 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								
上述合计	0.00							0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	44,646,440.97	保证金38,872,343.46元 因诉讼被冻结资金4,881,223.11元
应收票据	5,331,000.00	票据置换抵押
存货		
固定资产	234,598,273.16	融资抵押
无形资产	20,229,200.00	融资抵押
合计	304,804,914.13	

## 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
124,276,504.15	91,982,017.84	35.11%



**2、报告期内获取的重大的股权投资情况** 适用  不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用  不适用**4、以公允价值计量的金融资产** 适用  不适用**5、募集资金使用情况** 适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况** 适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况** 适用  不适用**七、主要控股参股公司分析** 适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市集银科技有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	50,000,000.00	560,336,128.07	198,847,708.54	334,301,070.43	-47,489,759.74	-37,642,067.19
深圳市鹏煜威科技有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	35,000,000.00	77,477,902.95	54,644,009.80	54,976,567.44	-38,353,870.92	-39,476,437.29
深圳市炫	子公司	计算机、通	92,170,331	59,105,446	-24,515,86	38,823,304	-56,505,25	-58,352,84

硕智造技术有限公司		信和其他电子设备制造业	.00	.93	1.23	.55	3.38	5.97
-----------	--	-------------	-----	-----	------	-----	------	------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司将继续聚焦“工业检测”领域，坚持“光学检测和自动化控制技术”为核心，深耕“PCB、锂电、平板显示”等业务领域，并通过横向和纵向发展，拓展新的市场领域，充分挖掘市场的工业检测及自动化需求，谋求高质量发展。

### （二）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2021年主要经营计划

2021年，公司将在聚焦发展战略的基础上，通过“抓技术、抓经营、抓管理”，不断提升公司经营管理水平，以谋求正业科技高质量发展，重点做好以下几项工作：

#### （1）抓技术

公司将技术创新作为推进高质量发展的主要抓手，认真贯彻“技术强，则正业强”的技术理念，以“光学检测和自动化控制技术”为核心，提高自主创新能力，加强检测集成化设备的研发力度，向新兴产业延伸，抢占技术创新的前沿，构建技术壁垒，固化优势，在市场竞争中掌握主动权。

#### （2）抓经营

公司将积极通过多种方法、多种渠道去实现销售最大化，做强做大主业，同时将技术和产品拓展到其他行业，寻找新的业绩增长点，实现公司战略和股东价值，提升品牌溢价能力；实行成本精细化管理，降低成本，通过优化产品结构、缩短交货期限、加快库存周转等方式，让成本最小化；加强全面预算管理，提升管理效率和工作效率；持续加大应收账款回收力度，制定可执行的详细回款计划，确保及时收款，降低坏账风险，提高回款率，为公司健康运营和高质量发展保驾护航。

#### （3）抓管理

公司将建立健全人才管理体系，为实现企业高质量发展提供有能力、有素质、有格局的高素质人才队伍；同时，建立有效激励机制，激发员工爱岗敬业、团结拼搏的热情及创造性。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。

### （三）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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020 年 02 月 02 日	电话会议	电话沟通	机构	华创证券李佳、鲁佩、张亮；涌峰投资周志鹏；上海承周资产管理有限公司杨舒亮；深圳金泊投资管理有限公司陈佳琦；富利达基金管理（珠海）有限公司樊继	分享企业经营情况及展望、互动交流。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 广东正业科技股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2020-001)

## 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）	373,845,506
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	
公司于 2021 年 4 月 27 日召开第四届董事会第二十五次会议审议通过了《2020 年度利润分配预案》，鉴于 2020 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，公司 2020 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。该利润分配方案尚需提交公司 2020 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、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。

2、2019年度利润分配预案为：2019年度不派发现金红利，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。

3、2020年度利润分配预案为：2020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
2020 年	0.00	-313,096,026. 45	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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	486.58%

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	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	2016 年 01 月 01 日	36 个月	因标的公 司 2018 年 业绩未达 标,根据 《购买资 产协议》、 《盈利预 测补偿协 议》关于 业绩补偿 的约定,补 偿义务人 应当向正 业科技退 回其持有 的正业科 技

		<p>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；</p> <p>(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)】；</p> <p>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</p>		<p>股份 4,884,956 股及支付 补偿金、退 回分红款 合计 6,335,246.0 9 元。截止 目前，补偿 义务人赵 玉涛仍欠 2,529,016.8 2 元补偿款 尚未支付。</p>
--	--	---	--	--

			<p>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 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。</p>			
	<p>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</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>刘兴伟、煜恒投资承诺对在本次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。赵玉涛、贺明立、华英豪承诺对在本次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 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以及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、富存资产承诺对在本次交易中所获得</p>	<p>2017 年 02 月 21 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>履行完毕</p>

			的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 36 个月。			
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	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
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	2016 年 05 月 17 日	长期	正常履行中



			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。			
	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	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。	2016 年 05 月 17 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	关于同业竞争、关联交易、资金占用	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	2015 年 09 月 15 日	长期	正常履行中

	合伙企业（有限合伙）	方面的承诺	<p>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>			
	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）	其他承诺	<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</p>	2015 年 09 月 14 日	长期	正常履行中

		<p>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：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</p>			
--	--	--	--	--	--

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

		<p>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。</p> <p>关于解决资金占用情况的说明及承诺函：</p> <p>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：</p> <p>(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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。”			
	刘兴伟；新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（深圳）企业（有限合伙）	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	履行完毕
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；徐国凤；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、徐国凤、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、徐国凤、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	2014 年 12 月 31 日	60 个月	履行完毕

		<p>件的前提下，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。</p>			
	东莞市铭众实业投资有限公司	<p>股份减持承诺</p> <p>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</p>	2014 年 12 月 31 日	60 个月	履行完毕

			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)。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
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	因标的公司 2018 年业绩未达标, 根据《购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》关于业绩补偿的约定, 补偿义务人应当向正业科技退回其持有的正业科技股份 4,884,956 股及支付补偿金、退回分红款合计 6,335,246.09 元。截止目前, 补偿义务人赵玉涛仍欠 2,529,016.82 元补偿款尚未支付。公司已于 2021 年 2 月 3 日向深圳国际仲裁院提出仲裁申请同时申请财产保全, 请求赵玉涛、炫硕投资(深圳)企业(有限合伙)向公司支付欠款、利息合计人民币 2,718,978.52 元, 深圳国际仲裁院于 2021 年 3 月 19 日正式受理立案, 目前暂未开庭审理。					

## 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	4,200	3,228.2	因疫情影响, 部分重大项目延期及部分实施的项目未达收入确认条件。	2017 年 09 月 29 日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )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	2,200	1,947.66	因 2019 年、2020 年贸易摩擦及疫情的影响,部分客户订单减少,导致经营业绩未能达成预期目标。	2018 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 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,交易对方卢亚男、庞克学、深圳华大恒信科技有限公司、胡琴承诺正业玖坤2017年度、2018年度、2019年度、2020年度经审计的扣除非经常损益后的净利润分别不低于600万元、900万元、1,200万元、1,500万元。经公司与交易对方协商一致,并经公司第四届董事会第十九次会议及2020年度第二次临时股东大会审议通过,公司将2019年、2020年逐年计算承诺净利润数额调整为2019年和2020年合并计算承诺净利润数额,即交易对方承诺正业玖坤2019年度、2020年度经审计的扣除非经常损益后的净利润合计不低于2,700万元。

(2) 子公司集银科技于2018年1月19日以支付现金6,600万元的方式收购深圳市华东兴科技有限公司100%股权,交易对方曹东、鞠华武承诺华东兴2018年度、2019年度、2020年度经审计的扣除非经常损益后的净利润分别不低于550万元、715万元、935万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于以现金收购深圳市正业玖坤信息技术有限公司 80%股权涉及业绩承诺实现情况说明的专项审核报告》,正业玖坤 2019 年度、2020 年度累计实现经审计的扣除非经常性损益后的净利润为 1,646.79 万元,未达到业绩承诺净利润数额。本公司聘请北京中锋资产评估有限责任公司就深圳市正业玖坤信息技术有限公司的商誉所在资产组进行价值估计(中锋评报字(2021)第 40071 号评估报告),在评估基准日 2020 年 12 月 31 日,本公司对深圳市正业玖坤信息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 14,344.93 万元,深圳市正业玖坤信息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 14,096.48 万元。公司进行了进一步测算,按照公司与玖坤原股东签订的《股权转让协议》中股权价值认定的方式对上述评估价值进行了修订,本期计提商誉减值 1,668.40 万元。本公司于合并层面确认归属于母公司的商誉减值 1,668.40 万元。

根据永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于以现金收购深圳市华东兴科技有限公司 100%股权涉及业绩承诺

实现情况说明的审核报告》，华东兴承诺期内累计实现经审计的扣除非经常性损益后的净利润为 19,476,600.60 元，未达到业绩承诺净利润数额。根据北京中锋资产评估有限责任公司出具的中锋评报字（2021）第 40060 号《广东正业科技股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的深圳市华东兴科技有限公司资产组可收回价值项目资产评估报告》，截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，纳入评估范围的包含商誉的深圳市华东兴科技有限公司资产组的可收回价值为 6,925 万元，减值额为 944.98 万元，减值率为 12.01%。

### 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

单位：万元

股东或 关联人 名称	占用时 间	发生原因	期初数	报 告 期 新 增 占 用 金 额	占最 近一 期经 审计 净资 产的 比例	报 告 期 偿 还 总 金 额	期 末 数	占最近 一期经 审计净 资产的 比例	截至年 报披露 日余额	预计偿 还方式	预计偿 还金额	预计 偿还 时间 (月 份)
徐地 华、徐 国风	2019年	2019 年度，公司实际控制人徐地华、徐国风因资金紧张通过芜湖小牛信息科技有限公司、芜湖小牛电子商务有限公司、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）有限公司等单位以预付采购款的形式占用公司资金，合计转出资金 11,790.15 万元（累计发生资金占用金额 11,790.15 万元，合计收回现金 9,120.15 万元），收回商业承兑汇票 706.02 万元（未能按期兑付）。截至 2020 年末，仍有 3,376.02 万元资金未归还公	3,376.02	0	5.48 %	0	3,376.02	5.48%	0	现金 清偿	3,376.02	2021 年 4 月

	司，形成关联方占用上市公司资金。										
合计		3,376.02	0	5.48%	0	3,376.02	5.48%	0	--	3,376.02	--
相关决策程序	无										
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	<p>2019 年度，公司实际控制人徐地华、徐国凤因资金紧张通过芜湖小牛信息科技有限公司、芜湖小牛电子商务有限公司、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）有限公司等单位以预付采购款的形式占用公司资金，合计转出资金 11,790.15 万元（累计发生资金占用金额 11,790.15 万元，合计收回现金 9,120.15 万元），收回商业承兑汇票 706.02 万元（未能按期兑付）。截至 2020 年末，仍有 3,376.02 万元资金未归还公司，形成关联方占用上市公司资金。公司高度重视上述资金占用事项，实际控制人徐地华、徐国凤已于 2021 年 4 月 26 日向公司归还全部占用资金 3,376.02 万元，未对上市公司及全体股东造成实质性的损失，保护了公司的利益。与此同时，公司将积极采取以下措施进行整改，杜绝类似事项的发生：1、进一步加强内控管理，优化内部控制相关制度，同时加强付款流程管理和审核力度，严格执行相关审批决策程序，有效控制风险，提高规范运作水平；2、继续深入学习并严格执行《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》等相关法律法规及业务规则的要求，加强对公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等相关人员的持续培训力度，将相关学习内容结合公司实际情况贯彻到日常工作中。</p>										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用										
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2021 年 04 月 28 日										
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于广东正业科技股份有限公司关联方非经营性资金占用清偿情况的专项说明》										

#### 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

##### （一）保留意见所述事项

根据致同出具的正业科技2019年度审计报告“二、形成保留意见的基础”所述保留意见事项如下：

1、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。

2、如财务报表附注十四、3 之（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，正业科技公司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。

## (二) 保留意见所述事项影响已部分消除的说明

公司董事会、监事会及管理层高度重视2019年审计报告保留意见涉及事项, 积极采取措施解决、消除上述事项影响。

1、公司与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3,000.00万元往来款项。

针对该事项, 公司启动了自查。通过核对账簿、询问相关人员, 确定截止2020年12月31日, 公司其他应收款中核算的芜湖小牛信息科技有限公司欠款706.02万元(系2019年商业承兑汇票到期未能兑付转入), 预付账款中核算的民惠贸易(广州)有限公司3,000.00万元, 以及应付账款中核算的杭州古稻科技有限公司330.00万元形成的原因是2019年度公司实际控制人徐地华、徐国凤因资金紧张通过上述单位占用公司资金合计3,376.02万元。实际控制人徐地华、徐国凤已于2021年4月26日前向公司归还全部占用资金3,376.02万元。截止本报告披露日, 公司已收回所有占用的资金, 未对上市公司及全体股东造成实质性的损失。

截止本专项说明出具日, 该保留事项影响已消除。

2、公司的应收账款账面价值4,371.06万元, 其中: 账面余额13,513.36万元及其对应的坏账准备9,142.30万元。

针对该事项, 公司进行账簿核查, 积极同相关往来单位进行沟通, 催收款项, 以保护公司利益。

经核查, 上述款项主要涉及子公司深圳市鹏煜威科技有限公司和深圳市炫硕智造技术有限公司的应收账款。

(1) 2021年3月20日, 深圳市鹏煜威科技有限公司同浙江威特电梯有限公司就往来款2,480万元签订了补充协议, 双方同意以折扣价248.40万元支付。2021年4月20日, 公司已经收到第一笔资金50万元, 余款自2021年5月起分10个月支付完毕。

(2) 2020年9月21日, 深圳市鹏煜威科技有限公司与西莱特电梯(中国)有限公司及实际控制人曾伟签订就3,087.48万元债务达成和解协议, 深圳市鹏煜威科技有限公司同意豁免西莱特债务15,874,829.00元, 豁免后债务总额为1,500万元, 其中西莱特公司承担1,000万元, 西莱特法定代表人、实际控制人曾伟承担5,000,000.00元。具体支付方式为: 西莱特于2020年10月底支付500万元, 2020年11月底支付300万元, 2020年12月底支付20万元; 2021年1月底支付20万元, 2021年2月底支付20万元; 2021年3月底支付90万元, 2021年度4月底支付50万元。曾伟2021年10月底支付150万元; 2022年10月底支付250万元, 2023年10月底支付100万元。

截止2021年4月23日, 深圳市鹏煜威科技有限公司已经按照付款约定收到西莱特电梯(中国)有限公司款项950万元。

(3) 2021年4月2日, 公司召开第四届董事会第二十四次会议, 审议通过了《关于转让全资子公司股权的议案》, 同意公司向上海荣谏投资管理合伙企业(有限合伙)、朱琦宇转让深圳市炫硕智造技术有限公司100%股权。2021年4月22日, 公司2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司股权的议案》。

股权转让完成后, 公司不再持有深圳市炫硕智造技术有限公司股权。

截止本报告出具日, 本公司已经按照股权转让协议约定, 收到交易对手支付的股权转让款300万元, 余款在工商登记变更后三个工作日内支付。

截止本报告出具日, 该保留事项影响已消除。

(4) 其他应收款中531.91万元的事项。

针对该事项, 公司进行账簿核查, 积极同相关往来单位进行沟通, 通过催收、诉讼等方式回收资金, 以保护公司利益。

截止本报告出具日, 公司已经全额收到江西蓝科半导体有限公司资金100万元; 同深圳市腾邦物流股份有限公司往来款2,119,139元的诉讼案公司已经败诉; 同深圳市鑫诺通信技术有限公司往来款100万元的诉讼案公司已经胜诉, 对方无可执行财产; 同山东晶泰星光电科技有限公司的往来款20万为保证金, 公司已经提起诉讼。刘兴伟的借款100万元经核查为前期市场开发的支出暂借款, 公司根据上述情况, 进行了相应的账务处理。

截止本专项说明出具日, 该保留事项的影响已消除。

3、全资孙公司深圳市华东兴科技有限公司(以下简称华东兴)与博罗县环贸精密电镀有限公司、深圳市泰坦士科技有限公司的销售收入确认及商誉减值的事项。

为真实反映公司的财务状况和经营成果, 公司根据企业会计准则及公司会计政策, 对上述销售行为所涉及的事项进行了梳理、核实, 2019年度上述销售所涉及的设备未能按照合同约定进行安装、试生产及经客户实质性验收, 不符合收入确认

的标准。本期我们对上述事项进行了相关账务处理。经测算，应调减2019 年度营业收入6,050,973.45元、营业成本3,709,946.65元、资产减值损失146,939.04元、所得税费用329,113.16元、2019年度归属于母公司所有者的净利润1,864,974.60元。

考虑上述事项对公司2019年财务报表的影响较小，公司未对2019年度财务报表进行追溯调整，将上述调整事项在2020年财务报表中进行了相应的账务处理。

本期公司聘请评估机构对华东兴的商誉进行了减值测试，计提了商誉减值准备944.98万元，并进行了相关的会计核算。截止本专项说明出具日，该保留事项影响已消除。

综上所述，公司董事会认为：截止2021年4月27日，2019年度财务报表审计报告保留意见所述事项影响已部分消除。

## 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

公司聘请的永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报告出具了保留意见审计报告。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》的规定，公司董事会对该保留意见审计报告涉及事项作如下说明：

### （一）保留审计意见所涉及事项的详细情况

#### 1、保留事项的内容

如我们对广东正业2020年度财务报表出具的永拓会师报字[2020]第 ZA11415号审计报告中“形成保留意见的基础”部分所述：

如财务报表附注五、14所示，截止2020年12月31日在建工程“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贵公司采购该工程交易价格的公允性。

#### 2、出具保留意见的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第1502号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条，“当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。”的规定。我们认为上述事项对财务报表可能产生的影响重大但不具有广泛性，故出具保留意见。

#### 3、保留意见涉及事项是否存在注册会计师依据已获取的审计证据能够确定存在重大错报的情形

由于无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，我们无法判断保留意见涉及事项是否存在重大错报。

#### 4、保留意见涉及事项是否属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形

由于无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，我们无法判断保留意见涉及事项是否属于明显违反会计准则、制度及相关信息规范规定的情形。

#### 5、保留意见涉及事项对报告期内公司财务状况、经营成果和现金流量的具体影响

由于无法获取充分、适当的审计证据，我们无法判断保留意见涉及事项对广东正业财务状况、经营成果和现金流量的具体影响。

### （二）董事会意见

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020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，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2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020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。

### （三）监事会意见

1、监事会认为永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观真实地反映了公司2020年度财务状况和经营状况，我们对此表示认可。

2、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。

#### （四）独立董事意见

1、我们认为永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观真实地反映了公司2020年度财务状况和经营状况，我们对此表示认可。

2、我们同意《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。

#### （五）消除上述事项及其影响的具体措施

公司董事会对永拓会计师事务所（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、请供应商配合提供与智能云平台项目相关的，其与第三方签订或合作的涉及本项目的采购合同、采购清单、项目清单等资料；

2、公司采购部门已通过公开市场广泛询价，了解同类型软件和硬件的市场销售价格，鉴于智能云平台项目为非标定制化产品，难以在公开市场找到同质化的产品，因此公司已聘请专业评估机构对智能云平台项目进行价值评估。

3、针对智能云平台项目在运行过程中存在的不足与问题点，将由供应商提供新的软件系统，并指派技术人员对本项目进行整改、优化及完善；

4、公司将协调各方工作，针对保留意见审计报告涉及的相关事项进行全面核查，并将核查结果和证据资料提交会计师事务所审核。公司将根据有关事件进展情况，及时履行信息披露义务。

## 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

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《关于会计政策变更的议案》，公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

## 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

新设子公司，说明见本附注第十二节、八、5其他原因的合并范围变动。

## 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	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	230
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王庆华、杨小龙
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司第四届董事会第二十一次会议及2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司2020年度审计机构的议案》，经公司谨慎研究，以及公司第四届董事会审计委员会建议，公司改聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，为本公司提供2020年报审计服务，聘期一年，并根据行业标准和公司审计的实际工作情况确定审计费用。

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退市情况

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
2019年5月15日，被告中慈（青岛）新能源汽车制造有限公司拖欠正业科技货款一直未付，正业科技起诉要求被告支付货款15万元及利息，并承担本案诉讼费用、律师费。案号（2019）粤1917民初20075。	15	否	判决胜诉生效，已申请执行	被告中慈（青岛）新能源汽车制造有限公司应在判决生效之日起七日内向原告广东正业科技股份有限公司支付货	未执行到账，法院暂时终结本次执行	2020年04月29日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019年年度报告

				款 15 万元及逾期付款利息 2.25 万元。			
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	已判决，已申请强制执行，待法院反馈执行情况	被告应在本判决生效之日起十日内向原告广东正业科技股份有限公司支付货款 25.6 万元及违约金 38.4 万元。	已申请强制执行，待法院反馈执行情况	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
2019 年 11 月 14 日，被告北京海斯顿环保设备有限公司拖欠正业科技货款 92.16 万元一直未付，正业科技起诉至湖南省湘潭市雨湖区人民法院，诉请支付并于 2019 年 11 月申请保全，对方收到法院立案文书后与正业科技进行和解，并由法院出具了调解文书。案号（2019 湘 0302 民初 3920 号）。	92.16	否	调解结案	被告北京海斯顿环保设备有限公司自 2020 年 1 月起分 8 期（每月一期）支付 92.16 万元；案件相关费用各自承担 0.58 万元。	已全部支付货款，待退诉讼费	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
2019 年 8 月 26 日，被告龙能科技（宁夏）有限责任公司拖欠正业科技货款 104 万元一直未付，正业科技将宁夏龙能公司起诉至灵武市人民法院要求支付货款及违约金。案号（2019 宁 0181 民初 5414 号）。	104	否	调解结案，未履行已强制执行	被告分期向原告支付欠款，2020 年 2 月 28 日付 10 万元，2020 年 3 月 30 日付 30 万元，2020 年 4 月 30 日付 30 万元，2020 年 5 月 30 日付 44 万元。	未履行调解书，执行中	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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，正业科技申请仲裁，要求被申请人向申请人支付 39.2 万元本金及利息，案号（2019）穗仲莞案字第 11620 号。	39.2	否	已申请执行，法院主持执行和解	被申请人向申请人支付货款 39.2 万元，分三期支付。	已收到货款，已结案	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
2019 年 9 月 12 日，被告山东玉皇新能源科技有限公司拖欠正业科	36.8	否	已调解结案，被告	执行和解结果：被告支付 32 万	已收到货款，已结案	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网



技贷款 36.8 万元一直未付，正业科技起诉要求被告方支付贷款本息，案号 2019 鲁 1791 民初 2400 号。			未履行，强制执行后执行和解	元			( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
2019 年 10 月 28 日，被告河北飞豹新能源科技有限公司拖欠正业科技贷款 35.44 万元一直未付，正业科技于 2019 年 10 月起将河北飞豹公司起诉至河北省邢台经济开发区人民法院，要求被告方支付贷款本息。案号 (2019) 冀 0591 民初 1250 号。	35.44	否	调解结案，未履行后强制执行	被告共计给付原告广东正业科技股份有限公司款项 354,400 元，给付时间为：2019 年 12 月 31 日前给付 177,200 元；在 2020 年 3 月 15 日前给付 177,200 元。	收到全部执行款，已结案	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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，案号 (2020) 粤 0307 民初 7956 号。	6.8	否	庭前和解，原告撤案处理	被告付清货款，原告撤案	已结案	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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，待分配	已提交债权申报，待分配	无	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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，重整失败，现已重新进入破产程序。	26.76	否	已提交债权申报，待分配	2021 年 1 月重组失败，重新进入破产清算	无	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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	4.19	否	已完成分配	最终获得分配 264.85 元	破产清算后分配给我方	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网

申报了债权，已完成分配。					264.85 元		( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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。	56.96	否	一审已判决，已申请强制执行	判决被告于判决生效之日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。）	未执行到账，法院暂时终结本次执行	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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	一审已判决，已申请强制执行	判决被告应于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。	未执行到账，法院暂时终结本次执行	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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 万元为本金，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	未执行到账，法院暂时终结本次执行	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告

				实际清偿之日止。)			
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 号。执行案号（2020）粤 1302 执 6380 号。	16.35	否	一审判决后已申请强制执行，已与对方达成执行和解协议	双方确认未付货款本金为 16.35 万元，达成执行和解协议，2021 年 4 月 30 日前支付 4 万元，2021 年 5 月 31 日前支付 4 万元，2021 年 6 月 30 日前支付 4 万元，2021 年 7 月 31 日前支付 4.35 万元。	执行中	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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。案号为（2020）粤 1971 民初 12525 号。	20.29	否	已与对方达成调解，回款中	调解结果：被告在 2021 年 4 月 30 日前向原告支付 5 万元以了结本案。	执行中	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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。执行案号：（2021）粤 0306 执 1029 号。	18.04	否	一审已判决，已申请强制执行，待法院反馈执行情况	判决被告深圳市前进锐阳科技有限公司支付货款本金 15.9 万元及利息	已申请强制执行，待法院反馈执行情况	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告

<p>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，案号为（2019）粤0306民初39920号。</p>	25.14	否	达成和解协议	<p>双方经法院调解结果如下： 一、双方确认，被告尚欠原告原材料货款为14.61万元，被告分两期支付。 二、2020年5月30日前支付8万元，2020年6月30日前支付6.61万元和和案件受理费0.14万元。</p>	被告已履行完毕	2020年04月29日	<p>巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 2019年年度报告</p>
<p>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。后该公司被申请破产，破产程序已完成。</p>	70.64	否	路路通已完成破产程序	未分配到财产	无	2020年04月29日	<p>巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 2019年年度报告</p>
<p>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。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。执行案号：（2020）粤0306执14270号。</p>	222.7	否	已判决，已申请强制执行	<p>判决深圳市鑫岸科技有限公司向正业科技支付货款本金及利息合计222.7万元。</p>	暂无其他财产可供执行，终结本次执行	2020年04月29日	<p>巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 2019年年度报告</p>

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。	124.2	否	1 月 16 日已收到一审胜诉判决书，深圳振华向原告支付本金 124.2 万元及利息，因被告破产，法院已受理被告破产清算案，原告已申报债权。	已申报债权，待分配	待分配	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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。	50	否	已申报债权，待分配	已申报债权，待分配	待分配	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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。	36.4	否	已判决，已申请强制执行	一审判决被告支付原告货款 36.40 万元及利息。	执行中	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
被告周雄先前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	21.28	否	一审已判决，已申请强制执行	一审已胜诉，判决被告周雄向原告支付 21.28 万元及利息。	法院已查封到两辆车，继续查封中。	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年

没有偿还,原告起诉要求被告方偿还的税款本息。							度报告
原告李琴之前在正业科技担任采购员,因违反公司采购管理制度于2019年4月18日被开除,李琴被开除后于2019年5月24日向松山湖劳动局申请劳动仲裁,要求正业科技支付各项损失合计17.21万元,。案号(2019)粤1971民初28930号。	17.21	否	二审已判决	一审判决:一、正业科技于2019年4月18日违法解除与李琴的劳动合同;二、正业科技须在判决生效后五日内支付李琴赔偿金11.91万元;三、正业科技须在判决生效后五日内支付李琴年假工资0.39万元;四、正业科技须在判决生效后五日内支付李琴离职前工资1.05万元;五、正业科技须在判决生效后五日内支付李琴垫付款0.2万元。二审维持原判。	已履行完毕	2020年04月29日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019年年度报告
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,案号(2020)豫1082民初1356号。	8.5	否	已调解结案	调解结案:一、被告共欠正业科技货款8.5万元、利息1.5万元;二、被告于2020年7月30日起至10月31日分四期支付,每期2.5万元。	被告已履行完毕	2020年04月29日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019年年度报告
原告正方达与被告民惠贸易(广州)有限公司于2020年1月2日就业务合作达成一致协议,由被告向原告提供货物商品。随后,原告通过银行转账向被告支付预付货款3,000万元。被告在收到全部费用后并未向原告提供货物,也未向	3,000	否	已撤诉	无	无	2020年05月18日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )关于对深圳证券交易

原告退回任何款项。原告 2020 年 5 月份向东莞第一人民法院起诉，要求被告退还货款 3000 万元，案号 (2020) 粤 1971 民初 10759 号。							所问询函的回复公告 (公告编号: 2020-053)
原告正业科技与被告芜湖小牛信息科技有限公司就采购气流纺丙纶纱及聚酰亚胺薄膜事宜于 2019 年 1 月 3 日签订《采购合同》，合同价款为 1620.15 万元。合同签订后，原告分多笔向被告支付了预付款共计 1620.15 万元。其后，经双方协商一致，原、被告终止了上述采购项目，经双方确认，被告拖欠原告 706.02 万元货款未退还。被告于 2019 年 6 月 28 日向原告出具 3 张电子商业承兑汇票共计金额 706.02 万元。汇票到期后，原告未能依据上述汇票兑付拖欠款项。经原告多次催告后，被告仍未向原告付清上述拖欠款项，原告向东莞市第一人民法院起诉，要求一、判令解除原、被告于 2019 年 1 月 3 日签订的《采购合同》；二：判令被告向原告返还货款 706.02 万元，案号 (2020) 粤 1971 民初 13046 号。	706.02	否	二审判决 胜诉	维持原判，一审判决如下：一、解除原、被告于 2019 年 1 月 3 日签订的《采购合同》；二：被告于判决生效后五日内向原告返还货款 706.02 万元。	待执行	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
2018 年 6 月至 2019 年 7 月期间，债务人惠州科翰发电子有限公司向债权人正业科技采购了柯尼卡喷头、相机、槽型传感器、联轴器等、无尘棉签等设备零配件及材料，2018 年 8 月、2018 年 9 月债权人两次到债务人处为债务人仪器进行有偿维修，维修费用共计人民币 0.24 万元，经双方确认 2018 年 6 月至 2019 年 7 月期间，债务签收的设备零配件货款及维修费用共计人民币 6.34 万元，均已到期，债权人经多次催告，债务人仍置之不理。现惠州市惠城区人民法院已判决以上纠纷，案号 (2020) 粤 1302 民初 9602 号。	6.34	否	一审判决 胜诉，被告已申请破产，目前进入破产程序	判决被告惠州科翰发电子有限公司向原告支付货款 6.34 万元及利息。被告已申请破产，目前进入破产程序	待分配	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告

<p>申报人正业科技与债务人惠州科翰发电子有限公司合作多年, 2018 年 12 月 21 日双方签订了《销售合同》, 债务人向申报人采购一台型号为“PY300D”的字符喷印机设备, 设备总金额为人民币 55 万元, 债务人尚欠货款 34.22 万元, 因债务人破产, 申报人已向破产管理人申报债权。</p>	32.87	否	已申报取回权	待管理人公布申报结果	无	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
<p>2020 年 2 月 20 日, 昆山盈新实业发展有限公司与被告正业科技签订了《销售合同》, 约定原告向被告购买高速平面耳带式口罩生产线(一拖二) 1 台和折叠耳带式 KN95 口罩自动生产线 1 台, 价款分别为人民币 46.5 万元和 68.5 万元, 合计价款为人民币 115 万元。案号: (2020)苏 0583 民初 10434 号。</p>	110.6	否	已达成调解协议	被告返还原告 87.6 万元及赔偿 23 万元	已履行完毕	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
<p>2020 年 4 月 16 日, 中山市一隆医疗设备有限公司与被告正业科技签订了《销售合同》, 约定正业科技销售 KN95 口罩机 2 套给原告, 总金额 180 万元, 因设备质量争议, 原告向广州仲裁委员会东莞分会申请仲裁, 要求正业科技退回设备款 180 万元、支付违约金并赔偿损失 9.4 万元, 案号为 2020 穗仲案字第 8791 号。</p>	189.4	否	已达成调解协议	一、同意申请人撤回仲裁申请; 二、仲裁费 1.53 万元, 由正业科技承担。	履行完毕	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
<p>原告四川西南联盛通讯技术有限公司与被告正业科技于 2020 年 2 月 14 日签订《销售合同》, 合同约定正业科技出售一拖二口罩机 5 台, 总价 200 万元, 原告收货后以设备质量问题为由东莞第一人民法院起诉正业科技, 要求正业科技退还货款 113.72 万元, 赔偿损失 164.17 万元, 合计 406.37 万元, 案号为 (2020)粤 1971 民初 25347 号。</p>	406.37	否	已调解结案	调解结果: 一、解除原、被告于 2020 年 2 月 14 日签订的《销售合同》; 二: 被告返还购机款 200 万元, 赔偿损失 190 万元; 三、本案诉讼费用由被告承担。	履行完毕		
<p>原告天津吉捷商务咨询有限公司与被告正业科技于 2020 年 2 月 15 日签订《销售合同》, 约定正业科</p>	115.52	否	已调解结案	一、解除原、被告于 2020 年 2 月 15 日签订的	履行完毕		



技出售一拖一口罩机 3 台，总价 105 万元，原告收货后以设备质量问题为由起诉广东正业，要求正业科技退回设备款 105 万元、赔偿损失 10.52 万元，案号为（2020）粤 1971 民初 26810 号。				《销售合同》； 二：被告返还购机款 105 万元，赔偿损失 5 万元。			
申请人正业科技与债务人芜湖天弋能源科技有限公司于 2019 年 1 月 9 日签订《采购合同》，债务人采购正业科技 X-RAY 设备一台，价格 29 万元，债务人收货后剩余 14 万元货款未支付，后经法院通知债务人正在破产清算，正业科技作为债权人申报了债权，破产案号为（2020）皖 02 破申 7 号。	14	否	已申报债权	破产管理人已确认正业科技的 14 万元债权有效，待财产分配。	待分配		
2020 年 4 月 6 日，王雪在谢长春处购买口罩机，其主张口罩机由正业科技和深圳市鹏煜威科技有限公司生产。以质量问题起诉正业科技与鹏煜威赔偿损失 188.16 万元。案号 2020 粤 1971 民初 31438 号。	188.16	否	一审已判决	一审判决驳回王雪全部诉讼请求	无		
2020 年 4 月 4 日，王雪主张向姚志华购买的口罩机来源于正业科技，其起诉要求退货 285 万元人民币，赔偿损失 270.7 万元，共计 555.72 万元。案号：2020 粤 1971 民初 29073 号。	555.72	否	一审已开庭审理， 暂未判决	暂未判决	无		
原告正业科技与被告东莞日力自动化设备有限公司于 2020 年 2 月 24 日-3 月 23 日期间签订《采购订购单》，原告采购被告的超声波总货款为 536.15 万元，被告提供的产品部分存在质量问题，原告起诉要求被告退货 207.43 万元，赔偿损失 3.8 万元，案号为（2020）粤 1973 民初 17480 号。	211.23	否	一审已开庭审理， 待进行质量鉴定	暂未判决	无		
原告黄颖是被告正业科技子公司员工，离职后被告已将激励股本金返还原告，现原告向被告索要利息 3.45 万元。案号：（2021）粤 1971 民初 33343 号	3.45	否	一审已开庭审理， 暂未判决	暂未判决	无		
申报人正业科技与债务人深圳兴	2.19	否	已申报债	已申报债权，待	无		

启发电路板有限公司就棉芯、滤碳芯、销钉等长期合作，申报人根据债务人下达的订单，向债务人供应上述材料，债务人欠申报人货款合计 2.19 万元，逾期未支付，申报人多次催告，债务人均未理会。			权	分配			
原告东营一二八医疗器械有限公司与被告正业科技于 2020 年 2 月 12 日签订《销售合同》，约定正业科技出售一拖一口罩机 2 台，每台单价 28 万元，N95 口罩机 1 台，单价 59 万元，合同总价 115 万元，原告收货后以设备质量问题为由起诉正业科技，要求正业科技退回设备款 115 万元、赔偿损失 12 万元，案号为（2021）粤 1971 民初 1372 号。	127	否	一审已判决	一审判决驳回原告全部诉讼请求	无		
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货款 42.66 万元，利息 16.88 万元，管理人确认了债权本金，利息部分未确认。	42.35	否	已申报债权	已申报债权，待分配	无	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） 2019 年年度报告
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。诉讼案号：（2019）粤 0306 民初 12924 号、执行案号：（2019）粤 0306 执 14837 号。	122.75	否	一审已判决	判决被告深圳市鑫岸科技有限公司向原告支付 122.75 万元及利息。	已终止本次执行程序	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） 2019 年年度报告
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，原告已进行债权申报。	29.89	否	破产程序已结束	未获得分配	无	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） 2019 年年度报告
被告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。案号：（2019）粤 0306 民初 7966 号。	53.97	否	一审已判决，已申请强制执行	判决被告向原告支付货款 53.97 万元及利息	未执行到财产，法院暂时终止本次执行	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

							2019 年年度报告
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。案号：(2020)穗仲案字第 92 号，执行案号：(2021)粤 03 执 331 号。	32.98	否	已仲裁裁决，已申请强制执行，待法院反馈执行情况	裁决被告向南昌正业支付 32.98 万元及利息	已申请强制执行，待法院反馈执行情况	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
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。案号：(2020)粤 0306 民初 530 号、执行案号：(2020)粤 0306 执 30342 号。	18.32	否	一审已判决，已申请强制执行	判决被告向原告支付货款 18.32 元及利息	已申请强制执行，未执行到财产，终结本次执行程序	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
原告南昌正业与被告深圳市海凌科达科技有限公司就干膜、覆盖膜等长期合作，原告根据被告下达的订单，向被告供应上述材料，被告至今仍拖欠原告货款人民币 10 万元，原告多次催告，被告均未支付，原告起诉至法院要求被告支付货款。案号：(2020)粤 0306 民初 34735 号。	10	否	双方已达成调解	调解结果：一、被告须支付原告货款 10 万元；二、被告分七期于 2021 年 6 月 20 日前支付完毕。	被告履行中		
原告南昌正业与被告深圳市融通电路有限公司就无胶基材、覆盖膜等长期合作，原告根据被告下达的订单，向被告供应上述材料，被告至今仍拖欠原告货款人民币 10.17 万元逾期未支付，原告多次催告，被告均未理会，原告起诉至法院要求被告支付货款。案号为 (2021)粤 0306 民初 9810 号。	10.17	否	2021 年 4 月 28 日开庭	待开庭	无	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
原告南昌正业与被告深圳威斯沃克电路有限公司就干膜、覆盖膜、	15.49	否	双方已达成调解	调解结果：确认被告须支付原	被告履行中		

电解铜、补强板等长期合作，原告根据被告下达的订单，向被告供应上述材料。被告欠原告货款 15.49 万元，原告多次催告，被告均未支付。案号：(2020)粤 0306 民初 1905 号。				告货款 7.49 万元。			
原告炫硕智造与被告腾邦物流集团股份有限公司于 2017 年 2 月开始合作，截止 2019 年 5 月 27 日腾邦物流集团股份有限公司拖欠深圳炫硕货款 2,119,139 元一直未付，原告于起诉要求支付 2,119,139 元货款及诉讼等费用。案号：2020 粤 0306 民初 14329 号。	211.91	否	一审已判决	驳回原告诉讼请求	无	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2019 年年度报告
炫硕智造、赵玉涛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，因被告到期未支付租金，原告方台骏国际租赁有限公司将被告及担保人起诉至法院，要求承担保证责任。一审案号：2020 粤 1972 民初 5405 号；二审案号：2020 粤 19 民终 10955 号。	124.77	是	二审已判决	一审判决炫硕智造需要承担保证责任租金、违约金、案件费用等共计 72.81 万元，二审维持原判。	已执行完毕	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2019 年年度报告
原告炫硕智造诉东莞市盛彩光电科技有限公司买卖合同纠纷，原告要求被告支付货款本金 298 万元，违约金 87.2 万元。案号为 (2020)粤 0306 诉前调 5424 号。	298	否	待开庭	无	无	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2020 年半年度报告
原告炫硕智造与被告中山市卡恩迪照明科技有限公司 2019 年签订买卖合同出售编带机价值 7.5 万元，被告拖欠 2.5 万元未付，原告起诉支付货款。案号为 (2020)粤 0306 诉前调 5340 号。	2.5	否	调解结案	诉前联调结案，被告已于 2020 年 4 月 20 日支付货款 2.5 万元	已履行完毕		
2014 年被告广东方正光电照明有限公司与原告炫硕智造签订设备买卖合同，被告购买机器，欠 71 万元未付；2015 年 3 月 16 日，被告购买炫硕智造分光编带机，总价 260 万元，仅付 171 万元，尚欠 89 万元未付。共计欠付 160 万元。炫硕智造向法院主张 160 万元的	160	否	被告申请破产，申报债权中	申报债权中	无	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2020 年半年度报告

货款债权及利息。							
2018年2月5日，原告炫硕智造诉请法院判决被告深圳市鑫诺通信技术有限公司支付到期货款152万元。案号：2020粤0306民初14221号。	152	否	一审已判决	法院支持炫硕智造全部诉求，被告支付152万元欠款，案件费用被告承担。	待执行	2020年08月21日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020年半年度报告
2020年5月，原告炫硕智造诉请法院判决宁波大央工贸有限公司支付货款本金72.5万元；被告在2020年10月16日提出反诉，请求解除原合同，退还货款112.5万元及支付违约金37万元。案号：2020浙0205民初3626号。	72.5	是	一审已判决，2021年1月23日二审已开庭，待判决。	一审判决结果：驳回原告炫硕智造的全部诉求；确认涉案合同解除，返还被告货款112.5万元并支付违约金15万元。二审暂未判决。	无	2020年08月21日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020年半年度报告
2018年7月21日，原告炫硕智造诉被告深圳市鑫诺智造科技有限公司民间借贷合同纠纷一案，要求被告偿还借款本金100万元。案号：2020粤0309民初7742号。	100	否	一审已判决	判决被告向原告归还欠款100万元。	待执行	2020年08月21日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020年半年度报告
炫硕智造拖欠原告东莞市大银东电器机械有限公司货款49.63万元逾期未付，2020年7月原告起诉要求炫硕智造支付货款49.63万元及违约金，由其独资股东正业科技作为共同被告。案号：2020粤1973民特1236号。	49.63	否	双方达成调解	炫硕智造分期支付货款49.63万元及诉讼费用3万元：2020年8月8日，支付第一期23万元；第二期2020年8月15日前付20万元；第三期2020年9月15日前支付9.63万元。	已履行完毕		
2019年1月，原告深圳市银天建筑装饰工程有限公司与被告炫硕智造签订装修合同，原告为被告装修办公室。因质量纠纷，被告拖欠工程款11.69万元未付，原告提起仲裁要求支付货款及违约金。被告	11.69	否	已裁决	裁决炫硕智造向原告支付11.69万元及违约金，驳回炫硕智造的反请求。	履行调解书中		

于 2020 年 7 月提出反请求，要求支付违约金 41.98 万元，无需支付装修款。案号：2020 深国仲受 2907 号。							
2020 年 5 月 24 日，被告炫硕智造欠原告东莞市东城嘉汇五金制品厂到期货款未付，原告起诉炫硕智造支付货款 94.99 万元，违约金 2.76 万元，合计 97.74 万元。案号：2020 粤 0309 民初 11719 号。	97.74	否	双方达成调解	炫硕智造自 2020 年 10 月起分 6 期向原告支付货款 69.98 万元，前五期每月 15 前支付 11.7 万元，第 6 期 2021 年 3 月 15 日支付 11.49 万元，受理费最后一期一起支付。	已履行完毕	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
被告炫硕智造与原告深圳市联旭佳五金有限公司 2019 年至 2020 年期间有业务合作，有到期款未支付完毕。原告于 2020 年 6 月 23 日起诉被告支付欠款 19.38 万元及利息 0.5 万元。案号：2020 粤 0307 民初 23894 号。	19.88	否	双方达成调解	被告于 2020 年 10 月 15 日之前支付 5 万元；2020 年 11 月 15 日之前支付 5 万元；2020 年 12 月 15 日之前支付 5 万元；2021 年 1 月 15 日之前付清余款 4.38 万元；受理费、保全费由被告承担。	已履行完毕	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
被告炫硕智造与原告深圳市隆辰精密技术有限公司有业务来往，被告向原告采购产品到期未付货款。2020 年 8 月，原告起诉被告支付货款 186.93 万元及利息。案号：2020 粤 0309 民初 9990 号。	186.93	否	双方达成调解	炫硕智造自 2020 年 9 月 20 日起分 12 期支付货款 185.69 万元、受理费 1.08 万元、财保费 0.5 万元，共计 187.28 万元。	履行调解中	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
2020 年 7 月，原告深圳市凯进德科技有限公司诉被告炫硕智造支付到期货款 35.86 万元及利息。案号：2020 粤 0309 民初 11801 号。	38.83	否	双方达成调解，被告未履行调解约定，原告申请执行	炫硕智造向原告支付货款 35.86 万元，2020 年 9 月 20 日前付 14 万元；2020 年 10	已执行完毕	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告

			行, 已执行完毕	月 31 日前付 5 万元; 2020 年 11 月 30 日前付 5 万元; 2020 年 12 月 31 日前付 5 万元; 余款 6.86 万元, 2021 年 1 月 31 日前付清; 由炫硕智造承担本案的诉讼费用。			年度报告
被告炫硕智造欠付原告广东简道律师事务所律师费用未付, 2020 年 6 月 24 日, 原告起诉被告支付律师费 26 万元及利息。案号: 2020 粤 0304 民初 51517 号。	26.6	是	一审已判决	判决炫硕智造支付律师代理费用 26 万元及利息。	待执行		
被告炫硕智造向原告深圳市广恒钢实业有限公司采购产品, 有到期货款未付, 2020 年 6 月 22 日, 原告起诉被告支付货款 46.1 万元及利息。案号: 2020 月 0309 民初 17411 号。	46.1	否	双方达成调解	炫硕智造自 2020 年 11 月 15 日起分 3 期支付货款 44.36 万元, 利息 4 万元。	已履行完毕		
刘存柱、刘进款、吴佃亮三人提起劳动仲裁要求炫硕智造支付经济赔偿金共计 40.28 万元。案号: 深华劳人仲(大浪)裁 2021-23 号。	40.28	否	已裁决	劳动局已裁决, 驳回三申请人全部请求	无		
被告炫硕智造与原告深圳市鑫向荣脚轮有限公司之间有业务来往, 被告欠付原告到期货款。2020 年 8 月 14 日, 原告起诉炫硕智造要求支付货款 16.74 万元。案号: 2020 粤 0309 民初 15907 号。	16.74	否	双方达成调解	炫硕智造支付货款 16.74 万元; 2020 年 12 月 30 日至 2021 年 3 月 30 日每月支付 3 万元, 2021 年 4 月 30 日前支付 2.73 万元。其他案件费用炫硕智造承担。	已履行完毕	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
被告炫硕智造与原告深圳市华彩威电子有限公司于 2018 年 11 月 6 日签订购销合同, 因质量纠纷, 原告向深圳仲裁委提出仲裁, 请求被告退回已付货款 7.8 万元, 支付违约金 2.6 万元, 共计 10.4 万元。案	10.4	否	仲裁调解, 炫硕智造未履行后被强制执行(期间进	原告退机, 炫硕智造退款 7.8 万元, 案件费用炫硕智造承担。	履行中		

号：2019 深国仲受字 5575 号。			行执行和解)				
被告深圳市聚飞光电股份有限公司拖欠货款 68.9 万元未付，原告炫硕智造起诉请求被告支付货款。被告以质量问题提起反诉，要求退机退款 81 万元。案号：2020 粤 0309 民初 7757 号。	68.9	否	一审庭后和解撤诉	原被告双方对设备进行调试后验收，被告自验收完毕后仅需支付 68.9 万元的 60%即视为支付完货款，炫硕智造收到货款后撤回起诉。双方验收后，炫硕向聚飞赠送 3.45 万元的配件。	已履行完毕		
债务人东莞市金源电池科技有限公司拖欠申请人拓联电子货款共计 104.49 万元，2019 年 11 月 12 日由东莞市第一人民法院裁定债务人破产，申请人于 2019 年 12 月 10 日向管理人申请债权申报，案号为 (2019) 粤 1971 破申 80 号。	104.49	否	该公司已申请破产，正在进行债权申报。	该公司已申请破产，正在进行债权申报。	无	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
原告拓联电子与被告东莞市有进新能源材料有限公司自 2017 年开始合作，由被告向原告采购电池极耳材料，截止至 2018 年 11 月，被告拖欠原告货款 95.86 万元，原告多次催告后被告拒付货款，原告起诉至法院，要求被告支付货款及利息，案号为 (2019) 粤 1973 民初 10819 号。	95.86	否	一审已判决，申请强制执行中	自判决生效起五日内被告支付原告货款 95.86 万元及违约金。	待执行	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
被告江苏英能新能源科技有限公司拖欠拓联电子货款一直未付，拓联电子起诉要求被告方支付货款本息，案号为 (2020) 苏 0925 民初 2737 号。	56.04	否	双方和解	被告已支付全部货款，已结案	已履行完毕	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
被告新余英泰能科技有限公司拖欠拓联电子货款一直未付，拓联电子起诉要求被告方支付货款本息，案号为 (2020) 赣 0502 民初 4658 号。	161.87	否	双方和解	被告已支付全部货款，已结案	已履行完毕	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



							2020 年半年度报告
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 民初 5109 号。执行案号:(2020)粤 0310 执 77 号。	805.6	否	已调解,对方未履行,已申请强制执行,暂无可供执行财产	调解结果:一、确认被告欠原告货款本金为 805.6 万元;二:被告分三期付清欠款;三、本案诉讼费用由原告承担。	终结本次执行程序	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2019 年年度报告
2018 年 4 月原告深圳市捷创自动化设备有限公司与鹏煜威签订合同,现原告要求鹏煜威支付设备款 161 万元及利息 3 万元、违约金 32.2 万元。鹏煜威提起反诉,主张设备逾期交付,设备至今仍未达到支付条件。一审案号(2020)粤 0310 民初 6523 号、二审案号:(2021)粤 03 民终 15363 号。	193.2	否	一审已判决,二审上诉中	目前案件在二审阶段,未有判决结果	无		
原告江西青春康源医疗器械科技有限公司与被告鹏煜威于 2020 年 2 月 15 日签订《订货合同》,原告向被告采购高速平面耳带式口罩全自动机 1 台,价格为 40 万元,原告收货后以设备质量问题为由起诉,要求正业科技退回设备款 40 万元、赔偿损失 25.22 万元,案号为(2020)赣 0502 民初 3676 号。	65.22	否	一审判决后原告上诉,二审诉前双方达成调解。	调解结果:一、解除原、被告于 2020 年 2 月 15 日签订的《订货合同》;二:被告返还购机款 40 万元,赔偿损失 5 万元;三、本案诉讼费用由原告承担。	已履行完毕	2020 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2020 年半年度报告
原告黄颖要求被告鹏煜威支付未休年假工资 16.03 万元,违法解除劳动合同赔偿金 9.3 万元,员工激励股 35.82 万元。案号:深坪劳人仲(坑梓)裁【2020】105 号、(2021)粤 0310 民初 672 号。	61.2	否	一审已判决	判决结果:一、判决生效起十日内原告支付被告未休年假工资 0.49 万元;二、原告无须支付经济补偿金。	待执行		
申请人黄颖要求认定申请人与被申请人东莞鹏煜威之间的劳动合同无效,案号:东劳人仲院松山湖庭案字【2020】415 号。	0	否	仲裁结案	仲裁裁决双方劳动合同有效	无		
原告四川西南联盛通讯技术有限	1,755.43	否	双方达成	调解结果:一、	已履行完毕		

公司与被告深圳市鹏煜威科技有限公司于 2020 年 2 月 13 日签订《销售合同》，原告向被告采购 N95 口罩机 2 套，总价 110 万元，原告收货后以设备质量问题为由起诉，要求正业科技退回设备款 110 万元、支付利息 3.72 万元、赔偿损失 1641.71 万元，案号为（2020）粤 1971 民初 25416 号。			调解	解除原、被告于 2020 年 2 月 13 日签订的《销售合同》；二：被告返还购机款 110 万元，赔偿损失 90.97 万元；三、本案诉讼费用由被告承担。			
2020 年 2 月 16 日，原告江西晋瑞医疗器械有限公司与被告鹏煜威签订订货合同。现原告主张设备质量问题，要求深圳鹏煜威返还货款 26 万元及赔偿损失 31.43 万元，正业科技承担连带责任。	57.43	否	一审已判决驳回江西晋瑞全部诉讼请求。目前二审中，暂未判决。	一审判决驳回原告全部诉讼请求	无		
原告东莞市国创科技信息咨询有限公司与被告集银科技于 2019 年 3 月 21 日签订《项目服务合同》，合同金额为 75 万元，原告交付服务后被告拒付货款，原告起诉要求被告支付信息咨询服务费 75 万元、违约金 9.38 万元。	84.38	是	一审已判决	判决结果：一、判决生效起三日内被告支付原告服务费 75 万元；二、判决生效起三日内被告支付原告违约金 1.13 万元。	已履行完毕		
原告集银科技与被告联积电子（深圳）有限公司自 2017 年 2 月 22 日开始合作，截止至 2018 年 7 月 24 日，被告累计拖欠原告货款 560.87 万元，原告多次催告无果后起诉至法院，要求被告支付货款 218.96 万元及利息，案号为（2020）粤 0306 民初 25898 号。	218.96	否	双方达成调解	调解结果：被告确认截止至 2020 年 9 月 15 日尚欠原告货款 183.96 万元，被告分十三期支付上述货款，第一期于 2020 年 9 月 30 日前支付 10 万元，第二期至十二期（2020 年 10 月至 2021 年 8 月），每月为一期，每月的 28 日前分别支付	待执行		

				15 万元，共计 165 万元，第十三期于 2021 年 9 月 30 日前支付 8.96 万元。			
--	--	--	--	---	--	--	--

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
正业科技	其他	公司披露 2018 年度业绩预告，未审慎考虑商誉减值风险情况，导致披露的业绩预告信息不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条的规定。	其他	广东证监局向公司采取出具警示函的行政监管措施。	2020 年 07 月 21 日	《关于公司及相关人员收到广东监管局《行政监管措施决定书》的公告》（公告编号：2020-069）
徐地华	董事	公司披露 2018 年度业绩预告，未审慎考虑商誉减值风险情况，导致披露的业绩预告信息不准确，徐地华作为正业科技董事长兼总经理，未按照《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定履行勤勉尽责义务，对公司上述违规行为负有主要责任。	其他	广东证监局向徐地华采取出具警示函的行政监管措施。	2020 年 07 月 21 日	《关于公司及相关人员收到广东监管局《行政监管措施决定书》的公告》（公告编号：2020-069）
谭君艳	高级管理人员	公司披露 2018 年度业绩预告，未审慎考虑商誉减值风险情况，导致披露的业绩预告信息不准确，谭君艳作为公司财务总监，未按照《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定履行勤勉尽责义务，对公司上述违规行为负有主要责任。	其他	广东证监局向谭君艳采取出具警示函的行政监管措施。	2020 年 07 月 21 日	《关于公司及相关人员收到广东监管局《行政监管措施决定书》的公告》（公告编号：2020-069）

### 整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年7月21日收到广东证监局出具的《关于对广东正业科技股份有限公司、徐地华、谭君艳采取出具警示函措施的决定》（以下简称“《监管措施决定书》”），公司应对相关责任人进行内部问责，于收到决定书30日内向广东证监局报送整改报告、内部问责情况，并抄送深圳证券交易所。公司对《监管措施决定书》的相关事项高度重视，公司对有关事项进行了认真梳理和分析，查找问题原因，并结合公司实际情况全面落实整改要求和内部问责，并于2020年8月3日向广东证监局和深圳证券交易所报送了整改报告。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

□ 适用 √ 不适用

### 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

1、公司分别于2020年7月1日、2020年8月14日在巨潮资讯网上披露了《关于控股股东部分股份新增冻结的进展公告》(公告编号:2020-062)、《关于控股股东收到〈执行通知书〉的公告》(公告编号:2020-075),因控股股东在五矿证券的股票质押式回购业务触发违约条款,五矿证券向法院申请冻结了正业实业持有的正业科技股票35,085,820股,并向东莞中院申请了强制执行,执行金额约2.72亿元。目前控股股东正业实业与五矿证券就此次司法强制执行达成了和解协议,东莞中院已终止本次执行。

2、2020年10月16日,公司披露了《关于控股股东、实际控制人收到仲裁通知的公告》(公告编号:2020-087),因控股股东在五矿证券的股票质押式回购业务(新悦2号定向资产管理计划)触发违约条款,五矿证券向深圳国际仲裁院提交与正业实业之间证券纠纷案的仲裁申请,该案件已于2021年2月1日开庭审理,目前尚未裁决。

3、控股股东正业实业在五矿证券的股票质押式回购业务(代新悦3号定向资产管理计划)触发违约条款,五矿证券向东莞中院提出了执行申请,东莞中院于2020年12月16日受理立案(案号:(2020)粤19执1973号),执行标的191,205,696元。截止目前,控股股东尚未收到因该案件而被执行财产的相关信息。

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年4月2日,公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《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。公司监事会召开第四届监事会第三次会议审议通过了本次激励计划相关议案。

2、2019年4月18日,公司2019年第一次临时股东大会审议并通过了《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》、《关于将实际控制人的近亲属作为股权激励对象的议案》、《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有关事项的议案》等相关议案,公司限制性股票激励计划获得批准。

3、2019年5月16日,公司召开第四届董事会第六次会议,经非关联董事审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,同意公司董事会对本次授予对象名单及授予数量进行调整,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。经公司2018年年度利润分配方案实施完成后,本次授予的限制性股票数量调整为1,733.3467万股。

4、2019年6月20日,公司召开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》,同意公司回购注销离职激励对象152,634股限制性股票,并于2019年7月29日完成回购注销事宜。

5、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》,同意公司回购注销离职激励对象572,377股限制性股票,并于2019年11月21日完成回购注销事宜。

6、2020年7月16日,公司召开第四届董事会第十八次会议,审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,鉴于2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期的公司实际业绩未达到业绩考核目标及部分激励对象已离职,公司对135名激励对象第一个考核年度已获授但未满足解锁条件的共计6,315,231股限制性股票及6名已离职激励对象820,405股限制性股票予以回购注销,并于2020年10月30日完成回购注销事宜。

7、2020年10月29日,公司召开第四届董事会第二十次会议,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》,对7名已离职不符合激励条件的激励对象309,084股限制性股票予以回购注销,并于2020年12月11日完成回购注销事宜。

8、2020年10月29日,公司召开第四届董事会第二十次会议,审议通过了《关于修订2019年限制性股票激励计划的议案》,同意公司将2019年限制性股票激励计划中设定的2020年、2021年业绩考核指标由单一目标线改为区间目标考核,同时修订相关配套文件。

9、2021年4月27日,公司召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十三次会议,审议通过了《关于回购注

销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，对120名激励对象第二个考核年度已获授但未满足解锁条件的共计4,490,285股限制性股票予以回购注销；对8名已离职不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的共计183,159股限制性股票予以回购注销。本次回购注销完成后，公司股份总数将由373,845,506股减少至369,172,062股。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(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	72.81	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	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		530.68		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		72.81		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		530.68		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		72.81		
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
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
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	否	否

						二年		
江苏正业智造技术有限公司	2020年04月28日	6,000	2021年01月26日	1,000	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			26,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			29,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				8,900
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
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)			26,630.68	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,072.81
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			29,530.68	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				8,972.81
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								14.57%
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)								72.81
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								72.81
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				2018年7月26日, 台骏国际租赁有限公司、深圳市鑫诺智造科技有限公司与子公司深圳市炫硕智造技术有限公司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。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，实际担保发生额 72.81 万元。
--	---

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (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、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 4、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。

## 5、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

详见本报告书“第四节 经营情况讨论与分析之一、概述”关于履行社会责任情况的相关描述。

### 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

是  否

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、2019年11月25日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，该议案并经2019年12月11日召开的2019年第六次临时股东大会审议通过，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，本次回购股份的实施期限为公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。截至2020年12月11日，本次回购股份期限已届满，在本次回购方案实施期限内，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份539,900股，支付的总金额5,003,122元（不含交易费用），未达到本次回购方案计划金额下限。

2、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）。中融国际信托有限公司诉徐地华、徐国凤案件已于2021年3月8日二审判决，驳回上诉，维持原判，判决徐地华、徐国凤自判决生效之日起15日内向中融国际信托有限公司支付股票投资收益差额补足款、受理费、保全费等合计11,411.36万元；吴强诉徐国凤仲裁案已于2020年12月29日裁决生效，裁决徐国凤自裁决书送达之日起10日内向吴强支付补偿金、附加利息、违约金、利息、律师费、仲裁费等合计2,143.23万元。

3、公司分别于2020年7月1日、2020年8月14日在巨潮资讯网上披露了《关于控股股东部分股份新增冻结的进展公告》（公告编号：2020-062）、《关于控股股东收到〈执行通知书〉的公告》（公告编号：2020-075），因控股股东在五矿证券的股票质押式回购业务触发违约条款，五矿证券向法院申请冻结了正业实业持有的正业科技股票35,085,820股，并向东莞中院申请了强制执行，执行金额约2.72亿元。目前控股股东正业实业与五矿证券就此次司法强制执行达成了和解协议，东莞中院已终止本次执行。

4、2020年10月16日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人收到仲裁通知的公告》（公告编号：2020-087），因控股股东在五矿证券的股票质押式回购业务（新悦2号定向资产管理计划）触发违约条款，五矿证券向深圳国际仲裁院提交与正业实业之间证券纠纷案的仲裁申请，该案件已于2021年2月1日开庭审理，目前尚未裁决。

5、控股股东正业实业在五矿证券的股票质押式回购业务（代新悦3号定向资产管理计划）触发违约条款，五矿证券向东莞中院提出了执行申请，东莞中院于2020年12月16日受理立案（案号：（2020）粤19执1973号），执行标的191,205,696元。截止目前，控股股东尚未收到因该案件而被执行财产的相关信息。

6、2020年7月16日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期的公司实际业绩未达到业绩考核目标及部分激励对象已离职，公司对135名激励对象第一个考核年度已获授但未满足解锁条件的共计6,315,231股限制性股票及6名已离职激励对象820,405股限制性股票予以回购注销，并于2020年10月30日完成回购注销事宜。

7、公司于2020年7月21日收到广东证监局出具的《关于对广东正业科技股份有限公司、徐地华、谭君艳采取出具警示函措施的决定》（以下简称“《监管措施决定书》”），公司应对相关责任人进行内部问责，于收到决定书30日内向广东证监局报送整改报告、内部问责情况，并抄送深圳证券交易所。公司对《监管措施决定书》的相关事项高度重视，公司对有关事项进行了认真梳理和分析，查找问题原因，并结合公司实际情况全面落实整改要求和内部问责，并于2020年8月3日向广东证监局和深圳证券交易所报送了整改报告。

8、2020年10月29日，公司召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于修订2019年限制性股票激励计划的议案》，上述议案并经公司2020年第三次临时股东大会审议通过，同意公司根据各年度业绩考核目标的完成情况相应解除，低于原定业绩考核目标70%，不得解锁，由公司回购注销。

9、为盘活资产，优化资源配置，增加流动性，公司于2020年12月11日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《关于拟出售部分房产的议案》，公司与东莞市珑远产城运营有限公司于2020年12月21日签订了《正业科技产业园整体转让协议书》，将位于东莞市松山湖高新技术产业开发区科技九路2号的房产以人民币209,000,000元的交易对价出售给东莞市珑远产城运营有限公司，并于2021年1月28日完成标的房产的转移过户登记手续，公司已足额收到本次出售房产的交易对价。

10、2021年1月18日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更注册地址及修订〈公司章程〉的议案》，上述议案并经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。根据经营发展需要，公司将注册地址由“东莞市松山湖科技产业园区科技九路2号”变更为“东莞市松山湖园区南园路6号，并于2021年3月1日完成变更注册地址的工商变更登记手续。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2020年3月18日，公司披露了《关于设立东莞松山湖分公司并完成工商设立登记的公告》（公告编号：2020-026），公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于拟设立东莞松山湖分公司的议案》，同意公司在东莞松山湖设立分公司。2020年3月18日，公司取得东莞市市场监督管理局核发的《核准设立登记通知书》和《营业执照》，设立了广东正业科技股份有限公司东莞智能制造中心。

2、2020年4月28日，公司披露了《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2020-043），公司召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金在深圳投资设立全资子公司，注册资本为人民币3,000万元。2020年4月28日，该全资子公司完成了工商登记注册，并取得《营业执照》，名称为深圳正瑞医疗器械科技有限公司（以下简称“正瑞医疗”）。2020年6月28日，正瑞医疗取得深圳市市场监督管理局核发的《变更（备案）通知书》，公司向其他非关联方转让了正瑞医疗80%股权。

3、2020年5月22日，公司披露了《关于全资子公司变更企业名称、注册资本及经营范围并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2020-055），公司全资子公司东莞市正方达智能家居科技有限公司（原名称：东莞市正方达智能装备科技有限公司）变更了企业名称、注册资本及经营范围。

4、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，公司对全资子公司北京正业智造科技有限公司予以清算注销，于2021年2月25日完成了注销手续。

5、鉴于公司注册地址与东莞松山湖分公司广东正业科技股份有限公司东莞智能制造中心的经营场所存在同一注册地址的情形，为精简机构设置，优化资源配置，降低管理成本，也为了符合商事主体登记管理的相关规定，公司对东莞松山湖分公司广东正业科技股份有限公司东莞智能制造中心予以清算注销，于2021年3月10日完成了注销手续。

6、2021年4月2日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于转让全资子公司股权的议案》，公司将持有的深圳市炫硕智造技术有限公司（以下简称“炫硕智造”）100%股权转让给上海荣谦、朱琦宇。上述议案并经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。2021年4月26日，涉及本次交易的股权完成过户登记，公司不再持有炫硕智造股权，炫硕智造将不再纳入公司合并报表范围。

## 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	24,366,747	6.39%	0	0	0	-14,917,467	-14,917,467	9,449,280	2.53%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	24,366,747	6.39%	0	0	0	-14,917,467	-14,917,467	9,449,280	2.53%
其中：境内法人持股	4,271,551	1.12%	0	0	0	-4,271,551	-4,271,551	0	0.00%
境内自然人持股	20,095,196	5.27%	0	0	0	-10,645,916	-10,645,916	9,449,280	2.53%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	356,923,479	93.61%	0	0	0	7,472,747	7,472,747	364,396,226	97.47%
1、人民币普通股	356,923,479	93.61%	0	0	0	7,472,747	7,472,747	364,396,226	97.47%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	381,290,226	100.00%	0	0	0	-7,444,720	-7,444,720	373,845,506	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 鉴于2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期的公司实际业绩未达到业绩考核目标及部分激励对象已离职，公司合计回购注销限制性股票7,444,720股，公司股本总额由381,290,226股减少至373,845,506股；

(2) 公司发行股份购买资产限售股7,472,747股于2020年2月21日解除限售上市流通，同时由于公司2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期的公司实际业绩未达到业绩考核目标及部分激励对象已离职，公司合计回购注销限制性股票7,444,720股，导致本报告期有限售条件股份减少14,917,467股；

(3) 公司发行股份购买资产限售股7,472,747股于2020年2月21日解除限售上市流通，导致本报告期无限售条件股份增加7,472,747股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(1) 2017年1月10日，公司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)文核准，公司向刘兴伟等人发行股份购买资产，合计发行1,598.6944万股，上述新增股份于2017年2月21日在深圳证券交易所上市。其中，刘兴伟、赵秀臣、朱一波、丁峰、新余市煜恒投资合伙企业(有限合伙)、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)所持股份自上市之日起36个月内不得转让。截止2020年2月20日，上述股份7,472,747股锁定期届满，于2020年2月21日解除限售上市流通。

(2) 2020年7月16日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期的公司实际业绩未达到业绩考核目标及部分激励对象已离职，公司对135名激励对象第一个考核年度已获授但未满足解锁条件的共计6,315,231股限制性股票及6名已离职激励对象820,405股限制性股票予以回购注销，并于2020年10月30日完成回购注销事宜。

(3) 2020年10月29日，公司召开第四届董事会第二十次会议，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》，对7名已离职不符合激励条件的激励对象309,084股限制性股票予以回购注销，并于2020年12月11日完成回购注销事宜。

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

2019年11月25日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，该议案并经2019年12月11日召开的2019年第六次临时股东大会审议通过，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，本次回购股份的实施期限为公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。截至2020年12月11日，本次回购股份期限已届满，在本次回购方案实施期限内，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份539,900股，支付的总金额5,003,122元(不含交易费用)，未达到本次回购方案计划金额下限。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
新余市煜恒投资有限企业（有限合伙）	3,320,530	0	3,320,530	0	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	2,324,371	0	2,324,371	0	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
深圳前海厚润德贰号财富投资中心（有限合伙）	644,132	0	644,132	0	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
赵秀臣	404,689	0	404,689	0	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）	306,889	0	306,889	0	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
朱一波	337,240	0	337,240	0	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
丁峰	134,896	0	134,896	0	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
限制性股票激励对象	16,608,456	0	7,444,720	9,163,736	限制性股票锁定期	2020 年 8 月、2021 年 5 月、2022 年 5 月
高管锁定股	285,544	0	0	285,544	高管锁定股	2020 年 12 月 31 日
合计	24,366,747	0	14,917,467	9,449,280	--	--

## 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

鉴于2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期的公司实际业绩未达到业绩考核目标及部分激励对象已离职，公司合计回购注销限制性股票7,444,720股，公司股本总额由381,290,226股减少至373,845,506股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	26,130	年度报 告披露 日前上 一月末 普通股 股东总 数	26,674	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	42.94%	160,519,974	-3,803,777	0	160,519, 974	质押	159,277,917
							冻结	159,277,917
黄春芳	境内自然人	0.53%	1,980,000	1,580,000	0	1,980,000		
郭建惠	境内自然人	0.44%	1,651,500	1,651,500	0	1,651,500		
赵宇	境内自然人	0.40%	1,480,000	1,480,000	0	1,480,000		
詹荣波	境内自然人	0.36%	1,348,200	1,041,900	0	1,348,200		
李资澎	境内自然人	0.30%	1,119,200	1,119,200	0	1,119,200		
蔡伟灵	境内自然人	0.27%	998,500	998,500	0	998,500		
彭丽君	境内自然人	0.24%	894,200	894,200	0	894,200		

吴希灼	境内自然人	0.21%	800,400	800,400	0	800,400		
甘德花	境内自然人	0.21%	783,600	783,600	0	783,600		
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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司控股股东正业实业不存在委托/受托表决权、放弃表决权的情形，公司未知其他股东是否存在委托/受托表决权、放弃表决权的情形。							
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	160,519,974	人民币普通股	160,519,974					
黄春芳	1,980,000	人民币普通股	1,980,000					
郭建惠	1,651,500	人民币普通股	1,651,500					
赵宇	1,480,000	人民币普通股	1,480,000					
詹荣波	1,348,200	人民币普通股	1,348,200					
李资澎	1,119,200	人民币普通股	1,119,200					
蔡伟灵	998,500	人民币普通股	998,500					
彭丽君	894,200	人民币普通股	894,200					
吴希灼	800,400	人民币普通股	800,400					
甘德花	783,600	人民币普通股	783,600					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系。							
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；股东李资澎通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,119,200 股；股东蔡伟灵通过英大证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 927,400 股；股东彭丽君通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 894,200 股；股东吴希灼通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 521,000 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

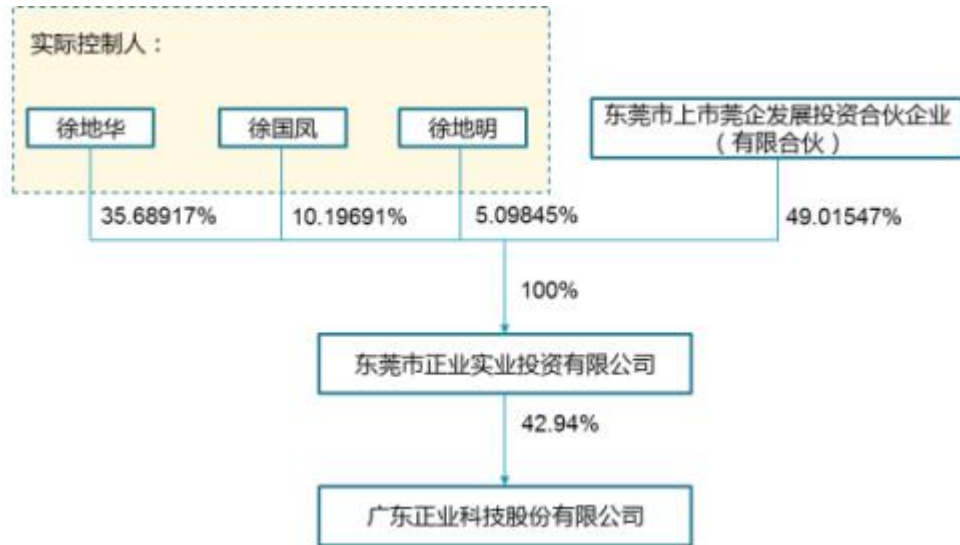
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐地华	本人	中国	否
徐国凤	本人	中国	否
徐地明	本人	中国	否
主要职业及职务	上述三位公司实际控制人主要从事企业经营管理工作，徐地华在公司担任董事长、总经理职务；徐国凤在公司担任董事、副总经理职务；徐地明在公司担任董事、副总经理职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，公司实际控制人过去 10 年不曾控股其他境内外上市公司。		

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%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
徐地华	董事长、总经理	现任	男	58	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	49	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	54	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	49	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	36	2018年06月27日	2021年11月13日	140,328	0	0	0	140,328
庞克学	董事	现任	男	41	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	65	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	66	2019年04月18日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
祝福冬	独立董事	现任	男	56	2020年11月16日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
张学斌	独立董事	离任	男	53	2018年11月14日	2020年11月16日	0	0	0	0	0

蔡林	监事会主席	现任	男	34	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	32	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	36	2019年11月13日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
谭君艳	财务总监	现任	女	43	2018年11月14日	2021年11月13日	97,304	0	0	0	97,304
王巍	董事会秘书	现任	男	39	2017年07月11日	2021年11月13日	143,094	0	0	0	143,094
合计	--	--	--	--	--	--	380,726	0	0	0	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
张学斌	独立董事	离任	2020年11月16日	因个人原因辞去独立董事职务

## 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、徐国凤女士简历

徐国凤女士，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学会常务副理事长兼秘书长。兼任广东省自动化学会理事兼专家咨询委员会副主任、中国机械工程学学会理事、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、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、广东正业科技股份有限公司独立董事。

#### 8、李峻峰先生简历

李峻峰先生，1955年生，中国国籍，无境外永久居留权，律师，税务师，本科学历。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，兼任广东海印集团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、广东正业科技股份有限公司独立董事、广州仲裁委员会仲裁员。

#### 9、祝福冬先生

祝福冬先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1988年7月毕业于江西财经学院财务会计系，经济学学士学位，会计学副教授，会计师，广东地税纳税服务专家志愿者，东莞市陪审员，东莞市政府采购评审专家，东莞市科技评审专家，东莞市质量评审专家。曾工作于华东地质学院（现东华理工大学），现就职于东莞理工学院经济与管理学院，曾担任经济与管理学院分工会主席，兼任深圳市豪恩声学股份有限公司独立董事、广东正业科技股份有限公司独立董事。

#### 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，职工代表监事。

#### 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、股东代表监事。

#### 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，现任公司股东代表监事、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

徐国凤	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	深圳正德财润投资有限公司	监事	2019年11月27日		否
徐地华	东莞市正方达智能家居科技有限公司	法定代表人、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	法定代表人、总经理、执行董事	2020年04月23日		否
徐地华	东莞市鹏煜威科技有限公司	法定代表人、经理、执行董事	2020年05月07日		否
徐国凤	深圳正德财润投资有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	2019年11月27日		否
徐国凤	武汉谦正教育发展有限公司	董事	2018年04月06日		否
徐国凤	深圳市炫硕智造技术有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	2020年07月14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
庞克学	深圳市正业玖坤信息技术有限公司	法定代表人、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	法定代表人、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	法定代表人、总经理、执行董事	2019年10月29日		否
刘奕华	自动化网（深圳）科技有限公司	董事	2011年03月23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	中国电器科技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31日		是
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	中国机械工程学会	理事	2011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



刘奕华	中国自动化学会	理事兼专家咨询委员会副主任	2003 年 01 月 01 日		是
李峻峰	广东广信君达律师事务所	律师	2017 年 09 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	广州百花香料股份有限公司	独立董事	2017 年 07 月 01 日		是
祝福冬	深圳市豪恩声学股份有限公司	独立董事	2017 年 08 月 04 日		是
祝福冬	东莞理工学院	教师	1994 年 03 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	公司与董事、监事、高级管理人员任职的其他单位不存在关联交易的情形。				

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

根据广东证监局于2020年7月21日出具的《关于对广东正业科技股份有限公司、徐地华、谭君艳采取出具警示函措施的决定》，公司披露2018年度业绩预告，未审慎考虑商誉减值风险情况，导致披露的业绩预告信息不准确，徐地华作为正业科技董事长兼总经理，未按照《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定履行勤勉尽责义务，对公司上述违规行为负有主要责任，广东证监局对徐地华采取出具警示函措施的决定。

根据广东证监局于2020年7月21日出具的《关于对广东正业科技股份有限公司、徐地华、谭君艳采取出具警示函措施的决定》，公司披露2018年度业绩预告，未审慎考虑商誉减值风险情况，导致披露的业绩预告信息不准确，谭君艳作为公司财务总监，未按照《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定履行勤勉尽责义务，对公司上述违规行为负有主要责任，广东证监局对谭君艳采取出具警示函措施的决定。

#### 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	58	现任	204.59	否
徐国风	董事、副总经理	女	49	现任	125.95	否
徐地明	董事、副总经理	男	54	现任	123.15	否
范斌	董事、副总经理	男	49	现任	124.7	否
刘海涛	董事	男	36	现任	60.9	否
庞克学	董事	男	41	现任	49.8	否

刘奕华	独立董事	男	65	现任	8.4	否
李峻峰	独立董事	男	66	现任	8.4	否
祝福冬	独立董事	男	56	现任	1.07	否
张学斌	独立董事	男	53	离任	7.7	否
蔡林	监事会主席	男	34	现任	47.23	否
黄玉莹	监事	女	36	现任	14.69	否
曹燕子	监事	女	32	现任	18.43	否
王巍	董事会秘书	男	39	现任	63.32	否
谭君艳	财务总监	女	43	现任	99.25	否
合计	--	--	--	--	957.58	--

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）	632
主要子公司在职员工的数量（人）	895
在职员工的数量合计（人）	1,527
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,527
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	500
销售人员	225
技术人员	493
财务人员	64
行政人员	121
管理人员	86
采购人员	38
合计	1,527
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	42
本科	262

大专	498
大专以下	725
合计	1,527

## 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2019年年度股东大会和4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7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5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，公司不存在为控股股东提供担保的情形。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行《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。同时公司通过互动平台、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。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。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	41.85%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )公告编号: 2020-054
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.88%	2020 年 08 月 03 日	2020 年 08 月 03 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )公告编号: 2020-070
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.88%	2020 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )公告编号: 2020-084
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	42.68%	2020 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )公告编号: 2020-099
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.79%	2020 年 12 月 21 日	2020 年 12 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )公告编号: 2020-115

### 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	7	0	7	0	0	否	2
李峻峰	7	3	4	0	0	否	2
祝福冬	2	1	1	0	0	否	1
张学斌	5	1	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

### 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《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、法规及《公司章程》、《独立董事工作细则》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、募集资金存放与使用、对外担保、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。2020年度，公司各专业委员会严格按照《公司章程》及工作细则的规定和要求履行各项职责，对公司定期报告、内部控制、人员任命、利润分配、对外投资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	会议议案
战略委员会	2	《关于拟设立东莞松山湖分公司的议案》、《关于注销全资子公司的议案》
审计委员会	3	《2019年度财务决算报告》、《2019年年度报告》、《2019年内部控制自我评

		价报告》、《关于2019年度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》、《2020年上半年度工作总结及下半年工作计划》、《关于变更公司2020年度审计机构的议案》等议案
提名委员会	1	《关于公司补选独立董事的议案》
薪酬与考核委员会	3	《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于修订2019年限制性股票激励计划的议案》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。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《广东正业科技股份有限公司 2020 年度内控自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	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	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

	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。	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1%。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）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		2

## 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	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	永证审字（2021）第 110028 号
注册会计师姓名	王庆华、杨小龙

审计报告正文

审计报告

永证审字（2021）第110028号

广东正业科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东正业科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）合并及母公司财务报表，包括2020年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2020年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母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，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母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、14所示，截止2020年12月31日在建工程“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贵公司采购该工程交易价格的公允性。

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，我们独立于贵公司，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，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	审计应对
营业收入的确认	
贵公司2020年1-12月合并财务报表营业收入为119,727.21万元，主要为面向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的销售和服务收入，公司的营业收入在客户取得相关商品或服务控制权时	（1）了解及评价了与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。 （2）通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与销售商品收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估公司产品销售收入的确认政策。

<p>确认。营业收入金额重大，而收入确认是否恰当可能存在潜在错报。故我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三. 23及附注五. 41</p>	<p>(3) 对销售收入执行月度波动分析和毛利分析，并与同行业比较分析结合行业特征识别和调查异常波动。</p> <p>(4) 对于赊销业务，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、随货同行单等。对于现销业务，检查销售日报表与存款单、销售单。</p> <p>(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，并检查期后销售退回的原因，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>(6) 对重大、新增客户和关联方销售的业务执行交易函证及替代测试。</p>
<b>商誉减值测试</b>	
<p>截至2020年12月31日，正业科技公司的商誉账面原值109,267.21万元，已计提减值准备97,371.94万元，上述商誉账面价值为11,895.27万元。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。参见财务报表附注三. 19及附注五. 16</p>	<p>(1) 了解和评价了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；</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(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。</p>
<b>存货跌价准备的计提</b>	
<p>截至2020年12月31日，正业科技公司存货余额为45,166.82万元，存货跌价准备金额为14,301.45万元，存货账面价值为30,865.37万元。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。参见财务报表附注三、11及附注五、7。</p>	<p>(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；</p> <p>(2) 结合存货监盘，检查2020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；</p> <p>(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。</p>

#### 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除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。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东正业科技股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	165,221,128.89	181,508,384.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	109,372,076.13	133,316,100.55
应收账款	686,332,248.51	755,601,946.72
应收款项融资	9,488,945.80	8,353,048.70
预付款项	49,866,847.41	24,963,325.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,911,481.76	19,257,144.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	308,653,721.55	416,864,033.71
合同资产	48,568,133.59	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	826,008.82	
其他流动资产	33,419,770.67	39,430,726.52
流动资产合计	1,434,660,363.13	1,579,294,710.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,189,268.50	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	39,711,164.82	42,404,062.26

固定资产	276,229,871.33	307,544,555.57
在建工程	194,712,367.32	83,459,709.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	70,870,910.96	77,805,768.01
开发支出		
商誉	118,952,722.59	253,402,022.66
长期待摊费用	19,281,242.83	14,640,166.60
递延所得税资产	41,370,493.12	28,125,901.78
其他非流动资产	2,162,805.46	35,708,117.83
非流动资产合计	765,480,846.93	845,817,245.39
资产总计	2,200,141,210.06	2,425,111,956.24
流动负债：		
短期借款	291,080,267.47	265,185,733.46
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	104,516,660.34	179,733,139.27
应付账款	523,627,948.48	433,934,979.74
预收款项	173,712,943.73	91,448,133.53
合同负债	101,801,555.58	
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	25,966,619.81	23,219,275.54
应交税费	13,445,057.21	15,435,096.38
其他应付款	99,942,400.03	152,297,428.38
其中：应付利息		
应付股利	1,052,000.00	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	32,659,824.93	29,200,718.40
其他流动负债	108,978,096.81	92,331,143.73
流动负债合计	1,475,731,374.39	1,282,785,648.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	27,000,000.00	114,306,475.23
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,058,369.91	38,672,499.04
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,446,194.93	
递延收益	24,331,025.08	7,258,367.43
递延所得税负债	2,181,444.24	3,067,340.08
其他非流动负债	29,000,000.00	29,000,000.00
非流动负债合计	95,017,034.16	192,304,681.78
负债合计	1,570,748,408.55	1,475,090,330.21
所有者权益：		
股本	373,845,506.00	381,290,226.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,159,598,031.46	1,202,337,101.99
减：库存股	61,386,612.75	101,840,856.48
其他综合收益	-597,060.04	975,269.92
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	-889,234,303.84	-577,270,818.47
归属于母公司所有者权益合计	616,034,757.07	939,300,119.20
少数股东权益	13,358,044.44	10,721,506.83
所有者权益合计	629,392,801.51	950,021,626.03

负债和所有者权益总计	2,200,141,210.06	2,425,111,956.24
------------	------------------	------------------

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	87,244,362.35	77,274,250.14
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,901,928.70	52,463,569.98
应收账款	245,833,008.16	233,774,340.07
应收款项融资	2,869,825.91	2,781,049.84
预付款项	9,191,844.02	27,805,908.64
其他应收款	86,808,457.71	118,196,624.15
其中：应收利息		
应收股利	4,208,000.00	49,156,255.43
存货	160,256,213.43	122,581,294.71
合同资产	16,655,672.12	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	826,008.82	
其他流动资产	12,649,168.68	11,653,695.27
流动资产合计	648,236,489.90	646,530,732.80
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,189,268.50	2,726,940.76
长期股权投资	760,989,201.41	700,530,945.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	39,711,164.82	42,404,062.26
固定资产	197,861,435.49	218,416,328.74
在建工程	176,441,129.73	54,800,658.03
生产性生物资产		



油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,543,074.71	48,424,599.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,263,590.32	3,071,417.33
递延所得税资产	29,999,568.66	22,689,195.33
其他非流动资产	553,605.46	33,838,917.83
非流动资产合计	1,256,552,039.10	1,126,903,065.73
资产总计	1,904,788,529.00	1,773,433,798.53
流动负债：		
短期借款	203,793,457.42	211,234,588.64
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	87,381,314.55	144,421,818.42
应付账款	290,029,031.84	127,032,956.07
预收款项	165,000,000.00	31,566,920.64
合同负债	90,848,744.14	
应付职工薪酬	9,013,116.50	4,137,754.20
应交税费	1,481,018.05	2,265,691.85
其他应付款	115,093,232.74	143,174,647.13
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	32,659,824.93	29,200,718.40
其他流动负债	32,089,959.85	20,543,734.51
流动负债合计	1,027,389,700.02	713,578,829.86
非流动负债：		
长期借款	27,000,000.00	114,306,475.23
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,058,369.91	38,672,499.04

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,820,500.25	4,749,531.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,878,870.16	157,728,505.68
负债合计	1,085,268,570.18	871,307,335.54
所有者权益：		
股本	373,845,506.00	381,290,226.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,157,331,991.66	1,197,349,845.14
减：库存股	61,386,612.75	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	-684,406,063.66	-608,807,889.24
所有者权益合计	819,519,958.82	902,126,462.99
负债和所有者权益总计	1,904,788,529.00	1,773,433,798.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,197,272,061.32	1,045,970,416.22
其中：营业收入	1,197,272,061.32	1,045,970,416.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,239,734,843.71	1,163,805,054.95
其中：营业成本	851,455,212.11	754,235,115.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,480,705.07	7,728,580.63
销售费用	113,592,392.30	135,718,656.32
管理费用	125,485,069.93	122,261,336.52
研发费用	112,116,999.20	121,345,002.03
财务费用	28,604,465.10	22,516,363.65
其中：利息费用	30,463,855.81	22,880,955.19
利息收入	2,482,842.53	2,436,608.09
加：其他收益	30,482,906.62	22,964,638.50
投资收益（损失以“-”号填列）	-17,839,088.83	119,761,494.27
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
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,931,530.89	-119,689,667.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-253,644,669.78	-747,761,363.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,247,862.06	527,106.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-326,643,027.33	-962,811,171.64
加：营业外收入	10,237,148.67	15,940,528.30
减：营业外支出	5,713,919.48	7,415,104.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-322,119,798.14	-954,285,747.81
减：所得税费用	-11,660,309.30	-30,130,163.04

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-310,459,488.84	-924,155,584.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-310,459,488.84	-924,155,584.77
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.归属于母公司股东的净利润	-313,096,026.45	-924,566,419.10
2.少数股东损益	2,636,537.61	410,834.33
六、其他综合收益的税后净额	-1,572,329.96	532,010.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,572,329.96	532,010.54
（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	-1,572,329.96	532,010.54
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,572,329.96	532,010.54
7.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	-312,031,818.80	-923,623,574.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	-314,668,356.41	-924,034,408.56
归属于少数股东的综合收益总额	2,636,537.61	410,834.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.83	-2.42
（二）稀释每股收益	-0.83	-2.42

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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	523,533,052.81	360,755,181.80
减：营业成本	355,994,022.25	233,838,385.08
税金及附加	4,435,051.47	3,176,508.49
销售费用	49,000,163.03	46,655,597.34
管理费用	58,663,991.98	70,367,947.28
研发费用	36,851,922.29	35,550,032.50
财务费用	19,359,869.11	14,437,356.87
其中：利息费用	22,784,517.72	15,809,219.48
利息收入	2,482,842.53	3,133,850.00
加：其他收益	10,669,953.70	7,004,653.39
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,261,375.88	182,509,494.27
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

信用减值损失（损失以“-”号填列）	22,017,180.94	-30,709,479.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-110,849,079.64	-765,082,486.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,171,263.03	1,004,122.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-82,366,551.23	-769,323,081.33
加：营业外收入	613,916.50	13,986,799.92
减：营业外支出	2,288,454.10	368,785.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-84,041,088.83	-755,705,066.68
减：所得税费用	-7,310,373.33	-38,898,478.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-76,730,715.50	-716,806,588.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-76,730,715.50	-716,806,588.07
（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.金融资产重分类计入		

其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-76,730,715.50	-716,806,588.07
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	2020 年度	2019 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	1,167,286,718.74	976,016,479.30
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	14,052,499.38	24,736,921.99
收到其他与经营活动有关的现金	60,766,839.28	34,284,855.00
经营活动现金流入小计	1,242,106,057.40	1,035,038,256.29

购买商品、接受劳务支付的现金	777,747,991.59	645,416,707.42
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	242,605,912.38	252,510,482.51
支付的各项税费	51,592,628.90	57,136,458.06
支付其他与经营活动有关的现金	129,501,338.65	148,594,150.21
经营活动现金流出小计	1,201,447,871.52	1,103,657,798.20
经营活动产生的现金流量净额	40,658,185.88	-68,619,541.91
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		10,622,982.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	166,077,613.15	3,262,565.39
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	166,077,613.15	13,885,548.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,314,651.67	154,246,978.61
投资支付的现金		28,073,296.03
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		30,165,297.60
投资活动现金流出小计	16,314,651.67	212,485,572.24



投资活动产生的现金流量净额	149,762,961.48	-198,600,024.10
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	364,750,000.00	418,939,224.19
收到其他与筹资活动有关的现金	64,749,791.99	331,153,733.07
筹资活动现金流入小计	429,499,791.99	858,927,857.26
偿还债务支付的现金	470,417,090.11	404,731,932.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,977,670.75	91,757,242.78
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	126,466,004.48	167,278,081.71
筹资活动现金流出小计	615,860,765.34	663,767,256.99
筹资活动产生的现金流量净额	-186,360,973.35	195,160,600.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-78,857.08	441,436.31
五、现金及现金等价物净增加额	3,981,316.93	-71,617,529.43
加：期初现金及现金等价物余额	121,436,344.61	193,053,874.04
六、期末现金及现金等价物余额	125,417,661.54	121,436,344.61

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	541,474,810.73	440,347,535.75
收到的税费返还	534,163.80	13,621,521.87
收到其他与经营活动有关的现金	28,817,493.25	24,003,452.54
经营活动现金流入小计	570,826,467.78	477,972,510.16
购买商品、接受劳务支付的现	356,043,203.79	297,409,998.29

金		
支付给职工以及为职工支付的现金	93,946,028.39	88,160,052.26
支付的各项税费	10,937,416.59	13,145,187.96
支付其他与经营活动有关的现金	60,530,627.35	85,447,307.27
经营活动现金流出小计	521,457,276.12	484,162,545.78
经营活动产生的现金流量净额	49,369,191.66	-6,190,035.62
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	165,822,631.00	2,598,158.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		63,889,650.55
投资活动现金流入小计	165,822,631.00	100,497,535.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,932,144.33	118,473,372.45
投资支付的现金	2,426,000.00	35,663,296.03
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
投资活动现金流出小计	8,358,144.33	297,769,662.55
投资活动产生的现金流量净额	157,464,486.67	-197,272,126.68
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	306,000,000.00	347,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	100,741,298.34	162,352,700.10
筹资活动现金流入小计	406,741,298.34	618,527,600.10
偿还债务支付的现金	397,510,000.00	251,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,383,708.98	85,357,734.01
支付其他与筹资活动有关的现	172,903,051.95	117,583,326.60

金		
筹资活动现金流出小计	587,796,760.93	454,831,060.61
筹资活动产生的现金流量净额	-181,055,462.59	163,696,539.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-59,030.64	235,105.58
五、现金及现金等价物净增加额	25,719,185.10	-39,530,517.23
加：期初现金及现金等价物余额	36,753,037.29	76,283,554.52
六、期末现金及现金等价物余额	62,472,222.39	36,753,037.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	381,290,266.00				1,202,337,101.99	101,840,856.48	975,269,922.92		33,809,196.24		-577,270,818.47		939,300,119.20	10,721,506.83	950,021,626.03
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	381,290,266.00				1,202,337,101.99	101,840,856.48	975,269,922.92		33,809,196.24		-577,270,818.47		939,300,119.20	10,721,506.83	950,021,626.03

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-7,444,720.00				-42,739,070.53	-40,454,243.73	-1,572,329.96				-311,963,485.37		-323,265,362.13	2,636,537.61	-320,628,824.52
(一) 综合收益总额							-1,572,329.96				-313,096,026.45		-314,668,356.41	2,636,537.61	-312,031,818.80
(二) 所有者投入和减少资本	-7,444,720.00				-42,739,070.53	-41,418,198.15							-8,765,592.38		-8,765,592.38
1. 所有者投入的普通股	-7,444,720.00					-41,418,198.15							33,973,478.15		33,973,478.15
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					-42,739,070.53								-42,739,070.53		-42,739,070.53
4. 其他															
(三) 利润分配						963,954.42					1,132,541.08		168,586.66		168,586.66
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						963,954.42					1,132,541.08		168,586.66		168,586.66
4. 其他											1,052,000.00		1,052,000.00		



	5,823.00				2,421.30		29		96.24		787.95		5,482.78	95	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	-96,012,230.00				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. 股份支付计入所有者					11,577.8	108,474,							-96,897,		-96,897,00

权益的金额					91.2 1	900. 00							008. 79		8.79
4. 其他	-10 ,04 5,1 23. 00					-103 ,630, 589. 52							-113 ,675 ,712 .52		-113, 675,7 12.52
(三)利润分配						-6,6 34,0 43.5 2							-79, 864, 311. 48		-73,2 230, 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						-6,6 34,0 43.5 2							-79, 864, 311. 48		-73,2 230, 267. 96
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	186 ,22 4,5 26. 00					-186 ,224, 526. 00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	186 ,22 4,5 26. 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					11,712,005.00							11,712,005.00		11,712,005.00	
四、本期期末余额	381,290,266.00				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	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	381,290,266.00				1,197,349,845.14	101,840,856.48	325,941.33		33,809,196.24	-608,807,889.24		902,126,462.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	381,290,266.00				1,197,349,845.14	101,840,856.48	325,941.33		33,809,196.24	-608,807,889.24		902,126,462.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	-7,444,720.00				-40,017,853.48	-40,454,243.73				-75,598,174.4		-82,606,504.17



填列)										2		
(一) 综合收益总额										-76,730,715.50		
(二) 所有者投入和减少资本	-7,444,720.00				-40,017,853.48	-41,418,198.15						-6,044,375.33
1. 所有者投入的普通股	-7,444,720.00					-41,418,198.15						33,973,478.15
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					-40,017,853.48							-40,017,853.48
4. 其他												
(三) 利润分配						963,954.42				1,132,541.08		168,586.66
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配						963,954.42				1,132,541.08		168,586.66
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	373,845,506.00				1,157,331,991.66	61,386,612.75	325,941.33		33,809,196.24	-684,406,063.66		819,519,958.82

上期金额

单位：元

项目	2019 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	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										-716,806.00		-716,806.00

益总额										6,588.07		588.07
(二)所有者投入和减少资本	-960,123.00				6,611,543.82	108,474.90						-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	108,474.90						-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

### 三、公司基本情况

#### 1、公司发行上市基本情况

广东正业科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为原东莞市正业电子有限公司，于1997年11月14日由徐地华、梁志立、徐国凤3人共同出资组建，经东莞市市场监督管理局核准登记，统一社会信用代码：91441900617994922G；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。

2020年7月16日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销2019

年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，对135名激励对象第一个考核年度已获授但未满足解锁条件的共计6,315,231股限制性股票予以回购注销；对6名已离职不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的共计820,405股限制性股票予以回购注销。

2020年10月29日，公司召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第二十次会议，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》，对7名已离职不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的共计309,084股限制性股票予以回购注销。

截至2020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37,384.5506万股。

## 2、公司住所及法定代表人

公司住所：东莞市松山湖园区南园路6号。

法定代表人：徐地华。

## 3、业务性质及主要经营活动

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。

本公司业务性质和主要经营活动：主要从事PCB检测设备、锂电X光检测设备、平板显示模组自动化设备、高端新材料等系列产品的研发、生产和销售。

本年度合并范围变化详见“本附注十一、八合并范围的变更”

本财务报表于2021年4月27日经公司第四届第二十五次董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收账款坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策见附注第十二节、五、43、（5）金融资产信用损失的确定方法、附注五、15、附注五、24、附注五、30、附注五、39。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照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。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为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；购买方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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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时，对于处置后的剩余股权投资，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的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (1) 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对安排享有共同控制。

### (2) 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### (3) 共同经营参与方的会计处理

#### ① 共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其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：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

##### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或

损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### （4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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；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，不改变其记账本位币金额；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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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。

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。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即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。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

#### 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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产,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。此外,在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产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。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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(含属于金融负债的衍生工具)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。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续

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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 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

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、包装物等。

### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

## 16、合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 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

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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；对于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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## (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。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实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 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

本公司的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。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

本公司投资性房地产的计量模式采用成本计量模式。

a、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50		2
房屋建筑物	20	3	4.85

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

### （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%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
办公及其他设备	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

## 25、在建工程

本公司在建工程指新建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不



予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	50
软件	10
其他	10

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司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。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### （2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### (3) 收入确认的具体方法

公司销售产品，属于在某一时刻履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

具体确认方法：

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

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公司，贴息冲减借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，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，转回减记的金额。

#### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### ②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### （5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

##### ① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（合并范围内关联方组合）	合并范围内关联方的其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预计存续期
组合2（合并范围内关联方组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

## 组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	3.00%	3.00%
1-2年	15.00%	5.00%
2-3年	30.00%	10.00%
3-4年	60.00%	30.00%
4-5年	80.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合2（合并范围内关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0

**商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

**资产减值**

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

**公允价值计量**

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

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

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

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

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

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

#### 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
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	经公司董事会会议审议批准通过	

执行新收入准则对公司2020年1月1日合并财务报表及母公司财务报表的主要影响如下：

合并财务报表

单位：元

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	755,601,946.72	-58,299,252.72	697,302,694.00
合同资产		58,299,252.72	58,299,252.72
预收款项	91,448,133.53	-91,448,133.53	
合同负债		80,927,551.80	80,927,551.80
其他流动负债		10,520,581.73	10,520,581.73

母公司财务报表

单位：元

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	233,774,340.07	-36,333,838.79	197,440,501.28
合同资产		36,333,838.79	36,333,838.79



预收款项	31,566,920.64	-31,566,920.64	
合同负债		27,935,328.00	27,935,328.00
其他流动负债		3,631,592.64	3,631,592.64

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	181,508,384.74	181,508,384.74	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	133,316,100.55	133,316,100.55	
应收账款	755,601,946.72	697,302,694.00	-58,299,252.72
应收款项融资	8,353,048.70	8,353,048.70	
预付款项	24,963,325.79	24,963,325.79	
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	19,257,144.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	416,864,033.71	416,864,033.71	
合同资产		58,299,252.72	58,299,252.72
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	39,430,726.52	
流动资产合计	1,579,294,710.85	1,579,294,710.85	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,726,940.76	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	42,404,062.26	
固定资产	307,544,555.57	307,544,555.57	
在建工程	83,459,709.92	83,459,709.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	77,805,768.01	77,805,768.01	
开发支出			
商誉	253,402,022.66	253,402,022.66	
长期待摊费用	14,640,166.60	14,640,166.60	
递延所得税资产	28,125,901.78	28,125,901.78	
其他非流动资产	35,708,117.83	35,708,117.83	
非流动资产合计	845,817,245.39	845,817,245.39	
资产总计	2,425,111,956.24	2,425,111,956.24	
流动负债：			
短期借款	265,185,733.46	265,185,733.46	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	179,733,139.27	179,733,139.27	
应付账款	433,934,979.74	433,934,979.74	

预收款项	91,448,133.53		-91,448,133.53
合同负债		80,927,551.80	80,927,551.80
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	23,219,275.54	
应交税费	15,435,096.38	15,435,096.38	
其他应付款	152,297,428.38	152,297,428.38	
其中：应付利息			
应付股利	1,052,000.00	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	29,200,718.40	
其他流动负债	92,331,143.73	102,851,725.46	10,520,581.73
流动负债合计	1,282,785,648.43	1,282,785,648.43	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	114,306,475.23	114,306,475.23	
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	38,672,499.04	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,258,367.43	7,258,367.43	
递延所得税负债	3,067,340.08	3,067,340.08	
其他非流动负债	29,000,000.00	29,000,000.00	
非流动负债合计	192,304,681.78	192,304,681.78	
负债合计	1,475,090,330.21	1,475,090,330.21	
所有者权益：			

股本	381,290,226.00	381,290,226.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,202,337,101.99	1,202,337,101.99	
减：库存股	101,840,856.48	101,840,856.48	
其他综合收益	975,269.92	975,269.92	
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	-577,270,818.47	
归属于母公司所有者权益合计	939,300,119.20	939,300,119.20	
少数股东权益	10,721,506.83	10,721,506.83	
所有者权益合计	950,021,626.03	950,021,626.03	
负债和所有者权益总计	2,425,111,956.24	2,425,111,956.24	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	77,274,250.14	77,274,250.14	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	52,463,569.98	52,463,569.98	
应收账款	233,774,340.07	197,440,501.28	-36,333,838.79
应收款项融资	2,781,049.84	2,781,049.84	
预付款项	27,805,908.64	27,805,908.64	
其他应收款	118,196,624.15	118,196,624.15	
其中：应收利息			
应收股利	49,156,255.43	49,156,255.43	
存货	122,581,294.71	122,581,294.71	
合同资产		36,333,838.79	36,333,838.79
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	11,653,695.27	
流动资产合计	646,530,732.80	646,530,732.80	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,726,940.76	2,726,940.76	
长期股权投资	700,530,945.98	700,530,945.98	
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	42,404,062.26	
固定资产	218,416,328.74	218,416,328.74	
在建工程	54,800,658.03	54,800,658.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,424,599.47	48,424,599.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,071,417.33	3,071,417.33	
递延所得税资产	22,689,195.33	22,689,195.33	
其他非流动资产	33,838,917.83	33,838,917.83	
非流动资产合计	1,126,903,065.73	1,126,903,065.73	
资产总计	1,773,433,798.53	1,773,433,798.53	
流动负债：			
短期借款	211,234,588.64	211,234,588.64	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	144,421,818.42	144,421,818.42	
应付账款	127,032,956.07	127,032,956.07	
预收款项	31,566,920.64	31,566,920.64	
合同负债		27,935,328.00	27,935,328.00
应付职工薪酬	4,137,754.20	4,137,754.20	
应交税费	2,265,691.85	2,265,691.85	

其他应付款	143,174,647.13	143,174,647.13	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	29,200,718.40	29,200,718.40	
其他流动负债	20,543,734.51	24,175,327.15	3,631,592.64
流动负债合计	713,578,829.86	713,578,829.86	
非流动负债：			
长期借款	114,306,475.23	114,306,475.23	
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	38,672,499.04	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,749,531.41	4,749,531.41	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	157,728,505.68	157,728,505.68	
负债合计	871,307,335.54	871,307,335.54	
所有者权益：			
股本	381,290,226.00	381,290,226.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,197,349,845.14	1,197,349,845.14	
减：库存股	101,840,856.48	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	-608,807,889.24	
所有者权益合计	902,126,462.99	902,126,462.99	

负债和所有者权益总计	1,773,433,798.53	1,773,433,798.53	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、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	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 <sup>2</sup>

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东正业科技股份有限公司	15
集银实业（香港）有限公司	16.5
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
东莞市正方达智能家居科技有限公司	20

深圳市华东兴科技有限公司	15
深圳正瑞医疗器械科技有限公司	20

## 2、税收优惠

(1) 广东正业科技股份有限公司于2020年12月1日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202044003236，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，广东正业科技股份有限公司本期享受15%的优惠税率。

(2) 江苏正业于2018年12月3日取得高新技术企业证书，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，江苏正业本期享受15%的优惠税率。

(3) 江门拓联于2018年11月28日取得高新技术企业证书，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，江门拓联本期享受15%的优惠税率。

(4) 集银科技于2020年12月11日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202044202086，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) 炫硕智造于2018年11月9日取得高新技术企业证书，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，炫硕智造本期享受15%的优惠税率。

(6) 鹏煜威于2018年11月9日取得高新技术企业证书，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，鹏煜威本期享受15%的优惠税率。

(7) 玖坤信息于2018年11月30日取得高新技术企业证书，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，玖坤信息本期享受15%的优惠税率。

(8) 南昌正业于2018年12月4日取得高新技术企业证书，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，南昌正业本期享受15%的优惠税率。

(9) 华东兴于2018年10月16日取得高新技术企业证书，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，华东兴本期享受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。2020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	247,339.78	128,204.65
银行存款	123,117,977.76	121,308,139.96
其他货币资金	41,855,811.35	60,072,040.13
合计	165,221,128.89	181,508,384.74



其他说明

期末其他货币资金为银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金38,872,343.46元。因合同纠纷未决诉讼被冻结银行账户金额4,881,223.11元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 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	97,393,403.85	85,758,230.22
商业承兑票据	11,978,672.28	47,557,870.33
合计	109,372,076.13	133,316,100.55

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	109,372,076.13	100.00%			109,372,076.13	133,316,100.55	100.00%			133,316,100.55
其中：										
合计	109,372,076.13	100.00%			109,372,076.13	133,316,100.55	100.00%			133,316,100.55

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
银行承兑票据	5,331,000.00
合计	5,331,000.00

**(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	70,896,599.95	94,972,167.24
商业承兑票据		5,292,801.50
合计	70,896,599.95	100,264,968.74

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

本期无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	159,683,224.96	18.38%	141,994,669.34	88.92%	17,688,555.62	176,428,923.22	20.83%	124,448,807.01	70.54%	51,980,116.21
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	709,028,705.14	81.62%	40,385,012.25	5.70%	668,643,692.89	670,609,644.32	79.17%	25,287,066.53	3.71%	645,322,577.79
其中：										
合计	868,711,930.10	100.00%	182,379,681.59	20.99%	686,332,248.51	847,038,567.54	100.00%	149,735,873.54	17.68%	697,302,694.00

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	24,840,000.00	24,340,000.00	97.98%	预期部分无法收回
客户 2	10,131,035.60	5,065,517.80	50.00%	资金紧张，预期全额收回较困难
客户 3	8,944,460.00	8,944,460.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回

客户 4	8,300,000.00	8,300,000.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 5	7,930,000.00	7,930,000.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 6	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 7	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	预期无法收回
客户 8	4,681,564.81	685,381.09	15.00%	预计部分无法收回
客户 9	4,681,000.00	2,340,500.00	50.00%	预计部分无法收回
客户 10	4,451,452.99	3,116,017.09	70.00%	预计部分无法收回
客户 11	3,784,329.62	3,784,329.62	100.00%	被列为失信人
客户 12	3,170,091.00	2,536,072.80	80.00%	预计部分无法收回
客户 13	2,980,000.00	2,980,000.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 14	2,713,799.69	2,713,799.69	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 15	2,472,500.00	2,472,500.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 16	2,073,394.27	2,073,394.27	100.00%	公司破产
客户 17	1,986,000.00	1,986,000.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 18	1,858,392.00	1,858,392.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 19	1,800,000.00	1,000,000.00	55.55%	预期部分无法收回
客户 20	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 21	1,558,200.00	779,100.00	50.00%	预计部分无法收回
客户 22	1,520,000.00	1,520,000.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 23	1,500,000.00	750,000.00	50.00%	预期全额收回较困难
客户 24	1,397,600.00	1,397,600.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 25	1,314,000.00	1,314,000.00	100.00%	被列为失信人
客户 26	1,265,000.00	1,265,000.00	100.00%	客户信用较差、预计无法收回
客户 27	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 28	1,227,475.00	1,227,475.00	100.00%	预计无法收回
客户 29	1,040,000.00	1,040,000.00	100.00%	被列为失信人
客户 30	1,012,000.00	404,800.00	40.00%	预期全额收回较困难
其他 177 户客户	35,690,929.98	34,810,329.98	97.53%	预计部分无法收回
合计	159,683,224.96	141,994,669.34	--	--

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	600,610,202.35	18,018,306.09	3.00%
1 至 2 年	82,400,761.12	12,360,114.17	15.00%
2 至 3 年	20,265,839.38	6,079,751.80	30.00%
3-4 年	4,281,340.01	2,568,804.00	60.00%
4-5 年	562,630.46	450,104.37	80.00%
5 年以上	907,931.82	907,931.82	100.00%
合计	709,028,705.14	40,385,012.25	--

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）	605,861,236.07
1 至 2 年	103,075,605.22
2 至 3 年	70,593,832.53
3 年以上	89,181,256.28
3 至 4 年	59,632,217.39
4 至 5 年	17,382,944.17
5 年以上	12,166,094.72
合计	868,711,930.10

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏帐准备	149,735,873.54	44,532,956.43	-1,704,807.28	-10,237,341.10	53,000.00	182,379,681.59

合计	149,735,873.54	44,532,956.43	-1,704,807.28	-10,237,341.10	53,000.00	182,379,681.59
----	----------------	---------------	---------------	----------------	-----------	----------------

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	10,237,341.10

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	销售货款	165,510.15	对方已经破产，正业申报普通债权，无财产可分配	法律程序，申报破产债权，根据破产财产分配结果核销坏账，管理层审批程序	否
客户 2	销售货款	657,858.45	对方已经破产，正业申报普通债权，无财产可分配	法律程序，申报破产债权，根据破产财产分配结果核销坏账，管理层审批程序	否
客户 3	销售货款	230,088.50	因销售商品质量问题，导致退还货款并赔偿，相关已申报的税金无法返还	法律程序，管理层审批程序	否
客户 4	应收销货款	8,056,000.00	对方无可执行财产	法律程序，管理层审批程序	否
客户 5	应收销货款	258,000.00	对方无可执行财产	法律程序，管理层审批程序	否
客户 6	应收销货款	44,884.00	对方无可执行财产	法律程序，管理层审批程序	否
客户 7	应收销货款	825,000.00	无法收回	法律程序，管理层审批程序	否
合计	--	10,237,341.10	--	--	--

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	71,688,215.26	8.25%	2,150,646.46
第二名	24,840,000.00	2.86%	24,340,000.00
第三名	21,831,835.01	2.51%	654,955.05

第四名	15,527,367.63	1.79%	465,821.03
第五名	14,904,260.49	1.72%	2,223,411.26
合计	148,791,678.39	17.13%	

## (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
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	9,488,945.80	8,353,048.70
合计	9,488,945.80	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：

## 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	38,553,685.80	77.31%	24,171,550.20	96.83%
1 至 2 年	11,138,870.20	22.34%	791,775.59	3.17%
2 至 3 年	174,291.41	0.35%		
合计	49,866,847.41	--	24,963,325.79	--

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：

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
单位一	2,793,900.00	1-2年	合同尚未完成
合计	2,793,900.00		

## (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	30,000,000.00	60.16%
第二名	2,793,900.00	5.60%
第三名	1,648,000.00	3.30%
第四名	1,068,992.18	2.14%
第五名	687,000.00	1.38%
合计	36,197,892.18	72.58%

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	22,911,481.76	19,257,144.12
合计	22,911,481.76	19,257,144.12

## (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	6,668,690.39	5,826,043.78
往来款	16,397,774.46	21,453,030.58
出口退税、即征即退税款		230,598.68
备用金	1,607,039.01	1,263,050.11
其他	5,651,325.77	520,947.42
合计	30,324,829.63	29,293,670.57

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	478,227.57	458,264.25	9,100,034.63	10,036,526.45
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

--转入第三阶段	84,421.17	129,622.21		214,043.38
本期转回	-11,570.05	-131,789.93	-1,753,258.28	-1,896,618.26
本期核销			-726,560.32	-726,560.32
其他变动	-84,421.17	-129,622.21	214,043.38	
2020 年 12 月 31 日余额	382,236.35	196,852.11	6,834,259.41	7,413,347.87

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）	13,729,251.23
1 至 2 年	12,258,095.59
2 至 3 年	4,006,386.61
3 年以上	331,096.20
4 至 5 年	289,046.20
5 年以上	42,050.00
合计	30,324,829.63

### 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
单位一	商业票据逾期转入	7,060,198.84	1-2 年	23.28%	
单位二	履约保证金	2,580,000.00	一年以内	8.51%	77,400.00
单位三	资产处置款	2,280,736.00	一年以内、1-2 年	7.52%	1,140,368.00
单位四	采购款逾期转入	2,119,139.01	2-3 年	6.99%	2,119,139.01
单位五	采购款逾期转入	1,500,000.00	1-2 年	4.95%	1,500,000.00
合计	--	15,540,073.85	--	51.25%	4,836,907.01

## 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	89,677,054.75	37,819,943.52	51,857,111.23	107,749,389.13	38,596,588.70	69,152,800.43
在产品	110,444,856.49	30,170,520.28	80,274,336.21	130,048,733.32	33,004,850.69	97,043,882.63
库存商品	117,962,128.13	69,249,350.17	48,712,777.96	170,055,009.34	74,343,473.74	95,711,535.60

周转材料	211,302.40	16,432.58	194,869.82	182,418.82		182,418.82
发出商品	133,364,831.60	5,758,249.32	127,606,582.28	157,222,330.48	2,461,470.11	154,760,860.37
委托加工物资	8,044.05		8,044.05	12,535.86		12,535.86
合计	451,668,217.42	143,014,495.87	308,653,721.55	565,270,416.95	148,406,383.24	416,864,033.71

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	38,596,588.70	15,292,353.50		16,068,998.68		37,819,943.52
在产品	33,004,850.69	13,867,736.66		16,702,067.07		30,170,520.28
库存商品	74,343,473.74	53,363,647.19		58,457,770.76		69,249,350.17
周转材料		16,432.58				16,432.58
发出商品	2,461,470.11	4,937,116.46		1,640,337.25		5,758,249.32
委托加工物资						
合计	148,406,383.24	87,477,286.39		92,869,173.76		143,014,495.87

说明：确定可变现净值依据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。本期转回5,638,012.94元存货跌价准备为价值恢复，转销存货跌价准备87,231,160.82元的原因已领用生产出库存商品并对外实现销售结转至营业成本。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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
应收账款-质量保证金	50,506,775.93	1,938,642.34	48,568,133.59	60,102,322.39	1,803,069.67	58,299,252.72
合计	50,506,775.93	1,938,642.34	48,568,133.59	60,102,322.39	1,803,069.67	58,299,252.72

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
一年内到期的应收融资租赁保证金	826,008.82	
合计	826,008.82	

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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值进项税	25,314,133.39	30,073,173.13
预缴所得税	6,241,325.20	8,648,743.42
纪念币	328,560.00	328,560.00
预缴其他税费	503,277.22	380,249.97
其他	1,032,474.86	
合计	33,419,770.67	39,430,726.52

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)	
2020 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确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 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	3,015,277.32		3,015,277.32	2,726,940.76		2,726,940.76	10.47%、10.84
减: 一年内到期的长期应收款	-826,008.82		-826,008.82	0.00		0.00	
合计	2,189,268.50		2,189,268.50	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)	
2020 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

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

## 17、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

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	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

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	52,846,592.61	6,521,205.62		59,367,798.23
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				



(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	52,846,592.61	6,521,205.62		59,367,798.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,473,740.58	1,489,995.39		16,963,735.97
2.本期增加金额	2,563,059.78	129,837.66		2,692,897.44
(1) 计提或摊销	2,563,059.78	129,837.66		2,692,897.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,036,800.36	1,619,833.05		19,656,633.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	34,809,792.25	4,901,372.57		39,711,164.82
2.期初账面价值	37,372,852.03	5,031,210.23		42,404,062.26

**(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

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转入至投资性房地产核算。

根据2020年12月11日第四届董事会第二十二次会议审议通过的《关于拟出售部分房产的议案》，拟出售位于东莞市松山湖高新技术产业开发区科技九路2号的房产。经双方协商，确定标的资产的交易对价为人民币209,000,000.00元。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	276,229,871.33	307,544,555.57
合计	276,229,871.33	307,544,555.57

## (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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	247,276,514.31	74,865,154.76	18,101,668.53	36,386,618.10	376,629,955.70
2.本期增加金额	9,398,530.57	25,347,957.99	2,102,611.27	5,493,161.19	42,342,261.02
(1) 购置		23,961,949.71	721,652.33	1,954,296.69	26,637,898.73
(2) 在建工程转入	9,123,837.31				9,123,837.31
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	274,693.26	1,386,008.28	1,380,958.94	3,538,864.50	6,580,524.98
3.本期减少金额	2,327,002.67	2,301,471.52	1,709,096.21	6,511,948.29	12,849,518.69
(1) 处置或报废	2,327,002.67	2,301,471.52	1,709,096.21	6,511,948.29	12,849,518.69
4.期末余额	254,348,042.21	97,911,641.23	18,495,183.59	35,367,831.00	406,122,698.03
二、累计折旧					
1.期初余额	22,605,950.57	18,063,974.21	9,428,897.37	18,986,577.98	69,085,400.13
2.本期增加金额	12,915,678.53	9,905,838.25	4,282,045.06	6,409,197.88	33,512,759.72

(1) 计提	12,914,912.51	7,381,240.75	2,357,051.91	4,279,029.57	26,932,234.74
(2) 其他	766.02	2,524,597.50	1,924,993.15	2,130,168.31	6,580,524.98
3.本期减少金额	911,639.39	851,678.84	1,452,685.08	2,809,843.99	6,025,847.30
(1) 处置或报废	911,639.39	851,678.84	1,452,685.08	2,809,843.99	6,025,847.30
4.期末余额	34,609,989.71	27,118,133.62	12,258,257.35	22,585,931.87	96,572,312.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		33,320,514.15			33,320,514.15
(1) 计提		33,320,514.15			33,320,514.15
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		33,320,514.15			33,320,514.15
四、账面价值					
1.期末账面价值	219,738,052.50	37,472,993.46	6,236,926.24	12,781,899.13	276,229,871.33
2.期初账面价值	224,670,563.74	56,801,180.55	8,672,771.16	17,400,040.12	307,544,555.57

## (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	7,726,591.60		7,722,736.51
运输工具	136,012.38	102,556.19		33,456.19

电子及其他设备	10,810,394.24	8,981,704.74		1,828,689.50
合计	26,395,734.73	16,810,852.53		9,584,882.20

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	194,712,367.32	83,459,709.92
合计	194,712,367.32	83,459,709.92

**(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	44,449,659.59		44,449,659.59
正业科技总部大楼	131,991,470.14		131,991,470.14	10,350,998.44		10,350,998.44
南昌二期 7#厂房、10#检验楼、11#宿舍建设工程	16,362,983.83		16,362,983.83	24,759,042.45		24,759,042.45
南昌智能智造工程	5,303,006.82	5,303,006.82		5,303,006.82	1,402,997.38	3,900,009.44

RTO 焚烧炉	1,908,253.76		1,908,253.76			
合计	200,015,374.14	5,303,006.82	194,712,367.32	84,862,707.30	1,402,997.38	83,459,709.92

## (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	44,481,388.00	44,449,659.59				44,449,659.59	99.93%	99%				其他
正业科技总部大楼	390,000,000.00	10,350,998.44	121,640,471.70			131,991,470.14	33.84%	50%				其他
南昌二期 7# 厂房、10# 检验楼、11# 宿舍建设工程	33,753,607.27	24,759,042.45	727,778.69	9,123,837.31		16,362,983.83	48.48%	90%				其他
南昌智能智造工程	5,623,000.00	5,303,006.82				5,303,006.82	94.31%	90%				其他
RTO 焚烧炉			1,908,253.76			1,908,253.76		90%				其他
合计	473,857,945.27	84,862,707.30	124,276,504.15	9,123,837.31		200,015,374.14	--	--				--

## (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
南昌智能智造工程	3,900,009.44	项目暂时闲置
合计	3,900,009.44	--

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	45,911,947.03	47,571,644.25		14,131,515.00	55,615.57	107,670,721.85
2.本期增加金额		369,843.83		8,425,542.14	26,053.40	8,821,439.37
(1) 购置		292,143.83		130,748.78	26,053.40	448,946.01
(2) 内部研发		77,700.00				77,700.00
(3) 企业合并增加						
(4) 其他				8,294,793.36		8,294,793.36
3.本期减少金额		5,571,691.93				5,571,691.93
(1) 处置		330,000.00				330,000.00
(2) 其他		5,241,691.93				5,241,691.93
4.期末余额	45,911,947.03	42,369,796.15		22,557,057.14	81,668.97	110,920,469.29

二、累计摊销						
1.期初余额	3,519,544.84	19,743,460.91		4,482,963.85	47,520.34	27,793,489.94
2.本期增加金额	927,966.49	5,819,329.92		4,012,438.43	3,114.18	10,762,849.02
(1) 计提	927,966.49	4,601,034.80		1,929,387.59	3,114.18	7,461,503.06
(2) 其他		1,218,295.12		2,083,050.84		3,301,345.96
3.本期减少金额	245,594.56	151,250.00			2,649.97	399,494.53
(1) 处置		151,250.00				151,250.00
(2) 其他	245,594.56				2,649.97	248,244.53
4.期末余额	4,201,916.77	25,411,540.83		8,495,402.28	47,984.55	38,156,844.43
三、减值准备						
1.期初余额		2,071,463.90				2,071,463.90
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		178,750.00				178,750.00
(1) 处置		178,750.00				178,750.00
4.期末余额		1,892,713.90				1,892,713.90
四、账面价值						
1.期末账面价值	41,710,030.26	15,065,541.42		14,061,654.86	33,684.42	70,870,910.96
2.期初账面价值	42,392,402.19	25,756,719.44		9,648,551.15	8,095.23	77,805,768.01

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 0.07%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

合计							
----	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

**28、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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	0.00				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	9,711,206.38	13,187,067.73				22,898,274.11
深圳市集银科技有限公司	366,631,818.21	57,411,787.84				424,043,606.05
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	155,499,657.75	37,716,600.89				193,216,258.64
深圳市正业玖坤信息技术有限公司		16,683,994.39				16,683,994.39



深圳市华东兴科技有限公司		9,449,849.22			9,449,849.22
合计	839,270,091.48	134,449,300.07			973,719,391.55

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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12.52%（上期：12.75%）、深圳市集银科技有限公司14.93%（上期：13.69%）、深圳市鹏煜威科技有限公司13.53%（上期：14.69%）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97,371.94万元（上期期末：83,927.01万元）。

②2019年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，计入本期商誉减值为8,337.94万元。本公司于合并层面确认归属于母公司的商誉减值30,742.74万元。鉴于深圳市炫硕智造技术有限公司持续亏损，前期商誉已全额计提，公司本期未对深圳市炫硕智造技术有限公司的商誉再做减值测试。

③本公司聘请北京中锋资产评估有限责任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（中锋评报字（2021）第40057号评估报告），在评估基准日2020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2,574.15万元，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3,988.45万元，商誉在年初减值基础上再次减值1,318.71万元。本公司于合并层面确认归属于母公司的商誉减值2,289.83万元。

④本公司聘请北京中锋资产评估有限责任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（中锋评报字（2021）第40061号评估报告），在评估基准日2020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26,582.41万元，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32,323.59万元，商誉在年初减值基础上再次减值5,741.18万元。本公司于合并层面确认归属于母公司的商誉减值42,404.36万元。

⑤本公司聘请北京中锋资产评估有限责任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（中锋评报字（2021）第40066号评估报告），在评估基准日2020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4,387.73万元，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8,351.65万元，商誉在年初减值基础上再次减值3,771.66万元。本公司于合并层面确认归属于母公司的商誉减值19,321.63万元，已全额计提减值。

⑥本公司聘请北京中锋资产评估有限责任公司就深圳市华东兴科技有限公司的商誉所在资产组进行价值估计（中锋评报字（2021）第40060号评估报告），在评估基准日2020年12月31日，本公司对深圳市华东兴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6,925.00万元，深圳市华东兴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7,869.98万元，本期计提商誉减值944.98万元。本公司于合并层面确认归属于母公司的商誉减值944.98万元。

⑦本公司聘请北京中锋资产评估有限责任公司就深圳市正业玖坤信息技术有限公司的商誉所在资产组进行价值估计（中

锋评报字（2021）第40071号评估报告），在评估基准日2020年12月31日，本公司对深圳市正业玖坤信息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14,344.93万元，深圳市正业玖坤信息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14,096.48万元。公司进行了进一步测算，按照公司与玖坤原股东签订的《股权转让协议》中股权价值认定的方式对上述评估价值进行了修订，本期计提商誉减值1,668.40万元。本公司于合并层面确认归属于母公司的商誉减值1,668.40万元。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	13,689,822.59	9,748,473.17	5,607,313.03		17,830,982.73
固定资产改良	950,344.01	198,361.33	368,524.69		780,180.65
技术维护费等		795,540.48	125,461.03		670,079.45
合计	14,640,166.60	10,742,374.98	6,101,298.75		19,281,242.83

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	234,598,157.99	35,066,088.51	150,972,202.26	22,546,928.70
内部交易未实现利润	15,199,016.06	2,279,846.35	24,725,596.91	3,708,839.54
递延收益	24,331,025.08	3,649,653.76	7,258,367.43	1,088,755.11
股权激励成本	2,499,363.34	374,904.50	5,209,189.53	781,378.43
合计	276,627,562.47	41,370,493.12	188,165,356.13	28,125,901.78

### （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	14,542,961.54	2,181,444.24	20,448,933.88	3,067,340.08
合计	14,542,961.54	2,181,444.24	20,448,933.88	3,067,340.08

**(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		41,370,493.12		28,125,901.78
递延所得税负债		2,181,444.24		3,067,340.08

**(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	140,664,244.55	159,187,891.48
可抵扣亏损	197,414,391.83	165,664,378.82
合计	338,078,636.38	324,852,270.30

**(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
2021 年		917,525.70	
2022 年	2,856,393.27	5,395,488.14	
2023 年	3,137,751.31	5,176,744.01	
2024 年	110,944,144.76	154,174,620.97	
2025 年	80,476,102.49		
合计	197,414,391.83	165,664,378.82	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

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

预付工程款及设备款	2,162,805.46		2,162,805.46	35,708,117.83		35,708,117.83
合计	2,162,805.46		2,162,805.46	35,708,117.83		35,708,117.83

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	60,497,781.82	14,068,181.19
保证借款	56,036,038.28	109,477,193.15
信用借款	2,002,841.67	
抵押及保证借款	169,239,320.28	136,212,900.41
质押及保证借款	3,304,285.42	5,427,458.71
合计	291,080,267.47	265,185,733.46

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	31,917,733.55	48,364,919.42
银行承兑汇票	72,598,926.79	131,368,219.85
合计	104,516,660.34	179,733,139.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 212,270.72 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	386,309,153.16	410,628,146.11
工程款	104,658,328.19	18,750,113.63
设备款	17,847,803.76	2,537,714.05
其他	14,812,663.37	2,019,005.95
合计	523,627,948.48	433,934,979.74

#### (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	8,622,737.17	尚未支付完毕
供应商 2	5,070,139.84	尚未支付完毕
供应商 3	3,300,000.00	尚未支付完毕
供应商 4	1,985,900.00	尚未支付完毕
供应商 5	1,751,247.20	尚未支付完毕
合计	20,730,024.21	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产处置款	165,000,000.00	
订金	8,712,943.73	
合计	173,712,943.73	

**(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

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	101,801,555.58	80,927,551.80
合计	101,801,555.58	80,927,551.80

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	23,141,243.71	231,243,674.95	229,789,640.86	24,595,277.80
二、离职后福利-设定提存计划	48,591.83	2,567,299.04	2,466,132.37	149,758.50
三、辞退福利	29,440.00	2,106,017.91	913,874.40	1,221,583.51
合计	23,219,275.54	235,916,991.90	233,169,647.63	25,966,619.81

**(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	23,066,121.09	220,294,113.02	218,854,255.63	24,505,978.48
2、职工福利费		5,108,624.37	5,108,624.37	

3、社会保险费	20,133.62	2,445,766.53	2,545,834.33	-79,934.18
其中：医疗保险费	14,469.77	2,010,055.26	2,110,042.06	-85,517.03
工伤保险费	3,129.25	11,506.58	11,522.58	3,113.25
生育保险费	2,534.60	424,204.69	424,269.69	2,469.60
4、住房公积金	54,989.00	3,339,226.10	3,224,981.60	169,233.50
5、工会经费和职工教育经费		55,944.93	55,944.93	
合计	23,141,243.71	231,243,674.95	229,789,640.86	24,595,277.80

### (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	47,914.48	2,495,554.51	2,397,148.19	146,320.80
2、失业保险费	677.35	71,744.53	68,984.18	3,437.70
合计	48,591.83	2,567,299.04	2,466,132.37	149,758.50

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	9,819,264.25	7,624,798.65
企业所得税	2,353,922.56	4,944,739.00
个人所得税	519,804.65	2,385,629.18
城市维护建设税	335,609.34	185,892.98
教育费附加	245,949.22	141,888.58
房产税	66,351.57	66,351.57
土地使用税	45,544.03	52,547.34
其他税费	58,611.59	33,249.08
合计	13,445,057.21	15,435,096.38

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	1,052,000.00
其他应付款	98,890,400.03	151,245,428.38
合计	99,942,400.03	152,297,428.38

**(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
子公司正业玖坤应付少数股东股利	1,052,000.00	1,052,000.00
合计	1,052,000.00	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	55,419,536.33	100,443,192.82
待支付股权收购款	16,950,150.78	26,400,000.00
课题款	3,502,151.97	9,654,600.00
往来款	12,771,056.32	10,736,413.49
运费、快递费	1,139,680.11	2,551,490.31
押金	972,016.85	94,236.80
其他	8,135,807.67	1,365,494.96
合计	98,890,400.03	151,245,428.38

**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	16,950,150.78	尚未解锁
单位一	5,286,452.57	往来借款尚未到期
合计	22,236,603.35	--

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,045,695.83	
一年内到期的长期应付款	29,614,129.10	29,200,718.40
合计	32,659,824.93	29,200,718.40

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	95,168,477.16	92,331,143.73
预收货款中增值税部分	13,248,683.82	10,520,581.73
短期融资租赁款	560,935.83	
合计	108,978,096.81	102,851,725.46

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	27,000,000.00	114,306,475.23
合计	27,000,000.00	114,306,475.23

长期借款分类的说明：

说明：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，利率5.635%，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。2020年12月，公司已将该借款提前归还。

2020年9月，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3,000.00万元流动资金借款合同，借款期限3年，利率4.985%，借款用途为货款。按照合同约定2021年需归还300万元。

其他说明，包括利率区间：

利率4.985%

## 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：元

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	9,058,369.91	38,672,499.04
合计	9,058,369.91	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	41,151,199.40	75,740,274.28
减：未确认融资费用	2,478,700.39	7,867,056.84
小 计	38,672,499.01	67,873,217.44
减：一年内到期长期应付款	29,614,129.10	29,200,718.40
合 计	9,058,369.91	38,672,499.04

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,580,272.42		
产品质量保证	865,922.51		
合计	3,446,194.93		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：（1）期末公司预计诉讼损失主要是，未决诉讼违约金及赔偿金，计提明细如下：

①子公司炫硕公司原子公司无锡炫硕光电科技有限公司与宁波大央科技有限公司买卖合同纠纷，经浙江省宁波市江北区人民法院（2020）浙0205民初3626号初步判决如下：“本判决生效之日起十日内深圳市炫硕智造技术有限公司返还宁波大央科技有限公司货款1,125,000.00元并支付违约金150,000.00元，合计1,275,000.00元”，公司决定继续上诉，并根据初步判决结果计提预计负债-违约金150,000.00元。

②根据深圳市美可创激光设备有限公司《协议函》，炫硕公司与2019年5月向深圳市美可创激光设备有限公司支付448,000.00元，订购1批IPG-200W激光器，后因市场环境因素影响导致该批设备销售不畅，为将炫硕公司损失降至最低，深圳市美可创激光设备有限公司愿意退还公司298,000.00元采购货款。公司计提预计负债-违约金150,000.00元。

③台骏国际租赁有限公司与炫硕公司、赵玉涛、深圳市鑫诺智造科技有限公司、张长河融资租赁合同纠纷案，炫硕公司因为深圳市鑫诺智造科技有限公司与台骏国际租赁有限公司签订的《融资租赁合同》提供连带担保，深圳市鑫诺智造科技有

限公司无力归还融资租赁金额，炫硕公司根据广东省东莞市第二人民法院民事判决书（2020）粤1972民初5405号判决，计提因连带担保产生的预计负债-赔偿款及违约金1,230,647.00元。

④广东简道律师事务所与炫硕公司民事委托代理合同纠纷案，炫硕公司因涉及为赵玉涛代付律师费用26万元债务纠纷，根据广东省深圳市福田区人民法院民事判决书（2020）粤0304民初51517号，炫硕公司计提预计负债-履约费及违约金270,844.17元。

⑤2020年12月15日，广东省东莞市中级人民法院民事判决书（2020）粤19民终10656号，深圳市集银科技有限公司与被上诉人东莞市国创科技信息咨询有限公司服务合同纠纷一案二审败诉，被判支付国创公司服务费750,000元及违约金11,250元，承担一审诉讼费6,118.75元及二审11,412.5元。

(2) 2020年度公司根据本年度销售情况计提预计售后质保费用865,922.51元。

## 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	7,258,367.43	24,713,748.03	7,641,090.38	24,331,025.08	
合计	7,258,367.43	24,713,748.03	7,641,090.38	24,331,025.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	29,000,000.00	29,000,000.00
合计	29,000,000.00	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	381,290,226.00				-7,444,720.00	-7,444,720.00	373,845,506.00
------	----------------	--	--	--	---------------	---------------	----------------

其他说明：

详见本附注第十二节、三、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）	1,176,549,046.31		42,739,070.53	1,133,809,975.78
其他资本公积	25,788,055.68			25,788,055.68
合计	1,202,337,101.99		42,739,070.53	1,159,598,031.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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及离职员工限制性股票，冲减资本公积股本溢价 42,739,070.53 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	101,840,856.48		45,457,365.73	56,383,490.75
回购流通股		5,003,122.00		5,003,122.00
合计	101,840,856.48	5,003,122.00	45,457,365.73	61,386,612.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 回购义务的限制性股票参见本附注第十二节、三、1、公司概况。

(2) 公司于2019年11月25日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》；该议案并

经2019年12月11日召开的2019年第六次临时股东大会审议通过，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，本次回购股份的实施期限为公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。

截止2020年12月31日，在本次回购方案实施期限内，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份539,900股，占公司当前总股本的0.14%，最高成交价为9.90元/股，最低成交价为8.84元/股，支付的总金额5,003,122元（不含交易费用），未达到本次回购方案计划金额下限。

本次回购股份全部存放于公司回购专用证券账户，存放期间不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、配股、质押等相关权利。公司本次回购股份将用于实施员工持股计划或股权激励，若公司未能在股份回购完成后的36个月内用于上述用途，未使用部分将予以注销。

## 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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	975,269.92	-1,572,329.96				-1,572,329.96		-597,060.04
外币财务报表折算差额	975,269.92	-1,572,329.96				-1,572,329.96		-597,060.04
其他综合收益合计	975,269.92	-1,572,329.96				-1,572,329.96		-597,060.04

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	-577,270,818.47	428,884,787.95
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	-577,270,818.47	427,159,912.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-313,096,026.45	-924,566,419.10
应付普通股股利	-1,132,541.08	79,864,311.48
期末未分配利润	-889,234,303.84	-577,270,818.47

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,174,389,504.82	832,248,109.77	1,013,698,592.28	740,051,441.02
其他业务	22,882,556.50	19,207,102.34	32,271,823.94	14,183,674.78
合计	1,197,272,061.32	851,455,212.11	1,045,970,416.22	754,235,115.80

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	1,197,272,061.32	1,045,970,416.22	营业总收入
营业收入扣除项目	22,882,556.50	32,271,823.94	不属于公司主营业务
其中：			
设备配件	9,318,166.80	11,271,257.84	
设备改造服务及维修	7,211,577.42	15,903,187.63	



租赁	5,720,161.40	4,735,592.21	
废品	632,650.88	361,786.26	
与主营业务无 关的业务收入小计	22,882,556.50	32,271,823.94	不属于公司主营业务
不具备商业实 质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,174,389,504.82	1,013,698,592.28	扣除后金额

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	2,573,820.27	2,148,204.07
教育费附加	1,963,478.99	1,636,054.49
房产税	2,763,895.63	2,620,673.11
土地使用税	393,065.00	432,750.40
印花税	786,353.40	890,822.55
其他	91.78	76.01
合计	8,480,705.07	7,728,580.63

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,801,805.41	64,469,531.85
差旅费	14,579,229.66	18,945,533.29
业务招待费	14,717,852.13	17,703,784.28
物料消耗	6,367,248.11	9,084,796.77
运输费	2,650,783.36	8,723,489.57
办公费	3,731,406.03	3,556,510.53
广告费	2,612,143.74	2,700,662.91
维修费	3,654,690.66	1,845,717.79
折旧费	1,228,663.90	1,566,187.07
租赁费	2,346,772.16	1,505,076.07
代理服务费等	2,319,331.17	901,911.80
待摊费用摊销	87,586.83	72,788.59
其他	5,494,879.14	4,642,665.80
合计	113,592,392.30	135,718,656.32

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	61,983,951.88	59,872,071.87
折旧及摊销	24,030,488.81	20,803,651.92
股权激励成本	-3,593,883.72	11,577,891.21
中介服务费	15,207,012.14	6,816,756.09
办公费	2,496,319.71	2,361,998.86
差旅费	2,230,165.79	2,671,807.90
车辆使用费	2,124,555.33	2,255,789.38
租赁费	3,634,270.14	1,900,609.27
业务招待费	2,180,640.06	1,797,190.94
物料消耗	555,269.81	812,652.61
修理费	1,296,719.85	726,496.56
其他	13,339,560.13	10,664,419.91

合计	125,485,069.93	122,261,336.52
----	----------------	----------------

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	76,449,310.67	81,723,471.41
材料消耗	13,201,901.44	19,238,347.33
差旅费	5,504,881.67	6,465,885.72
折旧及摊销	6,087,962.25	4,262,835.47
租赁费	3,824,955.49	3,413,370.64
维修费	68,069.99	1,215,607.81
办公费	156,133.86	332,187.42
其他	6,823,783.83	4,693,296.23
合计	112,116,999.20	121,345,002.03

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	30,463,855.81	22,880,955.19
减：利息收入	2,482,842.53	2,436,608.09
汇兑损益	353,484.37	-264,912.77
手续费及其他	269,967.45	2,336,929.32
合计	28,604,465.10	22,516,363.65

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,916,834.01	14,523,276.06
增值税退税（即征即退）	10,566,072.61	8,441,362.44
合计	30,482,906.62	22,964,638.50

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-17,839,088.83	
业绩承诺方应补偿款项产生的投资收益		119,761,494.27
合计	-17,839,088.83	119,761,494.27

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
合计		-120,778,740.55

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-40,931,530.89	-119,689,667.67
合计	-40,931,530.89	-119,689,667.67

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-135,572.67	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-81,839,273.45	-135,364,072.51
五、固定资产减值损失	-33,320,514.15	

七、在建工程减值损失	-3,900,009.44	-1,402,997.38
十、无形资产减值损失		-1,892,713.90
十一、商誉减值损失	-134,449,300.07	-609,101,579.77
合计	-253,644,669.78	-747,761,363.56

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
固定资产处置利得或损失	-2,247,862.06	527,106.10
合计	-2,247,862.06	527,106.10

### 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	9,449,849.22	13,227,778.05	9,449,849.22
违约金、罚金收入	575,000.00	2,113,980.86	575,000.00
捐赠利得	15,554.00	13,388.00	15,554.00
其他	196,745.45	585,381.39	196,745.45
合计	10,237,148.67	15,940,528.30	10,237,148.67

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：

### 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	50,000.00	100,000.00	50,000.00
处理报废存货支出		4,959,182.10	
非流动资产毁损报废损失	72,844.26	1,251,322.21	72,844.26

滞纳金支出	77,138.06	21,354.73	77,138.06
违约金及赔款	5,264,664.52	565,055.74	5,264,664.52
其他	249,272.64	518,189.69	249,272.64
合计	5,713,919.48	7,415,104.47	5,713,919.48

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	2,470,177.88	-1,110,792.67
递延所得税费用	-14,130,487.18	-29,019,370.37
合计	-11,660,309.30	-30,130,163.04

### (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	-322,119,798.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	-48,317,969.72
子公司适用不同税率的影响	-1,148,155.71
调整以前期间所得税的影响	22,844.26
非应税收入的影响	-1,821,732.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,005,846.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,895,170.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,803,417.64
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-8,309,389.36
所得税费用	-11,660,309.30

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	1,217,318.10	2,296,497.41
收到政府补助款	33,627,580.50	12,939,692.85
往来款及其他	25,921,940.68	19,048,664.74
合计	60,766,839.28	34,284,855.00

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	97,660,884.25	100,395,616.91
往来款及其他	31,036,363.96	45,861,603.98
手续费	804,090.44	2,336,929.32
合计	129,501,338.65	148,594,150.21

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	20,000,000.00	29,000,000.00
收回银行承兑汇票及信用证保证金	44,749,791.99	228,241,733.07
融资租赁借款及其他		73,912,000.00
合计	64,749,791.99	331,153,733.07

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	41,849,140.90	146,532,675.16
支付设备售后租回的租金	34,589,074.88	13,713,287.44
股份回购及其他	50,027,788.70	7,032,119.11
合计	126,466,004.48	167,278,081.71

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	-310,459,488.84	-924,155,584.77
加：资产减值准备	294,576,200.67	860,359,214.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,625,132.18	20,982,210.90
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,461,503.06	8,577,716.24
长期待摊费用摊销	6,101,298.75	4,904,099.76
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）	2,247,862.06	431,217.21
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	72,844.26	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		120,778,740.55



财务费用（收益以“－”号填列）	31,227,185.25	19,301,326.91
投资损失（收益以“－”号填列）	17,839,088.83	-119,761,494.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,244,591.34	-10,384,616.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-885,895.84	-18,634,753.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	41,998,120.87	-120,225,636.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,392,781.31	-113,140,534.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-55,738,663.29	190,770,661.47
其他	230,370.57	11,577,891.21
经营活动产生的现金流量净额	40,658,185.88	-68,619,541.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	125,417,661.54	121,436,344.61
减：现金的期初余额	121,436,344.61	193,053,874.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,981,316.93	-71,617,529.43

## （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	125,417,661.54	121,436,344.61
其中：库存现金	247,339.78	128,204.65
可随时用于支付的银行存款	121,386,218.86	121,308,139.96
可随时用于支付的其他货币资金	3,784,102.90	
三、期末现金及现金等价物余额	125,417,661.54	121,436,344.61

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,646,440.97	保证金 38,872,343.46 元、因诉讼被冻结资金 4,881,223.11 元
应收票据	5,331,000.00	票据置换抵押
固定资产	234,598,273.16	融资抵押
无形资产	20,229,200.00	融资抵押
合计	304,804,914.13	--

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	94,907.91	6.5249	619,264.62
欧元			
港币	115,428.08	0.8416	97,148.89
应收账款	--	--	
其中：美元	2,315,512.86	6.5249	15,108,489.86
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	1,216,232.00	6.5249	7,935,792.18
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）	10,566,072.61	其他收益	10,566,072.61
第二十一届国家专利奖（广东省奖励）	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年广东省科学技术奖东莞市再奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年第三批科技保险保费补贴	32,603.77	其他收益	32,603.77
国家知识产权优势企业补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年松山湖企业在校设立奖学金项目补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
新冠肺炎疫情期间企业减负补贴	384,089.76	其他收益	384,089.76
2019 年度发明专利资助	55,000.00	其他收益	55,000.00
新招用员工一次性吸纳就业补贴	43,000.00	其他收益	43,000.00
2020 年市口罩设备售后奖励项目	556,600.00	其他收益	556,600.00
科技局高企首批资助款	20,000.00	其他收益	20,000.00
第 21 届中国专利奖及第六届广东专利奖市配套奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
东莞市标准化战略资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
松山湖企业入驻电商平台专项资金补助	35,093.00	其他收益	35,093.00
总部企业认定补助	375,900.00	其他收益	375,900.00
第七届专利奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年专利金融资助款	2,500.00	其他收益	2,500.00
两化融合应用项目资助款	383,400.00	其他收益	383,400.00
2017 年国家重点研发计划项目（典型硬脆构件的超快激光精密制造技术及装备）	982,530.02	其他收益	982,530.02
2017 年国家重点研发计划项目(激光高性能连接技术与装备)	2,061,500.00	其他收益	2,061,500.00
2018 年国家重点研发计划(激光高精度快速复合制造工艺与装备)	3,026,000.00	其他收益	3,026,000.00
广东省产学研高价值专利育成中心建设	83,333.33	其他收益	83,333.33

2019 年广东省重点科技项目（精密激光切割机精度保持性评估与优化研究）	165,517.23	其他收益	165,517.23
先进装备制造业发展专项补助-正业科技智能装备制造中心	738,174.47	其他收益	738,174.47
金刚石材料超快激光高效高精加工理论与工艺	51,724.14	其他收益	51,724.14
2017 年工业企业技术改造项目设备补助资金	27,673.45	其他收益	27,673.45
2019 年涉工政策兑现奖励资金	5,037.74	其他收益	5,037.74
社保局稳岗补贴	676,845.67	其他收益	676,845.67
科工局对新增纳入统计奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
以工代训补贴	71,900.00	其他收益	71,900.00
专利补助	9,000.00	其他收益	9,000.00
企业研究开发资助	498,000.00	其他收益	498,000.00
人力资源局职技提升专项款	145,500.00	其他收益	145,500.00
失业险返还	3,840.00	其他收益	3,840.00
小微企业招用应届毕业生上补助	5,204.34	其他收益	5,204.34
技术改造奖补金	1,061,527.12	其他收益	1,061,527.12
高新技术企业发展补助资金		其他收益	
代扣个人所得税手续费返还	663,532.59	其他收益	663,532.59
政府补助	3,987,336.83	其他收益	3,987,336.83
社保补贴/津贴	36,031.21	其他收益	36,031.21
工会经费返还	17,902.93	其他收益	17,902.93
男士护理津贴	1,515.00	其他收益	1,515.00
高培吴中区奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
CPS 工业智能制造平台软件研究开发项目补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年度开发区中小企业补助	273,000.00	其他收益	273,000.00
雇员工资补助（香港）	22,910.85	其他收益	22,910.85
首次达到规模以上国家高新技术企业奖励	1,142,000.00	其他收益	1,142,000.00
2019 年企业研究开发资助	166,000.00	其他收益	166,000.00

专利申请科技创新券刷卡	60,650.00	其他收益	60,650.00
复工防控补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
软著补贴	900.00	其他收益	900.00
TLI 全贴合机的研发及产业化项目	499,600.00	其他收益	499,600.00
深圳市工商业用电降成本暂行办法	36,200.56	其他收益	36,200.56
新冠疫情检测补贴第三批	760.00	其他收益	760.00
2020 年以工代训补贴	222,500.00	其他收益	222,500.00
合计	30,482,906.62	其他收益	30,482,906.62

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司

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
深圳正瑞医疗器械 科技有限公司	深圳市	医疗器械	人民币100万元	20	100	是

2020年5月，正业科技出资设立了深圳正瑞医疗器械科技有限公司，设立时注册资本3,000万元；现注册资本100万元，实际出资100万元。2020年6月，正业科技与黄诗婷、河源硕源电子材料有限公司签订了股权转让协议，正业科技将持有的正瑞医疗49%、31%的股权分别转让给黄诗婷、河源硕源电子材料有限公司。工商登记变更已办理。但截止2020年12月31日，正业科技仅收到黄诗婷6万元股权转让款。因黄诗婷、河源硕源电子材料有限公司未能依照协议约定按时足额支付股权转让款，截止2020年12月31日，深圳正瑞医疗器械科技有限公司仍由正业科技控制，纳入本期报表合并范围。

### 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	100.00%		非同一控制下合并



			备制造业			
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
集银实业(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
东莞市正方达智能家居科技有限公司	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%	非同一控制下合并
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%	非同一控制下合并
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
深圳正瑞医疗器	深圳市	深圳市	医疗器械贸易	20.00%		投资设立

械科技有限公司						
---------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

见本附注第八节、5、其他原因的合并范围变动。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

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**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、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公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情

况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司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公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司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，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的17.13%（2019年：20.43%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的51.25%（2019年：57.23%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司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2020年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为10,707.41万元（2019年12月31日：15,452.02万元）。

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

项目	2020.12.31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
货币资金	16,522.11			16,522.11
应收票据	10,937.21			10,937.21
应收账款净额	68,633.22			68,633.22
应收款项融资	948.89			948.89
其他应收款净额	1,585.13			1,585.13
长期应收款	82.60	218.93		301.53
其他流动资产	3,341.98			3,341.98
金融资产合计	102,051.14	218.93		102,270.07
短期借款	29,108.03			29,108.03
应付票据	10,451.67			10,451.67
应付账款	52,362.79			52,362.79
其他应付款	9,994.24			9,994.24

一年内到期的非流动负债	3,265.98			3,265.98
长期借款		2,700.00		2,700.00
长期应付款		905.84		905.84
其他非流动负债	2,900.00			2,900.00
金融负债和或有负债合计	108,082.71	3,605.84		111,688.55

期初，本公司持有的金融资产、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

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。

### （3）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）。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司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公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司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。

本公司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	29,108.03	26,518.57
长期借款	2,700.00	11,430.65
一年内到期的非流动负债	3,265.98	2,920.07
其他应付款	--	--
长期应付款	905.84	3,867.25
其他非流动负债	2,900.00	2,900.00
合计	38,879.85	47,636.54

#### 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。

汇率风险主要为本公司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，本公司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。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

于2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

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	2,366.35	3,125.97
港元		--	9.71	18.77
合 计		100.13	2,376.06	3,144.74

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司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。

#### 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为71.39%（2019年12月31日：60.83%）。

## 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2020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 万元	42.94%	43.00%

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42.94%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50.98%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

#### 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
东莞市正业实业投资有限公司	本公司控股股东
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凤控制的企业
晋江盈谷壹号股权投资合伙企业(有限合伙)	本公司实际控制人徐国凤持股 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
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凤持股 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凤担任董事的企业
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
徐地华、徐国凤、徐地明、范斌、刘海涛、庞克学、刘奕华、李峻峰、祝福冬、蔡林、黄玉莹、曹燕子、谭君艳、王巍	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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

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、徐国凤、东莞市正业实业投资有限公司	3,300,000.00	2021年03月11日	2023年03月10日	否
徐地华、徐国凤、东莞市正业实业投资有限公司	8,000,000.00	2021年06月15日	2023年06月14日	否
徐地华、徐国凤、东莞市正业实业投资有限公司	9,000,000.00	2021年06月17日	2023年06月16日	否
徐地华、徐国凤、东莞市正业实业投资有限公司	9,700,000.00	2021年06月21日	2023年06月20日	否
东莞市正业实业投资有限公司、徐地华	4,500,000.00	2021年09月14日	2023年09月13日	否
徐地华、徐国凤	4,000,000.00	2021年01月01日	2022年12月31日	否
徐地华、徐国凤	9,000,000.00	2021年01月05日	2023年01月04日	否
徐地华、徐国凤	8,000,000.00	2021年01月07日	2023年01月06日	否
徐地华、徐国凤	6,000,000.00	2021年01月09日	2023年01月08日	否

徐地华、徐国凤	10,000,000.00	2021 年 04 月 23 日	2023 年 04 月 22 日	否
徐地华、徐国凤	10,000,000.00	2021 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	否
徐地华、徐国凤	10,000,000.00	2021 年 07 月 06 日	2023 年 07 月 05 日	否
徐地华、徐国凤	15,000,000.00	2021 年 07 月 14 日	2023 年 07 月 13 日	否
徐地华、徐国凤	15,000,000.00	2021 年 09 月 16 日	2023 年 09 月 15 日	否
徐地华、徐国凤	10,000,000.00	2021 年 09 月 23 日	2023 年 09 月 22 日	否
徐地华、徐国凤	30,000,000.00	2023 年 09 月 23 日	2025 年 09 月 22 日	否
徐地华、徐国凤	20,000,000.00	2021 年 10 月 09 日	2023 年 10 月 08 日	否
徐地华、徐国凤	16,000,000.00	2021 年 10 月 14 日	2023 年 10 月 13 日	否
徐地华、徐国凤	8,000,000.00	2021 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日	否
徐地华、徐国凤	9,000,000.00	2021 年 11 月 12 日	2023 年 11 月 11 日	否
徐地华、徐国凤	9,000,000.00	2021 年 11 月 18 日	2023 年 11 月 17 日	否
徐地华、徐国凤	10,000,000.00	2021 年 12 月 20 日	2023 年 12 月 19 日	否
徐地华	27,725,999.40	2022 年 04 月 24 日	2024 年 04 月 23 日	否
徐地华	13,425,000.00	2021 年 10 月 11 日	2023 年 10 月 10 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				
东莞市正业实业投资有限公司	2,850,000.00	2020 年 12 月 24 日	2022 年 2 月 23 日	2020 年 12 月 24 日，公司因经营需要向控股股东东莞市正业实业投资有限公司借款 285 万元，借款期限 2 个月（自 2020 年 12 月 24 日起至 2021 年 2 月 23 日止），借款利息为年利率 4.5%。2021 年 4 月 23 日已经归还本金及利息。本次关联交易公平、公正，借款利率未明显高于同期市场利率，低于公司向商业银行申请借款的利率，属正当的商业行为，程序合法，没有损害公司及股东的利益。
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	9,575,688.00	8,049,100.00

## (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

## (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
其他应付款	东莞市正业实业投资有限公司	2,850,000	0

## 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	0.00
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	7,444,720.00
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、1 年 4 个月
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	48,184,057.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-3,593,883.72

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%
----------------	------------------------------

若2019年未达到业绩考核目标要求,激励对象当期已获授但尚未解锁的限制性股票不得解除限售,由公司回购注销。2020年、2021年将根据各年度业绩考核目标的完成情况R (R=当期实现的营业收入/当期业绩考核目标设定的营业收入),依据下表确定全体激励对象本期可解除限售的股票数量:

2020年业绩完成情况 (R)	R ≥ 100%	100% > R ≥ 90%	90% > R ≥ 80%	80% > R ≥ 70%	R < 70%
2021年业绩完成情况 (R)	R ≥ 100%	100% > R ≥ 90%	90% > R ≥ 80%	80% > R ≥ 70%	R < 70%
解锁比例	100%	90%	80%	70%	0

各期实际解除限售股票数量的额度=各期计划解除限售额度×解锁比例

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

#### (1) 股份支付的修改

2020年10月29日,公司第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于修订2019年限制性股票激励计划的议案》,同意公司将2019年限制性股票激励计划中设定的2020年、2021年业绩考核指标由单一目标线改为区间目标考核,同时修订相关配套文件。即根据营业收入增长率完成情况来确定可解除限售额度。具体如下:

若2019年未达到业绩考核目标要求,激励对象当期已获授但尚未解锁的限制性股票不得解除限售,由公司回购注销。2020年、2021年将根据各年度业绩考核目标的完成情况R (R=当期实现的营业收入/当期业绩考核目标设定的营业收入),依据下表确定全体激励对象本期可解除限售的股票数量:

2020年业绩完成情况 (R)	R ≥ 100%	100% > R ≥ 90%	90% > R ≥ 80%	80% > R ≥ 70%	R < 70%
2021年业绩完成情况 (R)	R ≥ 100%	100% > R ≥ 90%	90% > R ≥ 80%	80% > R ≥ 70%	R < 70%
解锁比例	100%	90%	80%	70%	0

#### (2) 股份支付的终止情况

根据《2019年限制性股票激励计划》的规定,鉴于业绩考核要求,2019年限制性股票激励计划第一个解锁期未达到公司层面的业绩考核目标,因此本次股权激励计划第一个解锁期解除限售条件未成就,所有激励对象对应考核当年的限制性股票均不得解除限售,由公司予以回购注销。同时,已离职激励对象不具备股权激励对象资格,其已获授但尚未解除限售的限制性股票予以回购注销。本期累计回购注销7,444,720股。

## 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) 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	2020.12.31	2019.12.31
资产负债表日后第1年	8,200,063.14	8,159,716.84
资产负债表日后第2年	4,937,124.48	5,505,715.44
资产负债表日后第3年	4,534,839.58	5,302,694.49
合 计	17,672,027.20	18,968,126.77

##### (2) 其他承诺事项

①2019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，截止2020年12月31日，累计支付融资租赁款18,795,000.00元；截至2020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73,991.18元，其中将于2021年收回的应收融资租赁保证金900,000.00元，将于2021年确认的未实现融资收益73,991.18元；截至2020年12月31日，公司应付融资租赁款13,425,100.00元，未确认融资费用614,854.83元，其中将于2021年支付的融资租赁款13,425,100.00元，将于2021年确认的未确认融资费用614,854.83元，将于2021年到期的长期应付款净额为12,810,245.17元。

②2019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，截止2020年12月31日，累计支付融资租赁款27,637,362.32元；截至2020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310,731.50元，其中将于2021年收回的应收融资租赁保证金0.00元，将于2021年确认的未实现融资收益229,265.16元；截至2020年12月31日，公司应付融资租赁款27,726,099.40元，未确认融资费用1,863,845.56元，其中将于2021年支付的融资租赁款18,479,074.88元，将于2021年确认的未确认融资费用1,675,190.95元，将于2021年到期的长期应付款净额为16,803,883.93元。

截至2020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2020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**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

(1) 2021年4月2日公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于转让全资子公司股权的议案》，同意公司向上海荣谏投资管理合伙企业（有限合伙）、朱琦宇转让深圳市炫硕智造技术有限公司100%股权，转让价款600万元。2021年4月22日公司2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司股权的议案》。截止本报告出具日，本公司已经按照股权转让协议约定，收到交易对手支付的股权转让款300万元，4月26日已办理工商登记变更。余款在工商登记变更后三个工作日内支付。本次交易完成后，公司不再持有炫硕智造股权，炫硕智造将不再纳入公司合并报表范围。

(2) 2021年4月26日，芜湖小牛信息科技有限公司欠公司706.02万元（系2019年商业承兑汇票到期未能兑付转入）、民惠贸易（广州）有限公司（系预付货款）欠公司3,000.00 万元均已收回。

(3) 2021年3月20日，深圳市鹏煜威科技有限公司同浙江威特电梯有限公司就往来款2,480万元签订了补充协议，双方同意以折扣价248.40万元支付。2021年4月20日，公司已经收到第一笔资金50万元，余款在2021年5月起分10个月支付完毕。

(4) 关于本附注五、12所述出让房地产事项，2021年1月21日，东莞市自然资源局《关于广东正业科技股份有限公司过头土地使用权交易成交的通知》确认东莞市珑远产城运营有限公司受让公司出让房地产。至此，公司与东莞市珑远产城运营有限公司关于东莞市松山湖高新技术产业开发区科技九路2号的房产交易已经完成。

**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**

本期公司为减少应收账款回收风险，对部分回收困难的应收账款采取了和解折让的债务重整方式。本期总计因债务重整形成损失总计-17,839,088.83元。

其中：2020年9月21日，公司与西莱特电梯（中国）有限公司、曾伟签订《和解协议》，约定对西莱特电梯（中国）有限公司原欠公司货款30,874,829.00元打折为15,000,000.00元，其中由西莱特电梯（中国）有限公司支付10,000,000.00元，曾伟支付5,000,000.00元。形成损失15,874,829.00元。

**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) 玖坤信息的业绩承诺期为2017、2018、2019、2020年。根据修订的业绩承诺及业绩补偿方案，玖坤信息承诺2019年至2020年两年合计扣非后净利润为不低于27,000,000.00元，实际2019年至2020年两年合计实现的扣非后净利润为16,467,962.03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21,555,894.96元。2019年，公司按照原与业绩承诺人签订的《股权转让协议》计算的业绩补偿情况，认定深圳玖坤未完成2019年度业绩承诺，且应补偿金额已超过尚未支付的股权转让款10,421,548.79元。本公司于2019年已经确认了上述业绩补偿，并进行了相关账务处理。剩余补偿将采用股权补偿方式。

(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550万元、715万元、935万元，合计2,200万元。2018年度实现的扣除非经常性损益后的净利润为724.52万元。2020年度，本公司对2019年财务报表审计中致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留事项所涉及华东兴的事项进行了会计差错更正和追溯调整。经审计后的华东兴2019年度扣除非经常性损益后的净利润为639.46万元；2020年度扣除非经常性损益后的净利润为583.68万元。2018、2019、2020年华东兴合计实现扣除非经常性损益后的净利润为1,947.66万元。公司按照原与业绩承诺人签订的《股权转让协议》计算的业绩补偿情况，认定华东兴未完成业绩承诺，应补偿金额为9,449,849.22元。据此公司将截至2020年12月31日待支付华东兴业绩承诺人的股权收购款9,449,849.22元计入营业外收入。

## 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	36,913,053.23	12.82%	28,123,435.43	76.19%	8,789,617.80	17,016,339.99	7.73%	16,089,139.99	94.55%	927,200.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	251,015,760.01	87.18%	13,972,369.65	5.57%	237,043,390.36	203,105,346.12	92.27%	6,592,044.84	3.25%	196,513,301.28
其中：										
应收其他客户	221,84	77.05	13,775,	6.21%	208,06	192,89	87.63%	6,592,0	3.42%	186,304,

	4,484.71	%	539.67		8,945.04	6,450.58		44.84		405.74
应收合并范围内各公司的应收款项	29,171,275.30	10.13%	196,829.98	0.67%	28,974,445.32	10,208,895.54	4.64%			10,208,895.54
合计	287,928,813.24	100.00%	42,095,805.08	14.62%	245,833,008.16	220,121,686.11	100.00%	22,681,184.83	10.30%	197,440,501.28

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
单位 1	10,131,035.60	5,065,517.80	50.00%	资金紧张, 预期全额收回较困难
单位 2	4,681,000.00	2,340,500.00	50.00%	资金紧张, 预期全额收回较困难
单位 3	3,784,329.62	3,784,329.62	100.00%	被列为失信人
单位 4	1,500,000.00	750,000.00	50.00%	资金紧张, 预期全额收回较困难
单位 5	1,314,000.00	1,314,000.00	100.00%	被列为失信人
单位 6	1,040,000.00	1,040,000.00	100.00%	被列为失信人
单位 7	1,012,000.00	404,800.00	40.00%	已初步达成打 6 折收款约定, 协议签署走程序中
单位 8	950,000.00	950,000.00	100.00%	拖款时间长, 难收回
单位 9	946,563.35	946,563.35	100.00%	账龄 5 年以上
单位 10	839,427.74	839,427.74	100.00%	账龄时间较长, 被其他债权人申请执行财产保全, 无财产可执行
单位 11	724,914.62	724,914.62	100.00%	限高企业
单位 12	624,000.00	624,000.00	100.00%	此客户为中间商, 终端客户已针对我司销售设备起诉并胜诉
单位 13	569,564.70	569,564.70	100.00%	被列为失信人
单位 14	530,000.00	530,000.00	100.00%	对方企业部分资产被抵押, 被抵押资产债债 3 亿, 账龄较长, 发函未回函
单位 15	527,912.50	527,912.50	100.00%	企业注销
单位 16	526,000.00	526,000.00	100.00%	被列为失信人
单位 17	513,366.00	513,366.00	100.00%	企业被吊销; 被列为失信人
单位 18	470,000.00	470,000.00	100.00%	客户拒不支付, 严重拖款
单位 19	453,111.50	453,111.50	100.00%	被列为失信人
单位 20	431,270.67	431,270.67	100.00%	被列为失信人

单位 21	5,344,556.93	5,318,156.93	99.00%	收回困难
合计	36,913,053.23	28,123,435.43	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

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	184,317,962.06	5,529,538.86	3.00%
1 至 2 年	24,451,777.93	3,667,766.69	15.00%
2 至 3 年	11,186,351.70	3,355,905.51	30.00%
3 至 4 年	1,620,661.02	972,396.61	60.00%
4 至 5 年	89,000.00	71,200.00	80.00%
5 年以上	178,732.00	178,732.00	100.00%
合计	221,844,484.71	13,775,539.67	--

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)	211,877,346.52
1 至 2 年	38,701,653.11
2 至 3 年	23,562,978.48
3 年以上	13,786,835.13
3 至 4 年	7,283,694.84
4 至 5 年	3,445,669.10
5 年以上	3,057,471.19

合计	287,928,813.24
----	----------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏帐准备	22,681,184.83	20,415,077.35		-1,053,457.10	53,000.00	42,095,805.08
合计	22,681,184.83	20,415,077.35		-1,053,457.10	53,000.00	42,095,805.08

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
	1,053,457.10

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	销售货款	165,510.15	对方已经破产，正业申报普通债权，无财产可分配	法律程序，申报破产债权，根据破产财产分配结果核销坏账，管理层审批程序	否
客户 2	销售货款	657,858.45	对方已经破产，正业申报普通债权，无财产可分配	法律程序，申报破产债权，根据破产财产分配结果核销坏账，管理层审批程序	否
客户 3	销售货款	230,088.50	因销售商品质量问题，导致退还货款并赔偿，相关已申报的税金无法返还	法律程序，管理层审批程序	否

合计	--	1,053,457.10	--	--	--
----	----	--------------	----	----	----

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	14,585,420.16	5.07%	437,562.60
南昌正业科技有限公司	14,482,080.71	5.03%	
第三名	13,223,375.86	4.59%	396,701.28
第四名	10,880,809.30	3.78%	326,424.28
第五名	10,346,400.00	3.59%	310,392.00
合计	63,518,086.03	22.06%	

#### (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	4,208,000.00	49,156,255.43
其他应收款	82,600,457.71	69,040,368.72
合计	86,808,457.71	118,196,624.15

#### (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
深圳市集银科技有限公司		41,896,940.48
深圳市鹏煜威科技有限公司		21,700,000.00
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	4,208,000.00	4,208,000.00
江门市拓联电子科技有限公司		3,051,314.95
减：坏账准备		-56,760,000.00
合计	4,208,000.00	49,156,255.43

**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
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	4,208,000.00	1-2 年		否
合计	4,208,000.00	--	--	--

**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)	
2020 年 1 月 1 日余额			56,760,000.00	56,760,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---

--转入第三阶段			56,760,000.00	56,760,000.00
本期转销			-56,760,000.00	-56,760,000.00
2020 年 12 月 31 日余额			0.00	0.00

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	763,027.08	461,500.00
往来款	110,434,340.75	86,796,355.53
出口退税、即征即退税款		
备用金	757,237.31	66,970.05
其他	5,329,006.41	158,647.97
合计	117,283,611.55	87,483,473.55

#### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	236,937.92	165,950.00	18,040,216.91	18,443,104.83
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段	50,521.17	129,622.21		180,143.38
本期计提	6,059.73	49,991.61	16,183,997.67	16,240,049.01
其他变动	-50,521.17	-129,622.21	180,143.38	
2020 年 12 月 31 日余额	192,476.48	86,319.40	34,404,357.96	34,683,153.84

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）	34,417,989.80
1 至 2 年	82,112,621.75
2 至 3 年	482,000.00
3 年以上	271,000.00
3 至 4 年	229,000.00
5 年以上	42,000.00
合计	117,283,611.55

### 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
深圳市集银科技有限公司	子公司往来款	33,096,952.97	1-2 年	28.22%	
深圳市炫硕智造技	子公司往来款	30,855,489.96	1-2 年	26.31%	30,855,489.96

术有限公司					
东莞市正方达智能家居科技有限公司	子公司往来款	30,150,000.00	1-2 年	25.71%	
芜湖小牛信息科技有限公司	商业承兑汇票到期未收	7,060,198.84	1-2 年	6.02%	
东莞市集银智能装备有限公司	子公司往来款	2,557,462.98	1 年以内	2.18%	
合计	--	103,720,104.75	--	88.44%	30,855,489.96

## 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	1,734,006,796.06	973,017,594.65	760,989,201.41	1,628,135,343.96	927,604,397.98	700,530,945.98
合计	1,734,006,796.06	973,017,594.65	760,989,201.41	1,628,135,343.96	927,604,397.98	700,530,945.98

## (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	26,390,000.00	3,051,314.95				29,441,314.95	9,710,000.00
深圳市集银科技有限公司	329,240,000.00	41,896,940.48				371,136,940.48	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		36,797,196.67		36,797,196.67			536,797,196.67
北京正业智造科技有限公司	6,990,000.00	626,000.00		7,616,000.00			7,616,000.00
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	141,470,000.00	21,700,000.00				163,170,000.00	155,116,797.98
东莞市正方达智能家居科技有限公司	1,702.60	800,000.00				801,702.60	
深圳正瑞医疗器械科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00			1,000,000.00
合计	700,530,945.98	105,871,452.10		45,413,196.67		760,989,201.41	973,017,594.65

## (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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	512,917,855.49	349,828,124.74	351,773,276.85	231,819,294.68
其他业务	10,615,197.32	6,165,897.51	8,981,904.95	2,019,090.40
合计	523,533,052.81	355,994,022.25	360,755,181.80	233,838,385.08

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

## 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
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,261,375.88	
回购股票产生的投资收益		119,761,494.27
合计	-1,261,375.88	182,509,494.27

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,247,862.06	
计入当期损益的政府补助（与企业业务	19,916,834.01	

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)		
债务重组损益	-17,839,088.83	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	53,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,523,229.19	
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		
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		
减：所得税影响额	658,218.47	
少数股东权益影响额	226,722.47	
合计	3,521,171.37	--

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

适用  不适用

## 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	-40.15%	-0.83	-0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40.64%	-0.84	-0.84

## 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

2021年4月27日