

股票简称：博众精工

股票代码：688097

BOZHON

博众精工科技股份有限公司

BOZHON PRECISION INDUSTRY TECHNOLOGY CO.,LTD.

（吴江经济技术开发区湖心西路666号）

首次公开发行股票科创板上市公告书

保荐机构（主承销商）



华泰联合证券有限责任公司

HUATAI UNITED SECURITIES CO.,LTD.

（深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401）

2021 年 5 月 11 日

特别提示

博众精工科技股份有限公司（以下简称“博众精工”、“本公司”、“发行人”或“公司”）股票将于2021年5月12日在上海证券交易所科创板上市。本公司提醒投资者应充分了解股票市场风险及本公司披露的风险因素，在新股上市初期切忌盲目跟风“炒新”，应当审慎决策、理性投资。

第一节 重要声明与提示

一、重要声明与提示

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证上市公告书所披露信息的真实、准确、完整，承诺上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并依法承担法律责任。

上海证券交易所、有关政府机关对本公司股票上市及有关事项的意见，均不表明对本公司的任何保证。

本公司提醒广大投资者认真阅读刊载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的本公司招股说明书“第四节 风险因素”章节的内容，注意风险，审慎决策，理性投资。

本公司提醒广大投资者注意，凡本上市公告书未涉及的有关内容，请投资者查阅本公司招股说明书全文。

如无特别说明，本上市公告书中的简称或名词的释义与本公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中的相同。

本上市公告书部分表格中单项数据加总数与表格合计数可能存在微小差异，均因计算过程中的四舍五入所形成。

本公司提醒广大投资者注意首次公开发行股票（以下简称“新股”）上市初期的投资风险，广大投资者应充分了解风险、理性参与新股交易。

具体而言，上市初期的风险包括但不限于以下几种：

1、涨跌幅限制

上海证券交易所主板、深圳证券交易所主板新股上市首日涨幅限制比例为44%、跌幅限制比例为36%，次交易日开始涨跌幅限制比例为10%。

根据《上海证券交易所科创板股票交易特别规定》，科创板股票竞价交易的涨跌幅比例为20%，首次公开发行上市的股票上市后的前5个交易日不设价格

涨跌幅限制。科创板股票存在股价波动幅度较上海证券交易所主板、深圳证券交易所主板更加剧烈的风险。

2、流通股数量

上市初期，因原始股股东的股份锁定期为36个月或12个月，保荐机构跟投股份锁定期为24个月，网下限售股锁定期为6个月，本次发行后本公司的无限售流通股为37,028,567股，占发行后总股本的9.23%，公司上市初期流通股数量较少，存在流动性不足的风险。

3、市盈率低于同行业平均水平

本次发行市盈率15.97倍（每股收益按照2019年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润除以本次发行后总股本计算）。截至2021年4月22日（T-3日），中证指数有限公司发布的专用设备制造业（C35）最近一个月平均静态市盈率为48.77倍。虽然本次发行市盈率低于同行业平均水平，但仍存在未来股价下跌给投资者带来损失的风险。

4、融资融券风险

股票上市首日即可作为融资融券标的，有可能会产生一定的价格波动风险、市场风险、保证金追加风险和流动性风险。价格波动风险是指，融资融券会加剧标的股票的价格波动；市场风险是指，投资者在将股票作为担保品进行融资时，不仅需要承担原有的股票价格变化带来的风险，还得承担新投资股票价格变化带来的风险，并支付相应的利息；保证金追加风险是指，投资者在交易过程中需要全程监控担保比率水平，以保证其不低于融资融券要求的维持保证金比例；流动性风险是指，标的股票发生剧烈价格波动时，融资购券或卖券还款、融券卖出或买券还券可能会受阻，产生较大的流动性风险。

二、特别风险提示

报告期内，公司认为可能对持续经营产生重大不利影响的风险因素包括但不限于经营风险、财务风险、技术风险、法律风险等，在本公司招股说明书“第四节 风险因素”中进行了分析并披露。请投资者认真阅读本公司招股说明书“第

四节 风险因素”的全部内容，充分了解公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定，并特别关注下列风险：

（一）近三年公司经营业绩下滑的风险

报告期内 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-9 月，公司的营业收入分别为 199,136.53 万元、251,751.29 万元、211,050.67 万元以及 157,078.28 万元，实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 28,155.74 万元、30,674.64 万元、28,307.41 万元以及 7,099.85 万元。2019 年度、2020 年 1-9 月扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别同比下滑 7.72%、36.30%。

2020 年，公司营业收入增长而利润出现下滑，主要系期间费用增加所致，具体如下：1）2020 年，公司研发费用大幅增加，较去年同期增加超过 8,000 万元。2020 年公司为了应对募投项目投产、提升自身研发实力等，一方面增加了研发人员数量，研发人员增加超过 270 人，导致研发费用中直接人工费用增加超过 6,000 万元，另一方面对研发人员实施的期权激励，影响金额 2,282.75 万元。2）2020 年，受汇率波动、人民币升值影响，公司汇兑损失增加，财务费用较去年增加超过 4,000 万元。

受此影响，2020 年公司净利润为 24,108.31 万元，较去年下降 16.64%；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 20,096.93 万元，较去年下降 29.00%。

（二）对苹果产业链依赖的风险

报告期内，公司向苹果公司销售收入占当期营业收入的比例分别为 64.45%、47.21%、42.71%和 42.18%。同时，苹果公司既直接与发行人签订订单，也存在部分产品通过指定 EMS 厂商与发行人签订订单的情况，报告期内发行人对苹果公司及其指定 EMS 厂商销售收入占当期营业收入的比例分别为 84.90%、71.82%、73.31%和 65.37%。公司存在对苹果产业链依赖的风险，具体包括：

1、公司主要收入来源于苹果产业链的风险

2017 年至 2019 年，公司对苹果产业链的收入占比超过 70%；2020 年 1-9 月，收入占比略有下降。但是总体而言，目前面向苹果产业链公司销售收入占

发行人营业收入的比例仍然较高。鉴于苹果公司在选择供应商时会执行严格、复杂、长期的认证过程，需要对供应商技术研发能力、规模量产水平、品牌形象、质量控制及快速反应能力等进行全面的考核和评估，而且对产品订单建立了严格的方案设计、打样及量产测试程序。若未来公司无法在苹果供应链的设备制造商中持续保持优势，无法继续维持与苹果公司的合作关系，则公司的经营业绩将受到较大影响。

2、与苹果公司之间商业合作的技术迭代风险

苹果公司作为国际顶级的消费电子品牌商，其产品以制造工艺难度大、精度要求高、设计领先性强等因素而著称。由于苹果公司的各类消费电子产品每隔一段时期均需要进行更新、升级换代，在新产品中除了使用苹果公司最新的芯片、软件等技术外，还会采用新的设计、工艺和物理特性（如防水防尘），相应的就会对设备供应商提出组装、检测等方面的技术迭代需求。如果公司不能及时跟进苹果公司需求，或者短期内市场上出现了跨越式的技术突破而公司未能跟进，则公司与苹果公司之间的商业合作可能面临技术迭代的风险，进而影响公司业绩。

3、苹果公司自身经营情况的风险

消费电子领域品牌众多，竞争激烈，同时具有产品迭代快、客户需求变化快等特点。2018财年至2020财年，苹果公司销售收入分别为2,655.95亿美元、2,601.74亿美元及2,745.15亿美元。苹果公司2019财年营业收入出现下滑，进而导致其自动化设备的整体需求有一定程度的缩减。若未来市场竞争进一步加剧，苹果公司的产品设计、功能特性不能够获得终端消费者的认可，或者苹果公司的营销策略、定价策略等经营策略出现失误且在较长时间内未能进行调整，则可能影响苹果公司产品销量，进而传导至上游设备供应商，对公司经营业绩产生重大不利影响。

（三）毛利率波动的风险

报告期内，公司主营业务综合毛利率分别为47.26%、41.78%、45.91%和40.79%，存在一定的波动。

公司产品主要为定制化产品，由于不同行业、不同客户对产品功能、自动

化程度的要求均不相同，相应产品配置差异较大，从而使产品之间的价格和毛利差异较大。在产品的设计生产过程中，为满足客户的技术需求，公司可能对设计方案作出调整，进而引起公司产品的成本出现变动，导致毛利率产生变化。

未来，若公司高毛利率业务占比或产品销售价格、原材料价格波动，则可能导致综合毛利率水平波动，进而可能对公司盈利能力产生一定影响。

（四）市场开拓风险

在消费电子领域做深、做强的基础上，公司积极开拓更多新的应用领域，例如新能源、家电、汽车、日化等领域。报告期内，公司其他领域的收入规模分别为 13,174.59 万元、36,617.98 万元、28,845.82 万元和 25,077.09 万元，占主营业务收入比例分别为 6.63%、14.56%、13.68%以及 15.97%。在新应用领域开拓的过程中，公司将面临以下风险：

1、市场竞争的风险

近年来，随着新能源汽车在中国以及全球市场的扩张，新能源领域的自动化设备市场受到了多家装备制造龙头企业的重视，如先导智能、赢合科技通过与宁德新能源、宁德时代和比亚迪等动力锂电池领域领军企业建立合作关系，导入了锂电池设备市场。同样，在汽车产线自动化设备领域，江苏北人、瀚川智能等企业亦有较强的市场竞争力。公司由于进入相关领域时间较短，业务覆盖规模及客户覆盖领域需进一步拓展，未来如公司不能实施有效的市场开拓措施，可能会错失市场发展机会，对公司未来业务发展造成不利影响。

2、综合毛利率下降的风险

公司切入新应用领域及切入供应商体系，对于战略性客户以及具有市场前景性的新应用领域，需不断积累对相关行业的自动化生产特点的理解与制造经验，首台套的装配、调试成本通常会较高，因此在进入新行业初期会出现毛利率较低的情形。未来，若公司在其他领域的开拓不及预期，或其他领域市场竞争进一步加剧导致毛利率进一步降低，则可能对公司收入和综合毛利率产生不利影响，进而影响公司的经营业绩。

（五）下游应用行业较为集中的风险

报告期内，公司产品应用于消费电子行业的销售收入分别为 185,806.92 万元、214,829.44 万元、182,019.55 万元和 131,972.97 万元，占同期主营业务收入的比例分别为 93.38%、85.44%、86.32%和 84.03%，是公司收入的主要部分。

消费电子行业本身是自动化设备主要的下游应用领域，且该行业近年来保持了较快的增长速度。但是，下游应用产业过于单一，一方面，如果未来消费电子行业景气度下降，压缩资本支出，该领域自动化设备需求的增速及渗透率也会随之下降，亦或消费电子产业链在全球资源再配置，造成自动化产业需求分布调整，进而会压缩国内自动化设备供应商的订单需求量；另一方面，长期专注单一应用领域，容易导致公司在其他行业的技术积累和生产经验不足，增加后续市场开拓风险，从而会对公司持续经营产生不利影响。

（六）技术研发与技术迭代风险

报告期内，公司产品主要应用于消费电子、新能源、汽车行业，相关行业具有产品迭代快、客户需求变化快等特点，因此智能装备制造企业需要持续投入大量的资金和人员到现有产品的升级更新和新产品的开发工作中，以适应不断变化的市场需求。报告期内，公司研发支出分别为 25,327.40 万元、28,779.35 万元、28,335.03 万元以及 26,167.11 万元。

一方面，由于现有主要产品具有非标性，公司面临着设计研发成本高、阶段性技术不易突破等难点，且公司的技术成果产业化和市场化进程也会具有不确定性。如果未来公司在研发方向上未能正确做出判断，在研发过程中关键技术未能突破、性能指标未达预期，或者研发出的产品未能得到市场认可，公司将面临前期的研发投入难以收回、预计效益难以达到的风险，对公司业绩产生不利影响。

另一方面，智能装备制造市场竞争激烈，为了及时根据客户需求调整方向，实现产品的迭代更新和长远发展，需要持续投入产品研发并储备下一代技术。未来，竞争对手有可能在智能装备制造领域开发出精度、速度、稳定性等方面显著优于现有装备的技术或产品，从而可能使现有产品技术发生重大变化和革命性迭代，将对现有上市产品造成重大冲击。如果公司不能及时跟上行业内新

技术、新工艺和新产品的发展趋势，不能及时掌握新技术并开发出具有市场竞争力的新产品，将面临着技术迭代风险。

（七）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为吕绍林、程彩霞夫妇。截至本上市公告书签署日，两人通过乔岳投资、苏州众一、苏州众二、苏州众六、苏州众之七、苏州众之八、苏州众十间接控制博众精工合计 91.00%的股份。

吕绍林与程彩霞夫妇作为公司的实际控制人，可能通过其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的发展战略、生产经营和利润分配决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。公司存在实际控制人控制权集中的风险。

（八）对赌条款的风险

2020年6月，苏州众二与招银成长贰号、招银朗曜、美的智能、长江晨道、江苏高投、苏州金信、苏州洽道、合肥敦勤、乔岳投资、苏州众一、苏州众三、苏州众六、苏州众之七、苏州众之八、苏州众十、吕绍林、程彩霞签署了《博众精工科技股份有限公司股东权利安排协议》，约定若截至2024年1月1日发行人未实现合格上市，招银成长贰号等8家机构股东有权要求苏州众二回购其所持股份。上述对赌条款仅限于股东之间，虽不涉及发行人的利益，但是如果未能在约定时间完成上述对赌约定，触发回购条款，现有股东持股比例存在可能变化的风险。

（九）母公司未通过高新技术企业认定导致盈利水平下降的风险

博众精工于2017年12月7日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201732003498），有效期三年。博众精工自2017年度至2019年度享受企业所得税率为15%的税收优惠。

2020年博众精工高新技术企业资格期满当年参加重新认定未通过，无法继续享受高新技术企业有关税收优惠政策，母公司企业所得税税率由原来的15%变成25%，对发行人当期盈利水平会产生一定影响。发行人预计对当期净利润的影响金额约为1,200.00万元，占预计的全年扣除非经常性损益后归属于母公

司股东的净利润比例约为 5.69%-6.29%左右，占比相对较低。

博众精工在注册成立时间、自主知识产权、核心技术产品收入规模、研发费用投入及研发人员占比等各个方面均符合高新技术企业认定条件，发行人母公司计划于 2021 年重新申报高新技术企业资质。

控股子公司上海莘翔于 2017 年 11 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201731002358），有效期三年。上海莘翔自 2017 年度至 2019 年度享受企业所得税率为 15%的税收优惠。2020 年 11 月 18 日，上海莘翔取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202031005847），有效期三年。

控股子公司苏州灵猴于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书（证书编号为 GR201832006924），有效期三年。苏州灵猴自 2018 年度至 2020 年度享受企业所得税率为 15%的税收优惠。

根据《高新技术企业认定管理办法》《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，上海莘翔、苏州灵猴在其后的经营中若不能满足高新技术企业的条件或未能通过高新技术企业复审，将不能继续享受高新技术企业的税收优惠。

（十）流动性风险

2020 年度，公司经营活动净现金流为-14,263.84 万元，同比减少 171%，主要原因为整体客户订单及客户验收进度较往年有所滞后导致收款延后，而生产密集期原材料采购、员工薪酬支付等增加。

2020 年度，公司资产负债率为 58.60%，同比上升 32%，同时公司向银行借款规模显著增加，长期借款期末余额 23,052.91 万元，同比增长 920.36%，短期借款期末余额 75,730.42 万元，同比增长 74.22%。主要原因是公司营业收入增长，业务规模的扩张使得营运资金需求和长期资产投入增长。

若未来由于应收账款变现与短期负债付现出现时间性差异，特别是若应收账款对象出现信用恶化或者经营不善导致应收账款无法收回的情况，或者公司

未能合理安排资金使用情况，则会对公司流动性造成不利影响，进而对公司持续经营产生负面影响。

第二节 股票上市情况

一、中国证监会同意注册的决定及其主要内容

2021年3月25日，中国证监会发布证监许可[2021]964号文，同意博众精工科技股份有限公司首次公开发行A股股票并在科创板上市（以下简称“本次发行”）的注册申请。具体内容如下：

“一、同意你公司首次公开发行股票注册申请。

二、你公司本次发行股票应严格按照报送上海证券交易所的招股说明书和发行承销方案实施。

三、本批复自同意注册之日起12个月内有效。

四、自同意注册之日起至本次股票发行结束前，你公司如发生重大事项，应及时报告上海证券交易所并按有关规定处理。”

二、上海证券交易所同意股票上市的决定及其主要内容

本公司A股股票科创板上市已经上海证券交易所“自律监管决定书[2021]192号”批准。本公司发行的A股股票在上海证券交易所科创板上市，证券简称“博众精工”，证券代码“688097”；其中37,028,567股股票将于2021年5月12日起上市交易。

三、股票上市相关信息

（一）上市地点及上市板块：上海证券交易所科创板

（二）上市时间：2021年5月12日

（三）股票简称：“博众精工”，扩位简称：“博众精工科技”

（四）股票代码：688097

（五）本次公开发行后的总股本：401,000,000股

（六）本次公开发行的股票数量：41,000,000股

(七) 本次上市的无流通限制及锁定安排的股票数量：37,028,567 股

(八) 本次上市的有流通限制或限售安排的股票数量：363,971,433 股

(九) 战略投资者在首次公开发行中获得配售的股票数量：2,050,000 股，其中，华泰创新投资有限公司（实际控制保荐机构的证券公司依法设立的相关子公司华泰创新投资有限公司参与本次发行战略配售）获配股票数量为 2,050,000 股。

(十) 发行前股东所持股份的流通限制及期限：参见本上市公告书之“第八节 重要承诺事项”

(十一) 发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺：参见本上市公告书之“第八节 重要承诺事项”

(十二) 本次上市股份的其他限售安排：

1、保荐机构依法设立的相关子公司参与战略配售获配股票的限售期为 24 个月，限售期自本次公开发行的股票在上交所上市之日起开始计算。

2、本次发行中网下发行部分，公募产品、社保基金、养老金、根据《企业年金基金管理办法》设立的企业年金基金（以下简称“企业年金基金”）、符合《保险资金运用管理办法》等相关规定的保险资金（以下简称“保险资金”）和合格境外机构投资者资金等配售对象中的 10%的最终获配账户（向上取整计算），将根据摇号抽签结果设置 6 个月的限售期，限售期自本次公开发行的股票在上交所上市之日起开始计算。根据摇号结果，10%的最终获配账户（向上取整计算）对应的账户数量为 489 个，这部分账户对应的股份数量为 1,921,433 股，占网下发行总量的 7.05%，占扣除战略配售数量后本次公开发行股票总量的 4.93%。

(十三) 股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

(十四) 上市保荐机构：华泰联合证券有限责任公司

四、申请首次公开发行并上市时选择的具体上市标准

根据《上海证券交易所科创板股票发行上市审核规则》第二十二条，发行

人选择的具体上市标准为“（一）预计市值不低于人民币 10 亿元，最近两年净利润均为正且累计净利润不低于人民币 5000 万元，或者预计市值不低于人民币 10 亿元，最近一年净利润为正且营业收入不低于人民币 1 亿元”。

本次发行价格为 11.27 元/股，发行完成后，发行人股份总数为 401,000,000 股，上市时公司市值不低于人民币 10 亿元；公司 2018 年、2019 年实现的扣非后归母净利润为 30,674.64 万元、28,307.41 万元，发行人 2019 年度营业收入为 21.11 亿元。因此，发行人市值及财务指标符合上市规则规定的标准。

第三节 发行人、实际控制人及股东持股情况

一、发行人基本情况

中文名称:	博众精工科技股份有限公司
英文名称:	BOZHON PRECISION INDUSTRY TECHNOLOGY CO.,LTD.
注册资本:	36,000 万元
法定代表人:	吕绍林
成立日期:	2006 年 9 月 22 日
住所:	吴江经济技术开发区湖心西路 666 号
邮编:	215222
联系电话:	0512-63931738
传真:	0512-63931889
互联网网址:	http://www.bozhon.com/
电子信箱:	zhengquanbu@bozhon.com
信息披露及投资者关系部门:	证券事务部
负责人:	韩杰
咨询电话:	0512-63931738

二、控股股东、实际控制人的基本情况

(一) 控股股东、实际控制人的基本情况

公司首次公开发行前，乔岳投资直接持有公司36.02%的股份，且为苏州众一、苏州众二、苏州众六、苏州众之七、苏州众之八、苏州众十执行事务合伙人，为公司的控股股东。乔岳投资的基本情况如下：

公司名称:	乔岳投资有限公司
统一社会信用代码:	91320509679806640C
法定代表人:	吕绍林
成立日期:	2008 年 8 月 25 日
注册资本:	人民币 28,304.257046 万元

实收资本:	人民币 28,304.257046 万元	
注册地:	吴江经济技术开发区湖心西路 666 号	
生产经营地:	吴江经济技术开发区湖心西路 666 号	
股东构成:	股东名称	持股比例
	吕绍林	64.60%
	程彩霞	35.40%

公司实际控制人为吕绍林、程彩霞夫妇。本次公开发行前，两人通过乔岳投资、苏州众一、苏州众二、苏州众六、苏州众之七、苏州众之八、苏州众十间接控制博众精工合计 91%的股份。

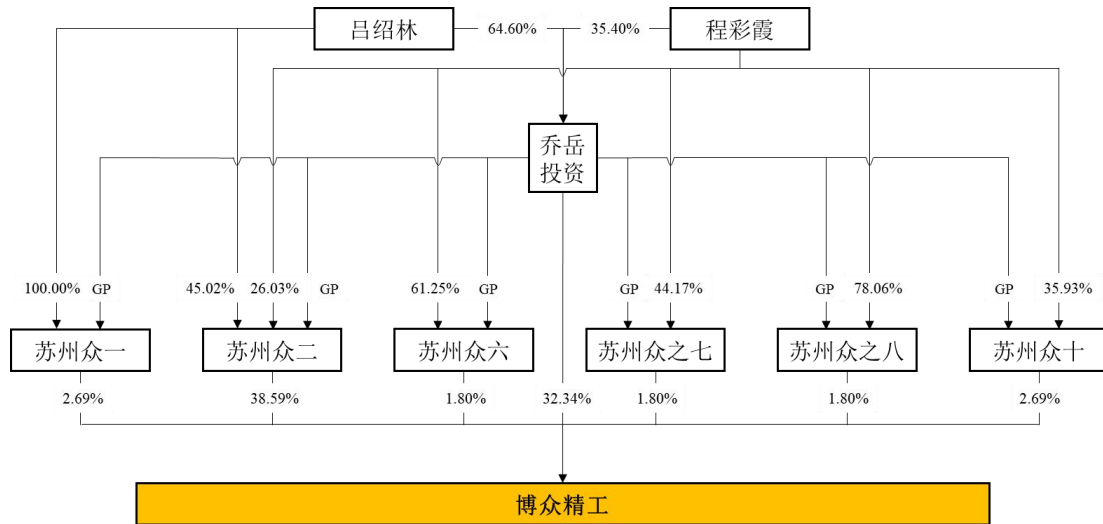
吕绍林，中国国籍，无永久境外居留权，身份证号43052719730912****，住所为吴江区松陵镇桃花苑*号。吕绍林现任公司董事长、总经理，为公司实际控制人之一。吕绍林1973年生，毕业于中国南方航空动力机械公司工学院，大专学历。2014年至今，均担任博众精工董事长兼总经理。

程彩霞，中国国籍，无永久境外居留权，身份证号36233019791124****，住所为吴江市松陵镇桃花苑*号。程彩霞为公司实际控制人之一。程彩霞1979年生，毕业于苏州职业大学，大专学历。

本次发行后，乔岳投资持有公司32.34%股份，吕绍林、程彩霞夫妇通过乔岳投资、苏州众一、苏州众二、苏州众六、苏州众之七、苏州众之八、苏州众十间接控制博众精工合计81.70%的股份，公司控股股东仍为乔岳投资。实际控制人仍为吕绍林、程彩霞夫妇。

(二) 本次发行后发行人与控股股东、实际控制人的股权结构控制关系图

本次发行后，公司与控股股东、实际控制人的股权结构控制关系如下：



三、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持有公司股份情况

(一) 董事基本情况

公司董事由股东大会选举产生，任期为3年，任期届满可连选连任。公司本届董事会由9名董事组成，其中3名为独立董事。

现任董事基本情况如下：

序号	姓名	在公司担任的董事职务	提名人	本届董事会任职期限
1	吕绍林	董事长	乔岳投资	2020年9月29日至2023年9月28日
2	邱明毅	董事	乔岳投资	2020年9月29日至2023年9月28日
3	蒋健	董事	乔岳投资	2020年9月29日至2023年9月28日
4	韩杰	董事	乔岳投资	2020年9月29日至2023年9月28日
5	胡彦平	外部董事	乔岳投资	2020年9月29日至2023年9月28日
6	沈斌	外部董事	乔岳投资	2020年9月29日至2023年9月28日
7	李晓	独立董事	乔岳投资	2020年9月29日至2023年9月28日
8	陈冬华	独立董事	乔岳投资	2020年9月29日至2023年9月28日
9	宫玉振	独立董事	乔岳投资	2020年9月29日至2023年9月28日

(二) 监事基本情况

公司监事由股东大会和职工代表大会选举产生，任期为3年，任期届满可

连选连任。公司本届监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。

现任监事基本情况如下：

序号	姓名	在公司担任的 监事职务	提名人	本届监事会任职期限
1	唐爱权	监事会主席	乔岳投资	2020 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日
2	苏再江	职工代表监事	职工代表大会	2020 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日
3	吕军辉	监事	乔岳投资	2020 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日

（三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员基本情况如下：

序号	姓名	职务	任职期间
1	吕绍林	总经理	2020 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日
2	蒋健	副总经理	2020 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日
3	韩杰	副总经理、财务总监、 董事会秘书	2020 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日
4	杨愉强	副总经理	2020 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日
5	吴杰	副总经理	2020 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日
6	马金勇	副总经理	2020 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日
7	孟健	副总经理	2020 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日

（四）核心技术人员情况

发行人核心技术人员的的基本情况如下：

序号	姓名	在公司担任的职务
1	杨愉强	副总经理
2	马金勇	副总经理
3	孟健	副总经理
4	苏衍宇	机器人研发算法工程师、博众机器人研发总监
5	朱晓锋	3C 事业中心机构部经理
6	陟传明	3C 事业中心软件工程师

（五）持有公司股份情况

截至本上市公告书签署日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人
员及其近亲属直接或间接持有公司股份的情况如下：

序号	股东姓名	职务及亲属关系	所持直接股东的份额比例	持股数量 (万股)	占发行后总 股本比例	限售期
1	吕绍林	董事长、总经理	持有乔岳投资 64.60%的股份	8,377.20	20.89%	36 个月
			持有苏州众一 100%的份额	1,080.00	2.69%	36 个月
			持有苏州众二 45.02%的份额	6,965.61	17.37%	36 个月
			合计	16,422.81	40.95%	
2	邱明毅	董事	持有苏州众二 20.33%的份额	3,146.04	7.85%	36 个月
3	蒋健	董事、副总经理	持有苏州众十 4.93%的份额	53.22	0.13%	36 个月
4	韩杰	董事、副经理、财务总监、 董事会秘书	持有苏州众之三 33.00%的份额	356.40	0.89%	12 个月
			持有苏州众十 4.93%的份额	53.22	0.13%	36 个月
			合计	409.62	1.02%	
5	唐爱权	监事	持有苏州众十 4.93%的份额	53.22	0.13%	36 个月
6	吕军辉	监事	持有苏州众二 2.60%的份额	402.77	1.00%	36 个月
7	苏再江	监事	持有苏州众十 4.93%的份额	53.22	0.13%	36 个月
8	杨榆强	副总经理	持有苏州众十 4.93%的份额	53.22	0.13%	36 个月
9	吴杰	副总经理	持有苏州众十 4.93%的份额	53.22	0.13%	36 个月
10	马金勇	副总经理	持有苏州众六 7.36%的份额	53.00	0.13%	36 个月
			持有苏州众十 4.93%的份额	53.22	0.13%	36 个月
			合计	106.22	0.26%	
11	孟健	副总经理	持有苏州众十 4.93%的份额	53.22	0.13%	36 个月
12	程彩霞	实际控制人	持有乔岳投资 35.40%的股份	4,590.00	11.45%	36 个月
			持有苏州众二 26.03%的份额	4,027.73	10.04%	36 个月
			持有苏州众六 61.25%的份额	441.00	1.10%	36 个月
			持有苏州众之七 44.17%的份额	318.00	0.79%	36 个月
			持有苏州众之八 78.06%的份额	562.00	1.40%	36 个月
			持有苏州众十 35.93%的份额	388.09	0.97%	36 个月
			合计	10,326.82	25.75%	
13	朱晓锋	3C 事业中心机构 部经理	持有苏州众六 1.67%的份额	12.00	0.03%	36 个月
14	陟传明	3C 事业中心软件 工程师	持有苏州众六 1.67%的份额	12.00	0.03%	36 个月
15	程银明	运营中心机加经 理，实际控制人 程彩霞的弟弟	持有苏州众之七 1.11%的份额	8.00	0.02%	36 个月

截至本上市公告书签署之日，除上述已披露的情况外，本公司董事、监事、

高级管理人员不存在其他直接或间接持有本公司股份的情况。

（六）董事、监事及高级管理人员持有本公司债券情况

截至本上市公告书签署日，公司尚未发行过债券，董事、监事、高级管理人员不存在持有本公司债券的情况。

（七）公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员股份锁定承诺

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持有股票自上市之日起的锁定期、对所持股份自愿锁定的承诺、本次上市股份的其他锁定安排请参见本上市公告书之“第八节 重要承诺事项”。

四、本次公开发行前已制定或实施的股权激励计划情况

公司通过“事业合伙人计划”的制度性安排，对公司治理结构进行战略性调整，吸引和鼓励公司和子公司的技术、业务、管理人才，推动组织效能升级，形成共创共赢的事业合伙人文化，从而为公司的创新发展、业务增长提供强有力的引擎，并为公司的持续发展奠定坚实的基础。

（一）股东层面持股平台情况

1、苏州众之三股权投资合伙企业（有限合伙）

（1）基本信息

公司名称：	苏州众之三股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码：	91320500MA1P6B071N
主要经营场所：	苏州市吴江经济技术开发区湖心西路 666 号
执行事务合伙人：	董浩
认缴出资额：	1,488.000 万元人民币
实缴出资额：	1,200.422 万元人民币
合伙企业类型：	有限合伙企业
经营范围：	股权投资、对外投资。（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）

成立日期:	2017年06月12日
--------------	-------------

(2) 主营业务情况

苏州众之三系公司员工持股平台，除持有博众精工 3.00%的股份外，尚未开展实际经营业务，自设立以来主营业务未发生重大变化。

苏州众之三最近三年一期内不存在重大违法违规的情况。

(3) 出资结构情况

截至本上市公告书签署日，苏州众之三股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	任职情况	任职期限
1	董浩	505.92	34.00	事业中心总经理	2013年至今
2	韩杰	491.04	33.00	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	2016年至今
3	于军	491.04	33.00	人力资源总监	2006年至今
合计		1,488.00	100.00	-	-

苏州众之三自设立至今，合伙人及出资情况未发生变化。

(4) 最近一年及一期财务数据

苏州众之三简要财务数据（未经审计）如下：

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
总资产	1,200.47	1,200.67
负债	3.95	3.70
所有者权益	1,196.52	1,196.97
项目	2020年1-9月	2019年度
营业收入	-	-
净利润	-0.45	-0.60

2、苏州众六投资合伙企业（有限合伙）

(1) 基本信息

公司名称:	苏州众六投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码:	91320500MA1NLCH05D
主要经营场所:	对外投资。（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）

执行事务合伙人:	乔岳投资有限公司（委派代表：吕绍林）
认缴出资额:	1,160.0001 万人民币
实缴出资额:	1,016.1127 万人民币
合伙企业类型:	有限合伙企业
经营范围:	对外投资。（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）
成立日期:	2017 年 3 月 21 日

（2）主营业务情况

苏州众六系公司员工持股平台，除持有博众精工 2.00%的股份外，尚未开展实际经营业务，自设立以来主营业务未发生重大变化。

苏州众六最近三年一期内不存在重大违法违规的情况。

（3）历次变动情况

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让比例	转让原因
2017.12.27	程彩霞	孙卫东	19.3333	1.6667%	员工股权激励
		朱晓锋	19.3333	1.6667%	员工股权激励
		陟传明	19.3333	1.6667%	员工股权激励
		赵永存	19.3333	1.6667%	员工股权激励
		李忠	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		郭文龙	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		贾亮	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		刘武雷	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		唐江来	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		刘治渊	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		王莽	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		韩剑	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		王亮	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		宋会刚	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		万健	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		骆友	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		李国	16.1111	1.3889%	员工股权激励
吴金锁	16.1111	1.3889%	员工股权激励		
夏时雨	16.1111	1.3889%	员工股权激励		

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让比例	转让原因
		占枝武	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		岳鸿	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		唐为付	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		袁阳	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		郭超	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		蒋健	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		陆宏德	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		孔红生	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		邓名翔	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		郑国	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		徐东飞	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		丁先荣	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		雷浩	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		夏俊明	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		黄秉涛	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		郑锐革	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		蒋旭兵	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		赵乾静	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		李亚珍	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		吕路明	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		董良	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		屈文武	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		徐宋飞	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		陈洪	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		张超	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		马金勇	85.3889	7.3611%	员工股权激励
2018.3.23	徐宋飞	程彩霞	9.6667	0.8333%	转让方离职
2018.6.22	张超	程彩霞	8.0556	0.6944%	转让方离职
2019.3.18	赵永存	程彩霞	19.3333	1.6667%	转让方离职
	雷浩		12.8889	1.1111%	转让方离职
	宋会刚		16.1111	1.3889%	转让方离职
	丁先荣		12.8889	1.1111%	转让方个人资金周转紧张

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让比例	转让原因
	孙卫东		19.3333	1.6667%	转让方离职
	夏时雨		16.1111	1.3889%	转让方个人资金周转紧张
	赵乾静		9.6667	0.8333%	转让方离职
	郑锐革		12.8889	1.1111%	转让方离职
	袁阳		12.8889	1.1111%	转让方离职
	郭文龙		16.1111	1.3889%	转让方离职
	韩剑		16.1111	1.3889%	转让方个人资金周转紧张
2019.3.20	陈洪	程彩霞	6.4444	0.5556%	转让方离职
2019.3.26	蒋健	程彩霞	12.8889	1.1111%	转让方个人资金周转紧张
	王莽		16.1111	1.3889%	转让方个人资金周转紧张
2019.4.11	蒋旭兵	程彩霞	9.6667	0.8333%	转让方离职
2019.6.26	董良	程彩霞	9.6667	0.8333%	转让方离职
2020.8.20	李亚珍	程彩霞	9.6667	0.8333%	转让方离职

(4) 出资结构情况

截至本上市公告书签署日，苏州众六股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	任职情况	任职期限
1	乔岳投资（GP）	0.0001	0.00000%	-	-
2	程彩霞	710.5000	61.2500%	-	-
3	朱晓锋	19.3333	1.6667%	工程师	2006年至今
4	陟传明	19.3333	1.6667%	工程师	2011年至今
5	李忠	16.1111	1.3889%	经理	2006年至今
6	贾亮	16.1111	1.3889%	工程师	2012年至今
7	刘武雷	16.1111	1.3889%	工程师	2010年至今
8	唐江来	16.1111	1.3889%	经理	2010年至今
9	刘治渊	16.1111	1.3889%	工程师	2013年至今
10	王亮	16.1111	1.3889%	工程师	2016年至今
11	万健	16.1111	1.3889%	工程师	2012年至今
12	骆友	16.1111	1.3889%	工程师	2010年至今
13	李国	16.1111	1.3889%	工程师	2011年至今

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	任职情况	任职期限
14	吴金锁	16.1111	1.3889%	工程师	2010年至今
15	占枝武	16.1111	1.3889%	工程师	2010年至今
16	岳鸿	12.8889	1.1111%	工程师	2014年至今
17	唐为付	12.8889	1.1111%	经理	2012年至今
18	郭超	12.8889	1.1111%	工程师	2012年至今
19	陆宏偲	12.8889	1.1111%	工程师	2012年至今
20	孔红生	12.8889	1.1111%	工程师	2013年至今
21	邓名翔	12.8889	1.1111%	工程师	2013年至今
22	郑国	12.8889	1.1111%	工程师	2013年至今
23	徐东飞	12.8889	1.1111%	工程师	2014年至今
24	夏俊明	12.8889	1.1111%	工程师	2007年至今
25	黄秉涛	12.8889	1.1111%	工程师	2012年至今
26	吕路明	9.6667	0.8333%	工程师	2011年至今
27	屈文武	9.6667	0.8333%	工程师	2010年至今
28	马金勇	85.3889	7.3611%	副总经理	2011年至今
合计		1,160.0001	100%	-	-

(5) 最近一年及一期财务数据

苏州众六简要财务数据（未经审计）如下：

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
总资产	1,140.43	1,136.32
负债	0.35	-
所有者权益	1,140.08	1,136.32
项目	2020年1-9月	2019年度
营业收入	-	-
净利润	3.76	6.38

3、苏州众之七股权投资合伙企业（有限合伙）

(1) 基本信息

公司名称：	苏州众之七股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码：	91320500MA1NNYFG41
主要经营场所：	苏州市吴江区吴江经济技术开发区湖心西路666号

执行事务合伙人:	乔岳投资有限公司（委派代表：吕绍林）
认缴出资额:	1,160.0001 万人民币
实缴出资额:	1,036.0972 万人民币
合伙企业类型:	有限合伙企业
经营范围:	对外投资。（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）
成立日期:	2017年3月31日

（2）主营业务情况

苏州众之七系公司员工持股平台，除持有博众精工 2.00%的股份外，尚未开展实际经营业务，自设立以来主营业务未发生重大变化。

苏州众之七最近三年一期内不存在重大违法违规的情况。

（3）历次变更情况

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让比例	转让原因
2017.12.27	程彩霞	冯亮	22.5556	1.9444%	员工股权激励
		朱江兵	22.5556	1.9444%	员工股权激励
		马阔	19.3333	1.6667%	员工股权激励
		吴小平	19.3333	1.6667%	员工股权激励
		李鸿波	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		张明晓	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		张相洪	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		周勇	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		邓锦榆	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		余军	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		徐小武	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		王伟	16.1111	1.3889%	员工股权激励
		吴峰	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		耿春华	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		张涛	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		邓武辉	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		王飞	12.8889	1.1111%	员工股权激励
聂迪	12.8889	1.1111%	员工股权激励		
程银明	12.8889	1.1111%	员工股权激励		

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让比例	转让原因
		郝大川	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		占宇凡	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		郑伟明	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		曹俊	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		李朝军	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		付江波	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		于丽娜	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		贺鹏	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		吴文峰	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		刘和平	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		王建福	12.8889	1.1111%	员工股权激励
		左春生	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		李二普	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		孟宪沛	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		赵辉	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		朱伯如	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		张大方	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		高艳	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		黄杰	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		乔鹏	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		苏辉	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		王强	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		陈和词	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		吴广锋	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		封正	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		吴万海	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		董浩	170.7778	14.7222%	员工股权激励
2019.10.16	孟宪沛	程彩霞	9.6667	0.8333%	转让方离职
2019.11.14	吴万海	程彩霞	9.6667	0.8333%	转让方离职
2020.07.01	张明晓	程彩霞	16.1111	1.3889%	转让方离职
	吴峰		12.8889	1.1111%	转让方离职
2020.08.11	王建福	程彩霞	12.8889	1.1111%	转让方离职

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让比例	转让原因
2020.8.28	王伟	程彩霞	16.1111	1.3889%	转让方离职
2020.12.11	贺鹏	程彩霞	12.8889	1.1111%	转让方离职
	刘和平		12.8889	1.1111%	转让方离职
2021.03.19	左春生	程彩霞	9.6667	0.8333%	转让方离职

(4) 出资结构情况

截至本上市公告书签署日，苏州众之七股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例	任职情况	任职期限
1	乔岳投资 (GP)	0.0001	0.0000%	-	-
2	程彩霞	512.3328	44.1666%	-	-
3	冯亮	22.5556	1.9444%	经理	2014年至今
4	朱江兵	22.5556	1.9444%	研发总监	2017年至今
5	马阔	19.3333	1.6667%	经理	2015年至今
6	吴小平	19.3333	1.6667%	经理	2012年至今
7	李鸿波	16.1111	1.3889%	经理	2015年至今
8	张相洪	16.1111	1.3889%	工程师	2013年至今
9	周勇	16.1111	1.3889%	经理	2014年至今
10	邓锦榆	16.1111	1.3889%	经理	2012年至今
11	余军	16.1111	1.3889%	经理	2015年至今
12	徐小武	16.1111	1.3889%	经理	2012年至今
13	耿春华	12.8889	1.1111%	经理	2012年至今
14	张涛	12.8889	1.1111%	工程师	2007年至今
15	邓武辉	12.8889	1.1111%	工程师	2014年至今
16	王飞	12.8889	1.1111%	经理	2014年至今
17	聂迪	12.8889	1.1111%	经理	2011年至今
18	程银明 ¹	12.8889	1.1111%	经理	2006年至今
19	郝大川	12.8889	1.1111%	经理	2012年至今
20	占宇凡	12.8889	1.1111%	经理	2013年至今
21	郑伟明	12.8889	1.1111%	经理	2015年至今
22	曹俊	12.8889	1.1111%	工程师	2011年至今

¹ 实际控制人程彩霞之弟弟，于发行人处任职。

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例	任职情况	任职期限
23	李朝军	12.8889	1.1111%	工程师	2015年至今
24	付江波	12.8889	1.1111%	工程师	2015年至今
25	于丽娜	12.8889	1.1111%	工程师	2015年至今
26	吴文峰	12.8889	1.1111%	经理	2012年至今
27	李二普	9.6667	0.8333%	经理	2015年至今
28	赵辉	9.6667	0.8333%	经理	2014年至今
29	朱伯如	9.6667	0.8333%	经理	2010年至今
30	张大方	9.6667	0.8333%	工程师	2012年至今
31	高艳	9.6667	0.8333%	经理	2016年至今
32	黄杰	9.6667	0.8333%	经理	2012年至今
33	乔鹏	9.6667	0.8333%	经理	2011年至今
34	苏辉	9.6667	0.8333%	经理	2012年至今
35	王强	9.6667	0.8333%	工程师	2012年至今
36	陈和词	9.6667	0.8333%	经理	2011年至今
37	吴广锋	9.6667	0.8333%	经理	2015年至今
38	封正	9.6667	0.8333%	经理	2012年至今
39	董浩	170.7778	14.7222%	事业中心 总经理	2013年至今
合计		1,160.0001	100%	-	-

(5) 最近一年及一期财务数据

苏州众之七简要财务数据（未经审计）如下：

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
总资产	1,183.30	1,172.76
负债	0.35	-
所有者权益	1,182.95	1,172.76
项目	2020年1-9月	2019年度
营业收入	-	-
净利润	10.19	10.90

4、苏州众之八股权投资合伙企业（有限合伙）

(1) 基本信息

公司名称:	苏州众之八股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码:	91320500MA1NTY4H5M
主要经营场所:	吴江经济技术开发区湖心西路 666 号
执行事务合伙人:	乔岳投资有限公司（委派代表：吕绍林）
认缴出资额:	1,160.0001 万人民币
实缴出资额:	905.6992 万人民币
合伙企业类型:	有限合伙企业
经营范围:	对外投资。（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）
成立日期:	2017 年 4 月 21 日

（2）主营业务情况

苏州众之八系公司员工持股平台，除持有博众精工 2.00%的股份外，尚未开展实际经营业务，自设立以来主营业务未发生重大变化。

苏州众之八最近三年一期内不存在重大违法违规的情况。

（3）历次变动情况

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让比例	转让原因
2017.12.27	程彩霞	陈良锋	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		蒋彦涛	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		孙庆	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		刘安康	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		陆海星	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		王长进	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		胡玉标	9.6667	0.8333%	员工股权激励
		甘检保	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		吴永乾	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		王笃国	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		张永涛	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		蔡源官	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		彭勤	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		范晶晶	6.4444	0.5556%	员工股权激励
曹德基	6.4444	0.5556%	员工股权激励		

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让比例	转让原因
		曹先亮	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		丁超	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		牟东	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		李志清	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		代小山	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		岳宗峰	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		杨庆花	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		渠红波	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		石见云	6.4444	0.5556%	员工股权激励
		刘英杰	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		步映生	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		祝青	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		彭建平	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		陈华	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		张波	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		廖柏林	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		王丰	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		陆文龙	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		戴有发	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		吕文昌	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		盛绍雄	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		邓瑞林	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		陈勇	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		邱胜国	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		叶立果	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		王海奇	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		宋迪先	8.0556	0.6944%	员工股权激励
		杨猛	4.8333	0.4167%	员工股权激励
		黄飞	4.8333	0.4167%	员工股权激励
		朱光宗	4.8333	0.4167%	员工股权激励
		胡海伦	3.2222	0.2778%	员工股权激励
2018.1.25	曹先亮	张求全	6.4444	0.5556%	转让方离职

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让比例	转让原因
2018.10.12	宋迪先	程彩霞	8.0556	0.6944%	转让方离职
2019.1.29	渠红波	程彩霞	6.4444	0.5556%	转让方离职
2019.3.7	吴永乾	程彩霞	6.4444	0.5556%	转让方离职
2020.3.23	盛绍雄	程彩霞	8.0556	0.6944%	转让方离职
2020.8.12	岳宗峰	程彩霞	6.4444	0.5556%	转让方离职
2020.8.18	甘检保	程彩霞	6.4444	0.5556%	转让方离职
2020.9.10	刘安康	程彩霞	9.6667	0.8333%	转让方离职
2020.9.22	王长进	程彩霞	9.6667	0.8333%	转让方离职
2021.3.25	胡海伦	程彩霞	3.2222	0.2778%	转让方离职
2021.3.25	丁超	程彩霞	6.4444	0.5556%	转让方离职
2021.3.25	牟东	程彩霞	6.4444	0.5556%	转让方离职
2021.3.25	彭建平	程彩霞	8.0556	0.6944%	转让方离职

(4) 出资结构情况

截至本上市公告书签署日，股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	任职情况	任职期限
1	乔岳投资 (GP)	0.0001	0.0000%	-	-
2	程彩霞	905.4442	78.0555%	-	-
3	陈良锋	9.6667	0.8333%	工程师	2015年至今
4	蒋彦涛	9.6667	0.8333%	工程师	2014年至今
5	孙庆	9.6667	0.8333%	工程师	2012年至今
6	陆海星	9.6667	0.8333%	经理	2015年至今
7	胡玉标	9.6667	0.8333%	事业中心总 经理	2011年至今
8	王笃国	6.4444	0.5556%	经理	2016年至今
9	张永涛	6.4444	0.5556%	工程师	2011年至今
10	蔡源官	6.4444	0.5556%	工程师	2010年至今
11	彭勤	6.4444	0.5556%	经理	2012年至今
12	范晶晶	6.4444	0.5556%	经理	2010年至今
13	曹德基	6.4444	0.5556%	工程师	2010年至今
14	张求全	6.4444	0.5556%	经理	2014年至今
15	李志清	6.4444	0.5556%	工程师	2013年至今

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	任职情况	任职期限
16	代小山	6.4444	0.5556%	工程师	2011年至今
17	杨庆花	6.4444	0.5556%	工程师	2014年至今
18	石见云	6.4444	0.5556%	经理	2006年至今
19	刘英杰	8.0556	0.6944%	经理	2014年至今
20	步映生	8.0556	0.6944%	经理	2014年至今
21	祝青	8.0556	0.6944%	经理	2015年至今
22	陈华	8.0556	0.6944%	工程师	2016年至今
23	张波	8.0556	0.6944%	工程师	2007年至今
24	廖柏林	8.0556	0.6944%	工程师	2014年至今
25	王丰	8.0556	0.6944%	工程师	2015年至今
26	陆文龙	8.0556	0.6944%	工程师	2012年至今
27	戴有发	8.0556	0.6944%	工程师	2011年至今
28	吕文昌	8.0556	0.6944%	工程师	2014年至今
29	邓瑞林	8.0556	0.6944%	工程师	2013年至今
30	陈勇	8.0556	0.6944%	经理	2014年至今
31	邱胜国	8.0556	0.6944%	工程师	2014年至今
32	叶立果	8.0556	0.6944%	工程师	2012年至今
33	王海奇	8.0556	0.6944%	工程师	2017年至今
34	杨猛	4.8333	0.4167%	工程师	2012年至今
35	黄飞	4.8333	0.4167%	工程师	2008年至今
36	朱光宗	4.8333	0.4167%	经理	2014年至今
合计		1,160.0001	100%	-	-

(5) 最近一年及一期财务数据

苏州众之八简要财务数据（未经审计）如下：

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
总资产	970.51	965.93
负债	1.35	1.00
所有者权益	969.16	964.93
项目	2020年1-9月	2019年度
营业收入	-	-
净利润	4.23	4.47

5、苏州众十投资合伙企业（有限合伙）

（1）基本信息

公司名称：	苏州众十投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码：	91320500MA1NL5ND05
主要经营场所：	吴江经济技术开发区湖心西路 666 号
执行事务合伙人：	乔岳投资有限公司（委派代表：吕绍林）
认缴出资额：	1,740.0001 万人民币
实缴出资额：	1,200.422 万人民币
合伙企业类型：	有限合伙企业
经营范围：	对外投资。（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）
成立日期：	2017 年 3 月 20 日

（2）主营业务情况

苏州众十系公司员工持股平台，除持有博众精工 3.00%的股份外，尚未开展实际经营业务，自设立以来主营业务未发生重大变化。

苏州众十最近三年一期内不存在重大违法违规的情况。

（3）历次变动情况

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让 比例	转让原因
2017.6.29	程彩霞	唐爱权	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		董浩	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		宋怀良	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		陈新平	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		吴杰	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		陈小刚	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		孟健	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		马金勇	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		杨愉强	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		韩杰	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		苏再江	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		谢超	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		于军	85.7500	4.9282%	员工股权激励

转让时间	转让方	受让方	转让份额 (万元)	转让 比例	转让原因
		蔡志敏	85.7500	4.9282%	员工股权激励
		蒋健	85.7500	4.9282%	员工股权激励
2017.11.13	程彩霞	张志立	85.75	4.9282%	员工股权激励
		陈精一	85.75	4.9282%	员工股权激励
2018.3.2	张志立	程彩霞	85.75	4.9282%	转让方离职
2018.10.19	蔡志敏	程彩霞	85.75	4.9282%	转让方离职
2018.12.6	陈小刚	程彩霞	85.75	4.9282%	转让方离职
2020.07.03	陈精一	程彩霞	85.75	4.9282%	转让方离职

(4) 出资结构情况

截至本上市公告书签署日，苏州众十股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	任职情况	任职期限
1	乔岳投资	0.0001	0.000%	-	-
2	程彩霞	625.2500	35.9339%	-	-
3	唐爱权	85.7500	4.9282%	监事	2014年至今
4	董浩	85.7500	4.9282%	事业中心总经理	2013年至今
5	宋怀良	85.7500	4.9282%	高级总监	2013年至今
6	陈新平	85.7500	4.9282%	工程总监	2011年至今
7	吴杰	85.7500	4.9282%	副总经理	2012年至今
8	孟健	85.7500	4.9282%	副总经理	2015年至今
9	马金勇	85.7500	4.9282%	副总经理	2011年至今
10	杨愉强	85.7500	4.9282%	副总经理	2012年至今
11	韩杰	85.7500	4.9282%	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	2016年至今
12	苏再江	85.7500	4.9282%	监事	2011年至今
13	谢超	85.7500	4.9282%	子公司执行总经理	2016年至今
14	于军	85.7500	4.9282%	人力资源总监	2005年至今
15	蒋健	85.7500	4.9282%	董事、副总经理	2013年至今
合计		1740.0001	100%	-	-

(5) 最近一年及一期财务数据

苏州众十简要财务数据（未经审计）如下：

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
总资产	1,200.47	1,200.57
负债	4.21	3.80
所有者权益	1,196.27	1,196.77
项目	2020年1-9月	2019年度
营业收入	-	-
净利润	-0.51	-0.63

（二）子公司层面持股平台情况

苏州翔赢、苏州立赢、苏州灵赢、苏州众之赢、博众仪器合伙、众信合伙的基本情况如下：

1、苏州翔赢股权投资合伙企业（有限合伙）

（1）基本信息

公司名称：	苏州翔赢股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码：	91320500MA1P69T468
执行事务合伙人：	苏州乔岳软件有限公司（委派代表：吕绍林）
成立日期：	2017年06月12日
认缴出资额：	人民币600.00万元
实缴出资额：	人民币600.00万元
注册地：	苏州市吴江经济技术开发区湖心西路666号
生产经营地：	苏州市吴江经济技术开发区湖心西路666号

（2）主营业务情况

苏州翔赢系公司员工持股平台，除持有上海莘翔30.00%的股份外，尚未开展实际业务。

苏州翔赢从成立至报告期末不存在重大违法违规的情况。

（3）出资结构情况

截至本上市公告书签署日，苏州翔赢合伙人及其出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额（万元）	持股比例	身份证号	在公司的任职情况
----	------	------	-----------	------	------	----------

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额(万元)	持股比例	身份证号	在公司的任职情况
1	苏州乔岳(GP)	货币	498.00	83.00%	-	-
2	毛伟全	货币	14.00	2.33%	45222619870424*** *	上海莘翔机构工程师
3	刘土平	货币	14.00	2.33%	43102519901220*** *	上海莘翔软件工程师
4	刘峰	货币	20.00	3.33%	36242619840614*** *	上海莘翔软件工程师
5	周雁飞	货币	14.00	2.33%	34252919871022*** *	上海莘翔机构工程师
6	张林明	货币	20.00	3.33%	32050419711014****	上海莘翔生产部经理
7	张永鹏	货币	20.00	3.33%	42098219830911****	上海莘翔业务部经理
合计			600.00	100%	-	-

(4) 最近一年及一期财务数据

苏州翔赢简要财务数据（经立信审计）如下：

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
总资产	879.53	877.42
负债	0.30	-
所有者权益	879.23	877.42
项目	2020年1-9月	2019年度
营业收入	-	-
净利润	781.00	-0.19

2、苏州立赢股权投资合伙企业（有限合伙）

(1) 基本信息

公司名称：	苏州立赢股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码：	91320509MA1P7K8EXM
执行事务合伙人：	苏州乔岳软件有限公司（委派代表：吕绍林）

成立日期:	2017年06月16日
认缴出资额:	人民币800.0001万元
实缴出资额:	人民币800.0000万元
注册地:	吴江经济技术开发区湖心西路666号
生产经营地:	吴江经济技术开发区湖心西路666号

(2) 主营业务情况

苏州立赢系公司员工持股平台，除持有苏州五角40.00%的股份外，尚未开展实际业务。

苏州立赢从成立至报告期末不存在重大违法违规的情况。

(3) 出资结构情况

截至本上市公告书签署日，苏州立赢合伙人及其出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额(万元)	持股比例	身份证号	在公司的任职情况
1	苏州乔岳(GP)	货币	792.0001	99.0000%	-	-
2	曾文斌	货币	8.0000	1.0000%	43068219730212**** *	苏州五角总经办负责人
合计			800.0001	100%	-	-

(4) 最近一年及一期财务数据

苏州立赢简要财务数据（经立信审计）如下：

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
总资产	799.54	799.83
负债	2.05	1.83
所有者权益	797.49	798.00
项目	2020年1-9月	2019年度
营业收入	-	-
净利润	-0.51	-0.72

3、苏州灵赢股权投资合伙企业（有限合伙）

(1) 基本信息

公司名称:	苏州灵赢股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码:	91320509MA1P9DWJ55
执行事务合伙人:	苏州乔岳软件有限公司（委派代表：吕绍林）
成立日期:	2017年06月26日
认缴出资额:	人民币900.00万元
实缴出资额:	人民币600.00万元
注册地:	吴江经济技术开发区湖心西路666号
生产经营地:	吴江经济技术开发区湖心西路666号

（2）主营业务情况

苏州灵赢系公司员工持股平台，除持有苏州灵猴30.00%的股份外，尚未开展实际业务。

苏州灵赢从成立至报告期末不存在重大违法违规的情况。

（3）出资结构情况

截至本上市公告书签署日，苏州灵赢合伙人及其出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额（万元）	持股比例	身份证号	在公司的任职情况
1	苏州乔岳（GP）	货币	891.00	99.00%	-	-
2	吴晓敏	货币	9.00	1.00%	36233019930703*** *	助理
合计			900.00	100%	-	-

（4）最近一年及一期财务数据

苏州灵赢简要财务数据（经立信审计）如下：

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
总资产	600.41	600.69
负债	0.20	-
所有者权益	600.21	600.69
项目	2020年1-9月	2019年度
营业收入	-	-
净利润	-0.48	-0.72

4、苏州众之赢股权投资合伙企业（有限合伙）

（1）基本信息

公司名称:	苏州众之赢股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码:	91320500MA1P3K1T62
执行事务合伙人:	苏州乔岳软件有限公司（委派代表：吕绍林）
成立日期:	2017年05月27日
认缴出资额:	人民币980.00万元
实缴出资额:	人民币759.9759万元
注册地:	吴江经济技术开发区湖心西路666号
生产经营地:	吴江经济技术开发区湖心西路666号

（2）主营业务情况

苏州众之赢系公司员工持股平台，除持有博众机器人49.00%的股份外，尚未开展实际业务。

苏州众之赢从成立至报告期末不存在重大违法违规的情况。

（3）出资结构情况

截至本上市公告书签署日，苏州众之赢合伙人及其出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额（万元）	持股比例	身份证号	在公司的任职情况
1	苏州乔岳（GP）	货币	589.00	60.1020%	-	-
2	陈金卫	货币	97.98	9.9975%	43052719741027****	博众机器人总经办副主任
3	苏衍宇	货币	195.02	19.9004%	43020219860623****	博众机器人研发总监
4	周武德	货币	98.00	10.0000%	43052219840611****	博众机器人嵌入式工程师
合计			980.00	100.0000%	-	-

（4）最近一年及一期财务数据

苏州众之赢简要财务数据（经立信审计）如下：

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
总资产	757.17	757.36
负债	0.30	0.01
所有者权益	756.87	757.36
项目	2020年1-9月	2019年度
营业收入	-	-
净利润	-0.48	-0.93

5、苏州博众仪器合伙企业（有限合伙）

（1）基本信息

公司名称：	苏州博众仪器合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码：	91320509MA20WK0930
执行事务合伙人：	苏州乔岳软件有限公司
成立日期：	2020年2月21日
认缴出资额：	人民币200.00万元
实缴出资额：	人民币105.00万元
注册地：	吴江经济技术开发区湖心西路666号
生产经营地：	吴江经济技术开发区湖心西路666号

（2）主营业务情况

博众仪器合伙系公司员工持股平台，除持有博众仪器10.00%的股份外，尚未开展实际业务。博众仪器合伙成立于2020年2月21日，简要财务数据（经立信审计）如下：

单位：万元

项目	2020年9月30日
总资产	104.97
负债	-
所有者权益	104.97
项目	2020年1-9月
营业收入	-
净利润	-0.03

（3）出资结构情况

截至本上市公告书签署日，博众仪器合伙的合伙人及其出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额（万元）	持股比例	身份证号	在公司的任职情况
1	苏州乔岳（GP）	货币	180.00	90.00%	-	-
2	何彩萍	货币	10.00	5.00%	32052519750216****	助理
3	胡通	货币	10.00	5.00%	42112419880710****	工程经理
合计			200.00	100.00%	-	-

6、苏州众信工业设备自动化科技合伙企业（有限合伙）

（1）基本信息

公司名称：	苏州众信工业设备自动化科技合伙企业（有限合伙）	
统一社会信用代码：	91320509MA22YE9DX8	
执行事务合伙人	苏州乔岳软件有限公司	
成立日期：	2020-11-05	
注册资本：	200 万元人民币	
实收资本：	198 万元人民币	
注册地：	苏州市吴江区江陵街道湖心西路 666 号	
生产经营地：	苏州市吴江区江陵街道湖心西路 666 号	
股东构成：	股东名称	持股比例
	乔岳软件	99.00%
	吴晓敏	1.00%

（2）主营业务情况

众信合伙系公司员工持股平台，除持有众信装备 20.00%的股份外，尚未开展实际业务。

（3）最近一年及一期财务数据

众信合伙在报告期截止日后成立，暂无相关财务数据。

除上述情况外，公司不存在正在执行的股权激励情况，也不存在实施员工持股计划的情形。

五、首发申报前制定、上市后实施的期权激励计划

为引进大批发展所需的人才，为公司加快发展提供有力的人才保障，在市场竞争中实现战略制胜，发行人计划以期权为纽带、以长期激励为导向，实施本次期权计划，激发核心员工的创造力和能动性。2020年6月10日，公司召开2020年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于制定公司期权激励计划的议案》等。本次股票期权激励计划的基本内容如下：

（一）制定本次期权激励计划履行的主要程序

本次期权激励计划履行的主要审议程序如下：

发行人董事会薪酬与考核委员会制定了《期权激励计划》等相关文件并提交发行人董事会审议。

2020年5月26日，发行人召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于制定公司期权激励计划的议案》等与本次期权激励计划相关的议案。发行人独立董事就《期权激励计划》相关事项发表了独立意见。

2020年5月26日，发行人召开第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于制定公司期权激励计划的议案》等与本次期权激励计划相关的议案。

2020年6月10日，发行人召开2020年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于制定公司期权激励计划的议案》等与本次期权激励计划相关的议案。

（二）本次期权激励计划的基本内容

根据《期权激励计划》及本次期权激励计划相关文件，本次期权激励计划的基本内容主要如下：

1、本次期权激励计划的激励对象

《期权激励计划》规定激励对象为公司（含子公司，下同）的董事、高级管理人员、核心技术人员或者核心业务人员，以及公司认为应当激励的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工（含研发人员、生产人员、销售人员、管理人员），不包含公司独立董事和监事。

本次期权激励计划的激励对象共393人，不包含公司董事、监事、高级管

理人员和核心技术人员。激励对象均系根据《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律及其他有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况而确定。

2、本次期权激励计划的相关内容

(1) 本激励计划的股票来源

本次期权激励的股票来源为公司向激励对象发行的公司人民币普通股股票。

(2) 本激励计划股票数量

本激励计划拟向激励对象授予 1,101 万股股票期权，占本激励计划拟定时公司总股本 36,000 万股的 3.06%，每份股票期权在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以行权价格购买 1 股公司股票的权利。公司全部在有效期内的期权激励计划所对应的股票数量未超过公司现有股本总额的 15%。

(3) 激励计划的授予日、有效期、等待期、行权安排及禁售期

1) 授予日：2020 年 6 月 10 日

2) 有效期

本激励计划有效期自股票期权授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权、作废或注销之日止，最长不超过 48 个月。

3) 等待期

本激励计划股票期权的等待期为自股票期权授予日起至各期可行权之日，股票期权授予日与获授股票期权首次可行权日之间的间隔不得少于 12 个月。激励对象获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。

4) 行权安排

公司股票期权行权期及各期行权时间安排如下：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自股票期权授予之日起 12 个月后的首个交易日起至股票期权授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。	30%
第二个行权期	自股票期权授予之日起 24 个月后的首个交易日起至股票期权授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。	30%
第三个	自股票期权授予之日起 36 个月后的首个交易日起至股票期	40%

行权期	权授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。	
-----	---------------------------	--

尽管有上表约定，公司自授予日起 12 个月内未完成上市的，上市次日为第一个行权期起始日；公司自授予日起 24 个月内未完成上市的，上市次日为第一个行权期及第二个行权期起始日；公司自授予日起 36 个月内未完成上市的，上市次日为第一个行权期、第二个行权期及第三个行权期起始日。

5) 禁售期

激励对象承诺通过本激励计划取得的公司股票，自行权日起三年内不减持，并承诺上述期限届满后按照董事、监事及高级管理人员的相关减持规定执行。

(4) 行权价格

本激励计划的期权行权价格为截至 2019 年 12 月 31 日公司经审计的每股净资产，即行权价格为 4.16 元/股。

若在激励对象行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，行权价格将进行相应的调整。

(5) 行权条件

行权期内，以下条件同时满足时，激励对象获授的股票期权可以行权：

1) 业绩条件

公司股票期权各年度业绩考核目标如下：

行权期	业绩考核目标	公司实际生效股票期权数量占本批应生效股票期权数量的比例
第一个行权期 (可行权 30%)	2020 年度营业收入较 2019 年度增长率不低于 0，且	50%
	2020 年度净利润（剔除股份支付费用影响及非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）较 2019 年度增长率不低于 0	50%
第二个行权期 (可行权 30%)	2021 年度营业收入较 2019 年度增长率不低于 25%，且	50%
	2021 年度净利润（剔除股份支付费用影响及非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）较 2019 年度增长率不低于 25%	50%
第三个行权期 (可行权 40%)	2022 年度营业收入较 2019 年度增长率不低于 50%，且	50%
	2022 年度净利润（剔除股份支付费用影响及非经常	50%

行权期	业绩考核目标	公司实际生效股票期权数量占本批应生效股票期权数量的比例
	性损益后归属于母公司股东的净利润)较 2019 年度增长率不低于 50%	

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已获授权的股票期权由公司注销。

如涉及重大资产重组对相关业绩指标带来影响，造成指标不可比情况，则公司董事会可以对相应业绩指标的实际数值进行还原。

2) 个人层面绩效考核要求

董事会依据激励对象的工作能力和工作业绩达标情况，将激励对象个人考核评价结果分为表现卓越（S）、绩效杰出（A）、符合期望（B）、需改进（C）、极需改进（D）五个等级。

若激励对象行权期内个人评价结果为 B（含 B）以上的或公司董事会薪酬与考核委员会认为对公司的发展有重大价值与作用的员工（“价值员工”），可按照考核等级相应行权。若激励对象行权期内个人绩效考核结果为 C 或 D 的，公司将按照本激励计划的规定，取消该激励对象当期可行权额度并注销对应的股票期权。

各期股票期权生效前一年度激励对象个人考核评价结果分别对应该批次生效比例如下：

考核等级	可行权比例
B（含 B）以上或价值员工	100%
C 或 D	0%

3) 公司已于上海证券交易所科创板上市；

4) 公司未发生以下任一情形：

①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

②最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

③上市后 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；

④法律法规规定不得实行股权激励的情形；

⑤中国证监会认定的其他情形。

公司发生上述情形之一的，所有激励对象根据本激励计划已获授权的股票期权应当由公司注销。

5) 激励对象未发生以下任一情形：

①最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；

②最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；

③最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场进入措施；

④具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；

⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

⑥中国证监会认定的其他情形。

某一激励对象发生上述情形之一的，该激励对象根据本激励计划已获授但尚未行权的股票期权应当由公司注销。

(三) 期权激励计划对公司经营状况、财务状况、控制权变化等方面的影响

公司通过本次股权激励计划的制定，激发了公司管理人员、核心技术人员、骨干成员的工作积极性，实现了股东目标、公司目标及员工目标的统一，提升了公司经营效率。

本次发行上市后，每个会计年度将会增加因实施股权激励确认的费用，因股份支付会计处理确认的股权激励费用将对公司的净利润有一定程度影响。

公司本次股权激励计划，单个激励对象获得的股票期权，在行权后持有公司股票的比例不超过 1%，对公司的股权结构不存在重大影响，股权激励不影响公司控制权。

（四）拟确认股份支付费用的情况

目前，发行人尚未完成上市发行，股票未公开交易且不存在条款和条件相似的交易期权，故发行人期权的公允价值采用 Black-Scholes 期权定价模型计算确定。

发行人聘请了评估机构上海申威资产评估有限公司对授予日为 2020 年 6 月 10 日的博众精工员工股票期权激励计划中股票期权公允价值使用 Black-Scholes 模型进行评估，并出具了沪申威评报字（2020）第 2067 号评估报告。根据评估报告，在假设行权条件全部满足且不考虑离职率的情况下，2020 年至 2023 年，发行人需确认股份支付费用金额分别为 4,251.59 万元、5,126.62 万元、2,485.19 万元和 708.92 万元。具体情况如下：

单位：万元

行权期	期权数	每份期权价值 (元)	各行权期 成本	财务报表年度股份支付费用分摊 确认金额			
				2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
第 1 个行权期	3,303,000.00	11.22	3,705.97	2,161.81	1,544.15	-	-
第 2 个行权期	3,303,000.00	11.39	3,762.12	1,097.28	1,881.06	783.77	-
第 3 个行权期	4,404,000.00	11.59	5,104.24	992.49	1,701.41	1,701.41	708.92
合计	11,010,000.00	-	12,572.32	4,251.59	5,126.62	2,485.19	708.92

（五）股份支付费用的会计处理方式

1、权益工具公允价值的确定方法

本期股权激励计划的权益工具为授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，发行人选择采用 Black-Scholes 期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

2、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，发行人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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

3、股份支付计划实施的会计处理

本激励计划涉及的股份支付为完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以

后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（六）期权激励计划符合《上海证券交易所科创板股票发行上市审核问答》第12条的相关规定

1、激励对象应当符合《上市规则》第10.4条相关规定

《期权激励计划》的激励对象为公司（含子公司，下同）的董事、高级管理人员、核心技术人员或者核心业务人员，以及公司认为应当激励的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工（含研发人员、生产人员、销售人员、管理人员），公司独立董事和监事除外。

根据激励对象名单，截至目前，本次期权激励计划的激励对象不存在《上市公司股权激励管理办法》第八条第二款第一项至第六项规定的情形，符合《上市规则》第10.4条的相关规定。

2、激励计划的必备内容与基本要求，激励工具的定义与权利限制，行权安排回购或终止行权，实施程序等内容，应参考《上市公司股权激励管理办法》的相关规定予以执行

根据《期权激励计划》，已参照《上市公司股权激励管理办法》的规定制定了激励计划标的股票来源、数量和分配、激励计划的时间安排、股票期权的行权价格、行权价格的确定方法、股票期权的授予与行权的条件、激励计划的调整方法和程序、股票期权会计处理、公司/激励对象各自的权利义务、公司/激励对象发生异动的处理等内容。

发行人已参照《上市公司股权激励管理办法》的规定履行薪酬与考核委员会、董事会、监事会及股东大会等审议程序，并由独立董事出具独立意见。

3、期权的行权价格由股东自行商定确定，但原则上不应低于最近一年经审计的净资产或评估值

本激励计划的期权行权价格为4.16元/股，不低于截至2019年12月31日公司经审计的每股净资产。

若在激励对象行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，行权价格将进行相应的调整。

4、发行人全部在有效期内的期权激励计划所对应股票数量占上市前总股本的比例原则上不得超过 15%，且不得设置预留权益

根据《期权激励计划》及发行人与各激励对象签署的《股票期权授予协议书》，激励计划已向激励对象授予 1,101.00 万份股票期权，占激励计划草案公告时公司总股本 36,000.00 万股的 3.06%，且未设置预留权益。除前述激励计划外，发行人不存在其他在有效期内的期权激励计划。

5、在审期间，发行人不应新增期权激励计划，相关激励对象不得行权

根据《期权激励计划》，在激励计划经股东大会审议通过且发行人上市后，授予的股票期权才可开始分批次行权；同时，发行人确认除本激励计划外，在审期间，发行人不会新增其他期权激励计划。

6、在制定期权激励计划时应充分考虑实际控制人稳定，避免上市后期权行权导致实际控制人发生变化

根据《期权激励计划》及发行人与各激励对象签署的《股票期权授予协议书》，激励计划已向激励对象授予 1,101.00 万份股票期权，占激励计划草案公告时公司总股本 36,000.00 万股的 3.06%。本次发行完成后（不考虑行使超额配售选择权）且暂不考虑其他因素（如本次发行上市后发行人增资），共同实际控制人合计控制发行人 81.90%的股份；若上述激励计划的激励对象全部行权，共同实际控制人仍将合计控制发行人 79.71%的股份。

7、激励对象在发行人上市后行权认购的股票，应承诺自行权日起三年内不减持，同时承诺上述期限届满后比照董事、监事及高级管理人员的相关减持规定执行

根据《期权激励计划》及激励对象签署的承诺，本次期权激励计划在发行人上市后行权认购的股票，自行权日起三年内不减持，且在前述期限届满后比照董事、监事及高级管理人员的相关减持规定执行。

此外，发行人已在招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十九、首发

申报前制定、上市后实施的期权激励计划”中详细披露了期权激励计划的基本内容、制定计划履行的决策程序、目前的执行情况；期权行权价格的确认依据；期权激励计划对公司经营状况、财务状况、控制权变化等方面的影响；股份支付费用的会计处理方式。

综上，本次的期权激励计划符合《上海证券交易所科创板股票发行上市审核问答》第12条的相关规定。

六、本次发行前后的股本结构变动情况

本次发行前公司总股本为36,000万股，本次公开发行股票4,100万股，发行后总股本为40,100万股，发行股份占本次发行完成后公司股份总数的比例为10.22%。

本次发行前后的股本结构如下：

序号	股东名称	发行前		发行后		限售期限 (自上市之日起)
		持股数(股)	持股比例	持股数(股)	持股比例	
一、有限售条件流通股						
1	乔岳投资	129,672,000	36.02%	129,672,000	32.34%	36个月
2	苏州众一	10,800,000	3.00%	10,800,000	2.69%	36个月
3	苏州众之三	10,800,000	3.00%	10,800,000	2.69%	12个月
4	苏州众六	7,200,000	2.00%	7,200,000	1.80%	36个月
5	苏州众之七	7,200,000	2.00%	7,200,000	1.80%	36个月
6	苏州众之八	7,200,000	2.00%	7,200,000	1.80%	36个月
7	苏州众十	10,800,000	3.00%	10,800,000	2.69%	36个月
8	苏州众二	154,728,000	42.98%	154,728,000	38.59%	36个月
9	招银成长贰号	5,236,364	1.45%	5,236,364	1.31%	36个月
10	招银朗曜	1,963,636	0.55%	1,963,636	0.49%	36个月
11	美的智能	3,600,000	1.00%	3,600,000	0.90%	36个月
12	长江晨道	3,600,000	1.00%	3,600,000	0.90%	36个月
13	江苏高投	3,600,000	1.00%	3,600,000	0.90%	36个月
14	苏州金信	2,160,000	0.60%	2,160,000	0.54%	36个月
15	苏州治道	720,000	0.20%	720,000	0.18%	36个月

16	合肥敦勤	720,000	0.20%	720,000	0.18%	36个月
17	华泰创新投资有限公司	-	-	2,050,000	0.51%	24个月
18	网下限售股份	-	-	1,921,433	0.48%	6个月
小计		360,000,000	100.00%	363,971,433	90.77%	-
二、无限售流通股						
社会公众股		-	-	37,028,567	9.23%	-
小计		-	-	37,028,567	9.23%	-
合计		360,000,000	100.00%	401,000,000	100.00%	-

发行人控股股东、持股 5%以上的股东以及其他股东在首次公开发行股票时不存在向投资者公开发售股份的情况。

六、本次发行后公司前 10 名股东持股情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例	限售期限 (自上市之日起)
1	苏州众二	154,728,000	38.59%	36个月
2	乔岳投资	129,672,000	32.34%	36个月
3	苏州众一	10,800,000	2.69%	36个月
4	苏州众之三	10,800,000	2.69%	12个月
5	苏州众十	10,800,000	2.69%	36个月
6	苏州众六	7,200,000	1.80%	36个月
7	苏州众之七	7,200,000	1.80%	36个月
8	苏州众之八	7,200,000	1.80%	36个月
9	招银成长贰号	5,236,364	1.31%	36个月
10	美的智能	3,600,000	0.90%	36个月
10	长江晨道	3,600,000	0.90%	36个月
10	江苏高投	3,600,000	0.90%	36个月
合计		354,436,364	88.41%	

七、保荐机构相关子公司参与本次发行战略配售的情况

保荐机构实际控制人依法设立的另类投资子公司华泰创新投资有限公司参与本次发行战略配售，获配股数为 2,050,000 股，占本次首次公开发行股票数量

的 5%。华泰创新投资有限公司本次跟投获配股票的限售期为 24 个月。限售期自本次公开发行的股票在上交所上市之日起开始计算。

第四节 股票发行情况

一、发行数量

本次发行数量为 41,000,000 股，占发行后总股本 10.22%，全部为公开发行新股。

二、每股价格

每股价格为 11.27 元/股。

三、每股面值

每股面值为 1.00 元。

四、市盈率

发行市盈率为 15.97 倍。（每股收益按照 2019 年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润除以本次发行后总股本计算）

五、市净率

本次发行市净率为 2.24 倍。（按本次发行价格除以发行后每股净资产计算）

六、发行后每股收益

本次发行后每股收益为 0.71 元/股。（根据 2019 年经审计扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）

七、发行后每股净资产

本次发行后每股净资产为 5.03 元/股。（根据 2020 年 9 月 30 日经审计的归属于母公司股东权益加上本次募集资金净额之和除以本次发行后总股本计算）

八、募集资金总额及注册会计师对资金到位的验证情况

本次发行募集资金总额为 46,207.00 万元。扣除发行费用（不含增值税）后，募集资金净额为 40,669.85 万元。

2021 年 5 月 6 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2021]第 ZA13050 号验资报告。经审验，截至 2021 年 5 月 6 日止，变更后的注册资本人民币 401,000,000.00 元，累计实收股本人民币 401,000,000.00 元。

九、发行费用（不含增值税）总额及明细构成

本次发行费用（不含增值税）合计为 5,537.15 万元，明细如下：

项目	金额（万元）
保荐及承销费	3,590.28
会计师费用	985.85
律师费用	349.06
用于本次发行的信息披露费用	486.79
发行手续费及其他费用	125.17

十、募集资金净额

本次发行募集资金净额为 40,669.85 万元。

十一、发行后股东户数

本次发行后股东户数为 31,490 户。

第五节 财务会计信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日以及2020年9月30日合并及母公司资产负债表，2017年度、2018年度、2019年度以及2020年1-9月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注进行了审计，并出具了信会师报字[2021]第ZA10026号标准无保留意见审计报告。

2021年4月17日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了经立信会计师事务所审计的2020年度财务报告，立信会计师对该报告出具了“信会师报字[2021]第ZA12996号”《审计报告》。本公司完整《审计报告》请参见本上市公告书附件，公司上市后不再另行披露2020年年度报告，敬请投资者注意。

同时，本公司2021年第一季度财务报告已经公司第二届董事会第四次会议审议通过。本上市公告书已披露截至2021年3月31日的合并资产负债表和资产负债表、2021年1-3月的合并利润表和利润表及合并现金流量表和现金流量表，上述数据均未经审计。本公司2021年第一季度财务报告请参见本上市公告书附件，公司上市后不再另行披露2021年第一季度报告，敬请投资者注意。

一、2020年度主要会计数据及财务指标

（一）2020年度主要会计数据及财务指标

项目	2020.12.31	2019.12.31	本报告期末比 上年度期末增 减（%）
流动资产（万元）	351,652.36	205,780.84	70.89
流动负债（万元）	229,017.53	115,572.58	98.16
总资产（万元）	432,855.43	269,186.72	60.80
资产负债率（母公司）（%）	59.91	47.74	12.17
资产负债率（合并）（%）	58.60	44.11	14.49
归属于母公司股东的净资产（万元）	175,697.51	149,713.59	17.36
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	4.88	4.16	17.36
项目	2020年度	2019年度	本报告期比上 年同期增减

			(%)
营业总收入（万元）	259,688.49	211,050.67	23.05
营业利润（万元）	28,886.07	36,666.84	-21.22
利润总额（万元）	28,349.05	33,330.33	-14.95
归属于母公司股东的净利润（万元）	23,922.44	28,649.71	-16.50
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	20,096.93	28,307.41	-29.00
基本每股收益（元/股）	0.67	0.80	-16.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.56	0.79	-29.37
加权平均净资产收益率（%）	14.79	21.23	-6.44
扣除非经常性损益后的加权净资产收益率（%）	12.43	20.98	-8.55
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-21,263.84	20,085.76	-205.87
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.59	0.56	-205.87

（二）2020 年度经营情况简要分析

2020年，公司营业收入为259,688.49万元，较去年增长23.05%，净利润为24,108.31万元，较去年下降16.64%；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为20,096.93万元，较去年下降29.00%。公司业务经营情况稳定，总体而言订单的金额及盈利质量较好。

2020年，公司营业收入增长而利润出现下滑，主要系期间费用增加所致，具体如下：1、2020年，公司研发费用大幅增加，较去年同期增加超过8,000万元。2020年公司为应对募投项目投产、提升自身研发实力等，一方面增加了研发人员数量，研发人员增加超过270人，导致研发费用中直接人工费用增加超过6,000万元，另一方面对研发人员实施的期权激励，影响金额2,282.75万元。2、2020年，受汇率波动、人民币升值影响，公司汇兑损失增加，财务费用较去年增加超过4,000万元。

（三）2020 年度财务状况简要分析

2020年末，公司流动资产351,652.36万元，较2019年末增加70.89%，2020年末流动负债229,017.53万元，较上年末增长98.16%，资产总额432,855.43万元，较上年末增加60.80%。上述变化主要原因为：1、在手订单及生产排期因素导致存货增加；2、订单量增长导致应收账款增加；3、营运资金需求增长导致短期

借款增加；4、采购规模扩大导致应付票据、应付账款增加。

（四）2020年度现金流量简要分析

2020年度，公司经营活动产生的现金流量净额为负，一方面，受下游验收周期影响，期末应收账款账面余额高导致当年经营活动现金流入较少；另一方面，在年初受疫情影响的背景下，下半年随着销售订单及销售规模的快速扩大，生产排期紧张叠加订单密集，导致存货增加较多，采购端资金需求增长，采购付款增多，经营活动现金流出较多；此外，公司配合生产经营规模扩张进行了人员规模同步增加，职工薪酬支付同比明显增加，共同导致当年度的经营活动现金流量为负。

二、2021年一季度主要会计数据及财务指标

（一）2020年度主要会计数据及财务指标

项目	2021.3.31	2020.12.31	本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
流动资产（万元）	361,650.71	351,652.36	2.84
流动负债（万元）	243,602.00	229,017.53	6.37
总资产（万元）	450,725.35	432,855.43	4.13
资产负债率（母公司）（%）	63.12	59.91	3.21
资产负债率（合并）（%）	60.65	58.60	2.05
归属于母公司股东的净资产（万元）	173,828.77	175,697.51	-1.06
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	4.83	4.88	-1.05
项目	2021年1-3月	2020年1-3月	本报告期比 上年同期增 减（%）
营业总收入（万元）	53,894.03	12,443.86	333.10
营业利润（万元）	-1,103.83	-11,354.46	90.28
利润总额（万元）	-1,127.31	-11,911.47	90.54
归属于母公司股东的净利润（万元）	-1,687.03	-11,938.81	85.87
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-2,015.23	-12,386.28	83.73
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.33	85.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/	-0.06	-0.34	83.54

股)			
加权平均净资产收益率 (%)	-0.97	-8.30	7.33
扣除非经常性损益后的加权净资产收益率 (%)	-1.16	-8.61	7.45
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	-25,593.94	-2,399.82	-966.49
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	-0.71	-0.07	-966.49

(二) 2021 年一季度经营情况简要分析

2021 年一季度，公司实现营业收入 53,894.03 万元，同比增长 333.10%，归属于母公司股东的净利润-1,687.03 万元，亏损幅度缩小 85.87%。公司 2021 年一季度总体经营业绩好于 2020 年同期，主要原因系：一方面，相比于 2020 年一季度，疫情影响因素的消除使公司业务开展较为顺利；另一方面苹果公司、富士康等客户有较多订单于一季度完成验收。

(三) 2021 年一季度财务状况简要分析

2021 年 3 月 31 日，公司总资产 450,725.35 万元，较上年末增长 4.13%。其中流动资产 361,650.71 万元，较上年末增长 2.84%。母公司资产负债率 63.12%，较上年末增长 3.21 个百分点。合并口径资产负债率 60.65%，较上年末增长 2.05 个百分点。总体而言，公司财务状况较为稳定，较上年末不存在重大不利变化。

(四) 2021 年一季度现金流量简要分析

2021 年一季度公司经营活动产生的现金流量净额为-25,593.94 万元，主要系随着销售订单及销售规模的快速扩大，生产排期紧张叠加订单密集，导致存货增加较多，采购端资金需求增长，采购付款增多，经营活动现金流出较多。

第六节 其他重要事项

一、募集资金专户存储监管协议的安排

（一）募集资金专户开设情况

为规范募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，跟据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及有关法律法规的规定，本公司已与保荐机构华泰联合证券有限责任公司及专户存储募集资金的商业银行签订了募集资金专户监管协议，具体账户开立情况如下：

开户主体	监管银行	募集资金专户账号
博众精工科技股份有限公司	宁波银行股份有限公司吴江支行	75070122000481574
博众精工科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司吴江支行	89180078801500000219
博众精工科技股份有限公司	招商银行股份有限公司苏州分行	512904312410803
博众精工科技股份有限公司	中信银行股份有限公司苏州分行	8112001014400600048

（二）募集资金专户监管协议的主要内容

公司与上述银行签订的募集资金监管协议的主要内容无重大差异，以与宁波银行股份有限公司吴江支行签署的《募集资金专户存储三方监管协议》为例，协议的主要内容：

甲方：博众精工科技股份有限公司（以下简称“甲方”）

乙方：宁波银行股份有限公司吴江支行（以下简称“乙方”）

丙方：华泰联合证券有限责任公司（以下简称“丙方”）

为规范甲方募集资金管理，保护投资者的权益，根据有关法律法规及《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》，甲、乙、丙三方经协商，达成如下协议：

一、甲方已在乙方开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），账号为

75070122000481574，截至2021年5月6日，专户余额为人民币9,000.00万元。该专户仅用于甲方首次公开发行股票募集资金(及超募资金)投资项目的存储和使用，不得用作其他用途。

甲方以存单方式存放的募集资金 万元，开户日期为 年 月 日，期限 个月。甲方承诺上述存单到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存，并通知丙方。甲方存单不得质押。

二、甲乙双方应当共同遵守《中华人民共和国票据法》《支付结算办法》《人民币银行结算账户管理办法》等法律、法规、规章。

三、丙方作为甲方的保荐人，应当依据有关规定指定保荐代表人或其他工作人员对甲方募集资金使用情况进行监督。

丙方承诺按照《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》以及甲方制订的募集资金管理制度对甲方募集资金管理事项履行保荐职责，进行持续督导工作。

丙方可以采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权。甲方和乙方应当配合丙方的调查与查询。丙方每半年对甲方募集资金的存放和使用情况进行一次现场检查。

四、甲方授权丙方指定的保荐代表人陈劭悦、米耀可以随时到乙方查询、复印甲方专户的资料；乙方应及时、准确、完整地为其提供所需的有关专户的资料。

保荐代表人向乙方查询甲方专户有关情况时应出具本人的合法身份证明；丙方指定的其他工作人员向乙方查询甲方专户有关情况时应出具本人的合法身份证明和单位介绍信。

五、乙方按月（每月20日之前）向甲方出具对账单，并抄送丙方。乙方应保证对账单内容真实、准确、完整。

六、甲方一次或12个月内累计从专户中支取的金额超过5,000万元且达到发行募集资金总额扣除发行费用后的净额的20%的，乙方应当及时以传真方式通

知丙方，同时提供专户的支出清单。

七、丙方有权根据有关规定更换指定的保荐代表人。丙方更换保荐代表人的，应将相关证明文件书面通知乙方，同时按本协议第十二条的要求向甲方、乙方书面通知更换后的保荐代表人联系方式。更换保荐代表人不影响本协议的效力。

八、乙方连续三次未及时向丙方出具对账单或向丙方通知专户大额支取情况，以及存在未配合丙方调查专户情形的，甲方或者丙方可以要求甲方单方面终止本协议并注销募集资金专户。

九、丙方发现甲方、乙方未按约定履行本协议的，应当在知悉有关事实后及时向上海证券交易所书面报告。

十、本协议自甲、乙、丙三方法定代表人或其授权代表签署并加盖各自单位公章之日起生效，至专户资金全部支出完毕并依法销户且丙方督导期结束之日（2024年12月31日）起失效。

十一、本协议一式十份，甲、乙、丙三方各持贰份，向上海证券交易所、中国证监会江苏监管局各报备一份，其余留甲方备用，均具有同等法律效力。

二、其他事项

本公司在招股意向书刊登日至上市公告书刊登前，没有发生可能对本公司有较大影响的重要事项，具体如下：

- 1、本公司主营业务目标进展情况正常；
- 2、本公司所处行业和市场未发生重大变化；
- 3、除与正常业务经营相关的采购、销售、借款等商务合同外，本公司未订立其他对本公司的资产、负债、权益和经营成果产生重大影响的重要合同；
- 4、本公司没有发生未履行法定程序的关联交易，且没有发生未在招股说明书中披露的重大关联交易；
- 5、本公司未进行重大投资；
- 6、本公司未发生重大资产（或股权）购买、出售及置换；

- 7、本公司住所没有变更；
- 8、本公司董事、监事、高级管理人员没有变化；
- 9、本公司未发生重大诉讼、仲裁事项；
- 10、本公司未发生对外担保等或有事项；
- 11、本公司的财务状况和经营成果未发生重大变化；
- 12、本公司董事会、监事会、股东大会运行正常，决议及其内容无异常；
- 13、本公司未发生其他应披露的重大事项。

第七节 上市保荐机构及其意见

一、保荐机构对本次股票上市的推荐意见

保荐机构华泰联合证券认为博众精工申请其股票上市符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规的有关规定，发行人股票具备在上海证券交易所上市的条件。华泰联合证券愿意保荐发行人的股票上市交易，并承担相关保荐责任。

二、保荐机构相关信息

（一）保荐机构的基本信息

保荐人（主承销商）：华泰联合证券有限责任公司

法定代表人：江禹

住 所：深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401

联系电话：010-56839300

传 真：010-56839500

保荐代表人：陈劭悦、米耀

项目协办人：张智航

项目组其他成员：李永伟、李明晟、朱锋、於桑琦、郭长帅、王徽音

（二）保荐代表人及联系人的姓名、联系方式

保荐代表人陈劭悦，联系电话：021-38966901

保荐代表人米耀，联系电话：021-38966900

三、为发行人提供持续督导工作的保荐代表人的具体情况

陈劭悦先生：华泰联合证券有限责任公司投资银行业务线总监，保荐代表人，2011年开始从事投资银行业务，曾负责上海克来机电自动化工程股份有限公司、浩德科技股份有限公司、成都盟升电子技术股份有限公司、上海奥普生物医药股份有限公司等 IPO 项目；皖通科技发行股份购买资产项目、凯诺科技重大资产重组项目以及作为协办人参与克明面业非公开发行项目，负责克来机电可转换债券项目等。

米耀先生：华泰联合证券有限责任公司投资银行业务线总监，保荐代表人，2011年开始从事投资银行业务，曾参与上海克来机电自动化工程股份有限公司 IPO、江阴江化微电子材料股份有限公司 IPO、江苏华兰药用新材料股份有限公司 IPO、南京音飞储存设备（集团）股份有限公司 IPO、浩德科技股份有限公司 IPO、沈阳机床 2015 年度非公开、方大特钢 2018 年度可转债、江化微 2018 年度可转债、克来机电 2018 年度可转债、克来机电 2019 年度发行股份购买资产、江化微 2019 年度非公开等项目。

第八节 重要承诺事项

一、关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争、维护公司及全体股东的利益，本公司控股股东、实际控制人，其他董事、监事和高级管理人员均作出了避免同业竞争的承诺：

1、截至本承诺函出具之日，本人并未以任何方式直接或者间接从事与博众精工相同或相似的业务，并未拥有从事与博众精工可能构成同业竞争企业的任何股权或者在任何竞争企业有任何权益；

2、在本人直接或间接对博众精工拥有控制权或重大影响的情况下，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与博众精工现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与博众精工现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；

3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与博众精工之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在博众精工提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如博众精工进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；

4、本人不会利用从博众精工了解或知悉的信息协助第三方从事或参与博众精工从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动；

5、如因本人违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

上述承诺一经签署立即生效，且上述承诺在本人对博众精工拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对博众精工存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。

二、关于规范关联交易的承诺

为规范和减少关联交易，公司的实际控制人、持有 5%以上股份股东、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体如下：

1、公司实际控制人、控股股东、主要股东、全体董事、监事、高级管理人员所作承诺

承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，承诺人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与博众精工之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

保证承诺人以及因与承诺人存在特定关系而成为博众精工关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“承诺人的相关方”），今后原则上不与博众精工发生关联交易。如果博众精工在今后的经营活动中必须与承诺人或承诺人的相关方发生不可避免的关联交易，承诺人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、博众精工的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，保证承诺人及承诺人的相关方将不会要求或接受博众精工给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，且保证不利用作为博众精工股东的地位，就博众精工与承诺人或承诺人的相关方相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使博众精工的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。

保证承诺人及承诺人的相关方将严格和善意地履行其与博众精工签订的各种关联交易协议。承诺人及承诺人的相关方将不会向博众精工谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。

如承诺人违反上述声明与承诺，博众精工及博众精工的其他股东有权根据本函依法申请强制承诺人履行上述承诺，并赔偿博众精工及博众精工的其他股东因此遭受的全部损失，承诺人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归博众精工所有。

上述承诺一经签署立即生效，上述承诺在承诺人与博众精工存在关联关系期间及关联关系终止之日起十二个月内，或对博众精工存在重大影响期间，持续有效，且不可变更或撤销。

2、公司重要关联方所作承诺

承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，承诺人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与博众精工之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

保证承诺人以及因与承诺人存在特定关系而成为博众精工关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“承诺人的相关方”），今后原则上不与博众精工发生关联交易。如果博众精工在今后的经营活动中必须与承诺人或承诺人的相关方发生不可避免的关联交易，承诺人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、博众精工的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，保证承诺人及承诺人的相关方将不会要求或接受博众精工给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，且保证不利用作为博众精工股东的地位，就博众精工与承诺人或承诺人的相关方相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使博众精工的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。

保证承诺人及承诺人的相关方将严格和善意地履行其与博众精工签订的各种关联交易协议。承诺人及承诺人的相关方将不会向博众精工谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。

如承诺人违反上述声明与承诺，博众精工及博众精工的其他股东有权根据本函依法申请强制承诺人履行上述承诺，并赔偿博众精工及博众精工的其他股东因此遭受的全部损失，承诺人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归博众精工所有。

上述承诺一经签署立即生效，上述承诺在承诺人与博众精工存在关联关系期间及关联关系终止之日起十二个月内，或对博众精工存在重大影响期间，持

续有效，且不可变更或撤销。

三、关于股份锁定的承诺

1、发行人控股股东乔岳投资及其一致行动人的承诺

发行人控股股东乔岳投资及其一致行动人苏州众一、苏州众二、苏州众六、苏州众之七、苏州众之八、苏州众十承诺：自博众精工首次公开发行的 A 股股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的博众精工本次发行前已发行的股份，也不由博众精工回购该部分股份，法律法规允许的除外。

本公司/本企业所持博众精工股份在锁定期满两年内减持的，其减持价格不低于发行价；博众精工上市后 6 个月内如博众精工股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本公司持有的博众精工本次发行前已发行的股份将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。上述发行价指博众精工本次发行的发行价格，如果博众精工上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配售等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理。

2、发行人实际控制人吕绍林、程彩霞的承诺

发行人实际控制人吕绍林、程彩霞承诺：自博众精工首次公开发行的 A 股股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的博众精工本次发行前已发行的股份，也不由博众精工回购该部分股份，法律法规允许的除外。

所控制股份在锁定期满两年内减持的，其减持价格不低于发行价，每十二个月内转让的公司股份总额不超过相关法律、法规、规章的规定限制。本人将根据市场情况及自身需要选择非公开转让、协议转让、大宗交易、竞价交易等合法方式进行减持。博众精工上市后 6 个月内如博众精工股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人直接和间接持有的博众精工本次发行前已发行的股份将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。上述发行价指博众精工本次发行

的发行价格，如果博众精工上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配售等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理。

上述锁定期届满后，在本人担任博众精工董事或高级管理人员任职期间，本人将及时按照上海证券交易所相关规则申报本人所持有公司股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有博众精工股份总数的 25%，在本人离职后六个月内，不转让本人所直接或间接持有的博众精工股份。

本人减持直接和间接所持有的公司首次公开发行股票前已发行的公司股票，若通过集中竞价交易方式，将在首次减持的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划。通过其他方式减持公司股票，将提前三个交易日予以公告，并同时满足下述条件：（1）不存在违反本人在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况；（2）若发生需本人向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。

3、发行人股东苏州众之三的承诺

作为发行人股东，苏州众之三承诺：自博众精工首次公开发行的 A 股股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的博众精工本次发行上市前已发行的股份，也不由博众精工回购该部分股份。

4、发行人股东招银成长贰号、招银朗曜、美的智能、长江晨道、江苏高投、苏州金信、苏州洽道、合肥敦勤的承诺

作为发行人股东，招银成长贰号、招银朗曜、美的智能、长江晨道、江苏高投、苏州金信、苏州洽道、合肥敦勤承诺：自博众精工首次公开发行的 A 股股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的博众精工本次发行前已发行的股份，也不由博众精工回购该部分股份，法律法规允许的除外。

5、通过持有公司股东的权益而间接持有发行人股份的董事和高级管理人员的承诺

作为发行人董事、高级管理人员，相关人员承诺：自博众精工首次公开发

行的 A 股股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的博众精工本次发行上市前已发行的股份，也不由博众精工回购该部分股份。

本人任职期间拟买卖博众精工股票的将根据相关规定提前报上海证券交易所备案；所持博众精工股份发生变动的，将及时向博众精工报告并由博众精工在上海证券交易所网站公告。上述锁定期届满后，在本人担任博众精工董事或高级管理人员任职期间，每年转让的股份不得超过本人直接或间接所持博众精工股份总数的 25%，在本人离职后六个月内，不转让本人直接或间接所持博众精工股份。

本人所持股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格。博众精工上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的，则本人直接或间接持有的股份公司本次发行前已发行的股票锁定期自动延长六个月，本人的前述承诺不因本人在股份公司职务变更或离职而失效。上述发行价指博众精工本次发行的发行价格，如果博众精工上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配售等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理。

6、通过持有公司股东权益而间接持有发行人股份的监事的承诺

作为发行人监事，相关人员承诺：自博众精工首次公开发行的 A 股股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的博众精工本次发行上市前已发行的股份，也不由博众精工回购该部分股份。

本人任职期间拟买卖博众精工股票的将根据相关规定提前报上海证券交易所备案；所持博众精工股份发生变动的，将及时向博众精工报告并由博众精工在上海证券交易所网站公告。上述锁定期届满后，在本人担任博众精工监事任职期间，每年转让的股份不得超过本人直接或间接所持博众精工股份总数的 25%，在本人离职后六个月内，不转让本人直接或间接所持博众精工股份。

7、通过持有公司股东权益而间接持有发行人股份的核心技术人员的承诺

作为发行人核心技术人员，相关人员承诺：自博众精工首次公开发行的 A

股股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内和本人离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的博众精工本次发行上市前已发行的股份，也不由博众精工回购该部分股份。

自所持博众精工首次公开发行股票并上市前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首次公开发行股票并上市前股份不超过上市时所持博众精工首次公开发行股票并上市前股份总数的 25%，前述每年转让比例累计使用。

如本人同时担任博众精工董事或高级管理人员或基于其他身份作出其他锁定期承诺，且该锁定期承诺时间久于或高于本承诺项下锁定安排的，还应当遵守其他锁定期承诺。

四、关于稳定股价的承诺

为保护投资者利益，进一步明确公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，按照证监会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的相关要求，公司特制订稳定股价的预案如下：

1、启动稳定股价措施的条件

公司首次公开发行股票并上市后 36 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、资本公积金转增股本、增发新股、配股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷审计基准日公司股份总数，下同）时，非因不可抗力因素所致，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动股价稳定措施。

2、稳定股价的具体措施

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司及相关责任主体可以视公司实际情况、股票市场情况，选择单独实施或综合采取以下措施稳定股价：

（1）发行人回购公司股票

公司董事会应于触发稳定股价措施日起 10 个交易日内公告回购公司股份的

预案，回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容。公司应于触发稳定股价措施日起3个月内以不高于最近一期经审计的每股净资产值的价格回购公司的股份，回购股份数量不超过公司股份总数的2%；但是，公司股票收盘价连续10个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值，则公司可中止实施该次回购计划；公司股票收盘价连续20个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或公司已回购公司股份总数2%的股份，则可终止实施该次回购计划。

(2) 控股股东增持公司股票

在下列情形之一出现时将启动控股股东增持：

1) 公司无法实施回购股票，且控股股东增持公司股票不会导致公司将无法满足法定上市条件；

2) 公司虽实施完毕股票回购计划但仍未满足停止执行稳定股价措施的条件。

公司控股股东应于确认前述事项之日起10个工作日内向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容，公司控股股东应于增持通知书送达公司之日起3个月内以不高于公司最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司股份，增持股份数量不超过公司股份总数的2%；但是，公司股票收盘价连续10个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值，则控股股东可中止实施该次增持计划；公司股票收盘价连续20个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或控股股东已增持了公司股份总数2%的股份，则可终止实施该次增持计划。

(3) 董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票

在前述两项措施实施后，出现公司股票价格仍未满足停止执行稳定股价措施的条件，并且董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件，则启动董事（不含独立董事）、高级管理人员增持措施。

董事（不含独立董事）、高级管理人员应于确认前述事项之日起10个工作日内向公司送达增持通知书，增持通知书应包括增持股份数量、增持价格确定

方式、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。除存在交易限制外，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应于增持通知书送达之日起3个月内以不高于最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司的股份，其累计增持资金金额不超过其上一年度在公司领取的税后薪酬总额（不在公司领取薪酬的董事以其他董事的平均税后薪酬的30%为限）；但是，公司股票收盘价连续10个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值，则公司董事、高级管理人员可中止实施该次增持计划；公司股票收盘价连续20个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或增持资金使用完毕，则可终止实施该次增持计划。

以上股价稳定预案的任何措施都以不影响《上海证券交易所科创板股票上市规则》中对于上市公司股权分布的要求为前提，且不能致使增持主体履行要约收购义务，且股价稳定方案的任何措施不能导致违反相关法律法规的规定。

3、股价稳定预案的优先顺序

触发股价稳定预案时，控股股东、发行人、公司董事和高级管理人员为稳定公司股价的义务人。发行人为第一顺位义务人，控股股东为第二顺位义务人，董事和高级管理人员为第三顺位义务人。

4、稳定股价预案的停止

自股价稳定预案公告后，若出现以下任一情形，已公告的稳定股价预案停止执行：

（1）公司股票连续10个交易日的收盘价均高于本公司最近一期经审计的每股净资产值，则中止实施该次稳定公司股价计划；

（2）公司股票连续20个交易日的收盘价均高于本公司最近一期经审计的每股净资产值，则终止实施该次稳定公司股价计划；

（3）出现稳定股价预案约定的其他停止情形的。

5、稳定公司股价的具体措施须履行的法律程序

稳定公司股价的义务人实施稳定公司股价具体措施过程中增持或回购股份的行为以及增持或回购的股份处置行为应当符合《公司法》《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定，并应按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》

及其他适用的监管规定履行其相应的信息披露义务。

6、未履行稳定公司股价措施的约束措施

(1) 就稳定股价相关事项的履行，公司愿意接受有权主管机关的监督，并承担法律责任。

(2) 在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如控股股东违反上述稳定公司股价的义务，公司将采用以下措施直至其按上述稳定股价措施实施完毕时为止：1) 冻结其在公司利润分配方案中所享有的全部利润分配；2) 冻结控股股东在公司领取的全部收入；3) 不得转让公司股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。同时控股股东每次发生违反稳定股价义务的情况时，其锁定期将在原有基础上再延长6个月。

(3) 在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如董事、高级管理人员未履行上述稳定股价的义务，公司将冻结向其实际发放的工资、薪金、分红（包括直接或间接持股所取得的红利），直至其按上述稳定股价措施实施完毕时为止。

(4) 公司将及时对稳定股价的措施和实施方案进行公告，并将在定期报告中披露公司、控股股东以及董事、高级管理人员关于股价稳定措施的履行情况，及未履行股价稳定措施时的补救及改正情况。当针对同一对象存在多项同一种类约束措施时，应当采用高值对其进行约束。

(5) 公司未来新聘任的董事、高级管理人员也应履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺要求。

(6) 上市后三年内，如公司董事、高级管理人员发生了变更，则公司新聘任董事、高级管理人员亦要履行上述义务，且须在公司正式聘任之前签署与稳定股价预案相关的承诺函，否则不得聘任为公司董事、高级管理人员。

五、关于持股意向和减持意向的承诺

1、发行人控股股东乔岳投资及其一致行动人的承诺

发行人控股股东乔岳投资及其一致行动人苏州众一、苏州众二、苏州众六、苏州众之七、苏州众之八、苏州众十承诺：

(1) 在锁定期满后，本企业拟减持发行人股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并将明确并披露发行人的控制权安排，保证发行人持续稳定经营。

(2) 本企业在承诺的锁定期满后两年内拟减持本企业所持有的发行人股份，减持价格将不低于博众精工的股票首次公开发行的发行价，本企业减持所持有的公司首次公开发行股票前已发行的公司股票，若通过集中竞价交易方式，将在首次减持的十五个交易日前预先披露减持计划，通过其他方式减持公司股票，将提前 3 个交易日予以公告（本企业及一致行动人合计持有发行人股份比例低于 5%以下时除外），如根据本企业作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延。发行价指发行人首次公开发行股票的价格，如果因发行人发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。

本企业及一致行动人在合计持股 5%及以上期间，拟转让发行人股份的，应当严格遵守《减持规定》《减持细则》等法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则中关于股份减持的规定。

(3) 本企业及一致行动人在合计持股 5%及以上期间，发行人存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前或者证券交易所撤销终止上市决定前，本企业及本企业的一致行动人不得减持所持发行人股份。

(4) 如因本企业未履行相关承诺导致发行人或其投资者遭受经济损失的，本企业将向发行人或其投资者依法予以赔偿；若本企业因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归发行人所有。

本企业作出的上述承诺在本企业直接或间接持有发行人股票期间持续有效。

2、发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺

(1) 本人担任发行人董事/监事/高级管理人员期间，计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划。

减持计划内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因，且每次披露的减持时间区间不得超过 6 个月。

在预先披露的减持时间区间内，本人应当按照上海证券交易所的规定披露减持进展情况。减持计划实施完毕后，本人应当在两个交易日内向上海证券交易所报告，并予公告；在预先披露的减持时间区间内，未实施减持或者减持计划未实施完毕的，应当在减持时间区间届满后的两个交易日内向上海证券交易所报告，并予公告。

(2) 本人作为董事/监事/高级管理人员期间，拟转让发行人股份的，应当严格遵守《减持规定》《减持细则》等法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则中关于股份减持的规定。

(3) 本人作为董事/监事/高级管理人员，若在任期届满前离职的，应当在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：

- 1) 每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%；
- 2) 离职后半年内或任期届满后 6 个月内，不得转让所持公司股份；

3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。

(4) 本人若因司法强制执行、执行股权质押协议、赠与、可交换债换股、股票权益互换等减持公司股份的，应当按照《减持规定》《减持细则》办理。

(5) 本人及一致行动人在合计持股 5%及以上期间，发行人存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前或者证券交易所撤销终止上市决定前，本人及本企业的一致行动人不得减持所持发行人股份。

(6) 如本人违反上述承诺，本人将承担由此引起的一切法律责任。

(7) 如相关法律法规及规范性文件或中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，本人同意对本人所持博众精工股份的锁定期进行相应调整。

六、关于招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

1、发行人承诺

(1) 本公司首次公开发行股票并在科创板上市的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，亦不存在发行人不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。本公司对相关文件所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任，若违反前述承诺，且本公司已经发行上市的，本公司及本公司控股股东、实际控制人将依法在一定期间内从投资者手中购回本公司首次公开发行的股票。

(2) 若本公司招股说明书及其他信息披露资料所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的，本公司将在有关违法事实被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定并作出处罚决定后 30 天内依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。

(3) 若本公司招股说明书及其他信息披露资料所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并在科创板上市的发行及上市条件构成重大且实质影响的，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，则本公司承诺将按如下方式依法回购本公司首次公开发行的全部新股，具体措施为：

1) 在法律允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，自中国证监会、上交所或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 30 个工作日内，本公司将按照发行价并加算银行同期存款利息向网上中签投资者及网下配售投资者回购本公司首次公开发行的全部新股；

2) 在法律允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已

完成上市交易之后，自中国证监会、上交所或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 10 个交易内，公司董事会应制定并公告回购计划，并提交公司股东大会审议；股东大会审议通过后 30 日内，公司将按回购计划启动回购程序。回购价格以本公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定并作出要求回购的处罚决定之日前 30 个交易日本公司股票交易均价的孰高者确定。如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价格及回购股份数量应做相应调整。

(4) 本公司若违反相关承诺，将在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。

2、控股股东、实际控制人承诺

(1) 发行人首次公开发行股票并在科创板上市的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，亦不存在发行人不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。本企业/本人对相关文件所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任，若违反前述承诺，且发行人已经发行上市的，本企业/本人承诺，将尽力促成发行人在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购发行人首次公开发行的全部新股工作（回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息，亦不低于提示性公告日前 30 个交易日发行人股票的加权均价；发行人上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整），并在前述期限内以二级市场价格购回本次公开发行时发行人公开发售的股份。

(2) 若本公司招股说明书及其他信息披露资料所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的，本企业/本人将在有关违法事实被中国证监会认定并作出处罚决定后 30 天内依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。

(3) 本企业/本人若违反相关承诺, 将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉, 并按中国证监会、证券交易所及司法机关认定的实际损失向投资者依法赔偿。此外, 在违反相关承诺发生之日起, 停止在发行人处获得股东分红、停止在发行人处领取薪酬, 同时本企业/本人持有的发行人股份将不得转让, 直至按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本企业/本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定, 本企业/本人自愿无条件地遵从该等规定。

3、发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺

作为发行人董事、监事、高级管理人员, 相关人员承诺: 发行人招股说明书及其他信息披露资料所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形, 且本人对招股说明书及其他信息披露资料所载内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

若发行人招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本人将在有关违法事实被中国证监会认定并作出处罚决定后 30 天内依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限, 具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时, 依据最终确定的赔偿方案为准, 或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。

本人若违反相关承诺, 将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉, 并在违反赔偿措施发生之日起, 停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红, 同时本人持有的发行人股份不得转让, 直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定, 本人自愿无条件地遵从该等规定。

七、相关责任主体关于未履行承诺时的约束措施的承诺

1、发行人承诺

公司就未履行公开承诺相关事宜作出如下承诺：

如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证券监督管理委员会和/或上海证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；

（3）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；并同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；

（4）如造成投资者损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。如该等已违反的承诺仍可继续履行，本公司将继续履行该等承诺。

如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证券监督管理委员会和/或上海证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。

2、发行人实际控制人的承诺

本人将严格履行就本次发行所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致的

除外），本人将采取以下措施：

（1）及时、充分通过博众精工披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向博众精工股东公开道歉。

（2）向博众精工及其股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护博众精工及其股东的权益。

（3）将上述补充承诺或替代承诺提交博众精工股东大会审议。

（4）因未履行相关承诺事项而获得收益（如有）的，所获得收益归博众精工所有。

（5）因未履行相关承诺事项给博众精工及其股东造成损失的，将依法对博众精工及其股东进行赔偿。

如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行，本企业/本人将采取以下措施：

（1）及时、充分通过博众精工披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。

（2）向博众精工及其股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护博众精工及其股东的权益。

3、发行人股东的承诺

公司股东就未履行公开承诺相关事宜作出如下承诺：

本企业将严格履行本企业就本次发行所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

如本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致的除外），本企业将采取以下措施：

（1）及时、充分通过博众精工披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向博众精工其他股东公开道歉。

(2) 向博众精工及其他股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护博众精工及其他股东的权益。

(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交博众精工股东大会审议。

(4) 因未履行相关承诺事项而获得收益（如有）的，所获得收益归博众精工所有。

(5) 因未履行相关承诺事项给博众精工及其他股东造成损失的，将依法对博众精工及其他股东进行赔偿。

如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行，本企业将采取以下措施：

(1) 及时、充分通过博众精工披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。

(2) 向博众精工及其他股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护博众精工及其他股东的权益。

4、发行人全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员承诺

本人将严格履行本人就本次发行所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：

(1) 及时、充分通过博众精工披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向博众精工股东公开道歉。

(2) 向博众精工及其股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护博众精工及其股东的权益。

(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交博众精工股东大会审议。

(4) 因未履行相关承诺事项而获得收益（如有）的，所获得收益归博众精

工所有。

(5) 因未履行相关承诺事项给博众精工及其股东造成损失的，将依法对博众精工及其股东进行赔偿；本人若从博众精工处领取薪酬，则同意博众精工停止向本人发放薪酬，并将此直接用于执行本人未履行的承诺或用于赔偿因本人未履行承诺而给博众精工及其股东造成的损失。

如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行，本人将采取以下措施：

(1) 及时、充分通过博众精工披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。

(2) 向博众精工及其股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护博众精工及其股东的权益。

八、关于承担社会保险费补缴、住房公积金补缴和被追偿损失的承诺

发行人实际控制人吕绍林、程彩霞承诺：如果博众精工及其下属公司被要求为其员工补缴或者被追偿社会保险或住房公积金，以及博众精工因未足额缴纳员工社会保险和住房公积金而需要承担任何罚款或损失，本人将足额补偿博众精工及/或其下属公司因此发生的支出或产生的损失，保证公司及/或其下属公司不因此遭受任何损失。

九、中介机构关于制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

发行人保荐机构华泰联合证券承诺：本公司已对招股说明书及其他信息披露资料进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。若因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

本公司为本次发行制作、出具的文件真实、准确、完整、及时，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；若因本公司未能勤勉尽责，为本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

发行人审计、验资及验资复核机构立信承诺：如立信因未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成实际损失的，立信将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。

发行人律师澄明则正承诺：如因本所未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责，而导致本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将按照中国证监会、证券交易所或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的最终处理决定或有效司法裁决，赔偿投资者因本所制作、出具的文件所载内容有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而遭受的损失，但本所能够证明本所无过错的除外。

有权获得赔偿的投资者资格、损失计算标准、赔偿主体之间的责任划分和免责事由等，按照《证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。

本所将严格履行生效司法文书确定的赔偿责任，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

发行人评估及评估复核机构申威评估承诺：若因申威评估在发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，申威评估将依法赔偿投资者的实际损失。

十、发行人、控股股东、实际控制人就公司欺诈发行时购回公司本次公开发行的新股的承诺

1、发行人关于欺诈发行股份购回事项承诺如下：

(1) 保证公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

2、发行人控股股东乔岳投资关于欺诈发行股份购回事项承诺如下：

(1) 保证发行人本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。

3、发行人实际控制人吕绍林、程彩霞关于欺诈发行股份购回事项承诺如下：

(1) 保证发行人本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。

八、中介机构核查意见

(一) 保荐机构对上述承诺的核查意见

经核查，保荐机构认为发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员出具的相关承诺已经按《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革

的意见》等法律、法规和规范性文件的相关要求对信息披露违规、稳定股价措施及股份锁定等事项作出承诺，已就其未能履行相关承诺提出进一步的补救措施和约束措施。发行人及其股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员所作出的承诺合法、合理，失信补救措施及时有效。

（二）发行人律师对上述承诺的核查意见

发行人律师核查了相关承诺主体的主体资格证明文件及出具的承诺函、发行人及其控股股东就出具承诺函事宜履行内部程序的文件等相关资料，发行人律师认为，相关承诺主体就本次发行上市作出的上述承诺及相关约束措施的内容符合相关法律、法规及规范性文件的规定。

（此页无正文，为《博众精工科技股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》之盖章页）

博众精工科技股份有限公司



2021年5月11日

（此页无正文，为华泰联合证券有限责任公司关于《博众精工科技股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》之盖章页）





博众精工科技股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

财务报表审计报告



防伪编码： 31000006202129509R

被审计单位名称： 博众精工科技股份有限公司

审计期间： 2020

报告文号： 信会师报字[2021]第ZA12996号

签字注册会计师： 刘桢

注册会计师编号： 310000060227

签字注册会计师： 崔志毅

注册会计师编号： 310000062170

事务所名称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 021-23280000

事务所地址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

博众精工科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-100

审计报告

信会师报字[2021]第 ZA12996 号

博众精工科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了博众精工科技股份有限公司（以下简称博众精工）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博众精工 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、 形成审计意见的基础

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 销售收入确认	
<p>公司主要从事自动化设备的研发、生产和销售，2020 年度营业收入为人民币 259,688.49 万元；2019 年度营业收入为人民币 211,050.67 万元；根据贵公司业务特点，设备产品送货得到客户验收后确认收入实现，因此可能存在营业收入未在恰当期间确认的风险。</p> <p>收入是博众精工的关键业绩指标之一且对公司经营成果影响重大，我们将博众精工收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、通过访谈管理层，对与收入确认有关的重大风险报酬转移时点进行分析评估，了解和评价收入确认会计政策的适当性； 3、对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等； 4、抽取部分客户的订单，通过询问、检查等程序检查销售内控制度的执行情况，并与发货记录、收款单据、出口报关单、客户验收确认单据等进行核对，确认销售的真实性； 5、向主要客户函证交易额及应收账款余额，网络查询公司出口报关数据，并与账面记录进行核对； 6、访谈博众精工主要客户，了解其与公司的交易背景和交易量、关联关系等，检查其与公司的交易订单、出口报关单、验收单、发票以及银行流水； 7、针对资产负债表日前后确认的收入，选取样本检查相关支持性凭证，确认收入是否记录在恰当的会计期间。

(二) 应收账款和合同资产的预期信用损失	
<p>如公司合并财务报表附注五、(三)和附注五、(八)所述,截至2020年12月31日,应收账款账面余额1,427,064,975.03元,减值准备金额66,551,059.26元,合同资产账面余额35,431,886.52元,减值准备金额1,771,594.32元;2019年12月31日,应收账款账面余额932,642,270.37元,减值准备金额48,932,991.70元;由于博众精工应收账款和合同资产余额重大,应收账款和合同资产的坏账准备计提金额需要管理层考虑所有可获取的合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)进行预期信用损失的评估,涉及管理层运用重大会计估计和判断,因此,我们确定博众精工的应收账款和合同资产的减值作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、评价管理层对应收款项管理内部控制制度的设计和运行的有效性; 2、通过查阅销售合同、相关产品验收单、回款情况及与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备和合同资产减值准备计提的会计估计是否合理; 3、通过分析博众精工历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况,结合客户信用、市场条件及同行业公司企业计提比例等因素对公司减值准备会计估计的合理性,包括确定应收款项和合同资产组合的依据、计提比例、单独计提减值准备的判断等; 4、对博众精工按照账龄分析法计提以及单项计提的减值准备进行复核,以查验减值准备计提是否准确 5、对应收款项和合同资产的期末余额选取样本执行函证程序;
(三) 发出商品	
<p>如公司合并财务报表附注五、(五)所述,截至2020年12月31日,发出商品账面余额685,298,983.90元;2019年12月31日,发出商品账面余额235,019,336.82元;博众精工发出商品余额主要因自动化设备销售合同中要求对项目设备进行安装调试,并以安</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解博众精工项目管理与验收确认的关键内部控制设计和执行情况,评价相关内部控制是否有效。 2、抽样并获取博众精工与客户签订的销售合同,检查合同中约定的交货签收、调试验收、货权转移、合同价款及结算付款等关键条款,询问项目的

装调试后出具项目验收单作为货权转移的依据形成。因项目验收时点与验收结果可能与当期真实情况不一致，博众精工账面发出商品余额列报是否准确存在重大错报风险。因此，我们确定发出商品为关键审计事项。

进展情况，判断项目是否验收。

3、抽样检查重要业务凭证，特别是出库单等，确定发出商品是否真实、准确、完整的确认和记录。

4、抽样并向存在发出商品余额的客户实施函证程序或实地盘点程序，询证或现场核查发出商品的项目名称、数量、商品状态、合同进度等，确定发出商品真实、准确、完整。

5、抽样并测试报表日前后的发出商品结转成本会计记录及业务凭证，特别是项目验收单，确定是否存在提前或延后结转成本的情况。

四、 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，管理层负责评估博众精工的持续经营能力，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。

治理层负责监督博众精工的财务报告过程。

五、 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：

(一)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。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)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。

(四)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，就可能对博众精工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博众精工不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报(包括披露)、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。

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

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

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

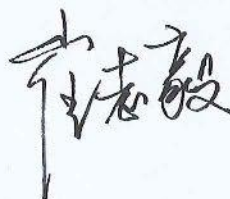
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：刘 楨(项目合伙人)



中国注册会计师：崔志毅



中国·上海

2021年04月17日

博众精工科技股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注(五)	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	761,244,031.45	576,717,716.40
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	(二)	7,330,173.99	7,941,365.45
应收账款	(三)	1,360,513,915.77	883,709,278.67
应收款项融资	(四)	22,983,131.23	1,484,461.54
预付款项	(五)	78,452,198.43	28,751,864.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	9,813,254.31	6,603,510.26
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,233,601,805.02	495,436,004.65
合同资产	(八)	33,660,292.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	8,924,805.94	57,164,242.69
流动资产合计		3,516,523,608.34	2,057,808,444.25
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			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十)	417,441,801.13	451,696,763.56
在建工程	(十一)	249,453,060.70	35,089,292.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	104,696,448.34	98,051,145.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十三)	10,212,223.14	1,616,731.09
递延所得税资产	(十四)	29,597,241.11	15,272,058.23
其他非流动资产	(十五)	629,873.60	32,332,731.94
非流动资产合计		812,030,648.02	634,058,723.00
资产总计		4,328,554,256.36	2,691,867,167.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



博众精工科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注（五）	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（十六）	757,304,219.01	434,685,525.58
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	（十七）	468,346,229.76	99,200,926.52
应付账款	（十八）	603,624,160.25	275,457,553.88
预收款项	（十九）		192,768,946.84
合同负债	（二十）	223,126,563.07	
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	（二十一）	75,737,583.10	79,160,389.05
应交税费	（二十二）	54,676,797.95	44,808,063.95
其他应付款	（二十三）	17,211,673.07	14,171,984.05
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	（二十四）	28,734,673.05	7,531,000.00
其他流动负债	（二十五）	61,413,443.07	7,941,365.45
流动负债合计		2,290,175,342.33	1,155,725,755.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（二十六）	230,529,153.51	22,593,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	（二十七）	2,745,130.50	2,158,831.19
递延收益	（二十八）	13,176,424.48	6,889,206.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		246,450,708.49	31,641,038.07
负债合计		2,536,626,050.82	1,187,366,793.39
所有者权益：			
股本	（二十九）	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十）	418,711,368.30	377,874,996.99
减：库存股			
其他综合收益	（三十一）	-27,311,312.70	-7,089,801.43
专项储备			
盈余公积	（三十二）	76,634,656.92	51,917,671.02
一般风险准备			
未分配利润	（三十三）	928,940,419.81	714,433,044.74
归属于母公司所有者权益合计		1,756,975,132.33	1,497,135,911.32
少数股东权益		34,953,073.21	7,364,462.55
所有者权益合计		1,791,928,205.54	1,504,500,373.87
负债和所有者权益总计		4,328,554,256.36	2,691,867,167.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

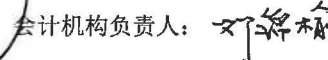

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







博众精工科技股份有限公司
 母公司资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注(十四)	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		535,293,136.17	277,502,499.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)	3,990,831.99	1,591,000.00
应收账款	(二)	1,183,839,105.90	821,112,251.36
应收款项融资	(三)	14,927,624.43	1,034,461.54
预付款项		67,848,680.78	154,968,219.28
其他应收款	(四)	202,347,352.43	105,557,470.48
存货		1,078,640,489.64	460,684,530.95
合同资产		33,617,173.35	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,348,034.93	4,541,748.00
流动资产合计		3,122,852,429.62	1,826,992,180.75
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)	166,694,334.56	138,226,279.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		401,855,233.15	437,352,774.30
在建工程		249,175,030.55	34,921,147.62
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		93,148,731.24	86,904,349.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,057,477.24	1,103,572.74
递延所得税资产		37,925,688.85	15,836,724.04
其他非流动资产		439,095.60	32,332,731.94
非流动资产合计		950,295,591.19	746,677,579.57
资产总计		4,073,148,020.81	2,573,669,760.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

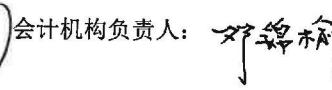

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







博众精工科技股份有限公司

母公司资产负债表(续)

2020年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款		757,304,219.01	434,685,525.58
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		443,263,404.37	87,935,852.52
应付账款		593,082,108.73	392,974,734.46
预收款项			178,679,956.81
合同负债		217,107,502.01	
应付职工薪酬		54,931,300.27	60,291,868.47
应交税费		43,543,869.59	23,514,524.04
其他应付款		10,944,054.91	9,949,552.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		28,734,673.05	7,531,000.00
其他流动负债		52,125,792.64	1,591,000.00
流动负债合计		2,201,036,924.58	1,197,154,013.89
非流动负债:			
长期借款		230,529,153.51	22,593,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,745,130.50	2,158,831.19
递延收益		5,955,873.55	6,889,206.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		239,230,157.56	31,641,038.07
负债合计		2,440,267,082.14	1,228,795,051.96
所有者权益:			
股本		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		436,905,147.97	396,068,776.66
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		76,634,656.92	51,917,671.02
未分配利润		759,341,133.78	536,888,260.68
所有者权益合计		1,632,880,938.67	1,344,874,708.36
负债和所有者权益总计		4,073,148,020.81	2,573,669,760.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:


林昌印


郭杰

 丁锦渝

博众精工科技股份有限公司
合并利润表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注(五)	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(三十四)	2,596,884,880.79	2,110,506,735.10
其中: 营业收入		2,596,884,880.79	2,110,506,735.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,320,472,508.16	1,768,782,200.29
其中: 营业成本	(三十四)	1,482,972,306.94	1,141,696,688.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十五)	11,512,957.26	22,718,484.97
销售费用	(三十六)	223,858,489.12	171,797,855.17
管理费用	(三十七)	176,333,772.50	138,999,598.62
研发费用	(三十八)	371,199,461.56	283,350,342.50
财务费用	(三十九)	54,595,520.78	10,219,230.53
其中: 利息费用		29,389,520.14	11,649,149.53
利息收入		2,181,155.45	1,973,475.64
加: 其他收益	(四十)	55,843,592.35	29,457,141.31
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十一)	1,517,144.45	858,371.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十二)	-22,248,286.67	2,857,348.90
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十三)	-22,844,037.35	-8,332,216.49
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十四)	179,921.79	103,225.94
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		288,860,707.20	366,668,406.19
加: 营业外收入	(四十五)	627,453.29	2,294,787.46
减: 营业外支出	(四十六)	5,997,704.67	35,659,899.02
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		283,490,455.82	333,303,294.63
减: 所得税费用	(四十七)	42,407,365.71	44,098,002.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		241,083,090.11	289,205,292.50
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		241,083,090.11	289,205,292.50
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		239,224,360.98	286,497,135.81
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,858,729.13	2,708,156.69
六、其他综合收益的税后净额		-20,221,511.27	7,540,083.10
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-20,221,511.27	7,540,083.10
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-20,221,511.27	7,540,083.10
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		-20,221,511.27	7,540,083.10
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		220,861,578.84	296,745,375.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		219,002,849.71	294,037,218.91
归属于少数股东的综合收益总额		1,858,729.13	2,708,156.69
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.665	0.796
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.665	0.796

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0 元, 上期被合并方实现的净利润为: 0 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

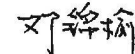

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







博众精工科技股份有限公司
母公司利润表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注(十四)	本期金额	上期金额
一、营业收入	(六)	2,288,321,853.50	1,765,186,249.79
减: 营业成本	(六)	1,385,201,730.22	1,060,305,070.75
税金及附加		10,332,245.46	19,080,851.22
销售费用		168,088,143.32	122,262,178.68
管理费用		149,781,866.13	110,934,151.03
研发费用		318,730,051.24	228,239,215.26
财务费用		58,462,547.30	10,712,625.57
其中: 利息费用		23,128,631.30	11,466,221.01
利息收入		893,611.88	1,664,826.14
加: 其他收益		53,787,846.65	27,501,207.08
投资收益(损失以“-”号填列)	(七)	71,861,139.70	39,710,278.86
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			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-36,178,928.59	1,220,354.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-4,369,038.95	-1,195,069.09
资产处置收益(损失以“-”号填列)		179,921.79	15,336.15
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		283,006,210.43	280,904,264.78
加: 营业外收入		468,454.61	870,831.99
减: 营业外支出		5,995,902.11	35,542,711.15
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		277,478,762.93	246,232,385.62
减: 所得税费用		30,308,903.92	19,803,872.55
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		247,169,859.01	226,428,513.07
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		247,169,859.01	226,428,513.07
(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			
(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		247,169,859.01	226,428,513.07
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.687	0.629
(二)稀释每股收益(元/股)		0.687	0.629



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。


企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





博众精工科技股份有限公司
合并现金流量表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)


项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,232,263,193.95	1,979,013,729.68
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		81,316,383.09	23,145,725.31
收到其他与经营活动有关的现金		102,931,284.82	142,741,162.52
经营活动现金流入小计		2,416,510,861.86	2,144,900,617.51
购买商品、接受劳务支付的现金		1,670,208,523.08	1,012,004,004.44
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		597,274,388.57	525,741,646.91
支付的各项税费		80,095,434.89	143,209,978.59
支付其他与经营活动有关的现金		281,570,873.74	263,087,427.22
经营活动现金流出小计		2,629,149,220.28	1,944,043,057.16
经营活动产生的现金流量净额		-212,638,358.42	200,857,560.35
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		46,000,000.00	207,070,000.00
取得投资收益收到的现金		1,517,144.45	858,371.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		882,806.53	743,583.65
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		48,399,950.98	208,671,955.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		222,943,741.18	106,518,272.70
投资支付的现金			260,643,750.30
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			
投资活动现金流出小计		222,943,741.18	367,162,023.00
投资活动产生的现金流量净额		-174,543,790.20	-158,490,067.63
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		26,610,000.00	200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			200,000.00
取得借款收到的现金		1,293,778,754.98	558,930,303.58
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,320,388,754.98	559,130,303.58
偿还债务支付的现金		707,751,615.50	539,343,651.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,231,357.88	11,005,376.40
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		2,007,547.18	4,814,252.88
筹资活动现金流出小计		732,990,520.56	555,163,281.26
筹资活动产生的现金流量净额		587,398,234.42	3,967,022.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-92,648,438.65	1,883,777.17
五、现金及现金等价物净增加额		107,567,647.15	48,218,292.21
加：期初现金及现金等价物余额		554,611,817.32	506,393,525.11
六、期末现金及现金等价物余额		662,179,464.47	554,611,817.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

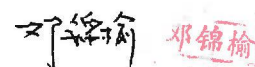

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







博众精工科技股份有限公司
母公司现金流量表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,033,224,900.53	1,730,046,672.18
收到的税费返还		75,028,116.28	15,545,669.56
收到其他与经营活动有关的现金		112,649,437.23	149,063,992.11
经营活动现金流入小计		2,220,902,454.04	1,894,656,333.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,490,488,471.66	1,131,516,496.95
支付给职工以及为职工支付的现金		396,496,753.62	409,478,321.04
支付的各项税费		48,828,141.20	101,098,946.92
支付其他与经营活动有关的现金		300,464,265.48	228,833,317.23
经营活动现金流出小计		2,236,277,631.96	1,874,737,576.66
经营活动产生的现金流量净额		-15,375,177.92	19,918,757.19
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		65,921,462.33	39,710,278.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		877,015.59	364,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,939,661.96	21,208,058.87
投资活动现金流入小计		74,738,139.88	61,282,937.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,398,700.14	92,121,665.92
投资支付的现金		28,468,054.85	10,073,750.30
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		127,201,836.00	82,880,982.00
投资活动现金流出小计		362,068,590.99	185,076,398.22
投资活动产生的现金流量净额		-287,330,451.11	-123,793,460.49
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,293,778,754.98	545,703,818.17
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,293,778,754.98	545,703,818.17
偿还债务支付的现金		707,751,615.50	525,473,393.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,128,631.30	10,850,604.14
支付其他与筹资活动有关的现金		2,007,547.18	4,814,252.88
筹资活动现金流出小计		732,887,793.98	541,138,250.46
筹资活动产生的现金流量净额		560,890,961.00	4,565,567.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-69,778,291.63	-6,045,955.09
五、现金及现金等价物净增加额		188,407,040.34	-105,355,090.68
加: 期初现金及现金等价物余额		257,649,614.86	363,004,705.54
六、期末现金及现金等价物余额		446,056,655.20	257,649,614.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:


林 俊
印 绍


韩 杰


邓 锦 瑜

博众精工科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	360,000,000.00				377,874,996.99		-7,089,801.43		51,917,671.02		714,433,044.74	1,497,135,911.32	7,364,462.55	1,504,500,373.87
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、本年初余额	360,000,000.00				377,874,996.99		-7,089,801.43		51,917,671.02		714,433,044.74	1,497,135,911.32	7,364,462.55	1,504,500,373.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					40,836,371.31		-20,221,511.27				239,224,360.98	259,839,221.02	27,588,610.66	287,427,831.68
(一) 综合收益总额							-20,221,511.27				239,224,360.98	219,002,849.71	1,858,729.13	220,861,578.84
(二) 所有者投入和减少资本					40,836,371.31							40,836,371.31	25,729,881.53	66,566,252.84
1. 所有者投入的普通股													25,729,881.53	25,729,881.53
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					40,836,371.31									
(三) 利润分配												40,836,371.31		40,836,371.31
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备									24,716,985.90		-24,716,985.90			
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	360,000,000.00				418,711,368.30		-27,311,312.70		76,634,656.92		928,940,419.81	1,756,975,132.33	34,953,073.21	1,791,928,205.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

韩杰

会计机构负责人:

邓锦瑜



博众精工科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	360,000,000.00				377,435,446.69		-14,629,884.53		29,274,819.71		450,578,760.24	1,202,659,142.11	5,039,856.16	1,207,698,998.27
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、本年初余额	360,000,000.00				377,435,446.69		-14,629,884.53		29,274,819.71		450,578,760.24	1,202,659,142.11	5,039,856.16	1,207,698,998.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					439,550.30		7,540,083.10		22,642,851.31		263,854,284.50	294,476,769.21	2,324,606.39	296,801,375.60
（一）综合收益总额							7,540,083.10				263,854,284.50	294,476,769.21	2,324,606.39	296,801,375.60
（二）所有者投入和减少资本					439,550.30						286,497,135.81	294,037,218.91	2,708,156.69	296,745,375.60
1. 所有者投入的普通股												439,550.30	-383,550.30	56,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													400,000.00	400,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配					439,550.30							439,550.30	-783,550.30	-344,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备									22,642,851.31		-22,642,851.31			
3. 对所有者（或股东）的分配									22,642,851.31		-22,642,851.31			
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	360,000,000.00				377,874,996.99		-7,089,801.43		51,917,671.02		714,433,044.74	1,497,135,911.32	7,364,462.55	1,504,500,373.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




博众精工科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上期金额					本期金额					
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				396,068,776.66				51,917,671.02	536,888,260.68	1,344,874,708.36
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	360,000,000.00				396,068,776.66				51,917,671.02	536,888,260.68	1,344,874,708.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					40,836,371.31				24,716,985.90	222,452,873.11	288,006,230.32
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本										247,169,859.01	247,169,859.01
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配					40,836,371.31						40,836,371.31
1. 提取盈余公积									24,716,985.90	-24,716,985.90	
2. 对所有者(或股东)的分配									24,716,985.90	-24,716,985.90	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他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	360,000,000.00				436,905,147.97				76,634,656.92	759,341,133.78	1,632,880,938.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

韩杰



会计机构负责人: 邓锦瑜



博众精工科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表(续)

2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				396,068,776.66				29,274,819.71	333,102,598.92	1,118,446,195.29
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	360,000,000.00				396,068,776.66				29,274,819.71	333,102,598.92	1,118,446,195.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额									22,642,851.31	203,785,661.76	226,428,513.07
(二) 所有者投入和减少资本										226,428,513.07	226,428,513.07
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									22,642,851.31	-22,642,851.31	
2. 对所有者(或股东)的分配									22,642,851.31	-22,642,851.31	
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	360,000,000.00				396,068,776.66				51,917,671.02	536,888,260.68	1,344,874,708.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

博众精工科技股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

公司基本情况

公司概况

博众精工科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名“吴江市博众精工科技有限公司”、“苏州博众精工科技有限公司”,系于2006年9月22日经苏州市吴江工商行政管理局批准,由吕新娥、陈兰芳共同发起设立的有限责任公司。公司的企业法人营业执照注册号:320584000094664,于2017年06月26日换发新营业执照(统一社会信用代码:91320509793313356E)。

公司原注册资本为人民币50万元,实收资本为人民币50万元,自然人吕新娥、陈兰芳分别出资人民币25万元。

2009年1月12日经股东会批准,股东吕新娥将50%股权转让给自然人吕绍林。

2009年3月3日经股东会批准,公司增加注册资本人民币150万元,变更后注册资本为人民币200万元。

2010年1月26日经股东会批准,公司增加注册资本人民币200万元,变更后注册资本为人民币400万元,股东吕绍林占变更后注册资本的75%,股东陈兰芳占变更后注册资本的25%。

2011年3月7日经股东会批准,公司增加注册资本人民币600万元,变更后注册资本为人民币1000万元,股东吕绍林占变更后注册资本的90%,股东陈兰芳占变更后注册资本的10%。

2011年9月19日,经股东会批准,股东吕绍林将其出资的人民币222.475万元,占注册资本的22.2475%,分别转让给自然人邱明毅10.28145%、欧阳昌菊10%和温贤良1.96605%。

2012年6月25日,经股东会批准,股东欧阳昌菊将其持有的10%股权即人民币100万元转让给自然人程彩霞。

2012年12月9日,经股东会批准,股东陈兰芳将持有的10%股权即人民币100万元转让给股东吕绍林,股东吕绍林将其持有的20%股权转让给股东程彩霞;同时公司增加注册资本人民币9000万元,变更后的注册资本为人民币10000万元;变更后股东为吕绍林、温贤良、邱明毅、程彩霞。

2014年5月26日,经股东会批准,股东吕绍林将其出资的人民币450万元,占注册资本4.5%,分别转让给自然人汪炉生1.5%,李先奇1.5%和吕军辉1.5%。

2015年9月23日,经股东会批准,股东汪炉生将其出资的人民币150万元,占注

册资本的 1.5%，转让给股东吕绍林；同时新增注册资本 1764.71 万元，由新增股东苏州众一投资管理合伙企业（有限合伙）出资。

2017 年 5 月 3 日，公司召开股东会，会议同意公司股东吕绍林、程彩霞以其持有的公司股权认购乔岳国际新增注册资本 280,389,442.83 元。其中吕绍林用以乔岳国际增资的股权比例占公司股权的 23.270%；程彩霞用以乔岳国际增资的股权比例占公司股权的 12.750%。同日，吕绍林、程彩霞与乔岳国际共同就上述股权转让事宜签署《股权转让协议》。

2017 年 6 月 17 日，博众精工召开董事会，会议同意公司股东吕绍林、程彩霞、温贤良、邱明毅、吕军辉、李先奇、苏州众一以其持有博众精工的股权向苏州乔之岳进行股权出资。其中吕绍林用于苏州乔之岳出资的股权比例占公司股权的 23.270%；程彩霞用于苏州乔之岳出资的股权比例占公司股权的 12.750%；邱明毅用于苏州乔之岳出资的股权比例占公司股权的 8.739%；温贤良用于苏州乔之岳出资的股权比例占公司股权的 1.671%；吕军辉用于苏州乔之岳出资的股权比例占公司股权的 1.275%；李先奇用于苏州乔之岳出资的股权比例占公司股权的 1.275%；苏州众一用于苏州乔之岳出资的股权比例占公司股权的 15%。同日，吕绍林、程彩霞、邱明毅、温贤良、吕军辉、李先奇、苏州众一与苏州乔之岳就上述股权转让事宜共同签署《股权转让协议》。

2017 年 6 月 22 日，公司召开股东会，根据公司的经营状况以及财务报告，截至 2017 年 5 月 31 日公司的未分配利润为人民币 24,083.01 万元，盈余公积为人民币 5,882.36 万元。会议同意以公司未分配利润中的人民币 21,294.11 万元、盈余公积中的人民币 2,941.18 万元向全体股东按期各自实缴出资比例进行转增注册资本。

2017 年 6 月 23 日，公司召开股东会，会议同意苏州乔之岳将其所持公司股权分别向苏州众一、苏州众之三股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州众六投资合伙企业（有限合伙）、苏州众之七股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州众之八股权投资合伙企业（有限合伙）和苏州众二股权投资合伙企业（有限合伙）转让 3%、3%、2%、2%、2%、3%和 48.98%。同日，苏州乔之岳与苏州众一、苏州众之三股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州众六投资合伙企业（有限合伙）、苏州众之七股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州众之八股权投资合伙企业（有限合伙）和苏州众二股权投资合伙企业（有限合伙）就上述股权转让事宜分别签署《股权转让协议》。2017 年 6 月 26 日，公司就本次增资办理完成了相应的工商变更登记手续，并领取了苏州市吴江区工商行政管理局换发的《营业执照》。

2017 年 9 月 29 日，苏州博众精工科技有限公司整体变更为博众精工科技股份有限公司。根据《公司法》有关规定及公司折股方案，博众精工科技股份有限公司在创立大会以及第一次股东大会决议上，将苏州博众精工科技有限公司经调整后的截至

2017年06月30日的所有者权益(净资产)人民币554,322,250.15元,按1:0.6494的比例折合股份总额36,000万股,每股1元,共计股本人民币36,000万元,由原股东按原比例分别持有。大于股本部分194,322,250.15元计入资本公积。

2020年6月15日,公司股东苏州众二股权投资合伙企业(有限合伙)与招银成长贰号投资(深圳)合伙企业(有限合伙)、深圳市招银朗曜成长股权投资基金合伙企业(有限合伙)、广东美的智能科技产业投资基金管理中心(有限合伙)、长江晨道(湖北)新能源产业投资合伙企业(有限合伙)、江苏高投毅达宁海创业投资基金(有限合伙)、苏州金信创业投资中心(有限合伙)、苏州洽道股权投资基金合伙企业(有限合伙)、合肥敦勤致瑞投资中心(有限合伙)签订股权转让协议,合计转让21,600,000股,占公司总股本的6%。

截至2020年12月31日,本公司注册资本为人民币36,000万元。公司股东情况如下:

投资者名称	注册资本金额(万元)	投资比例
乔岳投资有限公司	12,967.18	36.02%
苏州众一投资管理合伙企业(有限合伙)	1,080.00	3.00%
苏州众二股权投资合伙企业(有限合伙)	15,472.80	42.98%
苏州众之三股权投资合伙企业(有限合伙)	1,080.00	3.00%
苏州众六投资合伙企业(有限合伙)	720.00	2.00%
苏州众之七股权投资合伙企业(有限合伙)	720.00	2.00%
苏州众之八股权投资合伙企业(有限合伙)	720.00	2.00%
苏州众十投资合伙企业(有限合伙)	1,080.00	3.00%
招银成长贰号投资(深圳)合伙企业(有限合伙)	523.64	1.45%
深圳市招银朗曜成长股权投资基金合伙企业(有限合伙)	196.36	0.55%
广东美的智能科技产业投资基金管理中心(有限合伙)	360.00	1.00%
长江晨道(湖北)新能源产业投资合伙企业(有限合伙)	360.00	1.00%
江苏高投毅达宁海创业投资基金(有限合伙)	360.00	1.00%
苏州金信创业投资中心(有限合伙)	216.00	0.60%
苏州洽道股权投资基金合伙企业(有限合伙)	72.00	0.20%
合肥敦勤致瑞投资中心(有限合伙)	72.00	0.20%
合计	36,000.00	100.00%

公司注册地:吴江经济技术开发区湖心西路666号。本公司主要经营活动为:工业数字化、智能化车间集成设备、生产线、立体仓库及软件、工业自动化集成设备、工装夹具、新能源充放电设备、激光设备、激光设备周边产品的技术开发、技术咨询、技术服务、研发、生产、系统集成、工程安装、销售、售后服务;数字化工厂、

智能制造整体解决方案的咨询服务; 新能源汽车产品、机械电子设备、工业移动小车、工业移动搬运设备和相关软件的研发、生产、销售; 信息技术与网络系统、大数据产品、物联网产品的设计开发、技术咨询、云平台服务、销售; 自有房产租赁; 道路普通货物运输; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外)。(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)。本公司实际控制人为吕绍林和程彩霞夫妇。

本财务报表业经公司全体董事于 2021 年 04 月 17 日批准报出。

合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
苏州众驰自动化科技有限公司
河南众驰富联精工科技有限公司
Bozhon Technology (Singapore) PTE LTD
博众精工株式会社
Bozhon INC.
乔岳自动化科技有限公司
苏州博众机器人有限公司
苏州五角自动化设备有限公司
深圳博众激光技术有限公司
苏州灵猴机器人有限公司
苏州灵动机器人有限公司
苏州凡特斯测控科技有限公司
北京凡赛斯科技有限公司
上海莘翔自动化科技有限公司
深圳市鸿士锦科技有限公司
苏州乔岳软件有限公司
苏州凡众企业管理合伙企业(有限合伙)
苏州众之赢股权投资合伙企业(有限合伙)
苏州翔赢股权投资合伙企业(有限合伙)
苏州灵赢股权投资合伙企业(有限合伙)
苏州立赢股权投资合伙企业(有限合伙)
苏州凡赛斯企业管理合伙企业(有限合伙)
苏州博众仪器合伙企业(有限合伙)

子公司名称

Bozhon Precision Industry India Pvt Ltd

苏州博众仪器科技有限公司

河南众信智能装备服务有限公司

苏州众信工业自动化技术服务有限公司

苏州众信工业设备自动化科技合伙企业(有限合伙)

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。。

财务报表的编制基础

编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(九)金融工具”、“三、(十)存货”、“三、(十四)固定资产”、“三、(二十四)收入”。

遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司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。

会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额, 冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内, 因同一控制下企业合并增加子公司或业务的, 将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表, 同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的, 在取得被合并方控制权之前持有的股权投资, 在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动, 分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内, 因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的, 以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时, 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或合并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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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; 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。

各项交易不属于一揽子交易的, 在丧失控制权之前, 按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理; 在丧失控制权时, 按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整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) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整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。

现金及现金等价物的确定标准

现金, 是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物, 是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。

外币财务报表的折算

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, 采用交易发生日年初与年末的即期汇率平均折算。

处置境外经营时, 将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额, 自所有者权益项目转入处置当期损益。

金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司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, 金融资产于初始确认时分类为: 以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 合同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。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资, 本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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(权益工具)。该指定在单项投资的基础上作出, 且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时, 如果能够消除或显著减少会计错配, 本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时,本公司终止确认金融资产:

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止;
- 金融资产已转移,且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;
- 金融资产已转移,虽然本公司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,但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时, 如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的情形) 之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产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 (债务工具) 的情形) 之和。

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

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认

部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 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, 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, 并优先使用相关可观察输入值。只有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, 才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低, 本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值, 则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款和合同资产, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款, 本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

具体方法如下:

应收票据

对于应收票据, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收票据按类似信用风险特征进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收票据坏账准备的计提比例进行估计如下:

确定组合的依据	
组合 1: 账龄组合	商业承兑汇票
组合 2: 特定款项组合	银行承兑汇票

按组合计提坏账准备的方法	
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 特定款项组合	不确认坏账

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收票据计提比例
1年以内(含1年)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	70.00
5年以上	100.00

组合中采用不确认坏账准备方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
特定款项组合	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外, 不确认坏账准备

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值, 则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失;

应收账款

对于应收账款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存
续

期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或转
回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合, 并基于所有合理且有依
据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如
下:

账龄	应收账款计提比例
1年以内(含1年)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	70.00
5年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账
款单项计提坏账准备并确认预期信用损失;

其他应收款

对于其他应收款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个
存

续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或
转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征进行组合, 并基于所有合理且有
依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估
计如下:

账龄	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	70.00

账龄	其他应收款计提比例
5年以上	100.00

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值, 则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

存货

存货的分类和成本

存货分类为: 原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）九、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的, 被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额, 调整资本公积中的股本溢价; 资本公积中的股本溢价不足冲减时, 调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的, 按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整股本溢价, 股本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的, 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质, 且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时, 以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的, 对于换入的长期股权投资, 以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质, 或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的, 对于换入的长期股权投资, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资, 以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值, 并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额, 计入当期损益。

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资, 采用成本法核算, 除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。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差额, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

公司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, 并按照公司的会计政策及会计期间, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间, 被投资单位编制合并财务报表的, 以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。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, 全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易, 该资产构成业务的, 按照本附注“三、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(十三) 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时, 按照以下顺序进行处理: 首先, 冲减长期股权投资的账面价值。其次, 长期股权投资的账面价值不足以冲减的, 以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失, 冲减长期应收项目等的账面价值。最后, 经过上述处理, 按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的, 按预计承担的义务确认预计负

债, 计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益, 按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算, 其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益, 在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的, 在编制个别财务报表时, 剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的, 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转; 处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的, 其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

固定资产

固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出, 在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提, 根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益, 则选择不同折旧率或折旧方法, 分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
通用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能

达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用资本化期间

资本化期间, 指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

当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。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 则借款费用暂停资本化; 该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序, 则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

无形资产

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值, 并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额, 计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质, 且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时, 以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的, 对于换入的无形资产, 以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质, 或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的, 对于换入的无形资产, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产, 在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式	土地使用权
软件	3-5年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式	软件

每年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核, 本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日, 本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合, 是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较其账面价值与可收回金额, 如可收回金额低于账面价值的, 减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

项目	摊销方法	摊销年限
装修款	年限平均法	3年

合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 根据规定的计提基

础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费, 在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本, 其中, 非货币性福利按照公允价值计量。

离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。此外, 本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费, 相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务, 包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务, 根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本; 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不转回至损益, 在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时, 按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额, 确认结算利得或损失。

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: 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; 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。

预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间), 且该范围内各种结果发生的可能性相同的, 则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间), 或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的, 如或有事项涉及单个项目的, 则最佳估计数按照最可能发生金额确定; 如或有事项涉及多个项目的, 则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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, 补偿金额在基本确定能够收到时, 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。详见本附注“五、(二十七) 预计负债”。

股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的, 以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的, 职工出资认购股票, 股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让; 如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到, 则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时, 按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价), 同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在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]、[是否

达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计, 以此为基础, 按照授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的, 在授予日按照公允价值计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付, 不确认成本或费用, 除非行权条件是市场条件或非可行权条件, 此时无论是否满足市场条件或非可行权条件, 只要满足所有可行权条件中的非市场条件, 即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款, 至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外, 任何增加所授予权益工具公允价值的修改, 或在修改日对职工有利的变更, 均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付, 则于取消日作为加速行权处理, 立即确认尚未确认的金额。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, 作为取消以权益结算的股份支付处理。但是, 如果授予新的权益工具, 并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的, 则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式, 对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

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, 在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用, 相应增加负债; 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的, 在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础, 按照承担负债的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 增加相应负债。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。

收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权, 是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的, 本公司在合同开始日, 按照各单项履约

义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款, 结合其以往的习惯做法确定交易价格, 并在确定交易价格时, 考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的, 本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, 并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的, 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:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且本公司在整个合同期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, 本公司在该段时间内按照履约进度确认收入, 但是, 履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质, 采用产出法或投入法确定履约进度。当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, 本公司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, 本公司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或服务控制权时, 本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利, 即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

收入确认的具体会计政策

公司的业务主要分为自动化设备和治具及其他零部件的销售。自动化设备和治具及其他零部件的销售在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 并且不再对该商品实施继续管理和控制, 与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

(1)、自动化设备: 产品交付客户指定地点, 安装、调试完毕并完成验收时, 确认收入

(2)、治具及其他零部件: 产品交付客户指定地点, 客户签收时, 确认收入。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;

(3) 收入的金额能够可靠地计量;

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司;

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

公司的业务主要分为自动化设备和治具及其他零部件的销售。自动化设备和治具及其他零部件的销售在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 并且不再对该商品实施继续管理和控制, 与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

(1)、自动化设备: 产品交付客户指定地点, 安装、调试完毕并完成验收时, 确认收入

(2)、治具及其他零部件: 产品交付客户指定地点, 客户签收时, 确认收入。

合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本, 不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的, 在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销; 但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的, 本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产, 其账面价值高于下列两项的差额的, 本公司对超出部分计提减值准备, 并确认为资产减值损失:

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化, 使得前述差额高于该资产账面价值的, 本公司转回原已计提的减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

政府补助

类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为: 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;

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为: 本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助;

对于政府文件未明确规定补助对象的, 本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为: 是否用于购建 或以其他方式形成长期资产。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时, 予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损

益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入);

与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失; 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时, 递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定, 首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定, 本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

受影响的资产负债表项目	2020 年 12 月 31 日	
	合并	母公司
合同资产	33,660,292.20	33,617,173.35
应收账款	-33,660,292.20	-33,617,173.35
合同负债	223,126,563.07	217,107,502.01
其他流动负债	53,243,701.07	49,729,992.64
预收款项	-276,370,264.14	-266,837,494.65

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年 1-12 月利润表相关项目的未发生重大影响;

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号, 以下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行,

不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方: 企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业; 企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外, 解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方, 并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司, 合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素, 细化了构成业务的判断条件, 同时引入“集中度测试”选择, 以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号, 比较财务报表不做调整, 执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

重要会计估计变更

本期内公司主要会计估计未发生变更。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	883,709,278.67	857,230,872.40	-26,478,406.27		-26,478,406.27
合同资产		26,478,406.27	26,478,406.27		26,478,406.27
预收款项	192,768,946.84		-192,768,946.84		-192,768,946.84
合同负债		182,889,220.63	182,889,220.63		182,889,220.63
其他流动负债		9,879,726.21	9,879,726.21		9,879,726.21

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
----	--------	------	-----

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

			重分类	重新 计量	合计
应收账款	821,112,251.36	794,726,388.24	-26,385,863.12		-26,385,863.12
合同资产		26,385,863.12	26,385,863.12		26,385,863.12
预收款项	178,679,956.81		-178,679,956.81		-178,679,956.81
合同负债		170,421,087.86	170,421,087.86		170,421,087.86
其他流动负债		8,258,868.95	8,258,868.95		8,258,868.95

税项

主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	6%、9%、 13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

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
上海莘翔自动化科技有限公司	15.00%
乔岳自动化科技有限公司	16.50%
苏州灵猴机器人有限公司	15.00%

税收优惠

- 1、上海莘翔自动化科技有限公司于 2020 年 11 月 18 日取得高新技术企业证书, 证书编号为 GR202031005847, 减按 15% 缴纳所得税。通过认定的高新技术企业, 其资格自颁发证书之日起有效期为三年。
- 2、苏州灵猴机器人有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书, 证书编号为 GR201832006924, 减按 15% 缴纳所得税。通过认定的高新技术企业, 其资格自

颁发证书之日起有效期为三年。

3、乔岳自动化科技有限公司的经营符合香港税务局关于离岸贸易业务形式, 根据《香港特别行政区税务条例》有关规定, 企业以离岸方式进行运营, 则所产生利润无需缴纳利得税。

合并财务报表项目注释

货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	662,179,464.47	554,611,817.32
其他货币资金	99,064,566.98	22,105,899.08
合计	761,244,031.45	576,717,716.40
其中: 存放在境外的款项总额	115,593,637.95	186,854,070.57

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制, 以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	99,064,566.98	22,105,899.08
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	99,064,566.98	22,105,899.08

应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	7,330,173.99	7,941,365.45
商业承兑汇票		
合计	7,330,173.99	7,941,365.45

期末公司无已质押的应收票据

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

博众精工科技股份有限公司
 二〇二〇年度财务报表附注
 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	86,364,020.13	8,169,742.00
商业承兑汇票		
合计	86,364,020.13	8,169,742.00

应收账款

应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,411,958,770.17	908,196,481.88
1 至 2 年	10,055,938.95	22,300,169.73
2 至 3 年	4,508,832.85	2,145,618.76
3 至 4 年	541,433.06	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	1,427,064,975.03	932,642,270.37
减: 坏账准备	66,551,059.26	48,932,991.70
合计	1,360,513,915.77	883,709,278.67

应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	700.00		700.00	100.00		832,700.00	0.09	732,700.00	87.99	100,000.00
其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	700.00		700.00	100.00		832,700.00	0.09	732,700.00	87.99	100,000.00
按组合计提坏账准备	1,427,064,275.03	100.00	66,550,359.26	4.66	1,360,513,915.77	931,809,570.37	99.91	48,200,291.70	5.17	883,609,278.67
其中:										
账龄组合	1,427,064,275.03	100.00	66,550,359.26	4.66	1,360,513,915.77	931,809,570.37	99.91	48,200,291.70	5.17	883,609,278.67
合计	1,427,064,975.03	100.00	66,551,059.26		1,360,513,915.77	932,642,270.37	100.00	48,932,991.70		883,709,278.67

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海和辉光电有限公司	700.00	700.00	100.00	预计无法收回
合计	700.00	700.00		

按组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,412,038,770.17	63,961,468.97	5.00
1-2 年	10,055,238.95	1,005,523.90	10.00
2-3 年	4,508,832.85	1,352,649.86	30.00
3-4 年	461,433.06	230,716.53	50.00
合计	1,427,064,275.03	66,550,359.26	

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	732,700.00	732,700.00	-732,000.00			700.00
账龄分析法组合	48,200,291.70	48,200,291.70	23,235,332.84		4,885,265.28	66,550,359.26
合计	48,932,991.70	48,932,991.70	22,503,332.84		4,885,265.28	66,551,059.26

本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,885,265.28

其中重要的应收账款核销情况:

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	款项是否因关联交易产生
江苏凯尔生物识别科技有限公司	货款	303,800.00	无法收回	管理层审批	否
潍坊瑞力精工电子有限公司	货款	256,410.26	无法收回	管理层审批	否
常德东腾新能源有限公司	货款	157,635.00	无法收回	管理层审批	否
达功(上海)电脑有限公司	货款	87,141.12	无法收回	管理层审批	否
合计		804,986.38			

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
Apple operations	241,093,506.18	16.89	12,054,675.31
达功(上海)电脑有限公司	194,389,519.50	13.62	9,939,401.95
鸿富锦精密电子(郑州)有限公司	162,263,406.08	11.37	8,113,170.31
鸿富锦精密电子(成都)有限公司	87,164,992.82	6.11	4,358,272.87
苏州富强科技有限公司	67,909,347.84	4.76	3,395,467.39
合计	752,820,772.42	52.75	37,860,987.83

应收款项融资

应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	22,983,131.23	1,484,461.54
应收账款		
合计	22,983,131.23	1,484,461.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,484,461.54	107,862,689.82	86,364,020.13		22,983,131.23	
应收账款						
合计	1,484,461.54	107,862,689.82	86,364,020.13		22,983,131.23	

应收款项融资无减值准备

预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	71,752,515.55	91.46	23,958,391.13	83.33
1至2年	5,756,936.89	7.34	4,720,828.17	16.42
2至3年	870,100.69	1.11	72,645.30	0.25
3年以上	72,645.30	0.09		
合计	78,452,198.43	100.00	28,751,864.60	100.00

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	19,814,526.00	25.26
光子股份有限公司	3,817,066.50	4.87
上海佳研实业有限公司	1,770,313.00	2.26
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	1,500,357.46	1.91
苏州德机自动化科技有限公司	1,286,106.19	1.64

博众精工科技股份有限公司
 二〇二〇年度财务报表附注
 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	28,188,369.15	35.93

其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,813,254.31	6,603,510.26
合计	9,813,254.31	6,603,510.26

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	6,728,445.01	4,482,006.65
1至2年	2,495,828.78	1,754,050.46
2至3年	1,241,971.93	995,753.33
3至4年	590,330.61	102,384.00
4至5年	34,800.00	62,464.00
5年以上	235,230.00	975,250.00
小计	11,326,606.33	8,371,908.44
减: 坏账准备	1,513,352.02	1,768,398.19
合计	9,813,254.31	6,603,510.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
其中:										
按组合计提坏账准备	11,326,606.33	100.00	1,513,352.02	13.36	9,813,254.31	8,371,908.44	100.00	1,768,398.19	21.12	6,603,510.25
其中:										
账龄组合	11,326,606.33	100.00	1,513,352.02	13.36	9,813,254.31	8,371,908.44	100.00	1,768,398.19	21.12	6,603,510.25
合计	11,326,606.33	100.00	1,513,352.02		9,813,254.31	8,371,908.44	100.00	1,768,398.19		6,603,510.25

按组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	6,728,445.01	336,422.25	5.00
1至2年	2,495,828.78	249,582.88	10.00
2至3年	1,241,971.93	372,591.58	30.00
3至4年	590,330.61	295,165.31	50.00
4至5年	34,800.00	24,360.00	70.00
5年以上	235,230.00	235,230.00	100.00
合计	11,326,606.33	1,513,352.02	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,768,398.19			1,768,398.19
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-255,046.17			-255,046.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,513,352.02			1,513,352.02

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	8,371,908.44			8,371,908.44
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	6,728,445.01			6,728,445.01
本期终止确认	3,773,747.12			3,773,747.12
其他变动				
期末余额	11,326,606.33			11,326,606.33

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,768,398.19	-255,046.17			1,513,352.02
合计	1,768,398.19	-255,046.17			1,513,352.02

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	904,268.84	905,490.95
押金、保证金	9,144,158.07	7,017,758.34
代垫款	1,278,179.42	448,659.15
合计	11,326,606.33	8,371,908.44

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州金色未来信息咨询股份有限公司	代垫款	963,267.18	1年以内	8.50	48,163.36
江苏鑫盛企业管理有限公司	房租押金	800,000.00	1年以内	7.06	40,000.00
湖南省招标有限责任公司	投标保证金	690,000.00	1年以内	6.09	34,500.00
吴江经济技术开发区发展总公司	房租押金	637,824.00	2-3年	5.63	191,347.20
MUST Co., Ltd.	房租押金	530,601.67	1年以内	4.68	26,530.08
合计		3,621,692.85		31.98	340,540.64

存货

存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	145,286,350.78	15,335,933.62	129,950,417.16	122,998,038.82	4,730,220.05	118,267,818.77
周转材料	3,906,464.70	53,002.26	3,853,462.44	3,877,529.80		3,877,529.80
委托加工物资	6,086,592.58		6,086,592.58	915,603.31		915,603.31
在产品	184,966,857.80	2,926,850.66	182,040,007.14	95,145,147.54		95,145,147.54
库存商品	246,790,529.78	17,171,624.05	229,618,905.73	56,125,834.73	12,258,131.76	43,867,702.97
发出商品	685,298,983.90	3,246,563.93	682,052,419.97	235,019,336.82	1,657,134.56	233,362,202.26
合计	1,272,335,779.54	38,733,974.52	1,233,601,805.02	514,081,491.02	18,645,486.37	495,436,004.65

存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	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	4,730,220.05	4,730,220.05	10,694,539.25		88,825.68		15,335,933.62
周转材料			53,002.26				53,002.26
在产品			2,926,850.66				2,926,850.66
库存商品	12,258,131.76	12,258,131.76	4,913,492.29				17,171,624.05
发出商品	1,657,134.56	1,657,134.56	2,484,558.57		895,129.20		3,246,563.93
合计	18,645,486.37	18,645,486.37	21,072,443.03		983,954.88		38,733,974.52

合同资产

合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	35,431,886.52	1,771,594.32	33,660,292.20
合计	35,431,886.52	1,771,594.32	33,660,292.20

报告期内账面价值未发生重大变动的金额

合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提 减值准备					
其中:					
按组合计提 减值准备	35,431,886.52	100.00	1,771,594.32	5.00	33,660,292.20
其中:					
账龄组合	35,431,886.52	100.00	1,771,594.32	5.00	33,660,292.20
合计	35,431,886.52	100.00	1,771,594.32		33,660,292.20

按组合计提减值准备:

账龄	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	35,431,886.52	1,771,594.32	5.00
合计	35,431,886.52	1,771,594.32	

本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
合同资产 坏账准备	1,393,600.33	377,993.99			1,771,594.32	
合计	1,393,600.33	377,993.99			1,771,594.32	

其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税	6,566,291.13	6,555,796.07
预缴企业所得税	321,771.44	66,698.62
预缴其他税金	27,196.19	
理财产品	2,000.00	46,000,000.00
发行费用	2,007,547.18	4,541,748.00
合计	8,924,805.94	57,164,242.69

固定资产

固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	417,441,801.13	451,696,763.56
固定资产清理		
合计	417,441,801.13	451,696,763.56

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	通用设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	441,546,699.82	80,558,130.45	16,444,666.70	44,548,156.99	2,820,827.39	585,918,481.35
(2) 本期增加金额	-6,831,902.06	4,407,787.88	1,077,227.95	10,775,146.62	224,197.35	9,652,457.74
—购置及在建工程转入	-6,831,902.06	4,413,986.14	1,078,020.80	10,784,803.51	224,267.90	9,669,176.29
—企业合并增加						
—外币报表折算差额		-6,198.26	-792.85	-9,656.89	-70.55	-16,718.55
(3) 本期减少金额		1,953,723.58		980,852.68	30,619.87	2,965,196.13
—处置或报废		1,953,723.58		980,852.68	30,619.87	2,965,196.13
(4) 期末余额	434,714,797.76	83,012,194.75	17,521,894.65	54,342,450.93	3,014,404.87	592,605,742.96
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	62,411,428.10	33,622,834.78	10,352,876.78	26,461,178.47	1,373,399.66	134,221,717.79
(2) 本期增加金额	22,488,775.49	8,046,243.24	970,180.07	11,588,999.65	116,127.92	43,210,326.37
—计提	22,488,775.49	8,047,187.55	970,509.62	11,592,586.24	116,140.22	43,215,199.12
—外币报表折算差额		-944.31	-329.55	-3,586.59	-12.30	-4,872.75
(3) 本期减少金额		1,729,110.90		515,900.36	23,091.07	2,268,102.33
—处置或报废		1,729,110.90		515,900.36	23,091.07	2,268,102.33
(4) 期末余额	84,900,203.59	39,939,967.12	11,323,056.85	37,534,277.76	1,466,436.51	175,163,941.83
3. 减值准备						

博众精工科技股份有限公司
 二〇二〇年度财务报表附注
 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	通用设备	合计
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	349,814,594.17	43,072,227.63	6,198,837.80	16,808,173.17	1,547,968.36	417,441,801.13
(2) 上年年末账面价值	379,135,271.72	46,935,295.67	6,091,789.92	18,086,978.52	1,447,427.73	451,696,763.56

在建工程

在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	249,453,060.70	35,089,292.52
工程物资		
合计	249,453,060.70	35,089,292.52

在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
消费电子行业自动化设备扩产建设项目	120,610,314.30		120,610,314.30	17,976,555.57		17,976,555.57
汽车、新能源行业自动化设备产业化建设项目	17,976,771.71		17,976,771.71	1,519,151.97		1,519,151.97
研发中心升级项目	1,619,592.32		1,619,592.32	1,247,793.07		1,247,793.07
核心零部件产业化项目	278,030.15		278,030.15	168,144.90		168,144.90
年产自动化 800 套	83,720,612.90		83,720,612.90	3,263,488.33		3,263,488.33
运动控制、机器视觉	25,247,739.32		25,247,739.32	10,719,971.62		10,719,971.62
千级无尘室施工项目				194,187.06		194,187.06
合计	249,453,060.70		249,453,060.70	35,089,292.52		35,089,292.52

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
消费电子行业自动化设备扩产建设项目	560,210,000.00	17,976,555.57	102,633,758.73			120,610,314.30	21.53%	前期施工阶段				自有资金
汽车、新能源行业自动化设备产业化建设项目	91,978,300.00	1,519,151.97	16,457,619.74			17,976,771.71	19.54%	前期施工阶段				自有资金
研发中心升级项目	100,689,100.00	1,247,793.07	371,799.25			1,619,592.32	1.61%	前期施工阶段				自有资金
核心零部件产业化项目	200,000,000.00	168,144.90	109,885.25			278,030.15	0.14%	前期施工阶段				自有资金
年产自动化 800 套	309,724,440.00	3,263,488.33	80,457,124.57			83,720,612.90	27.03%	前期施工阶段				自有资金
运动控制、机器视觉	250,000,000.00	10,719,971.62	14,527,767.70			25,247,739.32	10.10%	前期施工阶段				自有资金
千级无尘室施工项目	200,000.00	194,187.06		194,187.06				已完工				自有资金
航田智能手机产业园 D 区 9 号装修工程	9,700,000.00		9,571,750.45		9,571,750.45			已完工				自有资金
合计		35,089,292.52	224,129,705.69	194,187.06	9,571,750.45	249,453,060.70						

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	89,350,281.19	27,808,383.58	117,158,664.77
(2) 本期增加金额		16,654,826.43	16,654,826.43
—购置		16,654,826.43	16,654,826.43
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	89,350,281.19	44,463,210.01	133,813,491.20
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	5,409,026.81	13,698,492.30	19,107,519.11
(2) 本期增加金额	1,905,528.18	8,103,995.57	10,009,523.75
—计提	1,905,528.18	8,103,995.57	10,009,523.75
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	7,314,554.99	21,802,487.87	29,117,042.86
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	82,035,726.20	22,660,722.14	104,696,448.34
(2) 上年年末账面价值	83,941,254.38	14,109,891.28	98,051,145.66

长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	1,616,731.09	10,945,177.54	2,349,685.49		10,212,223.14
合计	1,616,731.09	10,945,177.54	2,349,685.49		10,212,223.14

递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	74,416,941.67	16,970,944.69	51,592,846.37	8,743,547.54
房屋建筑物推倒重建 会计与税法处理不一 致产生的暂时性差异	32,551,160.08	8,137,790.02	34,475,366.56	5,171,304.98
递延收益	7,889,835.81	1,779,062.73	6,889,206.88	1,033,381.03
预计负债	2,745,130.50	686,282.63	2,158,831.19	323,824.68
股份支付形成的可抵 扣暂时性差异	8,092,644.16	2,023,161.04		
合计	125,695,712.22	29,597,241.11	95,116,251.00	15,272,058.23

未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	36,821,812.99	17,754,029.88
可抵扣亏损	80,999,899.29	176,537,592.46
合计	117,821,712.28	194,291,622.34

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020年		9,023,455.28	
2021年	8,886,277.04	29,617,534.10	
2022年	9,707,095.85	28,945,647.34	
2023年	26,509,561.23	52,036,403.44	

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2024年	35,896,965.17	56,914,552.30	
合计	80,999,899.29	176,537,592.46	

其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	629,873.60		629,873.60	32,332,731.94		32,332,731.94
合计	629,873.60		629,873.60	32,332,731.94		32,332,731.94

短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	754,243,059.76	431,954,355.00
计提信用借款利息	3,061,159.25	2,731,170.58
合计	757,304,219.01	434,685,525.58

应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	468,346,229.76	99,200,926.52
商业承兑汇票		
合计	468,346,229.76	99,200,926.52

应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付合同款项	603,624,160.25	275,457,553.88
合计	603,624,160.25	275,457,553.88

账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏永泰建设工程有限公司	4,226,115.68	未结算

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市佳顺智能机器人股份有限公司	3,022,400.00	未结算
合计	7,248,515.68	

预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同款		192,768,946.84
合计		192,768,946.84

合同负债

合同负债情况

项目	期末余额
预收合同款项	223,126,563.07
合计	223,126,563.07

报告期内账面价值无发生重大变动的金额和原因

应付职工薪酬

应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	79,160,389.05	565,789,939.10	569,212,745.05	75,737,583.10
离职后福利-设定提存计划		20,096,438.05	20,096,438.05	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	79,160,389.05	585,886,377.15	589,309,183.10	75,737,583.10

短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	79,160,389.05	508,535,352.60	511,958,158.55	75,737,583.10
(2) 职工福利费		18,322,227.73	18,322,227.73	
(3) 社会保险费		11,189,884.20	11,189,884.20	
其中: 医疗保险费		9,591,811.69	9,591,811.69	

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		492,962.11	492,962.11	
生育保险费		1,105,110.40	1,105,110.40	
(4) 住房公积金		14,532,769.60	14,532,769.60	
(5) 工会经费和职工教育经费		2,019,761.27	2,019,761.27	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		59.50	59.50	
合计	79,160,389.05	565,789,939.10	569,212,745.05	75,737,583.10

设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		19,021,762.67	19,021,762.67	
失业保险费		608,881.38	608,881.38	
企业年金缴费		465,794.00	465,794.00	
合计		20,096,438.05	20,096,438.05	

应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	8,077,599.91	25,418,925.88
境外消费税		70,798.87
企业所得税	44,035,415.16	15,517,245.02
个人所得税	221,201.17	592,113.35
城市维护建设税	421,029.72	1,151,157.66
房产税	884,999.08	884,999.08
教育费附加	192,617.97	491,574.87
地方教育费附加	128,411.98	436,046.70
土地使用税	107,060.36	107,060.36
印花税	122,071.90	79,553.65
环保税	486,390.70	58,588.51
合计	54,676,797.95	44,808,063.95

其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	17,211,673.07	14,171,984.05
合计	17,211,673.07	14,171,984.05

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
代扣代缴款项	12,500.00	269,528.00
投标保证金	2,104,500.00	1,737,999.00
预提费用	14,469,154.53	11,302,813.62
其他	625,518.54	861,643.43
合计	17,211,673.07	14,171,984.05

(2) 报告期内无账龄超过一年的重要其他应付款。

一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	28,610,572.00	7,500,000.00
计提信用借款利息	124,101.05	31,000.00
合计	28,734,673.05	7,531,000.00

其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	53,243,701.07	7,941,365.45
待转销项税额	8,169,742.00	
合计	61,413,443.07	7,941,365.45

长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	149,056,755.40	22,593,000.00
抵押借款	81,472,398.11	
合计	230,529,153.51	22,593,000.00

注: 2020年7月15日, 公司与中国建设银行吴江分行签订《固定资产借款合同》(合同编号: HTZ322997600GDZC202000005/HTZ322997600GDZC202000004), 分别借款额度为10,000.00万元, 借款期限为5年(即从2020年7月15日至2025年6月25日), 以用于固定资产投资项目款。公司以位于吴江经济技术开发区湖心西路666号---苏(2019)苏州市吴江区不动产权第9010551号为该笔借款提供抵押担保, 最高额抵押合同(合同编号: HTC322997600ZGDB20200071, 合同抵押限额3,717万元, 抵押期间为2020年6月22日起至2020年12月16日, 他项权证号---苏(2020)苏州市吴江区不动产证明第9022467号)。

预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	2,158,831.19	2,158,831.19	847,010.06	260,710.75	2,745,130.50	售后
合计	2,158,831.19	2,158,831.19	847,010.06	260,710.75	2,745,130.50	

递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,889,206.88	7,688,884.26	1,401,666.66	13,176,424.48	
合计	6,889,206.88	7,688,884.26	1,401,666.66	13,176,424.48	

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技园项目	6,289,206.87		350,000.00		5,939,206.87	与资产相关
面向 3C 产品装配的柔性自动化成套设备研发及产业化	500,000.00		500,000.00			与收益相关
面向 3C 产品装配的柔性自动化成套设备高价值专利培育计划	100,000.01		83,333.33		16,666.68	与收益相关
装修款项返补贴		5,620,000.00	468,333.33		5,151,666.67	与收益相关
政府扶持发展补贴		1,933,962.26			1,933,962.26	与收益相关
工业机器人技术资源服务平台开发与职业教育应用示范		134,922.00			134,922.00	与收益相关
合计	6,889,206.88	7,688,884.26	1,401,666.66		13,176,424.48	

股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	360,000,000.00						360,000,000.00

资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	377,874,996.99	40,836,371.31		418,711,368.30
其他资本公积				
合计	377,874,996.99	40,836,371.31		418,711,368.30

注: 本期内实施股权激励计划而增加的资本公积。

其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						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	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益								
其中: 重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-7,089,801.43	-20,221,511.27				-20,221,511.27		-27,311,312.70

博众精工科技股份有限公司
 二〇二〇年度财务报表附注
 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上年年末余额	本期金额						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	
其中: 权益法下可转损益的其他综合 收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收 益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-7,089,801.43	-20,221,511.27				-20,221,511.27		-27,311,312.70
其他综合收益合计	-7,089,801.43	-20,221,511.27				-20,221,511.27		-27,311,312.70

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,917,671.02	51,917,671.02	24,716,985.90		76,634,656.92
任意盈余公积					
合计	51,917,671.02	51,917,671.02	24,716,985.90		76,634,656.92

未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	714,433,044.74	450,578,760.24
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	714,433,044.74	450,578,760.24
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	239,224,360.98	286,497,135.81
减: 提取法定盈余公积	24,716,985.90	22,642,851.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	928,940,419.81	714,433,044.74

营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,596,339,839.18	1,482,500,561.68	2,108,653,708.69	1,140,487,819.58
其他业务	545,041.61	471,745.26	1,853,026.41	1,208,868.92
合计	2,596,884,880.79	1,482,972,306.94	2,110,506,735.10	1,141,696,688.50

税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税(境外)	45,546.30	93,380.94
城市维护建设税	2,866,346.80	10,009,245.73
教育费附加	1,324,518.01	4,428,760.44
地方教育费附加	798,874.27	2,929,729.12
房产税	3,558,620.23	4,008,389.93

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	431,461.69	459,666.64
车船使用税	13,384.56	4,827.85
印花税	1,011,337.05	784,484.32
固定资产税	8,517.91	
环保税	1,454,350.44	
合计	11,512,957.26	22,718,484.97

销售费用

2020 年度	2019 年度
223,858,489.12	171,797,855.17

主要项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	121,243,322.65	96,681,734.89
差旅费	21,011,420.60	21,217,875.64
业务招待费	8,057,883.73	6,486,986.82
租赁费	15,757,214.99	13,463,991.07
运杂费	12,666,862.30	7,701,144.33
售后材料费	7,045,638.99	6,242,921.85
股权激励费	8,996,252.59	
合计	194,778,595.85	151,794,654.60

管理费用

2020 年度	2019 年度
176,333,772.50	138,999,598.62

主要项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	73,725,823.48	65,788,348.38
咨询费	17,213,092.67	9,412,955.51
差旅费	4,826,122.84	4,516,950.76

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

主要项目	本期金额	上期金额
折旧费和摊销费	22,013,475.11	19,589,748.11
租赁费	3,604,820.72	6,808,656.74
股权激励成本	9,012,587.15	
合计	130,395,921.97	106,116,659.50

研发费用

2020 年度	2019 年度
371,199,461.56	283,350,342.50

主要项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	268,512,212.86	212,601,973.02
折旧费和摊销费	6,239,095.29	8,449,760.81
无形资产摊销	611,069.28	466,687.93
直接投入	35,631,235.81	31,939,001.77
租赁费	5,114,118.47	6,340,528.02
股权激励费	22,827,531.57	
合计	338,935,263.28	259,797,951.55

财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	23,594,452.57	11,649,149.53
减: 利息收入	2,181,155.45	1,973,475.64
汇兑损益	32,131,216.63	-291,007.28
其他	1,051,007.03	834,563.92
合计	54,595,520.78	10,219,230.53

其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	55,843,592.35	29,457,141.31
合计	55,843,592.35	29,457,141.31

投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品的投资收益	1,517,144.45	858,371.72
合计	1,517,144.45	858,371.72

信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-22,503,332.84	-2,912,886.99
其他应收款坏账损失	255,046.17	55,538.09
合计	-22,248,286.67	-2,857,348.90

资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-21,072,443.03	8,332,216.49
合同资产减值损失	-1,771,594.32	
合计	-22,844,037.35	8,332,216.49

资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	179,921.79	103,225.94	179,921.79
合计	179,921.79	103,225.94	179,921.79

营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		370,952.00	
罚款收入		9,736.00	
其他	627,453.29	1,914,099.46	627,453.29
合计	627,453.29	2,294,787.46	627,453.29

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
党建阵地补助		293,452.00	与收益相关
优秀企业奖励		77,500.00	与收益相关
合计		370,952.00	

营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	4,249,511.41	1,030,767.00	4,249,511.41
罚款支出	100.00		100.00
滞纳金	2,642.26	34,440,292.57	2,642.26
其他	1,745,451.00	188,839.45	1,745,451.00
合计	5,997,704.67	35,659,899.02	5,997,704.67

所得税费用

所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	56,732,548.59	42,914,920.86
递延所得税费用	-14,325,182.88	1,183,081.27
合计	42,407,365.71	44,098,002.13

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	283,490,455.82
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	70,872,613.96
子公司适用不同税率的影响	3,325,240.29
调整以前期间所得税的影响	-1,966,848.17
税法规定额外可扣除费用的影响	-49,309,968.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,284,696.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项目	本期金额
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	-10,798,355.79
所得税费用	42,407,365.71

每股收益

基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	239,224,360.98	286,497,135.81
本公司发行在外普通股的加权平均数	360,000,000.00	360,000,000.00
基本每股收益	0.665	0.796
其中: 持续经营基本每股收益	0.665	0.796
终止经营基本每股收益		

稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润(稀释)除以本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润(稀释)	239,224,360.98	286,497,135.81
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)	360,000,000.00	360,000,000.00
稀释每股收益	0.665	0.796
其中: 持续经营稀释每股收益	0.665	0.796
终止经营稀释每股收益		

现金流量表项目

收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
经营租赁收入	93,578.00	513,162.06
存款利息收入	2,181,155.45	1,973,475.64
政府补助	62,130,809.95	27,171,236.53
违约金及赔偿收入	32,500.00	9,736.00
保证金、押金、备用金	7,282,960.07	26,139,344.26

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
资金往来收到的现金	1,739,558.17	800,730.93
年初受限货币资金本期收回	28,682,796.16	84,275,305.36
其他	787,927.02	1,858,171.74
合计	102,931,284.82	142,741,162.52

支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
经营租赁支出	25,953,528.85	27,051,301.94
费用支出	132,849,588.78	152,844,197.31
银行手续费	1,051,007.03	834,563.92
现金捐赠支出	1,600,000.00	1,030,767.00
违约金及赔偿支出	1,502,642.26	39,574.66
保证金、押金、备用金	8,870,460.11	21,332,058.73
资金往来支付的现金	3,856,631.65	3,285,007.22
期末受限货币资金	105,641,464.06	22,105,899.08
其他	245,551.00	34,564,057.36
合计	281,570,873.74	263,087,427.22

支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
发行费用	2,007,547.18	4,814,252.88
合计	2,007,547.18	4,814,252.88

现金流量表补充资料

现金流量表补充资料

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	241,083,090.11	289,205,292.49
加: 信用减值损失	22,248,286.67	2,857,348.89
资产减值准备	22,844,037.35	-8,332,216.49
固定资产折旧	43,215,199.12	42,062,047.70
油气资产折耗		

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	9,878,490.15	7,046,472.64
长期待摊费用摊销	2,349,685.49	4,215,494.96
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)	-179,921.79	-103,225.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-10,800.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	55,725,669.20	11,358,142.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,517,144.45	-858,371.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,325,182.88	1,337,070.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-757,270,333.64	180,003,232.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-106,217,718.51	270,559,210.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	305,649,781.35	-671,601,278.70
其他	-36,122,296.59	62,169,406.28
经营活动产生的现金流量净额	-212,638,358.42	200,857,560.35
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	662,179,464.47	554,611,817.32
减: 现金的期初余额	554,611,817.32	506,393,525.11
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	107,567,647.15	48,218,292.21

2019年其他构成为本期支付因经营活动受限的货币资金影响金额-22,105,899.08元;本期收回因经营活动受限的货币资金影响金额84,275,305.36元;上述事项合计金额62,169,406.28元。

2020年其他构成为股权激励形成的资本公积影响金额40,836,371.31元;本期支付因经营活动受限的货币资金影响金额-105,641,464.06元;本期收回因经营活动受限的货币资金影响金额28,682,796.16元;上述事项合计金额-36,122,296.59元。

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	662,179,464.47	554,611,817.32
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	662,179,464.47	554,611,817.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	662,179,464.47	554,611,817.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物	99,064,566.98	22,105,899.08

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	99,064,566.98	票据保证金/履约保证金/用于担保的定期存款
无形资产	34,584,927.50	长期借款抵押
合计	133,649,494.48	

外币货币性项目

外币货币性项目

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			416,211,055.28
其中：美元	61,603,797.04	6.5249	401,958,615.31
欧元	17,939.41	0.8416	15,095.21
港币	9,180.81	8.0250	73,676.00
日元	41,538,025.00	0.0632	2,625,203.18
卢比	656,995.43	0.0891	58,540.92
新加坡元	2,327,924.05	4.9314	11,479,924.66
应收账款			
其中：美元	94,808,856.19	6.5249	618,618,305.76

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应收款			
其中: 美元	41,135.56	6.5249	268,405.42
港币	53,938.00	0.8416	45,394.22
日元	8,543,346.00	0.0632	539,939.47
卢比	597,000.00	0.0891	53,195.09
短期借款			
其中: 美元	65,855,680.00	6.5249	429,701,726.43
长期借款			
其中: 美元	22,345,000.00	6.5249	145,798,890.50
应付账款			
其中: 美元	58,000.00	6.5249	378,444.20
其他应付款			
其中: 美元	8,540.32	6.5249	55,724.74
日元	3,715,642.00	0.0632	234,828.57
新加坡元	7,500.00	4.9314	36,985.50
卢比	187,832.00	0.0891	16,736.58

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

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Bozhon Technology (Singapore) PTE LTD	新加坡	新加坡元	日常经营以新加坡元结算
Bozhon INC.	美国	美元	日常经营以美元结算
乔岳自动化科技有限公司	香港	美元	日常经营以美元结算
博众精工株式会社	日本	日元	日常经营以日元结算
Bozhon Precision Industry India Pvt Ltd	印度	卢比	日常经营以卢比结算

政府补助

与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
科技园项目	7,000,000.00	递延收益	350,000.00	350,000.00	其他收益
新能源电动 汽车	254,400.00	递延收益		84,800.00	其他收益

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期金额	上期金额	
先进技术研究院	20,000,000.00	20,000,000.00		其他收益
经发局(工业和信息产业转 型升级专项资金)	6,710,000.00	4,560,000.00	2,150,000.00	其他收益
经发局 2018&2019 年度高质 量发展扶持资金	9,882,800.00	4,368,700.00	5,514,100.00	其他收益
经发局 打造先进制造业基地 专项资金	6,400,000.00	3,400,000.00	3,000,000.00	其他收益
2019 年度苏州市、吴江区两 级 PCT 专利专项资助经费	3,076,635.00	3,076,635.00		其他收益
经发局(2019 年度智能制造 系统和技术服务做大做强)	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
下达 2020 第二批省级现代服 务业发展资金	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
经发局-高质量发展经济工作 先进奖励	4,143,500.00	1,960,000.00	2,183,500.00	其他收益
科技局 16&18&19 年开发区 科技创新奖励经费	3,105,000.00	1,765,000.00	1,340,000.00	其他收益
经发局(2018&2019 年度企 业资本运作奖励)	2,700,000.00	1,200,000.00	1,500,000.00	其他收益
2017 年度至 2019 年度省双创	1,500,000.00	1,050,000.00	450,000.00	其他收益

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
人才专项经费				
下达 2020 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	910,000.00	910,000.00		其他收益
2017&2018 年度获得国家知识产权示范企业、优势企业称号企业奖励	1,343,000.00	859,000.00	484,000.00	其他收益
就管中心稳岗补贴	1,347,835.54	667,378.94	680,456.60	其他收益
个税手续费返还	923,461.13	662,309.75	261,151.38	其他收益
下达省 18-19 年度高层次创新创业人才引进计划专项资金	630,000.00	630,000.00		其他收益
经发局（关于下达 2019&2020 年度知识产权省级专项资金指标的通知）	527,500.00	527,500.00		其他收益
2020 年初预算补助	500,000.00	500,000.00		其他收益
2015 年省级科技成果转化专项资金	5,500,000.00	500,000.00	5,000,000.00	其他收益
2017&2018&2019 年平台经济领军企业奖励	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	其他收益
经发局（开发区“暖企八条”政策扶持资金）	500,000.00	500,000.00		其他收益
装修补贴	468,993.33	468,993.33		其他收益
见习就业补贴	421,530.00	421,530.00		其他收益
经发局（商务发展切块资金第一批）	325,400.00	325,400.00		其他收益
苏州科技领军人才项目经费	317,500.00	317,500.00		其他收益
知识产权补贴	310,500.00	310,500.00		其他收益
科技园项目	700,000.00	350,000.00	350,000.00	其他收益
关于下达苏州市 2020 年度第三十八批科技发展计划（重	300,000.00	300,000.00		其他收益

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
点产业技术创新)项目及经费的通知				
疫情返岗奖励	239,600.00	239,600.00		其他收益
经发局(2019年服务业集聚区优惠政策奖励)	200,000.00	200,000.00		其他收益
经发局(2019年服务业创新型示范企业奖励)	200,000.00	200,000.00		其他收益
2019年度省高新技术企业奖励	150,000.00	150,000.00		其他收益
下达2020年国家知识产权运营资金第三&四批高质量创造	124,000.00	124,000.00		其他收益
经发局(2017&2018&2019年度商务发展奖励资金)	380,600.00	121,900.00	258,700.00	其他收益
中国专利奖配套	100,000.00	100,000.00		其他收益
2020年第九批科技发展计划科技创新新载体项目经费	100,000.00	100,000.00		其他收益
吴科【2020】65号_经发局	84,700.00	84,700.00		其他收益
色散共焦技术	183,333.33	83,333.33	100,000.00	其他收益
关于下达2019年信用体系类政策奖励资金指标的通知	50,000.00	50,000.00		其他收益
2017与2018年度专利示范企业奖励经费	40,000.00	40,000.00		其他收益
一次性吸纳就业补贴	31,152.00	31,152.00		其他收益
关于做好职业技能提升行动线上培训工作的通知	25,500.00	25,500.00		其他收益
2019年度“优秀企业及引进人才”	24,500.00	24,500.00		其他收益
2020年产业人才培养联合项目资助划拨	24,000.00	24,000.00		其他收益
汇川项目补贴	21,600.00	21,600.00		其他收益
防疫项目培训补助	20,100.00	20,100.00		其他收益

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
转型升级奖励	24,000.00	20,000.00	4,000.00	其他收益
关于下达 2020 年第一批知识产权高质量发展专项资金的(通知)	19,000.00	19,000.00		其他收益
关于下达 2019 年度企业引育重点产业紧缺人才部分奖励经费的通知	10,000.00	10,000.00		其他收益
吴中区科技专项资金	10,000.00	10,000.00		其他收益
采购防疫用品专项补贴	7,060.00	7,060.00		其他收益
2020 年吴江区“金种子”工程人才资助金划拨	3,500.00	3,500.00		其他收益
2018&2019 年度重点企业税源调查快报工作经费	2,400.00	1,200.00	1,200.00	其他收益
吴中区疫情防控期间企业和人力资源服务机构奖励及补贴办法	1,000.00	1,000.00		其他收益
苏州市吴江区企业一次性吸纳就业补贴	1,000.00	1,000.00		其他收益
经发局 2018 年度智能工业奖励	1,050,700.00		1,050,700.00	其他收益
吴科(2019)70 号科技局省级重点实验室	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
吴科(2019)77 号科技局重点企业技术创新	500,000.00		500,000.00	其他收益
2017 年度高价值专利培训计划项目经费	433,333.33		433,333.33	其他收益
高新技术企业培育奖励	380,000.00		380,000.00	其他收益
经发局商标战略和企业诚信及质量强区建设	330,000.00		330,000.00	其他收益
吴开科(2019)11 号科技局吴江科创团队	318,750.00		318,750.00	

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2019年上半年科技领军人才项目经费	250,000.00		250,000.00	其他收益
015001 企业技术中心专项补贴	200,000.00		200,000.00	其他收益
博士后工作站建设经费支出补贴	200,000.00		200,000.00	其他收益
科技局 2018 年第三批专利专项资助经费	170,000.00		170,000.00	其他收益
江苏省科技进步奖市配套资金	150,000.00		150,000.00	其他收益
开发区经济社会作出突出贡献	108,000.00		108,000.00	其他收益
苏州市工程技术研究中心奖励	100,000.00		100,000.00	其他收益
重点产业技术创新项目补助	100,000.00		100,000.00	其他收益
新能源电动汽车补贴	84,800.00		84,800.00	其他收益
博众干训班高层领导力训练营(人才培养资助)	65,000.00		65,000.00	其他收益
2018 年人才倍增计划	50,000.00		50,000.00	其他收益
吴财企(2019)6 号 东京机械要素展展会补贴	44,000.00		44,000.00	其他收益
新能源汽车推广应用补贴	41,350.00		41,350.00	其他收益
2019 年度吴江区科协高层次学术活动资助_苏州市吴江区科技	30,000.00		30,000.00	其他收益
科技局科技发展计划项目	29,000.00		29,000.00	其他收益
专利奖励资金	25,100.00		25,100.00	其他收益
2019 年博士后创新体系建设(配套科研项目资助)	10,000.00		10,000.00	其他收益
人才类联合项目资助划拨	5,200.00		5,200.00	其他收益
第十二批科技发展计划	3,800.00		3,800.00	其他收益

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
		开发区第九届高技能人才职业技能竞赛奖金	1,000.00	

合并范围的变更

非同一控制下企业合并

本报告期未发生的非同一控制下企业合并;

同一控制下企业合并

本报告期未发生的同一控制下企业合并;

其他原因的合并范围变动

- 1、苏州博众仪器合伙企业（有限合伙）因 2020 年 1 至 12 月份新设而纳入合并范围。
- 2、苏州博众仪器科技有限公司因 2020 年 1 至 12 月份新设而纳入合并范围。
- 3、Bozhon Precision Industry India Pvt Ltd 因 2020 年 1 至 12 月份新设而纳入合并范围。
- 4、河南众驰富联精工科技有限公司因 2020 年 1 至 12 月份新设而纳入合并范围。
- 5、河南众信智能装备服务有限公司因 2020 年 1 至 12 月份新设而纳入合并范围
- 6、苏州众信工业自动化技术服务有限公司因 2020 年 1 至 12 月份新设而纳入合并范围。
- 7、苏州众信工业设备自动化科技合伙企业（有限合伙）因 2020 年 1 至 12 月份新设而纳入合并范围。

在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
苏州众驰自动化科技有限公司	苏州	苏州	设备业务	100.00		设立
河南众驰富联精工科技有限公司	郑州	郑州	设备业务		51.00	设立
博众精工株式会社	日本	日本	设备业务		100.00	设立

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

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	
Bozhou Technology (Singapore) PTE LTD	新加坡	新加坡	设备业务和投 资服务	100.00		设立
Bozhou INC.	美国	美国	设备业务	100.00		设立
乔岳自动化科技有限公司	香港	香港	设备业务	100.00		设立
苏州博众机器人有限公司	苏州	苏州	机器人业务	51.00	27.45	同一控制收购
苏州五角自动化设备有限公司	苏州	苏州	设备业务	60.00	39.60	同一控制收购
深圳博众激光技术有限公司	深圳	深圳	设备业务	100.00		同一控制收购
苏州灵猴机器人有限公司	苏州	苏州	零部件业务	70.00	29.70	同一控制收购
苏州灵动机器人有限公司	苏州	苏州	零部件业务		99.70	设立
苏州凡特斯测控科技有限公司	苏州	苏州	设备业务	100.00		同一控制收购
北京凡赛斯科技有限公司	北京	北京	设备业务	100.00		同一控制收购
上海莘翔自动化科技有限公司	上海	上海	设备业务	70.00	24.90	同一控制收购
深圳市鸿士锦科技有限公司	深圳	深圳	设备业务		94.90	同一控制收购
苏州乔岳软件有限公司	苏州	苏州	软件业务	100.00		同一控制收购
苏州凡众投资合伙企业 (有限合伙)	苏州	苏州	持股平台		99.99	设立
苏州众之赢股权投资合伙企业(有 限合伙)	苏州	苏州	持股平台		55.00	设立
苏州翔赢股权投资合伙企业 (有限合伙)	苏州	苏州	持股平台		83.00	设立
苏州灵赢股权投资合伙企业 (有限合伙)	苏州	苏州	持股平台		99.00	设立
苏州立赢股权投资合伙企业 (有限合伙)	苏州	苏州	持股平台		99.00	设立
苏州凡赛斯投资合伙企业 (有限合伙)	苏州	苏州	持股平台		99.99	设立
苏州博众仪器合伙企业 (有限合伙)	苏州	苏州	仪器业务		90.00	设立
苏州博众仪器科技有限公司	苏州	苏州	仪器业务	51.00	9.00	设立
Bozhon Precision Industry India Pvt Ltd	印度	印度	设备业务	90.00	10.00	设立
河南众信智能装备服务有限公司	郑州	郑州	智能装配服务		51.00	设立

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

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	
苏州众信工业自动化技术服务有限 公司	苏州	苏州	智能装配服务		100.00	设立
苏州众信工业设备自动化科技合伙 企业(有限合伙)	苏州	苏州	持股平台		100.00	设立

重要的非全资子公司

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
上海莘翔自动化科技有限公司	5.10%	3,333,180.82		15,149,657.73
苏州灵猴机器人有限公司	0.30%	-38,249.30		-148,442.46
河南众驰富联精工科技有限公 司(注1)	49.00%	76,369.32		24,576,369.32
苏州博众仪器科技有限公司 (注2)	40.00%	-908,629.28		1,051,370.72
苏州博众机器人有限公司	21.55%	-1,918,481.25		-9,920,253.16

注1: 少数股东缴纳实收资本, 增加少数股东投资成本金额 24,500,000.00 元;

注2: 少数股东缴纳实收资本, 增加少数股东投资成本金额 1,960,000.00 元。

重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
上海莘翔自动化科技有限公司	404,138,965.96	8,940,624.46	413,079,590.42	135,852,675.32	1,933,962.26	137,786,637.58	320,490,856.54	7,448,019.59	327,938,876.13	92,029,380.21		92,029,380.21
苏州灵猴机器人有限公司	103,364,344.23	15,984,704.47	119,349,048.70	168,694,949.02	134,922.00	168,829,871.02	100,901,841.80	14,954,791.76	115,856,633.56	152,587,687.85		152,587,687.85
苏州博众机器人有限公司	10,443,133.99	498,677.05	10,941,811.04	57,431,891.18		57,431,891.18	6,288,836.72	765,308.48	7,054,145.20	42,357,745.76		42,357,745.76
苏州五角自动化设备有限公司	9,259,446.48	172,355.72	9,431,802.20	13,469,486.79		13,469,486.79	6,534,997.90	153,069.07	6,688,066.97	7,815,600.13		7,815,600.13
河南众驰富联精工科技有限公司	81,433,551.57	11,271,582.25	92,705,133.82	37,397,611.40	5,151,666.67	42,549,278.07						

博众精工科技股份有限公司
 二〇二〇年度财务报表附注
 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
上海莘翔自动化科技有限公司	270,966,000.93	65,356,486.69	65,356,486.69	-53,895,023.07	364,520,155.98	129,865,148.88	129,865,148.88	90,775,513.82
苏州灵猴机器人有限公司	136,757,383.55	-12,749,768.03	-12,749,768.03	-52,757,331.64	74,558,814.13	-28,587,299.58	-28,587,299.58	-28,161,825.66
苏州博众机器人有限公司	10,699,507.23	-11,186,479.58	-11,186,479.58	-12,244,794.65	4,637,854.87	-17,638,683.87	-17,638,683.87	-19,329,960.85
苏州五角自动化设备有限公司	5,270,168.22	-2,910,151.43	-2,910,151.43	-3,070,654.19	5,055,758.41	-5,856,313.35	-5,856,313.35	-4,883,835.69
河南众驰富联精工科技有限公司	48,709,815.42	155,855.75	155,855.75	-30,729,050.54				

与金融工具相关的风险

本公司股东会全面负责风险管理目标和政策的确定, 并对风险管理目标和政策承担最终责任, 管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括短期借款、应收账款、应付账款等, 各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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:

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

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, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下, 制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险

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

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

流动性风险

流动性风险, 是指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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测, 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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, 包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。本报告期公司无外币长期借款以及应付债券。

2、 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外, 公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间, 本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债, 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:

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
银行存款	401,958,615.31	14,252,439.97	416,211,055.28	337,613,444.34	1,314,282.78	338,927,727.12
应收账款	618,618,305.76		618,618,305.76	702,923,919.41	17,280.00	702,941,199.41
其他应收款	268,405.42	638,528.78	906,934.20	324,393.30	3,372,322.08	3,696,715.38
短期借款	-429,701,726.43		-429,701,726.43	-137,954,355.00		-137,954,355.00
长期借款	-145,798,890.50		-145,798,890.50			
应付账款	-378,444.20		-378,444.20	-209,384,164.83	-867,673.69	-210,251,838.52
其他负债	-16,031,204.16	-288,550.65	-16,319,754.81	-151,564,922.32	-121,842.40	-151,686,764.72
合计	428,935,061.20	14,602,418.10	443,537,479.30	541,958,314.90	3,714,368.77	545,672,683.67

在所有其他变量保持不变的情况下, 如果人民币对外币升值或贬值 5%, 对本公司净利润的影响较小。管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

关联方及关联交易

本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
乔岳投资有限公司	苏州吴江	投资业务	28304.257046 万人民币	36.02	36.02

本公司最终控制方为吕绍林和程彩霞夫妇, 公司的控股股东为乔岳投资, 其直接和间接控制的公司股份比例合计为 91.00%; 实际控制人为吕绍林和程彩霞, 其直接和间接控制的公司股份比例合计为 91.00%。

本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州众一股权投资合伙企业(有限合伙)	受同一控制人控制
苏州众二股权投资合伙企业(有限合伙)	受同一控制人控制
苏州众之三股权投资合伙企业(有限合伙)	持有公司 3%股份, 控股股东乔岳投资为 GP
苏州众六投资合伙企业(有限合伙)	持有公司 2%股份, 控股股东乔岳投资为 GP
苏州众之七股权投资合伙企业(有限合伙)	持有公司 2%股份, 控股股东乔岳投资为 GP
苏州众之八股权投资合伙企业(有限合伙)	持有公司 2%股份, 控股股东乔岳投资为 GP
苏州众十投资合伙企业(有限合伙)	持有公司 3%股份, 控股股东乔岳投资为 GP
苏州乔之岳科技有限公司	受同一控制人控制

关联交易情况

本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收入		
		2020 年度	2019 年度	2018 年度
苏州众一股权投资合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	5,504.59	5,045.87	16,216.22
苏州众二股权投资合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	5,504.59	5,045.87	16,216.22
苏州众之三股权投资合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	5,504.59	5,045.87	16,216.22
苏州众六投资合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	5,504.59	5,045.87	16,216.22
苏州众之七股权投资合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	5,504.59	5,045.87	16,216.22
苏州众之八股权投资合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	5,504.59	5,045.87	16,216.22
苏州众十投资合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	5,504.59	5,045.87	16,216.22
苏州乔之岳科技有限公司	房屋租赁	11,009.17	10,091.74	21,818.18
乔岳投资有限公司	房屋租赁	44,036.70	40,366.97	43,636.36

股份支付

股份支付总体情况

项目	2020 年度	2019 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	11,010,000.00	
公司本期行权的各项权益工具总额		
公司本期失效的各项权益工具总额		
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	4.16 元/每股; 三年	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限		

以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-舒尔斯模型	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	不适用	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	125,723,190.00	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	40,836,371.31	

本期内未发生股份支付的修改、终止情况

承诺及或有事项

重要承诺事项

本期内无需要披露的重要承诺事项。

或有事项

本期内无需要披露的重要或有事项。

资产负债表日后事项

本期内无需要披露的其他资产负债表日后事项。

其他重要事项

(一) 本期内无需要披露的其他重要事项。

(二) 分部信息

本公司为非标设备制造企业, 主营业务为客户提供与设备有关的生产、销售和技术服务, 根据公司实际经营特点, 报告期内公司无分部报告。

母公司财务报表主要项目注释

应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,990,831.99	1,591,000.00
商业承兑汇票		
合计	3,990,831.99	1,591,000.00

期末公司无已质押的应收票据

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	64,990,866.69	2,395,800.00
商业承兑汇票		
合计	64,990,866.69	2,395,800.00

应收账款

应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,087,861,978.05	708,617,359.68
1至2年	20,272,479.06	22,005,841.99
2至3年	7,215,846.17	1,810,828.76
3至4年	441,963.06	
4至5年		
5年以上	133,529,391.32	133,529,391.32
小计	1,249,321,657.66	865,963,421.75
减: 坏账准备	65,482,551.76	44,851,170.39
合计	1,183,839,105.90	821,112,251.36

应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	133,529,391.32	10.69	6,676,469.56	5.00	126,852,921.76	133,529,391.32	15.42	6,676,469.56	5.00	126,852,921.76
其中:										
按组合计提坏账准备	1,115,792,266.34	89.31	58,806,082.20	5.27	1,056,986,184.14	732,434,030.43	84.58	38,174,700.83	5.21	694,259,329.60
其中:										
账龄组合	1,115,792,266.34	89.31	58,806,082.20	5.27	1,056,986,184.14	732,434,030.43	84.58	38,174,700.83	5.21	694,259,329.60
合计	1,249,321,657.66	100.00	65,482,551.76		1,183,839,105.90	865,963,421.75	100.00	44,851,170.39		821,112,251.36

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
乔岳自动化科技有 限公司	133,529,391.32	6,676,469.56	5.00	关联方款项
合计	133,529,391.32	6,676,469.56		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,087,861,978.05	54,393,098.91	5.00
1-2年	20,272,479.06	2,027,247.91	10.00
2-3年	7,215,846.17	2,164,753.85	30.00
3-4年	441,963.06	220,981.53	50.00
合计	1,115,792,266.34	58,806,082.20	

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收 回 或 转 回	转销或核 销	
按单项计提坏 账准备	6,676,469.56	6,676,469.56				6,676,469.56
账龄分析法组 合	38,174,700.83	38,174,700.83	20,876,157.49		244,776.12	58,806,082.20
合计	44,851,170.39	44,851,170.39	20,876,157.49		244,776.12	65,482,551.76

本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	244,776.12

其中重要的应收账款核销情况:

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	款项是否因关联交易产生
常德东腾新能源有限公司	货款	157,635.00	无法收回	管理层审批	否
达功(上海)电脑有限公司	货款	87,141.12	无法收回	管理层审批	否
合计		244,776.12			

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
乔岳自动化科技有限公司	315,002,966.75	25.21	16,108,435.72
达功(上海)电脑有限公司	154,567,481.99	12.37	7,843,339.44
鸿富锦精密电子(郑州)有限公司	104,973,589.51	8.40	5,248,679.48
鸿富锦精密电子(成都)有限公司	73,706,805.85	5.90	3,685,363.52
苏州富强科技有限公司	67,909,347.84	5.44	3,395,467.39
合计	401,157,225.19	32.11	20,172,849.83

应收款项融资

应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	14,927,624.43	1,034,461.54
应收账款		
合计	14,927,624.43	1,034,461.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,034,461.54	78,884,029.58	64,990,866.69		14,927,624.43	
合计	1,034,461.54	78,884,029.58	64,990,866.69		14,927,624.43	

应收款项融资无减值准备

其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	10,428,017.29	4,488,339.92
应收股利		
其他应收款项	191,919,335.14	101,069,130.55
合计	202,347,352.43	105,557,470.47

应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
往来借款利息	10,428,017.29	4,488,339.92
小计	10,428,017.29	4,488,339.92
减: 坏账准备		
合计	10,428,017.29	4,488,339.92

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	113,568,510.62	77,727,249.38
1至2年	75,667,940.60	28,556,346.95
2至3年	14,207,130.53	2,082,286.00

博众精工科技股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

账龄	期末余额	上年年末余额
3至4年	11,945,344.27	102,384.00
4至5年	34,800.00	62,464.00
5年以上	235,230.00	975,250.00
小计	215,658,956.02	109,505,980.33
减: 坏账准备	23,739,620.88	8,436,849.78
合计	191,919,335.14	101,069,130.55

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
其中:										
按组合计提坏账准备	215,658,956.02	100.00	23,739,620.88	11.01	191,919,335.14	109,505,980.33	100.00	8,436,849.78	7.70	101,069,130.55
其中:										
账龄组合	215,658,956.02	100.00	23,739,620.88	11.01	191,919,335.14	109,505,980.33	100.00	8,436,849.78	7.70	101,069,130.55
合计	215,658,956.02	100.00	23,739,620.88		191,919,335.14	109,505,980.33	100.00	8,436,849.78		101,069,130.55

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	113,568,510.62	5,678,425.52	5.00
1至2年	75,667,940.60	7,566,794.06	10.00
2至3年	14,207,130.53	4,262,139.16	30.00
3至4年	11,945,344.27	5,972,672.14	50.00
4至5年	34,800.00	24,360.00	70.00
5年以上	235,230.00	235,230.00	100.00
合计	215,658,956.02	23,739,620.88	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	8,436,849.78			8,436,849.78
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	15,302,771.10			15,302,771.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	23,739,620.88			23,739,620.88

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	109,505,980.33			109,505,980.33
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	113,568,510.62			113,568,510.62
本期终止确认	7,415,534.93			7,415,534.93
其他变动				
期末余额	215,658,956.02			215,658,956.02

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	8,436,849.78	15,302,771.10			23,739,620.88
合计	8,436,849.78	15,302,771.10			23,739,620.88

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
员工借款	255,002.99	334,085.82
单位往来	204,257,360.27	103,042,178.53
押金、保证金	7,581,983.00	5,950,636.00
其他	3,564,609.76	179,079.98
合计	215,658,956.02	109,505,980.33

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州灵猴机器人有限公司	往来款	113,885,987.41	0-3年	52.81	9,587,799.37
苏州博众机器人有限公司	往来款	43,949,951.37	0-4年	20.38	7,707,497.57
苏州众驰自动化科技有限公司	往来款	26,750,000.00	1年以内	12.40	1,337,500.00
博众科技(新加坡)有限公司	往来款	10,700,836.00	0-2年	4.96	724,263.90
深圳博众激光技术有限公司	往来款	5,637,925.72	3-4年	2.61	2,818,402.29
合计		200,924,700.50		93.17	22,175,463.13

长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	166,694,334.56		166,694,334.56	138,226,279.71		138,226,279.71
对联营、合营企业投资						
合计	166,694,334.56		166,694,334.56	138,226,279.71		138,226,279.71

对子公司投资

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州众驰自动化科技有限公司	10,320,000.00	8,500,000.00		18,820,000.00		
Bozhou Technology (Singapore) PTE LTD	2,408,626.88	14,244,813.85		16,653,440.73		
Bozhon INC.	5,286,240.00			5,286,240.00		
乔岳自动化科技有限公司	342,787.06			342,787.06		
上海莘翔自动化科技有限公司	33,422,422.93			33,422,422.93		
苏州凡特斯测控技术有限公司	26,416,540.86			26,416,540.86		
苏州乔岳软件有限公司	20,449,661.98			20,449,661.98		
苏州博众机器人有限公司	9,180,000.00			9,180,000.00		
深圳博众激光技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
苏州五角自动化设备有限公司	11,400,000.00			11,400,000.00		
苏州灵猴机器人有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
Bozhon Precision Industry India Pvt Ltd		623,241.00		623,241.00		
苏州博众仪器科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	138,226,279.71	28,468,054.85		166,694,334.56		

营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,281,849,550.96	1,385,201,730.22	1,760,203,418.99	1,060,305,070.75
其他业务	6,472,302.54		4,982,830.80	
合计	2,288,321,853.50	1,385,201,730.22	1,765,186,249.79	1,060,305,070.75

投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益-分红	71,672,164.84	39,346,720.00
理财产品的投资收益	188,974.86	363,558.86
合计	71,861,139.70	39,710,278.86

补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	179,921.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	55,843,592.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

博众精工科技股份有限公司
 二〇二〇年度财务报表附注
 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,203,916.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	50,819,598.11	
所得税影响额	-12,306,585.12	
少数股东权益影响额(税后)	-257,972.21	
合计	38,255,040.78	

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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.79	0.665	0.665
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	12.43	0.558	0.558

博众精工科技股份有限公司
(加盖公章)

二〇二一年四月十七日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202102190010



扫描二维码
可在国家企业信用信息公示系统
了解更多许可、备案信息。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国



成立日期 2011年01月24日
 营业期限 2011年01月24日至 不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围
 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算等审计业务;提供税务咨询;法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

仅准出报普通,其他无效。

登记机关

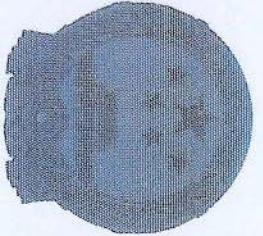


2021年02月19日

证书序号: 0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建荣

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000] 26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

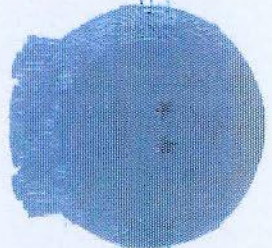
批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号：0003396

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国人民银行、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

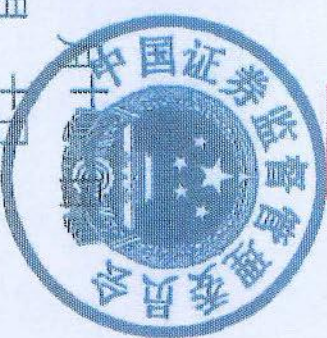
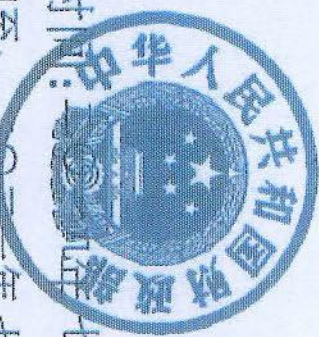
首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：2012年七月

证书有效期至：2012年七月十日



仅供申报使用，其他无效



姓名 刘辉
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1973-06-16
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 310107197306164628
 Identity card No.

证书编号: 31000040227
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1996年05月21日
 Date of Issuance

刘辉(31000060227)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 月 日



姓名 崔志敏
 Full name 崔志敏
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1976-10-25
 Date of birth 1976-10-25
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 310105197610252013
 Identity card No 310105197610252013

证书编号: 310000062170
 No. of certificate 310000062170

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2003 年 08 月
 Date of issuance 2003 年 08 月

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 Y M D

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



崔志敏(310000062170)
 您已通过2019年年度
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 月 日
 Y M D

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 Y M D

博众精工科技股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金		506,542,233.11	761,244,031.45
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		13,488,337.06	7,330,173.99
应收账款		1,230,609,876.33	1,360,513,915.77
应收款项融资		12,210,580.40	22,983,131.23
预付款项		234,027,271.25	78,452,198.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		21,837,994.55	9,813,254.31
买入返售金融资产			
存货		1,554,864,907.14	1,233,601,805.02
合同资产		33,660,292.20	33,660,292.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,265,614.90	8,924,805.94
流动资产合计		3,616,507,106.94	3,516,523,608.34
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			
长期股权投资		6,604,908.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		474,486,789.53	417,441,801.13
在建工程		266,708,784.66	249,453,060.70
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		104,721,145.64	104,696,448.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,902,216.50	10,212,223.14
递延所得税资产		28,322,498.93	29,597,241.11
其他非流动资产			629,873.60
非流动资产合计		890,746,343.26	812,030,648.02
资产总计		4,507,253,450.20	4,328,554,256.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。


企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:


林吕印绍


韩杰


邓锦瑜

博众精工科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2021年3月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款		797,896,780.42	757,304,219.01
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		451,042,023.51	468,346,229.76
应付账款		754,886,864.35	603,624,160.25
预收款项			
合同负债		263,770,651.63	223,126,563.07
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		50,681,753.78	75,737,583.10
应交税费		68,726,257.06	54,676,797.95
其他应付款		11,921,946.77	17,211,673.07
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			28,734,673.05
其他流动负债		37,093,719.62	61,413,443.07
流动负债合计		2,436,019,997.14	2,290,175,342.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		281,202,294.12	230,529,153.51
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,745,130.50	2,745,130.50
递延收益		13,506,502.48	13,176,424.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		297,453,927.10	246,450,708.49
负债合计		2,733,473,924.24	2,536,626,050.82
所有者权益：			
股本		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		430,931,904.49	418,711,368.30
减：库存股			
其他综合收益		-41,348,968.36	-27,311,312.70
专项储备			
盈余公积		76,634,656.92	76,634,656.92
一般风险准备			
未分配利润		912,070,112.56	928,940,419.81
归属于母公司所有者权益合计		1,738,287,705.61	1,756,975,132.33
少数股东权益		35,491,820.35	34,953,073.21
所有者权益合计		1,773,779,525.96	1,791,928,205.54
负债和所有者权益总计		4,507,253,450.20	4,328,554,256.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：林吕印绍 主管会计工作负责人：韩杰 会计机构负责人：邓锦瑜



博众精工科技股份有限公司
 母公司资产负债表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金		258,562,693.74	535,293,136.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)		3,990,831.99
应收账款	(二)	1,094,054,296.86	1,183,839,105.90
应收款项融资	(三)	8,578,000.00	14,927,624.43
预付款项		208,413,661.75	67,848,680.78
其他应收款	(四)	291,394,452.51	202,347,352.43
存货		1,369,527,698.46	1,078,640,489.64
合同资产		33,617,173.35	33,617,173.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,007,547.18	2,348,034.93
流动资产合计		3,266,155,523.85	3,122,852,429.62
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)	173,299,242.56	166,694,334.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		458,982,100.44	401,855,233.15
在建工程		264,374,951.61	249,175,030.55
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		92,978,856.12	93,148,731.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		888,832.99	1,057,477.24
递延所得税资产		37,764,860.49	37,925,688.85
其他非流动资产			439,095.60
非流动资产合计		1,028,288,844.21	950,295,591.19
资产总计		4,294,444,368.06	4,073,148,020.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人:  



博众精工科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2021年3月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款		797,896,780.42	757,304,219.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		410,616,914.17	443,263,404.37
应付账款		798,276,225.19	593,082,108.73
预收款项			
合同负债		261,889,148.80	217,107,502.01
应付职工薪酬		18,305,235.28	54,931,300.27
应交税费		65,539,918.43	43,543,869.59
其他应付款		33,470,158.05	10,944,054.91
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			28,734,673.05
其他流动负债		33,810,503.21	52,125,792.64
流动负债合计		2,419,804,883.55	2,201,036,924.58
非流动负债：			
长期借款		281,202,294.12	230,529,153.51
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,745,130.50	2,745,130.50
递延收益		6,889,206.88	5,955,873.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		290,836,631.50	239,230,157.56
负债合计		2,710,641,515.05	2,440,267,082.14
所有者权益：			
股本		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		449,125,684.16	436,905,147.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		76,634,656.92	76,634,656.92
未分配利润		698,042,511.93	759,341,133.78
所有者权益合计		1,583,802,853.01	1,632,880,938.67
负债和所有者权益总计		4,294,444,368.06	4,073,148,020.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

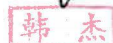
企业法定代表人：



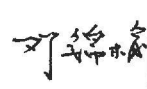


主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





博众精工科技股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2021年1-3月	2020年1-3月
一、营业总收入		538,940,272.89	124,438,598.89
其中: 营业收入	(三十四)	538,940,272.89	124,438,598.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		547,659,317.81	245,330,480.26
其中: 营业成本	(三十四)	310,846,785.58	94,446,120.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十五)	7,357,182.23	4,643,368.98
销售费用	(三十六)	57,330,673.88	35,431,860.05
管理费用	(三十七)	40,979,221.87	35,530,061.87
研发费用	(三十八)	120,124,311.53	74,575,926.59
财务费用	(三十九)	11,021,142.72	703,141.87
其中: 利息费用			
利息收入			
加: 其他收益	(四十)	3,965,949.55	10,063,965.49
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十一)	211,310.63	310,233.59
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十二)	-6,502,217.51	2,370,633.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十三)		-5,397,512.31
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十四)	5,678.70	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-11,038,323.55	-113,544,561.60
加: 营业外收入	(四十五)	783,083.33	38,982.75
减: 营业外支出	(四十六)	1,017,870.15	5,609,169.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-11,273,110.37	-119,114,748.24
减: 所得税费用	(四十七)	5,058,449.75	1,085,928.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-16,331,560.12	-120,200,676.89
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-16,331,560.12	-120,200,676.89
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(净亏损以“-”号填列)		-16,870,307.25	-119,388,118.94
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		538,747.13	-812,557.95
六、其他综合收益的税后净额		-14,037,655.66	2,661,210.03
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,037,655.66	2,661,210.03
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-14,037,655.66	2,661,210.03
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		-14,037,655.66	2,661,210.03
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		-30,369,215.78	-117,539,466.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		-30,907,962.91	-116,726,908.91
归属于少数股东的综合收益总额		538,747.13	-812,557.95
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.047	-0.332
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.047	-0.332

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0 元, 上期被合并方实现的净利润为: 0 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

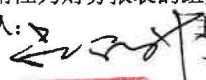




邓锦榆

博众精工科技股份有限公司
母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021年1-3月	2020年1-3月
一、营业收入		449,073,443.00	94,404,805.66
减: 营业成本		298,070,688.57	81,346,226.58
税金及附加		7,015,554.94	4,121,109.73
销售费用		51,894,477.27	24,562,491.32
管理费用		37,793,208.50	29,772,679.34
研发费用		103,780,884.53	60,597,937.22
财务费用		15,095,383.94	2,565,959.21
其中: 利息费用			
利息收入			
加: 其他收益		2,435,182.49	9,731,860.44
投资收益 (损失以“-”号填列)	(六)	51,843.80	65,082.20
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			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		2,184,179.47	-5,148,030.78
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			-2,014,028.83
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-59,905,548.99	-105,926,714.71
加: 营业外收入		395,707.85	29,500.00
减: 营业外支出		1,028,940.89	5,609,169.39
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-60,538,782.03	-111,506,384.10
减: 所得税费用		759,839.82	1,322,042.37
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-61,298,621.85	-112,828,426.47
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-61,298,621.85	-112,828,426.47
(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			
(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		-61,298,621.85	-112,828,426.47
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.170	-0.313
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.170	-0.313

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人: 



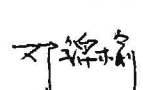
会计机构负责人: 



博众精工科技股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2021年1-3月	2020年1-3月
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		785,421,472.77	425,565,940.33
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		23,779,706.99	14,566,839.26
收到其他与经营活动有关的现金		12,269,701.60	33,935,392.94
经营活动现金流入小计		821,470,881.36	474,068,172.53
购买商品、接受劳务支付的现金		681,448,269.80	197,323,128.89
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		215,823,993.21	168,904,003.29
支付的各项税费		60,403,428.62	58,510,904.41
支付其他与经营活动有关的现金		119,734,556.01	73,328,346.34
经营活动现金流出小计		1,077,410,247.65	498,066,382.93
经营活动产生的现金流量净额		-255,939,366.29	-23,998,210.40
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			164,500,000.00
取得投资收益收到的现金		226,439.70	310,233.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		312,439.70	164,810,233.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,239,989.39	32,585,733.69
投资支付的现金			122,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		45,239,989.39	155,085,733.69
投资活动产生的现金流量净额		-44,927,549.69	9,724,499.90
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		6,370,980.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		341,788,876.71	286,758,253.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			286,758,253.00
筹资活动现金流入小计		348,159,856.71	255,425,137.00
偿还债务支付的现金		280,022,160.77	5,403,634.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,982,166.46	
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			260,828,771.56
筹资活动现金流出小计		286,004,327.23	25,929,481.44
筹资活动产生的现金流量净额		62,155,529.48	13,733,276.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-2,369,649.40	25,389,047.07
五、现金及现金等价物净增加额			
		-241,101,264.29	554,611,817.32
加：期初现金及现金等价物余额		662,179,464.47	580,000,864.39
六、期末现金及现金等价物余额			
		421,078,200.18	168,904,003.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 





邓锦榆

博众精工科技股份有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021年1-3月	2020年1-3月
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		600,875,627.58	389,553,515.48
收到的税费返还		21,908,872.28	14,505,093.86
收到其他与经营活动有关的现金		10,485,048.80	32,522,755.99
经营活动现金流入小计		633,269,548.66	436,581,365.33
购买商品、接受劳务支付的现金		560,725,450.91	174,571,690.58
支付给职工以及为职工支付的现金		163,107,552.79	132,594,379.79
支付的各项税费		43,790,005.24	36,685,920.86
支付其他与经营活动有关的现金		143,683,138.29	60,011,730.10
经营活动现金流出小计		911,306,147.23	403,863,721.33
经营活动产生的现金流量净额		-278,036,598.57	32,717,644.00
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		51,843.80	65,082.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			1,577,950.50
投资活动现金流入小计		51,843.80	1,643,032.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,024,279.65	32,317,347.31
投资支付的现金			723,241.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			22,124,756.00
投资活动现金流出小计		45,024,279.65	55,165,344.31
投资活动产生的现金流量净额		-44,972,435.85	-53,522,311.61
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		340,468,133.12	286,758,253.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		340,468,133.12	286,758,253.00
偿还债务支付的现金		280,022,160.77	255,425,137.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,982,166.46	5,325,554.77
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		286,004,327.23	260,750,691.77
筹资活动产生的现金流量净额		54,463,805.89	26,007,561.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-2,649,155.68	10,114,954.33
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		446,056,655.20	257,649,614.86
六、期末现金及现金等价物余额			
		174,862,270.99	272,967,462.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 