

# 广东正业科技股份有限公司

## 2018 年年度报告



2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

### 1、应收账款结转为坏账的风险

截至 2018 年末，公司应收账款余额 85,569.52 万元。公司应收账款金额较高，将影响公司的资金周转速度和运营效率，给公司的营运资金带来一定的压力。如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，客户经营发生重大困难，可能存在因应收账款无法收回而形成坏账的风险。

应对措施：公司将通过夯实产品技术，优化客户结构和产品结构，逐步淘汰资源消耗大的小客户和产品，提高产品竞争力和应收账款质量；通过增加预付款的支付比例、增加承兑汇票等金融工具的支付比例、加强对客户的信用审

核、通过改进工艺流程缩短产品验收时间等措施减少应收账款余额；并利用 SAP 系统对部分客户实施自动关闭出货系统制度、购买应收账款信用保险、开展应收账款商业保理业务等措施加大回款力度，降低应收账款坏账风险。

## 2、商誉减值风险

截至 2018 年末，公司账面商誉余额 86,250.36 万元，较 2017 年度同比下降 15.04%，占 2018 年末总资产的 26.89%。如果公司并购标的未来经营业绩不达预期，存在商誉减值风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

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

## 3、流动资金短缺风险

截至 2018 年末，公司经营活动产生的现金流量净额为 21,678.79 万元，较 2017 年度同比增加 10109.61%；短期借款余额 28,068.72 万元，同比增长 49.92%。目前公司的流动资金能满足正常生产经营的需求，如果未来公司进行重大项目投资或大额支出，短期内存在流动性压力。

应对措施：公司将通过技术创新，提高产品的核心竞争力，并通过优化产品结构，提高资金使用效率，调整销售策略，降低应收账款余额，同时加大应收账款催收力度，改善公司的流动比率、资金周转率。

## 4、控股股东股权质押风险

截至本报告书披露日，控股股东正业实业持有公司 88,115,417 股，占公司总股本的 44.95%；累计质押股份数 69,464,416 股，占其持有公司股份总数的 78.83%，占公司总股本的 35.44%。目前正业实业通过债权融资、优化股权结构等方式有效纾解了股权质押带来的流动性风险，股权质押率由 99.26% 降至 78.83%。关于控股股东股份质押的相关变动情况，公司将按照有关规定及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

### 5、政府补助对损益的影响

报告期内，公司计入当期损益的政府补助超过当期利润总额绝对值的 30%，上述政府补助中部分与公司日常经营活动无关，不具有可持续性。长期来看，公司面临政府补助降低而影响损益的风险。

应对措施：公司将持续推进技术和产品创新升级，提升公司竞争力，实现经营业绩的增长，减少政府补助对公司所产生的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 196,025,823 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	64
第七节 优先股相关情况.....	71
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第九节 公司治理.....	80
第十节 公司债券相关情况.....	85
第十一节 财务报告.....	86
第十二节 备查文件目录.....	209

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、正业科技	指	广东正业科技股份有限公司
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东监管局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
江苏正业、昆山正业	指	江苏正业智造技术有限公司
南昌正业	指	南昌正业科技有限公司
北京正业	指	北京正业智造科技有限公司
集银科技	指	深圳市集银科技有限公司
鹏煜威、鹏煜威科技	指	深圳市鹏煜威科技有限公司
炫硕智造、炫硕光电	指	深圳市炫硕智造技术有限公司
正业玖坤、玖坤信息	指	深圳市正业玖坤信息技术有限公司
拓联电子	指	江门市拓联电子科技有限公司
华东兴	指	深圳市华东兴科技有限公司
致同、会计师	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
PCB	指	印制电路板
FPC	指	柔性电路板
OLED	指	有机发光二极管
JDI	指	日本显示公司
BOE	指	京东方科技集团股份有限公司
ATL	指	新能源科技有限公司
CATL	指	宁德时代新能源科技股份有限公司
松下	指	日本松下电器产业株式会社

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河北路 183 号 大都会广场 19 楼	杨华川、赵倩、谭旭	2017 年 3 月 24 日至 2018 年 12 月 31 日

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,428,985,615.48	1,265,378,908.03	12.93%	600,344,650.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,920,321.24	197,585,285.37	-91.44%	72,836,504.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-77,884,383.96	149,761,562.94	-152.01%	66,165,839.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	216,787,946.43	-2,165,797.60	10,109.61%	51,444,341.83
基本每股收益（元/股）	0.09	1.05	-91.43%	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.09	1.04	-91.35%	0.44
加权平均净资产收益率	0.84%	11.07%	-10.23%	9.18%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	3,207,897,178.01	2,853,530,747.66	12.42%	1,548,699,807.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,028,675,482.78	2,024,131,781.65	0.22%	1,149,693,729.86

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	252,650,452.70	443,741,295.92	372,753,858.39	359,840,008.47
归属于上市公司股东的净利润	29,999,272.82	84,784,412.18	49,443,251.88	-147,306,615.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,226,084.01	84,147,760.71	55,330,396.30	-238,588,624.98
经营活动产生的现金流量净额	-36,211,917.17	47,033,236.06	70,403,380.84	135,563,246.70

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-191,648.09	13,419.25	89,673.87	
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）	22,456,080.55	8,481,312.00	7,715,402.18	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	67,417,974.11	44,109,087.40		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,992,273.33	654,091.99	158,957.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,366,213.14	-438,700.00	
回购注销业绩承诺方 2017 年度应补偿股份产生的投资收益	24,819,818.10			
短期理财产品产生的投资收益	132,376.71			
减：所得税影响额	16,751,733.00	7,800,061.35	854,668.35	
少数股东权益影响额（税后）	85,889.85	340.00		
合计	94,804,705.20	47,823,722.43	6,670,665.44	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

#### （一）公司的经营范围和主营业务

正业科技是聚焦智能制造，专业提供光电检测自动化解决方案的供应商，主要面向PCB、FPC、新能源、液晶面板、工业互联网等领域，为客户提供光电检测自动化设备及工业软件等产品及服务，在电子信息产业领域被市场广泛认可。

公司主要产品及服务如下表所列示：

企业定位	业务类别	产品类别	产品名称	应用领域
光电检测自动化解决方案供应商	PCB检测自动化	PCB检测设备	在线铜厚检查机、自动线宽测量仪、在线板厚测量仪、检孔机、在线翘曲度检查机、在线TDR阻抗测试仪、PCB自动检测产线、FPC外观检查机等。	应用于PCB、FPC、新能源、SMT、LED、电子产品加工和铸件加工等行业。
		PCB自动化装备	半固化片无尘自动裁切机、字符喷印机、全自动贴片机、PCB二维码追溯解决方案、UV激光打标机、UV激光打孔机、UV激光切割机、皮秒激光切割机等。	
	锂电检测自动化	锂电检测设备	全自动X光检测机系列、电芯自动配组线、极耳高速激光模切分切一体机等。	应用于锂电池行业。
	液晶模组自动化	液晶模组自动化产线设备	全自动小尺寸COF绑定线、全自动中尺寸COG绑定线、全自动小尺寸真空贴合线、全自动背光组装线、TP/LCM贴合组装自动化线、OLED后段自动化产线、LCM自动缺陷检测机等。	应用于LCD、LCM、OLED、电容屏、背光源、摄像头、贴膜、精密焊接等领域。
	智能制造集成	自动化焊接生产线	压缩机生产线、电梯智能化生产线、自动化集成与焊接解决方案等。	应用于智能化工厂、电梯、压缩机及智能家居等领域。
		LED自动化生产线及设备	LED球泡灯智能化装配生产线、LED直下式面板灯生产线、全自动分光机、全自动编带机、散料贴片机等。	应用于LED行业，覆盖照明、背光、显示屏等领域。
		工业软件	CPS系统、MES系统、WMS系统等。	应用于流程型和离散型制造业、物流行业、电商平台等。
	高端新材料	FPC功能性膜材料	挠性覆铜板、PET基板、覆盖膜、PI补强板、电磁屏蔽膜、离型膜、纯胶膜、承载膜等	应用于PCB、FPC等行业。
		PCB辅助材料	过滤系列、无尘系列、定位钉系列、菲林系列等。	应用于PCB、FPC等行业。
		锂电池材料	锂电池极耳材料	应用于锂电池行业。

## （二）公司主要经营模式

### 1、生产模式

公司的产品生产主要采用“以销定产”的生产模式，即根据客户订单需求及订单预测情况，结合产品库存，制定生产计划。另外，在检测设备、加工装备及智能制造解决方案方面，公司可根据客户的技术、产品规格等要求为客户提供定制化服务，使得公司产品与客户需求高度契合，从而进一步取得客户认可，获得更广阔的市场空间。

### 2、采购模式

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

### 3、销售模式

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

## （三）报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，公司经营状况正常，主营业务保持平稳增长，实现营业收入142,898.56万元，同比增长12.93%；计提大额商誉减值准备后，归属于上市公司股东的净利润为1,692.03万元，同比下降91.44%，公司整体经营业绩依然向好，主要核心竞争力没有发生变化。主要业绩驱动因素如下：

### 1、公司所处行业领域保持良好的发展态势

#### （1）PCB行业

2018年全球印刷电路板产业产值规模达到691亿美元，再度创下历史新高。（数据来源：工商时报《陆PCB厂快速成长直逼台湾龙头地位》）随着全球电子化进程而持续发展，未来5G、云服务器、汽车电子等需求持续，预计作为电子产品的“命脉”的PCB行业将以复合年均增长率3.1%稳定增长。（数据来源：国信证券研报《电子行业：产业逐步崛起PCB行业核心公司比较分析》）。5G有望成为引领PCB需求的新动能，据推算，2018-2020年全球PCB设备的市场空间在1,000亿元。（数据来源：上海证券有限责任公司研报《电子行业深度报告：5G对电子板块的影响研究（二）：PCB设备已经敲响的5G投资时钟》）公司的PCB光电检测自动化设备有望在PCB行业的良好发展态势下进一步释放产能，带来可期增量。

#### （2）液晶面板行业

随着中国企业加大液晶显示投资，LCD产能还将保持增长，预计到2022年，中国液晶显示器市场规模将达到1,039亿元（数据来源：前瞻产业研究院《液晶显示器行业分析报告》）。OLED是继LCD以后的新一代平板显示技术，据IHS的预测，2025年可折叠手机出货量将达到5,000万部，年复合增长率达到80%。OLED的快速发展将带动整个OLED产业链的快速扩张，上游中高端液晶模组智能装备领域面临良好的发展机遇。

#### （3）锂电行业

据高工锂电研究所（GGII）调研显示，国内2018年锂电生产设备需求同比增长18.2%，达206.8亿元，其中国产设备产值同比增长20.1%，达186.1亿元。目前，电动化浪潮已经从政府和特斯拉主导转变为传统汽车巨头大众、奔驰、宝马主导的趋势。预计到2025年，电动车渗透率可达25%，全球动力电池需求超1700GWH，设备总需求达5,000亿元。下游旺盛需求及优质客户有望助推公司锂电检测设备保持稳定持续增长。

### 2、公司主营产品销量保持稳定增长

报告期内，公司经营状况良好，主营产品销量保持稳定增长态势。PCB检测自动化业务实现营业收入23,896.10万元，同比增长21.63%。锂电检测自动化实现收入18,628.20万元。液晶模组自动化业务实现营业收入44,029.29万元，同比增长37.68%；实现净利润7,678.10万元，同比增长25.77%。智能制造集成业务实现营业收入31,810.96万元，同比增长1.31%。

### 3、技术产品创新升级

报告期内，公司通过持续的技术优化和产品迭代稳定与深化客户合作，推动在线铜厚检查机、自动线宽测量仪、在线板

厚测量仪、在线检孔机、在线翘曲度检查机、在线TDR阻抗测试仪等检测设备的在线自动化，行业客户鹏鼎、健鼎、深南、景旺、崇达、依顿、胜宏、奥士康等已在逐步批量应用，不断满足PCB行业日益增加的生产检测全自动化需求，为PCB客户的5G产品量产提供有力支持；公司成功研制了应用于锂电池后段生产的电芯自动配组线并已交付行业头部客户使用，应用于动力电池检测领域的全自动X光检测机与孚能签订了首批近20台订单，实现了在动力电池领域X光检测设备批量销售的突破；由炫硕智造历时三年研发的极耳高速激光模切分切一体机和模组PACK自动化生产线已成功推向市场，与江西赣锋、江西安驰新能源、芜湖天弋能源、广州力柏等客户已在2019年签订销售合同，为后期的新能源市场开发积累了客户口碑和应用实例，LED球泡灯自动化生产线和新开发的LED直下式面板灯生产线已成功与欧普照明和雷士照明签约，为炫硕智造在LED行业的持续发展注入了新的活力。南昌正业研发成功并小批量试产MPI高频挠性覆铜板，目前正在行业头部客户处进行测试验证，为后期切入5G天线市场进行布局。集银科技积极布局OLED后端生产线和大尺寸液晶电视生产线，开拓印度等新兴市场，为后期业绩的持续增长奠定了坚实基础。

#### 4、优化资源配置及组织架构

报告期内，公司通过优化资源配置，持续调整客户结构和产品结构，逐步淘汰资源消耗大的小客户和产品，以期实现公司产品市场竞争力稳步提升，与行业头部客户的合作关系更加深化稳固；同时优化公司组织架构，采用业务模块管理模式，将所有业务模块整合划分成光电检测自动化业务、锂电检测自动化业务、智能制造集成业务、高端新材料业务等四个业务单元，加强精细化管理，加强供应链管理，从多个管理维度降低企业综合成本。

#### （四）所处行业的发展情况及行业地位

公司业务涉及PCB、FPC、新能源、液晶面板、焊接、工业互联网等领域，公司所处行业发展情况及行业地位如下：

##### 1、PCB、FPC行业

2018年全球印刷电路板产业产值规模达到691亿美元，再度创下历史新高。从PCB产品的全球竞争情况来看，随着产能由欧美发达国家向亚洲国家转移，PCB行业在全球范围内形成了以亚洲地区为主导的产业分工。虽然台湾全球市占率31.3%仍居冠，但中国大陆也已达23%，且市占率和成长率节节上升中，逐步进逼台湾龙头地位。大陆PCB厂商基于中国自主品牌强劲需求，利用成本领先优势，未来的机会在于替代空间较大。（数据来源：工商时报《陆PCB厂快速成长直逼台湾龙头地位》）随着全球电子化进程而持续发展，未来5G、云服务器、汽车电子等需求持续，预计作为电子产品“命脉”的PCB行业将以复合年均增长率3.1%稳定增长。（数据来源：国信证券研报《电子行业：产业逐步崛起PCB行业核心公司比较分析》）。5G有望成为引领PCB需求的新动能，5G的发展对PCB的影响主要在两个方面：一是5G新建通讯基站对高频电路板有着大量的需求；二是5G对移动终端内使用的PCB板有所更换。通信基站使用大量的高频电路板，通信设备主要采用高多层PCB板，其中8-16层占比接近一半；而移动终端内使用的PCB板也有所更换，移动终端以HDI与挠性板为主。据测算，2018-2020年全球PCB设备的市场空间在1,000亿元。（数据来源：上海证券有限责任公司研报《电子行业深度报告：5G对电子板块的影响研究（二）：PCB设备已经敲响的5G投资时钟》）公司的PCB光电检测自动化设备有望在PCB行业的良好发展态势下进一步释放产能，带来可期增量。

公司的PCB检测自动化装备、FPC功能性膜材料等产品广泛应用于PCB行业的中上游，拥有鹏鼎控股、胜宏科技、深南电路、景旺电子、生益科技、明阳电路、博敏电子、嘉联益、超声科技、兴森快捷、迅达科技、五株科技、崇达电路、沪电股份等行业知名客户。作为在PCB行业砥砺前行多年的企业，公司曾连续荣获第一届至第四届“CPCA优秀民族品牌企业”称号；被中国印制电路行业协会评选为“第十四届中国印制电路行业百强企业”；被国家知识产权局认定为“国家知识产权优势企业”，并获得国家专利优秀奖；公司自主研发的UV激光切割机、UV激光打孔机、全自动二维码激光雕刻系统、字符喷印机、检孔机、PP裁切机等设备被认定为“广东省高新技术产品”。

##### 2、液晶面板行业

液晶模组是消费类电子产品以及其他需要显示功能的终端产品中的关键组件。随着中国企业加大液晶显示投资，LCD产能还将保持着增长，预计到2022年，中国液晶显示器市场规模将达到1,039亿元（数据来源：前瞻产业研究院《液晶显示器行业分析报告》）。OLED是继LCD以后的新一代平板显示技术，OLED属于自行发光元件，相较于LCD，可实现全黑显示、视角可达180度、柔性可折叠，由于不需要背光模组，在功耗和成本上也更具优势。得益于技术的突破和产量的提高，目前OLED屏幕的生产成本已经大幅降低，大规模应用在即。据IHS的预测，2025年可折叠手机出货量将达到5,000万部，年复合增长率达到80%。根据相关数据，OLED市场规模在2016年为150亿美元，2021年将达到750亿美元，复合增长率38%（来

源：2017年中国平板显示行业LCD投资情况及OLED发展前景分析[J].公开资料整理.2017年7月18日）。OLED的快速发展将带动整个OLED产业链的快速扩张，上游中高端液晶模组智能装备领域获得良好的发展机遇。

集银科技作为专业从事液晶模组自动化组装生产线的高新技术企业，经过多年稳健的发展，已发展成为行业领先的液晶模组自动化生产线专业制造商，能够为客户提供一整套适用的生产工艺流程和生产设备方案，提供完善的售后服务，在行业内一直处于领先的地位，拥有较高的市场知名度和口碑，得到国内外知名客户一致认可，与JDI、BOE（京东方）、业成、华星光电、天马、欧菲、维信诺、信利、联创、同兴达、德普特等行业主要客户建立了稳定的合作关系。根据集银科技2015-2018年的年度审计情况，其净利润复合增长率达24.85%，2019年一季度新接订单约7,900万元，同比2018年一季度约4,370万订单量增长约81%。

### 3、新能源行业

锂电池广泛应用于手机、笔记本电脑、电动汽车动力总成、VR、可穿戴设备、储能、能源互联网、动力工具、电动自行车等领域。据高工锂电研究所（GGII）调研显示，国内2018年锂电生产设备需求同比增长18.2%，达206.8亿元，其中国产设备产值同比增长20.1%，达186.1亿元。目前，电动化浪潮已经从政府和特斯拉主导转变为传统汽车巨头大众、奔驰、宝马主导的趋势。预计到2025年，电动车渗透率可达25%，全球动力电池需求超1,700GWH，设备总需求达5,000亿元。下游旺盛需求及优质客户有望助推公司锂电检测自动化设备保持稳定增长。

在锂电行业，公司生产经营锂电X光检测设备和电芯自动配组线，炫硕智造生产经营极耳高速激光模切分切一体机和模组PACK自动化生产线，拓联电子生产经营锂电极耳材料，公司从原材料供应到锂电检测自动化系统解决方案已初步形成较为完善的产业链布局，具备较强的行业综合服务能力，可以为客户提供多方位的标准化及定制化服务。公司的X光检测设备主要用于锂电池的无损检测，提升锂电池的安全性和可靠性，拥有ATL、CATL、比亚迪、孚能、珠海光宇、维科电池、赣锋锂电、国轩高科、微宏动力、松下、豪鹏等行业标杆客户，与客户共同制定锂电行业X光检测标准。据高工锂电研究所（GGII）调研显示，目前公司锂电X光检测设备占有国内市场份额高达70%以上。公司锂电事业部与炫硕智造通过技术和市场的紧密协同，炫硕智造成功切入新能源设备市场，2019年已签署极耳高速激光模切分切一体机和模组PACK自动化生产线订单达2,000多万元，实现重大突破。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	减少原因主要是计提折旧及处置固定资产
无形资产	减少原因主要是本期计提无形资产摊销
在建工程	增加原因主要是本期智能装备工业园增加投入
货币资金	增加原因主要是加强应收账款的催收,且部分供应商延长结算期所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	增加原因是根据与并购子公司的对赌条款，未完成业绩的子公司需对正业科技进行补偿
应收票据	增加原因主要是本期收到应收票据增加所致
应收账款	增加原因主要是扩大销售增加应收账款所致
存货	增加原因主要是扩大销售，增加备货所致
商誉	减少原因主要是报告期计提商誉减值所致

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

### 1、行业领先的研发创新能力

公司历经21年技术研发沉淀，组建了光、机、电、软、算和料等多学科综合技术创新领域专业团队，拥有技术研发人员700余人，占公司总人数34.98%，并与清华大学、西安交大、哈工大等国内十多个科研院所开展产学研合作。

报告期内，公司致力于提高自主创新能力，坚持建立企业为主体、市场为导向、产学研结合的技术创新体系。2018年度，公司研发投入11,778.36万元，占公司营业收入的8.24%，较上年同期增长80.31%。截止本报告期末，公司共申请专利700多件，授权专利总数480件，其中授权发明专利超过100件，软件著作权共110余件，涉及PCB、FPC、液晶面板、自动化焊接、智能制造信息集成等多个业务领域。报告期内，公司获授中国专利优秀奖、广东专利优秀奖、广东省科技进步二等奖、广东省战略性新兴产业骨干企业等荣誉；承接了“激光高精度快速复合制造工艺与装备”国家重点研发计划项目；获得了东莞市“功能膜重点实验室”和“激光重点实验室”的资质认证。

### 2、优质丰富的客户资源

公司及各子公司分别在不同行业领域深耕多年，赢得了市场及客户的高度认可，与众多行业知名客户建立了长期稳定的合作关系，公司部分合作客户如下：

(1) 在PCB业务领域，公司拥有鹏鼎控股、胜宏科技、深南电路、景旺电子、生益科技、明阳电路、博敏电子、嘉联益、超声电子、兴森科技、迅达科技、五株科技、崇达电路、沪电股份等行业知名客户。根据中国电子信息产业联合会、中国电子电路行业协会2018年5月联合发布的《第十七届（2017）中国电子电路行业百强排行榜》，在第十七届（2017）中国电子电路行业百强企业中，有88家厂商为公司客户。

(2) 在液晶面板领域，集银科技与业内主要客户如JDI、BOE（京东方）、业成、华星光电、维信诺、天马、欧菲、信利、联创、同兴达、德普特等建立了稳定的合作关系。

(3) 在锂电检测业务领域，公司拥有ATL、CATL、比亚迪、珠海光宇、维科电池、孚能、赣锋锂电、国轩高科、微宏动力、松下、豪鹏、亿纬锂能等行业标杆客户。据高工锂电研究所（GGII）调研显示，目前公司锂电X光检测设备占有国内市场份额高达70%以上。

(4) 在自动化焊接领域，目前鹏煜威主要聚焦压缩机、电梯行业的智能化生产线业务，形成了强有力的标杆效应，客户以使用“鹏煜威”品牌的自动化焊接设备和智能化焊接产线做为卖点，拥有松下、三菱、通用、弗兰卡、日立、格力、美的、比亚迪、孚能、格兰仕、东南电梯、蒂森克虏伯、巨人通力、快意电梯等行业知名客户。

### 3、产业链竞争优势

公司与各子公司分别专精于PCB、FPC、新能源、液晶面板、自动化焊接、工业互联网等不同细分领域，但均属于电子信息行业，具备良好的协同效应，具体协同效应如下：

(1) 产业协同：公司及各子公司生产销售的专用设备和电子材料大部分属于消费电子领域，主要用于手机、穿戴等智能终端电子产品的生产，互补性强，产业协同效果显著；

(2) 技术协同：公司及各子公司在技术方面各有所长，生产的设备在工作原理和特点上具备许多共同之处，在产品研发设计、生产制造等方面形成较为明显的协同效应。公司可通过充分整合现有信息化与自动化优势，针对每一个项目从软件到硬件全方位依据客户要求要求进行定制，软硬兼施提供整体解决方案，从而增强公司的专业服务能力；

(3) 客户资源协同：公司及各子公司拥有稳定的客户群体和共同客户，有利于公司开展业务、开拓市场时，联动作战

共同开发客户或对存量客户业务机会的再开发，节省市场开发成本，扩大市场份额，增强客户粘性。

#### 4、并购整合初见成效

公司通过不断学习和总结并购经验，加强了对并购企业的管控力度，技术和市场协同通过个案不断落地，初步建立了一套行之有效的集团管理制度。近年来，公司主要通过以下方式与并购企业进行深度整合协同：

（1）加强组织管理建设：由集团总部委派人员去并购公司担任高管职务参与企业经营管理和风险控制，委派人员在并购企业担任的职务涉及副总经理、财务负责人、技术骨干、销售负责人等。每年度初由集团对并购企业经营管理层进行任命，定期召开月度、季度、年度经营管理总结会，由并购企业负责人向集团进行述职汇报经营成果及经营计划。

（2）加强激励制度建设：将并购企业的核心、骨干员工纳入限制性股票激励对象，与集团共命运同成长；另设置递进式现金激励制度，根据并购企业年度业绩完成情况，超过年度业绩考核基数部分予以现金激励，超额部分越高，现金激励金额越高，大幅提高了并购企业的积极主动性。

（3）加强市场信息共享和技术协同：公司各经营单位对共同客户合作开发，对订单技术方案协同开发，各经营单位取长补短，形成合力。2019年，公司建设的智能装备制造中心即将投入使用，鹏煜威、集银、炫硕智造等公司将逐步完成增量产能的搬迁工作，各技术型并购企业在同一园区开展经营活动，将极大促进技术和市场资源的有效整合。

（4）加强集团财务管理建设：在各并购企业推行SAP信息管理系统，提升公司财务信息采集和管理能力；建立集团资金池管理制度，有效整合调度各经营单位的资金资源，提高资金的使用效率和周转率。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，公司聚焦“智能制造”，以“光电检测自动化”为战略依托，突出主营业务，夯实产品技术，受益于PCB、新能源、液晶面板等行业的良好发展态势，公司总体经营状况良好，公司的主营产品销量保持稳定增长态势，较好地完成了2018年的各项经营目标。公司2018年度主要生产经营情况如下：

#### （一）主营业务保持稳定增长

2018年，公司经营状况良好，主营业务保持平稳增长，实现营业收入142,898.56万元，同比增长12.93%；计提大额资产减值准备后，归属于上市公司股东的净利润为1,692.03万元，同比下降91.44%，公司整体经营业绩依然向好，主要核心竞争力没有发生变化。

本报告期，公司PCB检测自动化业务实现营业收入23,896.10万元，同比增长21.63%；通过在线自动化的技术创新升级，公司的在线铜厚检查机、自动线宽测量仪、在线板厚测量仪、在线检孔机、在线翘曲度检查机、在线TDR阻抗测试仪等检测设备有望在PCB行业的良好发展态势下进一步释放产能；应用于PCB行业的字符喷印机、半固化片自动裁切机、激光切割机、激光打孔机等高端加工设备经过多年贴近客户研发调试，与客户的黏性度更高，将为公司业绩带来可期增量。与此同时，公司将结合国内外5G行业的发展趋势，加强产品的研发管理，确保技术的前沿性、可靠性和稳定性，提供更多的高端在线检测加工设备，协同客户稳健过渡到5G时代。

本报告期，公司液晶模组自动化业务主要以LCD后端生产线为主营产品，国内外市场同步发力，保持了较好的业绩增速，实现营业收入44,029.29万元，同比增长37.68%；实现净利润7,678.10万元，同比增长25.77%；通过提前积极布局OLED后端生产线，以及与业内主要客户如JDI、BOE（京东方）、业成、华星光电、天马、维信诺、欧菲、信利、联创、同兴达、德普特等建立的稳定合作关系，为后期业绩的持续增长奠定了坚实基础。

本报告期，公司锂电检测自动化业务实现营业收入18,628.20万元。公司通过进一步提升X光无损检测设备的技术准入门槛，强化了在行业的领先地位，并成功研制了应用于锂电池后段生产的电芯自动配组线，现已推向市场并形成订单。

本报告期，公司智能制造集成业务实现营业收入31,810.96万元，同比增长1.31%；其中自动化焊接业务实现营业收入9,747.36万元，同比增长0.74%；智能制造信息集成业务实现营业收入3,394.3万元，同比增长399.89%。

本报告期，公司归属于上市公司股东的净利润同比变动幅度较大的主要原因是炫硕智造2018年度业绩不达预期，计提大额资产减值准备所致，公司整体经营业绩依然向好。

#### （二）推动技术创新升级，为后期业务发展奠定基础

报告期内，公司着眼于行业发展趋势，狠抓内生发展，夯实产品技术，积极推进产品技术创新升级，为后期业务发展奠定了坚实基础。具体情况如下：

1、PCB检测自动化业务，通过在线自动化的技术创新升级，公司的在线铜厚检查机、自动线宽测量仪、在线板厚测量仪、在线检孔机、在线翘曲度检查机、在线TDR阻抗测试仪等检测设备有望在PCB行业的良好发展态势下进一步释放产能。

2、液晶模组自动化业务，公司不断拓展显示屏检测市场，研制并出货了多台LCM自动缺陷检测机，可检测LCM产品的点线缺陷、团缺陷、MURA缺陷等数十种缺陷，具有智能过滤产品表面干扰功能。集银科技在液晶模组自动化技术基础上，通过提前积极布局OLED后段生产线，成功研制了OLED后段生产线的清洗机、COF、FOF曲面邦定等设备，现已提供给部分客户生产应用。

3、锂电检测自动化业务领域，公司通过横向拓展锂电检测设备产品链，成功研制了应用于锂电池后段生产的电芯自动配组线（包括PPG尺寸测量机、OCV、Breaker焊接、配组分选、正压侧漏、贴胶机等），炫硕智造研发的极耳高速激光模切分切一体机和模组PACK自动化生产线均已成功推向市场，形成订单，大幅拓宽了锂电业绩增量来源。

4、FPC材料业务领域，基于多年的技术沉淀，南昌正业成功研制了迭代新品——MPI高频挠性覆铜板，主要应用在高

频信号传输的FPC天线上，终端运用于5G手机、物联网、智能家居、无人驾驶、VR技术等。南昌正业的MPI高频挠性覆铜板已实现小批量试产，目前正在行业头部客户处进行测试验证，为后期切入5G天线市场进行布局。

### （三）优化组织机构，实行业务模块化管理模式

报告期内，公司通过优化组织架构，采用“战略管控型”下的业务模块化管理模式，将所有业务模块整合划分成光电检测自动化业务、锂电检测自动化业务、智能制造集成业务、高端新材料业务等四个业务单元，由公司制定战略、设定目标、把控风险，各业务模块负责经营管理；进一步明确责权体系、规范制度流程、完善业绩评价、加强精细化管理，有序推进集团法人治理。

### （四）继续推进扩产及技术改造项目

基于行业发展情况及公司未来发展规划，公司于2017年下半年投资建设智能装备制造中心项目、FPC用功能性膜材料及技术改造项目，加大实业投资力度，进一步开发产品并开拓市场，以助力发展公司智能制造集成及高端新材料业务，不断扩大公司整体规模、提升公司整体盈利能力。截止目前，公司智能装备制造中心主体工程已竣工，并完成室内外装修及道路、绿化工程等基础设施，达到可使用状态，目前处于使用规划阶段，预计2019年下半年投入使用。FPC用功能性膜材料及技术改造项目部分工程已竣工投入生产。

### （五）成为2018年度东莞市倍增计划试点企业

公司是东莞市2017年度首批市级“倍增计划”试点企业，公司结合政策和市场导向，围绕东莞市倍增要求，首年已完成了“倍增计划”的倍增目标，实现了业绩翻番，2017年营业收入较2016年增长110.78%。2018年，公司再次成功入选东莞市“倍增计划”市级试点企业，将推动公司更高质量地实现倍增发展，有效助力东莞市构建现代产业体系。

### （六）积极履行社会责任

企业是社会的一员，关注社会，积极承担社会责任，是公司的一项荣誉和使命。公司自创立以来，就心系社会，积极承担社会责任，努力做好生产经营，为社会提供更好的产品和服务，创造更多的税收和就业机会；同时，积极开展社会公益事业，参与社会公益活动，回报社会。

报告期内，公司积极履行社会责任，安全生产，保护环境，履行纳税人义务，提高员工福利，并回报社会。在社会公益方面，公司支持广东证监局开展精准扶贫，对韶关乐昌市乐城街道下西村进行定点扶贫，捐款100万元，有效改善了下西村的办公条件和下西小学的教学条件；公司颁发了东华理工大学2018年“正业科技优秀研究生奖学金、优秀特困生助学金”，资助优秀毕业生。2018年6月，公司员工家属突遇重疾，公司立即启动“正业科技爱心基金”向其进行爱心援助，公司高层管理人员第一时间向其伸出援助之手，并发动集团公司全体员工爱心捐助，帮助其度过了困境。在员工福利方面，公司举办了“迎春公益行、50公里培训、公司内部篮球赛、主持人大赛”等系列活动，丰富员工生活；举办了“三八女神节”，关注女性权益；每季度组织生日会，提高员工归属感；筹办第一期、第二期“精卫计划”应届毕业生培训班，帮助应届毕业生员工尽快融入社会，适应公司文化。在环境保护方面，公司严格遵守国家环保法规，通过管理创新、技术创新及产品创新升级，落实和推进节能减排，履行环境保护责任。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

参照披露

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	186,692,963.33	13.06%	210,455,078.87	16.63%	-3.57%

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,428,985,615.48	100%	1,265,378,908.03	100%	12.93%
分行业					
制造业	1,428,985,615.48	100.00%	1,265,378,908.03	100.00%	12.93%
分产品					
液晶模组自动化	440,292,942.84	30.81%	319,790,995.22	25.27%	37.68%
智能制造集成	318,109,578.46	22.26%	314,003,550.38	24.81%	1.31%
高端新材料	241,570,183.70	16.91%	243,332,855.30	19.23%	-0.72%
PCB 检测自动化	238,961,008.01	16.72%	196,459,564.26	15.53%	21.63%
锂电检测自动化	186,282,029.26	13.04%	191,791,942.87	15.16%	-2.87%
其他	3,769,873.21	0.26%	0.00	0.00%	0.26%
分地区					
华南地区	550,397,610.46	38.52%	603,018,794.19	47.66%	-8.73%

华东地区	429,471,115.19	30.05%	499,154,678.24	39.45%	-13.96%
其他地区	252,462,718.34	17.67%	146,420,493.00	11.57%	72.42%
大陆以外地区	196,654,171.49	13.76%	16,784,942.60	1.33%	1,071.61%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,428,985,615.48	877,068,953.36	38.62%	12.93%	10.82%	1.16%
分产品						
液晶模组	440,292,942.84	237,014,006.67	46.17%	37.68%	23.84%	6.02%
PCB 精密加工检测设备	242,730,881.22	176,069,882.13	27.46%	23.55%	27.05%	-2.00%
PCB 精密加工辅助材料	205,109,769.05	140,653,888.47	31.43%	-5.23%	-7.44%	1.64%
锂电设备及材料	186,282,029.26	111,489,610.32	40.15%	-2.87%	5.88%	-4.95%
LED 自动化组装及检测设备	186,692,963.33	116,809,648.81	37.43%	-11.29%	-15.35%	3.00%
自动化焊接生产线及辅助材料	97,473,597.58	52,074,222.78	46.58%	0.74%	11.66%	-5.22%
新能源电子材料	36,460,414.65	24,058,793.09	34.01%	35.48%	35.01%	0.23%
其他	33,943,017.55	18,898,901.10	44.32%	399.89%	977.10%	-29.84%
分地区						
华南地区	550,397,610.46	352,928,282.18	35.88%	-8.73%	-10.26%	1.10%
华东地区	429,471,115.19	263,816,000.34	38.57%	-13.96%	-7.07%	-4.56%
其他地区	252,462,718.34	157,447,607.58	37.64%	72.42%	45.88%	11.35%
大陆以外地区	196,654,171.49	102,877,063.26	47.69%	1,071.61%	1,519.37%	-14.46%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,428,985,615.48	877,068,953.36	38.62%	12.93%	10.82%	1.16%

分产品						
液晶模组自动化	440,292,942.84	237,014,006.67	46.17%	37.68%	23.84%	6.02%
智能制造集成	318,109,578.46	187,782,772.69	40.97%	1.31%	0.75%	0.32%
高端新材料	241,570,183.70	164,712,681.56	31.82%	-0.72%	-2.98%	1.59%
PCB 检测自动化	238,961,008.01	173,681,569.78	27.32%	21.63%	25.33%	-2.14%
锂电检测自动化	186,282,029.26	111,489,610.32	40.15%	-2.87%	5.88%	-4.95%
分地区						
华南地区	550,397,610.46	352,928,282.18	35.88%	-8.73%	-10.26%	1.10%
华东地区	429,471,115.19	263,816,000.34	38.57%	-13.96%	-7.07%	-4.56%
其他地区	252,462,718.34	157,447,607.58	37.64%	72.42%	45.88%	11.35%
大陆以外地区	196,654,171.49	102,877,063.26	47.69%	1,071.61%	1,519.37%	-14.46%

变更口径的理由

为更好体现公司主营业务情况，使投资者更加准确、清晰地了解公司业务构成，本年度公司对主营业务的统计口径进行了调整，分为液晶模组自动化、智能制造集成、高端新材料、PCB检测自动化、锂电检测自动化、其他。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
制造业	销售量	元	1,428,985,615.48	1,265,378,908.03	12.93%
	生产量	元	1,060,684,471.54	953,857,537.82	11.20%
	库存量	元	445,044,780.88	398,529,365.56	11.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

注1：因公司产品单位种类繁多，不便合计，因此按金额进行统计。

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

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求  
占公司营业收入 10% 以上的产品的产销情况

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
------	----	----	-------	------

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	直接材料	768,920,878.19	87.67%	657,421,832.66	83.07%	16.96%
制造业	直接人工	41,903,684.98	4.78%	50,545,654.08	6.39%	-17.10%
制造业	制造费用	66,244,390.19	7.55%	83,462,943.76	10.55%	-20.63%
制造业	合计	877,068,953.36	100.00%	791,430,430.50	100.00%	10.82%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本年度本公司的全资子公司深圳市集银科技有限公司于2018年1月与深圳市华东兴科技有限公司原股东签订股权收购协议，以6,600.00万对价收购其持有的深圳市华东兴科技有限公司100%股权，而使合并范围发生变动。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	286,134,833.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.02%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	92,191,970.13	6.45%
2	客户二	69,061,631.84	4.83%
3	客户三	56,709,655.58	3.97%
4	客户四	34,154,482.62	2.39%
5	客户五	34,017,093.81	2.38%
合计	--	286,134,833.98	20.02%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	128,123,431.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.32%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额	0.00%

比例	
----	--

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	33,255,842.56	3.98%
2	供应商二	32,881,275.21	3.93%
3	供应商三	26,592,776.03	3.18%
4	供应商四	17,878,807.61	2.14%
5	供应商五	17,514,730.33	2.09%
合计	--	128,123,431.74	15.32%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	126,941,275.37	81,924,053.78	54.95%	主要是销售规模扩大，销售人员工资及差旅费较上年大幅增加所致
管理费用	106,628,011.46	97,073,136.38	9.84%	主要是人员薪酬增加所致
财务费用	17,158,376.10	5,748,196.84	198.50%	主要是报告期内短期借款及长期借款增加导致利息支出增加所致
研发费用	117,783,604.23	65,322,668.90	80.31%	主要是正业科技、深圳集银等公司加大检测自动化产线、OLED 后段产线研发投入所致

### 4、研发投入

适用  不适用

公司历经21年技术研发沉淀，组建了光、机、电、软、算和料等多学科综合技术创新领域专业团队，拥有技术研发人员700余人，占公司总人数34.98%，并与清华大学、西安交大、哈工大等国内十多个科研院所开展产学研合作。

报告期内，公司致力于提高自主创新能力，坚持建立企业为主体、市场为导向、产学研结合的技术创新体系。2018年度，公司研发投入11,778.36万元，占公司营业收入的8.24%，较上年同期增长80.31%。截止本报告期末，公司共申请专利700多件，授权专利总数480件，其中授权发明专利超过100件，软件著作权共110余件，涉及PCB、FPC、液晶面板、自动化焊接、智能制造信息集成等多个业务领域。报告期内，公司获授中国专利优秀奖、广东专利优秀奖、广东省科技进步二等奖、广东省战略性新兴产业骨干企业等荣誉；承接了“激光高精度快速复合制造工艺与装备”国家重点研发计划项目；获得了东莞市“功能膜重点实验室”和“激光重点实验室”的资质认证。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	583	522	324
研发人员数量占比	27.15%	26.51%	24.58%

研发投入金额（元）	117,783,604.23	65,322,668.90	36,760,697.29
研发投入占营业收入比例	8.24%	5.16%	6.12%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,266,060,690.50	1,282,119,434.68	-1.25%
经营活动现金流出小计	1,049,272,744.07	1,284,285,232.28	-18.30%
经营活动产生的现金流量净额	216,787,946.43	-2,165,797.60	10,109.61%
投资活动现金流入小计	53,187,081.95	8,300,267.96	540.79%
投资活动现金流出小计	264,793,416.93	285,216,069.76	-7.16%
投资活动产生的现金流量净额	-211,606,334.98	-276,915,801.80	23.58%
筹资活动现金流入小计	621,597,149.10	528,250,055.60	17.67%
筹资活动现金流出小计	622,045,177.52	179,386,180.09	246.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-448,028.42	348,863,875.51	-100.13%
现金及现金等价物净增加额	5,692,929.48	69,478,354.84	-91.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加10,109.61%，主要系经营活动现金流出较上年大幅减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加23.58%，主要系报告期内取得子公司及其他营业单位支付的现金比上年减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少100.13%，主要系报告期内支付其他与筹资活动有关的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

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

## 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,952,194.81	51.31%	回购注销炫硕智造业绩承诺方 2017 年度未完成业绩承诺应补偿股份产生的投资收益	否
公允价值变动损益	67,417,974.11	138.63%	并购子公司实际未完成业绩承诺需进行补偿形成的公允价值变动收益，以及回购注销业绩承诺方的股份而形成的公允价值变动损失	是
资产减值	246,588,558.77	507.04%	根据会计政策计提资产减值准备	是
营业外收入	616,845.03	1.27%	主要是违约收入以及无须支付的往来款项	否
营业外支出	3,609,118.36	7.42%	主要是捐赠支出以及处置存货等产生的损失	否
其他收益	32,306,499.04	66.43%	主要是政府补助收入	是
资产处置收益	-191,648.09	-0.39%	主要是处置固定资产损益	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	334,835,199.53	10.44%	227,821,847.37	7.98%	2.46%	主要是加强应收账款的催收,且部分供应商延长结算期所致
应收账款	855,695,159.41	26.67%	728,700,311.98	25.54%	1.13%	主要是扩大销售增加应收账款所致
存货	424,910,653.04	13.25%	383,066,219.33	13.42%	-0.17%	主要是扩大销售, 增加备货所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	152,822,615.50	4.76%	157,474,832.63	5.52%	-0.76%	主要是计提折旧及处置固定资产所致
在建工程	177,643,774.84	5.54%	15,701,148.44	0.55%	4.99%	主要是本期智能装备工业园增加投入所致
短期借款	280,687,189.50	8.75%	187,225,627.50	6.56%	2.19%	主要是本期增加短期银行借款所致
长期借款	84,000,000.00	2.62%	26,328,968.76	0.92%	1.70%	主要是本期增加在建项目贷款所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,778,740.55	3.77%	54,017,541.62	1.89%	1.88%	主要是根据与并购子公司的对赌条款, 未完成业绩的子公司需对正业科技进行补偿。
商誉	862,503,602.43	26.89%	1,015,183,024.88	35.58%	-8.69%	主要是报告期计提商誉减值所致
应付票据及应付账款	548,476,463.81	17.10%	344,473,253.11	12.07%	5.03%	主要是本期智能装备工业园加大投入增加应付账款及部分供应商延长结算期限所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	54,017,541.62	66,761,198.93					120,778,740.55
上述合计	54,017,541.62	66,761,198.93					120,778,740.55
金融负债	30,165,297.60						30,165,297.60

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

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	141,781,325.49	定期存款、银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金
应收账款	60,043,000.00	银行借款质押
固定资产	73,741,772.18	售后租回抵押及银行抵押借款
无形资产	27,884,258.76	银行抵押借款
在建工程	156,619,678.62	银行抵押借款
合计	460,070,035.05	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
225,681,375.13	796,188,554.66	71.65%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
智能装备工业园	自建	是	专业装备制造	144,916,969.09	156,619,678.62	自有资金/银行贷款	80.00%	126,138,300.00	0.00	不适用		
南昌二期7#厂房、10#检验楼, 11#宿舍建设工程	自建	是	FPC 材料制造	9,431,399.22	13,056,862.12	自有资金	40.00%	21,368,550.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	154,348,368.31	169,676,540.74	--	--	147,506,850.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	54,017,541.62	66,761,198.93	0.00	0.00	0.00	0.00	120,778,740.55	并购公司业绩补偿
合计	54,017,541.62	66,761,198.93	0.00	0.00	0.00	0.00	120,778,740.55	--

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2014	公开发行	13,270	0	11,450.69	0	0	0.00%	0	详见募集资金承诺项目情况	0
2016	非公开发行	30,669	0	30,497	0	0	0.00%	0	详见募集资金承诺项目情况	0
2017	非公开发行	25,500	2,888.88	23,794.02	0	0	0.00%	1,832.9	详见募集资金承诺项目情况	0
合计	--	69,439	2,888.88	65,741.71	0	0	0.00%	1,832.9	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

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

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]178号”文核准，公司非公开发行股份9,552,238股，每股面值1.00元，每股发行价33.50元，共募集资金总额人民币319,999,973.00元，扣除承销、财务顾问费用及发行费用13,310,000.00元后，实际募集资金净额为人民币306,689,973.00元。截至2017年8月31日，上述项目累计已使用募集资金30,497万元，剩余募集资金172万元，累计收到银行存款利息净额11.02万元，合计剩余募集资金及利息收入为183.02万元。为了最大限度发挥募集资金的使用效益，降低公司财务费用，提升公司经营效益。公司于2017年11月24日分别召开了第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，公司独立董事发表了同意募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的独立意见，保荐机构出具了同意公司本次募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的核查意见。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]20号”文核准，公司非公开发行股份15,986,944股，其中，募集配套资金发行股份5,957,943股，共募集资金总额人民币254,999,960.4元，扣除承销、财务顾问费用及发行费用14,580,000元后，实际募集资金净额为人民币240,419,960.40元。截至2018年12月31日止，公司已使用募集资金23,794.02万元，扣除利息收入与手续费净额后，募集资金余额为1,832.90万元，存放于募集资金专项账户中。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

						(2)/(1)					
承诺投资项目											
PCB 精密加工检测设备研发及产业化项目	否	8,150	8,150	0	8,150	100.00%	2016年12月31日	4,918.38	9,827.56	是	否
电子板辅料(PCB精密加工辅助材料)生产加工项目	否	4,120	4,120	0	4,120	100.00%	2016年12月31日	384.25	676.62	否	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	1,000	1,000	0	1,000	100.00%				不适用	否
非公开发行投资项目-向施忠清等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金-支付现金对价及补流	否	30,669	30,669	0	30,497	100.00%	2016年05月11日			不适用	否
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金-支付现金对价	否	15,750	15,750	0	15,750	100.00%	2017年02月21日			不适用	否
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金-锂电池PACK自动装配生产线研发项目	是	5,000	5,000	1,752.26	4,316.74	86.33%	2019年04月15日			不适用	否
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金-智能工厂项目研发中心升级	否	3,000	3,000	1,136.62	2,527.28	84.24%	2019年12月31日			不适用	否
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金-支付中介机构费用及相关税费	否	1,750	1,750	0	1,200	68.57%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	69,439	69,439	2,888.88	67,561.02	--	--	5,302.63	10,504.18	--	--
超募资金投向											

无	否	0	0	0	0						
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	69,439	69,439	2,888.88	67,561.02	--	--	5,302.63	10,504.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		电子板辅料（PCB 精密加工辅助材料）生产加工项目未达到预计效益系公司目前主要的辅助材料生产基地位于东莞，珠三角地区业务拓展较为深入，而在长三角地区市场开拓力度不够，业务布局尚有待完善。									
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		适用									
		以前年度发生									
募集资金投资项目实施地点变更情况		经 2017 年 8 月 22 日第三届董事会第十九次会议审议通过，本公司将锂电池 PACK 自动装配生产线研发项目的实施地点，由深圳市宝安区石岩街道石龙社区工业二路 8 号同为光电厂区 A3 栋厂房变更至深圳市宝安区石岩街道石龙社区工业二路 8 号同为光电厂区 A2 栋厂房。									
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用									
		公司于 2017 年 8 月 22 日召开了第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司全资子公司炫硕智造以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意炫硕智造以募集资金 3,047,322.98 元人民币置换先期投入本次募集资金投资项目的自筹资金 3,047,322.98 元人民币。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		适用									
		截止 2016 年 12 月 31 日，首次公开发行股票的募集资金投资项目已建设实施完毕，达到预计可使用状态，公司于 2017 年 7 月 11 日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将 PCB 精密加工检测设备研发及产业化项目、电子板辅料（PCB 精密加工辅助材料）生产加工项目、补充流动资金及偿还银行贷款项目结项并将节余募集资金 2,039.53 万元永久补充流动资金。经 2017 年 11 月 24 日第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议，公司将非公开发行投资项目-向施忠清等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目剩余募集资金本息 183.26 万元用于永久补充流动资金。截止 2017 年 12 月 31 日，本次募集资金已使用完毕，相关募集资金账户已全部办理完销户手续。									
尚未使用的募集资金用途及去向		截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募投项目资金为人民币 1,832.90 万元存放在募集资金专户。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、本公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。2、本公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。
----------------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市集银科技有限公司	子公司	液晶模组自动化组装及检测设备的研发、设计、生产、销售及	50,000,000.00	576,176,251.35	265,017,677.63	444,541,214.52	89,415,859.30	76,780,951.17
深圳市鹏煜威科技有限公司	子公司	自动化焊接生产线的研发、生产和销售	35,000,000.00	163,158,788.70	136,636,689.20	106,020,606.20	37,480,949.85	33,476,920.59

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市华东兴科技有限公司	非同一控制下合并	8,379,732.31 元

主要控股参股公司情况说明

1、集银科技成立于2002年，作为专业从事液晶模组自动化组装及检测设备的研发、设计、生产、销售及服务的高新技术企业，其主要产品包括LCM全自动组装机、OLED后段生产线、TLI全自动贴合机、背光源全自动叠片机、TP/LCM贴合组

装自动化线、FOF绑定全自动绑定机等设备，广泛应用于液晶模组的生产全过程。2018年实现营业收入44,454.12万元，实现净利润7,678.10万元。

2、鹏煜威是专注于打造自动化、智能化工厂的国家级高新技术企业，主要业务为自动化焊接生产线的研发、生产和销售，主要产品包括电梯智能生产系统、智能仓储及物流系统、制造执行系统（MES）等智能数字化工厂的整体解决方案及高端装备，属焊接设备行业。2018年实现营业收入10,602.06万元，实现净利润3,347.69万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

经过21年的沉淀和发展，公司已发展成为专业提供光电检测自动化设备、高端装备、高端新材料、工业软件及解决方案的平台型集团公司，在PCB、液晶面板、锂电、自动化焊接及智能制造信息集成等行业领域得到广泛认可。

在新时代、新形势下，公司将聚焦“智能制造”，坚定执行“光电检测自动化”发展战略，坚定不移地朝着“中国领先、世界一流的光电检测自动化解决方案供应商”的愿景奋勇前进，实现高质量的发展。在经营上深挖“检测”主航道，重点培育行业龙头和优势经营单位，巩固行业优势。在管理上，采用“战略管控型”下的业务模块化管理模式，加强精细化管理，由公司制定战略、设定目标、把控风险，各业务模块负责经营管理；进一步明确责权体系、规范制度流程、完善业绩评价、加强精细化管理，有序推进集团法人治理。在技术上，聚焦“光电检测自动化”，以“技术正业”为基础，向“数字正业”方向发展，始终坚持“技术立企”的发展理念，围绕“光电检测自动化”、“机器视觉”、“自动化集成”、“信息化集成”等四大核心技术，以市场为导向，聚焦客户需求，提高技术和产品竞争力。在风控上，加强全业务流程的风险把控，把风险控制在前端，加强制度建设和内控合规体系建设、法律风控体系建设、合同商务合规风控体系建设、质量管理体系建设、信息安全建设、危机应对等风险防控体系建设，形成风险管理的长效机制，从而为公司健康运营和高质量发展保驾护航。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月18日	实地调研	机构	广东正业科技股份有限公司投资者关系活动记录表（2018-001）

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2018年4月20日召开了第三届董事会第二十七次会议，并经2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配方案的议案》，以截止2017年12月31日总股本197,107,774股为基数向全体股东每10股派1.02元人民币现金，本次权益分派股权登记日为：2018年5月24日，除权除息日为：2018年5月25日。截止2018年5月25日，此次现金红利派发完成。

公司于2019年4月25日召开了第四届董事会第四次会议审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，拟以截止2018年12月31日总股本196,025,823股为基数向全体股东每10股派4.2元人民币现金，并以资本公积金每10股转增9.5股。2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案尚需经2018年年度股东大会审议通过后方可实施。董事会审议利润分配及公积金转增股本方案后股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.20
每 10 股转增数（股）	9.5
分配预案的股本基数（股）	196,025,823
现金分红金额（元）（含税）	82,330,845.66
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	82,330,845.66
可分配利润（元）	428,884,787.95

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	19.20%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2018 年年度利润分配方案为：以截止 2018 年 12 月 31 日总股本 196,025,823 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金红利 4.20 元（含税），共计派发现金红 82,330,845.66 元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.5 股。	

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

1、2016 年度利润分配方案为：以截至 2017 年 03 月 31 日公司总股本 197,107,774 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.70 元（含税），共计派发现金股利人民币 13,797,544.18 元（含税）。

2、2017 年年度利润分配方案为：以截止 2017 年 12 月 31 日总股本 197,107,774 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金红利 1.02 元（含税），共计派发现金红利 20,104,992.95 元(含税)。

3、2018 年年度利润分配方案为：以截止 2018 年 12 月 31 日总股本 196,025,823 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金红利 4.20 元（含税），共计派发现金红利 82,330,845.66 元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.5 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	82,330,845.66	16,920,321.24	486.58%	0.00	0.00%	82,330,845.66	465.74%
2017 年	20,104,992.95	197,585,285.37	10.18%	0.00	0.00%	20,104,992.95	10.18%
2016 年	13,797,544.18	72,836,504.74	18.94%	0.00	0.00%	13,797,544.18	18.94%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书所作承诺						

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

	玉涛; 朱一波	该等信息的真实性、准确性和完整性, 保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述声明和承诺, 本人/本企业愿意承担相应的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确之前, 将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。			
	李凤英;施忠清;新余市富银投资有限公司;新余市融银投资合伙企业(有限合伙)	<p>其他承诺</p> <p>本次发行股份及支付现金购买资产所提供之资料真实性、准确性和完整性之承诺: 向公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供的有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等), 本人/本企业保证: 所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的; 保证所提供信息和文件真实、准确和完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任; 在参与本次交易期间, 本人/本企业将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定, 及时向公司披露有关本次交易的信息, 并保证该等信息的真实性、准确性和完整性, 保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述声明和承诺, 本人/本企业愿意承担相应的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确之前, 将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。关于所持股份权属清晰等相关事项的声明与承诺函: 1、本人/本企业合法标的股份, 标的股份上不存在任何质押、查封、冻结或其他任何限制转让的情形, 也没有任何其他可能导致产生前述权益负担的协议、安排或承诺; 2、本人/本企业保证不存在以委托持股、信托持股或其他类似的方式为他人代持标的股份或由他人代其持有标的股份的情形, 也没有任何其他可能导致产生前述第三方权益的协议、安排或承诺; 3、本人/本企业已依法对集银科技履行出资义务, 不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资、未出资到位等违反其作为集银科技股东所应当承担的义务及责任的行为; 4、截至本承诺函出具日, 本人/本企业不存在未向广东正业科技股份有限公司未披露的诉讼、或有债务、潜在纠纷、行政处罚、侵权责任等责任或损失。如违反上述声明和承诺, 本人/本企业愿意承担相应的法律责任。集银科技股权及历史沿革真实性、准确性和完整性之声明和承诺: 集银科技现有股权及历史股权演变真实、清晰, 股东合法持有股权, 股东间无任何权属争议或纠纷。如因集银科技及/或其控股子公司发生任何股权权属问题、现有或历</p>	2015年09月14日	长期	正在履行

		<p>史上股东间产生任何股权纠纷、股权历史演变瑕疵（如有）而给正业科技及/或集银科技及/或集银科技控股子公司造成不利影响或损失，本人/本公司将按持股比例承担现金赔偿责任，并对集银科技其他股东的赔偿承担连带责任，如集银科技其他股东未能及时按其持股比例承担赔偿责任，则正业科技及/或集银科技及/或集银科技控股子公司可直接要求本人/本公司承担应由集银科技其他股东承担的赔偿责任。集银科技合法合规性之承诺：集银科技全体股东现作出如下不可撤销的承诺：一、集银科技为依法设立且合法有效存续的有限公司，截至目前，集银科技不存在《公司法》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》所规定的需要终止的情形，不存在出资不实、虚假出资或者抽逃出资的情形。二、集银科技在最近三年的生产经营中不存在重大违法违规行为，集银科技不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程规定的应终止的情形。截至本承诺函出具日，集银科技不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚。三、集银科技将继续独立、完整地履行其与员工的劳动合同，不因本次交易产生人员转移问题。四、如果集银科技因为本次交易前已存在的事实导致其在工商、税务、员工工资、社保、住房公积金、经营资质或行业主管方面受到相关主管单位追缴费用或处罚的，本人/本公司将向集银科技全额补偿集银科技所有欠缴费用并承担正业科技及集银科技因此遭受的一切损失。五、集银科技如发生因租赁房屋的权属问题，在租赁期内无法继续使用租赁房屋的，本人将负责及时落实租赁房源并承担一切损失（包括但不限于重新租赁房产而产生的搬迁费用、租赁费用以及因此导致集银科技生产经营中止或停止而造成的损失）。六、集银科技对其商标、专利享有所有权，不存在许可他人使用的情况，亦不存在权属纠纷或潜在权属纠纷。七、集银科技合法拥有保证正常生产经营所需的办公设备、商标、专利、软件著作权等资产的所有权和使用权，具有独立和完整的资产及业务结构，对其主要资产拥有合法的所有权，资产权属清晰，不存在对外担保及股东非经营性占用资金的情形，也不存在其他限制权利的情形。八、集银科技不存在诉讼、仲裁、司法强制执行或其他妨碍公司权属转移的情况，未发生违反法律、《公司章程》的对外担保，也不存在为股东及其控制的其他企业担保的情况。如违反上述声明和承诺，本人/本企业愿意承担相应的法律责任。关于解决资金占用情况的说明及承诺函：一、截至 2015 年 9 月 2 日，集银科技与承诺人及其直接或间接控制的所有企业之间相互借用的资金已全部清偿完毕，也未引起任何经济纠纷；二、自 2015 年 9 月 2 日起，承诺人及其直接或间接控制的所有企业：（一）不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代</p>		
--	--	--	--	--

		<p>偿债务等任何方式占用集银科技及其子公司的资金，且将严格遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）关于上市公司法人治理的有关规定，避免与集银科技发生与正常生产经营无关的资金往来行为。(二) 严格限制承诺人及其直接或间接控制的所有企业在与集银科技发生经营性资金往来中占用集银科技资金，不要求集银科技为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出。(三) 不要求集银科技以下列方式将资金直接或间接地提供给承诺人及其直接或间接控制的所有企业使用：1.有偿或无偿地拆借集银科技的资金给承诺人及其直接或间接控制的所有企业使用；2.通过银行或非银行金融机构向承诺人及其直接或间接控制的所有企业提供委托贷款；3.委托承诺人及其直接或间接控制的所有企业进行投资活动；4.为承诺人及其直接或间接控制的所有企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5.代承诺人及其直接或间接控制的所有企业偿还债务。三、本次交易完成后，如正业科技/集银科技董事会发现承诺人及其直接或间接控制的所有企业有侵占集银科技资产行为时，承诺人及其直接或间接控制的所有企业无条件同意，正业科技董事会根据深圳证券交易所、中国证券登记结算有限公司的相关规定立即启动对施忠清、李凤英和融银投资所持正业科技股份“占有即冻结”的机制，即按占用金额申请冻结施忠清、李凤英和融银投资所持正业科技相应市值的股份，凡侵占资产不能以现金清偿的，通过变现股份偿还。四、若集银科技因在本次交易前与集银科技以及各自直接或间接控制的所有企业之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚，各承诺人将对正业科技因集银科技受处罚所产生的经济损失承担连带责任并予以全额补偿。”</p>			
	<p>贺明立、华英豪、赵玉涛、炫硕投资（深圳）企业（有限合伙）</p>	<p>业绩承诺及补偿安排 第 8 条业绩承诺、业绩补偿：8.1 业绩承诺期，本次交易的业绩承诺期为 2016 年度、2017 年度、2018 年度。8.2 业绩承诺人，本次交易的业绩承诺人为赵玉涛、贺明立、华英豪及炫硕投资。8.3 业绩承诺数额，业绩承诺人对甲方承诺标的公司在业绩承诺期实现利润情况如下：（1）炫硕光电 2016 年考核净利润不低于 3,600 万元；（2）炫硕光电 2017 年考核净利润不低于 4,680 万元；（3）炫硕光电 2018 年考核净利润不低于 6,084 万元。上述“考核净利润”系以炫硕光电合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为计算依据，并根据该年度末应收款项净额（应收账款及长期应收款合计扣除与正业科技及其控股公司往来的应收款项和计提的坏账准备，下同）占营业收入（扣除该年度与正业科技及其控股公司交易产生的营业收入，下同）的比例进行相应调整。其中，炫硕光电 2016 年末、2017 年末、2018 年末应收款项净额占相应年度营</p>	<p>2016 年 01 月 01 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>正在履行</p>

		<p>业收入的预定比例分别为 60%、50%、40%。具体调整公式如下：（1）如 2016 年-2018 年任一年度末应收款项净额占该年度营业收入的比例均不超过上述相应预定比例，则无需根据该应收款项净额对考核净利润进行调整；（2）如 2016 年-2018 年任一年度末应收款项净额占该年度营业收入的比例超过前述预定比例，则该年度考核净利润=该年度扣除非经常性损益后净利润- 该年度营业收入净利率（该年度扣除非经常性损益后净利润/营业收入（含与正业科技及其控股公司交易产生的营业收入））×【（该年度扣除与正业科技及其控股公司往来的应收款项和计提的坏账准备后的应收款项净额-该年度营业收入（扣除该年度与正业科技及其控股公司交易产生的营业收入）×应收预定百分比）】；8.4 业绩补偿措施，本次交易完成后，甲方应当于业绩承诺期内的每个会计年度结束后的 4 个月内，聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所对本协议第 8.3 条项下的各项业绩承诺的实现情况进行审计并出具专项审计报告，以核实标的公司在业绩承诺期内业绩实现情况。业绩承诺人承诺，如果标的公司业绩承诺期内未能达到本协议第 8.3 条的承诺考核净利润的，应当向甲方进行补偿，各年的补偿金额按照如下方式计算：2016 年应补偿金额=（2016 年承诺的考核净利润-2016 年实际实现的考核净利润）÷业绩承诺期内各年度承诺考核净利润之和×本次交易的总对价×1.5；2017 年应补偿金额=【（2016 年承诺的考核净利润-2016 年实际实现的考核净利润）×1.5×调整系数+（2017 年承诺的考核净利润-2017 年实际实现的考核净利润）×0.8】÷业绩承诺期内各年度承诺考核净利润之和×本次交易的总对价-已补偿金额；2018 年应补偿金额=【（2016 年承诺的考核净利润-2016 年实际实现的考核净利润）×1.5×调整系数+（2017 年承诺的考核净利润-2017 年实际实现的考核净利润）×0.8+（2018 年承诺的考核净利润-2018 年实际实现的考核净利润）×0.7】÷业绩承诺期内各年度承诺考核净利润之和×本次交易的总对价-已补偿金额；当 2016 年实际实现的考核净利润等于或高于承诺的考核净利润时，上述 2017 年、2018 年应补偿金额计算中的调整系数取值为 2/3，否则取值为 1；具体补偿措施以各方另行签署的《盈利预测补偿协议》为准。</p>			
	<p>刘兴伟、新余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p> <p>第 2 条业绩指标：2.1 各方一致同意，本次交易业绩承诺延续甲方、乙方于 2015 年 11 月 23 日就收购标的公司 49% 股权签署的《广东正业科技股份有限公司与刘兴伟之资产购买协议》及《广东正业科技股份有限公司与刘兴伟关于资产购买之盈利预测补偿协议》中的相关约定，即：本次交易的业绩承诺期为 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度。乙方、丙方对甲方承诺，标的公司在业绩承诺期内实现利润情况如下：（1）鹏煜威 2015 年扣除非经常</p>	<p>2015 年 01 月 01 日</p>	<p>48 个月</p>	<p>正在履行</p>

		<p>性损益后的净利润不低于 2,000 万元；(2) 鹏煜威 2016 年扣除非经常性损益后的净利润不低于 2,500 万元；(3) 鹏煜威 2017 年扣除非经常性损益后的净利润不低于 3,250 万元；(4) 鹏煜威 2018 年扣除非经常性损益后的净利润不低于 4,225 万元。第 3 条承诺业绩指标达标情况的确定，3.1 本次交易完成后，甲方应当于业绩承诺期内的每个会计年度结束后的 5 个月内，聘请具有证券业务资格的会计师事务所对本协议第 2 条项下承诺的业绩指标的实现情况进行审计并出具专项审计报告，以核实标的公司在业绩承诺期内相关承诺业绩指标的实现情况。第 4 条补偿义务，4.1 各方同意，如标的公司在业绩承诺期中的任一会计年度内未能达到本协议第二条约定的承诺业绩指标，业绩承诺人应按照本协议的约定对甲方进行补偿。但尽管有前述约定，各方同意，如标的公司业绩承诺期第一年实现的实际利润超过第二条规定的当年承诺利润，则超过部分可抵补业绩承诺期第二年、第三年或第四年的部分承诺利润；如标的公司业绩承诺期第二年实现的实际利润超过第二条规定的当年承诺利润，则超过部分可抵补业绩承诺期第三年或第四年的部分承诺利润；如标的公司业绩承诺期第三年实现的实际利润超过第二条规定的当年承诺利润，则超过部分可抵补业绩承诺期第四年的部分承诺利润。业绩承诺人无需就该等会计年度已按本条约定予以抵补的部分承诺利润进行补偿；为免疑义，在任何情况下，业绩承诺期内任一会计年度实现的实际利润如有超过当年承诺利润，该等超过部分均不得抵补前一会计年度的承诺利润，业绩承诺人需就前一会计年度未能满足的承诺利润数额进行补偿。4.2 各方同意，业绩承诺人按照本协议 4.1 条对甲方进行的补偿应为逐年补偿，具体补偿安排见本协议第 5 条。但业绩承诺人中任何一方为履行本协议 4.1 条补偿义务所累计用于补偿的现金数额以及用于补偿的股份价值（股份数量×本次发行的发行价格）总和不得超过按照《发行股份购买资产协议》约定本次交易的对价总额与甲方、乙方于 2015 年 11 月 23 日就收购标的公司 49% 股权签署的《广东正业科技股份有限公司与刘兴伟之资产购买协议》约定的交易对价之和，即 24,000 万元。自本协议签署之日起至本协议约定的补偿实施日，如业绩承诺人持有的本次交易所发行的股份数量因发生送股、资本公积金转增股本事项导致调整变化，则本条约定的业绩承诺人累计补偿金额的上限将根据实际情况随之进行调整。第 5 条业绩补偿安排，5.1 补偿责任的承担如标的公司在业绩承诺期任一年内，截至当期期末累积实际实现的净利润低于截至当期期末累积承诺净利润的，则甲方有权要求业绩承诺人进行补偿，业绩承诺人各主体之间需承担连带责任。5.2 业绩补偿如标的公司在业绩承诺期任一年内，截至当期期</p>		
--	--	--	--	--

		<p>末累积实际实现的净利润低于截至当期期末累积承诺净利润的，则业绩承诺人当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺的净利润—截至当期期末累积实现的净利润）÷业绩承诺期各年度承诺净利润之和×24,000 万元—已补偿金额。在各年计算的应补偿股份数小于或等于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回，其中：（1）先以本次交易的业绩承诺人取得的尚未出售的正业科技股份进行补偿，当年应补偿股份数量=当年应补偿金额÷发行股份价格 41.41 元/股；若计算的应补偿股份数量出现小数的情况，则舍去小数取整数作为应补偿股份的数量；正业科技在股份补偿前实施转增或股票股利分配的，则补偿股份数量相应调整为：当期应补偿股份数量（调整后）=当期应补偿股份数量×（1+转增或送股比例）</p>			
	<p>施忠清、李凤英、新余市富银投资有限公司</p>	<p>第 8 条业绩承诺、业绩补偿及交易对价调整：8.1 业绩承诺期，本次交易的业绩承诺期为 2015 年度、2016 年度、2017 年度。8.2 业绩承诺方，本次交易的业绩承诺方为施忠清、李凤英和富银投资。8.2 业绩承诺数额，业绩承诺方对甲方承诺集银科技在业绩承诺期实现利润情况如下： （1）集银科技 2015 年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于 3,600 万元；（2）集银科技 2016 年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于 4,680 万元；（3）集银科技 2017 年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于 6,084 万元。8.3 业绩补偿措施本次交易完成后，甲方应当于业绩承诺期内的每个会计年度结束后的 4 个月内，聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所对本协议第 8.2 条项下的各项业绩承诺的实现情况进行审计并出具专项审计报告，以核实标的公司在业绩承诺期内业绩实现情况。业绩承诺人承诺，如果标的公司业绩承诺期内未能达到本协议第 8.2 条的承诺净利润的，应当向甲方进行补偿，当年的补偿金额按照如下方式计算：当期应补偿金额=（截至当期期末承诺的净利润—截至当期期末实际实现的净利润）÷业绩承诺期内各年度承诺净利润之和×本次交易的总对价—已补偿金额。具体补偿措施以各方另行签署的《盈利预测补偿协议》为准。8.4 交易对价调整各方同意，若业绩承诺期内集银科技实际实现的平均经审计净利润超过业绩承诺方承诺的平均经审计净利润的情况下，超出承诺数额的部分，甲方按照 8 倍市盈率（PE）调整对价，调整金额上限不超过 6,000 万元。即：交易对价调整额=（集银科技业绩承诺期内实际实现的平均经审计的净利润—集银科技业绩承诺期内承诺的平均经审计的净利润）×8=（集银科技业绩承诺期内实际实现的平均经审计的净利润—4,788）×8（单位：万元），对价调整额不超过 6,000 万元。在满足上述对价调整的条件下，甲方应在其 2017 年年度报告公告后 30 个工作日内以现金方</p>	<p>2015 年 01 月 01 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>履行完毕</p>

			式向施忠清、李凤英及富银投资或其指定的第三方按照各自在本次交易前持有集银科技股权比例相应支付上述对价调整款项。			
	华宝信托有限责任公司;金鹰基金管理有限公司;九泰基金管理有限公司	股份限售承诺	金鹰基金管理有限公司、华宝信托有限责任公司、九泰基金管理有限公司承诺对其在本次交易所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 12 个月。	2017 年 03 月 24 日	12 个月	履行完毕
	李凤英;新余市融银投资合伙企业(有限合伙);	股份限售承诺	重大资产重组交易所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 36 个月	2016 年 05 月 19 日	36 个月	正在履行
	贺明立;华英豪;赵玉涛	股份限售承诺	赵玉涛、贺明立、华英豪承诺对其在本次交易所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 12 个月。 鉴于赵玉涛、贺明立、华英豪需履行业绩承诺及补偿义务，赵玉涛、贺明立、华英豪承诺将与正业科技、本次交易所获对价股票的托管证券公司签订三方协议，承诺如在业绩承诺期内减持对价股票（含正业科技资本公积转增股本、派送股票红利等新增股票）所获现金和本次交易所获对价股票（含正业科技资本公积转增股本、派送股票红利等新增股票）取得分红，应在扣除相关税费后，直接托管在其在该证券公司开立的资金账户，并根据 2016 年度、2016-2017 年度、2016-2018 年度业绩承诺完成情况及业绩承诺期届满后的《减值测试报告》，按协议约定履行完毕应承担的补偿义务后，开始按比例解除资金监管。各年解除资金监管上限如下：2017 年：监管银行账户资金余额-max[(本次交易的股票对价金额×70%-售股股东未减持的股票数量×本次对价股票的发行价格 41.41 元/股),0]; 2018 年：监管银行账户资金余额-max[(本次交易的股票对价金额×40%-售股股东未减持的股票数量×本次对价股票的发行价格 41.41 元/股),0]; 2019 年：监管银行账户资金余额。 若本次交易的过渡期至资金监管结束之日，正业科技有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，本款所述本次对价股票的发行价格将根据法律法规和深交所的相关规定相应调整。如各年的解除资金监管上限为负数或零，则不予解锁。	2017 年 02 月 21 日	12 个月	履行完毕
	刘兴伟;新余市煜恒投资合伙企业(有限合伙);赵秀臣;朱一波;丁峰;炫硕投资;深圳前海厚润德贰号财富投资中心	股份限售承诺	刘兴伟、煜恒投资承诺对其在本次交易所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 36 个月。赵秀臣、朱一波、丁峰、炫硕投资、厚润德贰号、富存资产承诺对其在本次交易所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 36 个月。	2017 年 02 月 21 日	36 个月	正在履行

	(有限合伙);深圳前海富存资产管理中心(普通合伙);炫硕投资(深圳)企业(有限合伙)					
	丁峰;刘兴伟;贺明立;华英豪;深圳前海富存资产管理中心(普通合伙)深圳前海厚润德贰号财富投资中心(有限合伙);炫硕投资(深圳)企业(有限合伙)赵秀臣;赵玉涛;朱一波;新余市煜恒投资合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺函:截至本承诺函出具之日,本人/本企业及所控制的其他企业均未从事任何在商业上对正业科技或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动,并保证将来也不会从事或促使本人/本企业及所控制的企业从事任何在商业上对正业科技或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。如因本人/本企业违反上述承诺而给正业科技造成损失的,本人/本企业将承担一切法律责任和后果,赔偿因此给正业科技造成的全部损失。	2016年05月17日	长期	正在履行
	李凤英;施忠清;新余市富银投资有限公司;新余市融银投资合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺函:截至本承诺函出具之日,本人/本公司及其控制的其他企业均未从事任何在商业上对正业科技或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。本次交易完成后,在本人/本公司或包括本人/本公司控股股东、实际控制人在内的关联方直接或间接持有正业科技股份期间,承诺不从事或促使本人/本公司所控制的企业从事任何在商业上对正业科技或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。如因本人/本公司违反上述承诺而给正业科技造成损失的,本人/本公司将承担一切法律责任和后果,赔偿因此给正业科技造成的全部损失。	2015年09月14日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	东莞市铭众实业投资有限公司;东莞市正业实业投资有限公司	股份限售承诺	自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内自愿接受锁定,不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份,也不由发行人回购其持有的股份。	2014年12月31日	36个月	履行完毕
	段祖芬;吴国芳;吴艳芳;徐地华;徐地美;徐地明;徐国风;徐国梅;徐田华;徐志明	股份限售承诺	自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内自愿接受锁定,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购其直接或间接持有的股份。上述锁定期届满后,在徐地华、徐国风、徐地明担任公司董事、监事或高级管理人员期间,每年转让的发行人股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的25%,在徐地华、徐国风、徐地明离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2014年12月31日	36个月	正在履行

	范斌;范秀国;林克;梅领亮;秦艳平	股份限售承诺	自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内自愿接受锁定,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购其直接或间接持有的股份。上述锁定期届满后,在其任职期间,每年转让的发行人股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的 25%,离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2014 年 12 月 31 日	36 个月	正在履行
	东莞市正业实业投资有限公司	股份减持承诺	正业实业作为公司控股股东,拟长期持有公司股份。在不影响正业实业控股地位的前提下,承诺在其所持公司股票锁定期满后,按如下方式减持公司股份:1、减持股份的条件正业实业持有的公司股份在满足以下条件的前提下,方可进行减持:(1)正业实业承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形,如延长股份锁定期,则顺延;(2)严格履行其关于本次首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,如其未履行公开承诺事项,则待新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕;(3)公司股票价格不低于发行价。2、减持股份的数量及方式在正业实业所持公司股票锁定期满后 2 年内,其减持数量不超过所持公司股份总数的 25%,且减持不影响其对公司的控制权。正业实业减持股份应符合相关法律、法规、规章的规定,包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、减持股份的价格正业实业若于其所持公司股票锁定期满后 2 年内减持公司股票,减持价格根据当时的二级市场价格确定,且不低于公司首次公开发行股票的发行价。4、减持股份的程序正业实业持有公司股份在承诺的锁定期满后减持的,应提前三个交易日向公司提交减持原因、减持数量、减持计划的说明,并由公司在减持前三个交易日予以公告。5、未履行承诺的约束措施正业实业将严格履行上述承诺事项,如未能履行承诺事项,减持股份所得收益将归公司所有(所得扣除合理成本、税费后的所得额全部交归公司所有)。6、所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。	2014 年 12 月 31 日	60 个月	正在履行
	东莞市铭众实业投资有限公司	股份减持承诺	铭众实业承诺在其所持公司股票锁定期满后,按如下方式减持公司股份:1、减持股份的条件铭众实业持有的公司股份在满足以下条件的前提下,方可进行减持:(1)铭众实业承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形,如延长股份锁定期,则顺延;(2)严格履行其关于本次首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,如其未履行公开承诺事项,则待新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕;(3)公司股票价格不低于发行价。2、减持	2014 年 12 月 31 日	60 个月	正在履行

		股份的数量及方式在铭众实业所持公司股票锁定期满后 2 年内, 其减持数量不超过所持公司股份总数的 80%。铭众实业减持股份应符合相关法律、法规、规章的规定, 包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、减持股份的价格铭众实业若于其所持公司股票锁定期届满后 2 年内减持公司股票, 减持价格根据当时的二级市场价格确定, 且不低于公司首次公开发行股票的发行价。4、减持股份的程序铭众实业持有公司股份在承诺的锁定期满后减持的, 应提前三个交易日向公司提交减持原因、减持数量、减持计划的说明, 并由公司在减持前三个交易日予以公告。5、未履行承诺的约束措施铭众实业将严格履行上述承诺事项, 如未能履行承诺事项, 减持股份所得收益将归公司所有 (所得扣除合理成本、税费后的所得额全部交归公司所有)。				
	梅领亮;秦艳平;徐地华;徐地明;徐国凤	股份减持承诺	所直接或间接持有的股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 其直接或间接持有的发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2014 年 12 月 31 日	60 个月	正在履行
	广东正业科技股份有限公司	分红承诺	(一) 发行前滚存未分配利润的安排经公司 2011 年第四次临时股东大会决议, 本次发行前的滚存未分配利润由本次发行后的新老股东按发行后的持股比例共同享有。(二) 发行后的利润分配政策 1、公司的利润分配政策 (1) 利润分配原则: 公司应实行持续、稳定的利润分配政策, 公司的利润分配应重视投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展。(2) 利润分配形式: 公司可以采用现金、股票、现金与股票结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。(3) 公司现金分红的具体条件和期间间隔: 公司该年度实现的可分配利润 (即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润) 为正值, 公司应当采取现金分红; 在满足现金分红条件的前提下, 原则上公司每年度至少进行一次现金分红, 董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股利分配。(4) 利润分配的顺序及比例 1) 公司在该年度实现的可分配利润 (即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润) 为正值的情况下, 每年度以现金方式累计分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的百分之十。2) 在公司经营状况良好且已充分考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的前提下, 董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时, 可以在满足上述现金分红后的条件下, 采取发放股票股利方式进行利润分配。如公司同时采取现金及股票股利分配利润的, 在满足公司正常生产经营的资金需求情况下, 公司应实施	2014 年 12 月 31 日	36 个月	正在履行

		<p>以下差异化现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。董事会每年应当在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。3) 重大资金支出指以下情形之一：①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元。②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。满足上述条件的重大资金支出须由董事会审议后提交股东大会审议批准。</p> <p>2、利润分配的决策程序和机制</p> <p>(1) 公司的利润分配方案由董事会负责制定，其中，董事会在制定现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应在制定现金分红方案时发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。(2) 利润分配方案应经公司董事会、监事会分别审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数以上表决同意。(3) 董事会审议通过利润分配的方案后，应按照公司章程规定的程序将利润分配方案提交股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司的独立董事和监事应当就上述议案发表明确意见，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（沟通和交流的方式包括但不限于电话、邮件沟通、提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上表决同意。(4) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。(5) 董事会未作出以现金方式进行利润分配方案的，应当征询独立董事和监事的意见，并在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。</p> <p>3、利润分配政策的调整或变更</p> <p>(1) 公司</p>		
--	--	---	--	--

		<p>因外部经营环境或自身生产经营状况需要调整或变更利润分配政策的，公司应广泛征求独立董事、监事、公众投资者的意见。(2) 确有必要对公司章程确定的利润分配政策进行调整或者变更的，新的利润分配政策应符合法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，还应满足公司章程规定的条件，并应经公司董事会、监事会审议后提交股东大会表决通过。(3) 董事会在审议利润分配政策的变更或调整事项时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。监事会在审议利润分配政策调整时，须经全体监事过半数以上表决同意。(4) 股东大会在审议利润分配政策的变更或调整事项时，应当安排通过证券交易所的交易系统、互联网系统等方式为中小投资者参加股东大会提供便利，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。为充分保障公司股东的合法权益，为股东提供稳定持续的投资回报，有利于股东投资收益最大化的实现，同时为进一步细化《公司章程（草案）》中关于股利分配原则的条款，增加利润分配决策透明度和可操作性，公司还制订了《广东正业科技股份有限公司未来分红回报规划》，对公司发行上市后三年的利润分配作出了进一步安排，具体内容请参见本招股说明书“第九节 财务会计信息与管理层分析”相关内容。</p>			
	<p>东莞市正业实业投资有限公司;广东正业科技股份有限公司;梅领亮;秦艳平;徐地华;徐地明;徐国风</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p> <p>如果公司首次公开发行股票并上市后三年内股价出现低于每股净资产（指公司上一年度经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）的情况时，公司将启动以下稳定股价预案：（一）启动股价稳定措施的具体条件和程序 1、预警条件当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，公司将在 10 个交易日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。2、启动条件及程序当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 10 个交易日内召开董事会、30 个交易日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。启动并实施稳定股价具体方案，不得影响公司的上市条件。当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员应依照法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，积极配合并保证公司按照要求启动稳定股价的预案。3、停止条件在上述第 2 项稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。上述第 2 项稳定股价具体方案</p>	<p>2014 年 12 月 31 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>正在履行</p>

		<p>实施期满后，如再次发生上述第 2 项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。（二）稳定股价的具体措施 1、公司实施利润分配或资本公积金转增股本在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。2、控股股东增持公司股份（1）在符合股票交易相关规定的前提下，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。（2）控股股东购买所增持股票的总金额不低于上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后现金分红总额的 50%，但不高于其最近 3 个会计年度从公司获得的税后现金分红总额。通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票限额为公司股本总额的 3%。（3）除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在董事会、股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。（4）触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东而拒绝实施上述稳定股价的措施。3、在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股份（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。（2）在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员购买所增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬总额及税后现金分红总额的 50%，但不高于其最近 2 个会计年度从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额。通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票限额为公司股本总额的 2%。（3）除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在董事会、股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。（4）触发前述股价稳定措施的启动条件时在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。（5）公司在未来聘任新的在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时的相关承诺提出未履行承诺的约束措施。4、公司回购股份（1）在符合股份回购相关法律法规，以及不影响公司正常经营的前提下，通过交易所集</p>		
--	--	---	--	--

		<p>中竞价交易方式回购公司股份。(2) 公司通过交易所集中竞价交易方式回购公司股份, 应经董事会、股东大会审议通过。股东大会对股份回购进行决议, 须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。(3) 公司通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票限额为公司股本总额的 2%。(4) 公司董事会公告股份回购预案后, 公司股票若连续 5 个交易日的收盘价超过公司上一年度经审计的每股净资产, 公司董事会可以做出决议终止本次股份回购事宜, 且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。在达到股价稳定停止条件前, 还将依次开展控股股东增持, 在公司领取薪酬的董事 (独立董事除外)、高级管理人员增持等工作以稳定公司股价。5、以法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式稳定公司股价 (三) 应启动而未启动股价稳定措施的约束措施在启动股价稳定措施的条件满足时, 如公司、控股股东、在公司领取薪酬的董事 (独立董事除外) 和高级管理人员未采取上述股价稳定措施, 公司、控股股东、在公司领取薪酬的董事 (独立董事除外) 和高级管理人员承诺接受以下约束措施: 1、公司、控股股东、在公司领取薪酬的董事 (独立董事除外) 和高级管理人员在股东大会及中国证监会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、如控股股东未采取上述股价稳定措施, 则控股股东持有的公司股份不得转让, 直至其按上述规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。3、如在公司领取薪酬的董事 (独立董事除外) 和高级管理人员未采取上述股价稳定措施, 在前述事项发生之日起, 公司扣留在公司领取薪酬的董事 (独立董事除外) 和高级管理人员薪酬的 50%, 直至其按上述规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。(四) 相关保障措施公司控股股东正业实业及实际控制人徐地华、徐国风、徐地明承诺, 若存在应启动而未启动股价稳定措施的情形, 公司控股股东正业实业及实际控制人徐地华、徐国风、徐地明将依法连带赔偿由此给投资者造成的一切经济损失。</p>			
	广东正业科技股份有限公司	<p>其他承诺</p> <p>填补被摊薄即期回报的相关措施 2013 年度, 公司实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益后净利润 2,836.79 万元, 基本每股收益 (扣除非经常性损益后) 为 0.63 元, 加权平均净资产收益率 (扣除非经常性损益后) 为 13.86%。本次发行前公司总股本为 4,500 万元, 发行后公司总股本增长幅度较大。截止 2014 年 6 月末, 公司归属于母公司股东的所有者权益为 23,428.20 万元, 本次发行公司拟募集资金 13,270.00 万元, 发行后公司所有者权益增长幅度预计为 56.64%。本次发行后, 公司总股本及所有者权益均会有一定幅度增加。本次发行的募集资金将用于推动公司主营业务的快速发展, 募集资金使用计划已经管理层、董</p>	2014 年 12 月 31 日	36 个月	履行完毕

		<p>事会和股东大会的详细论证，符合行业发展趋势和公司发展规划。本次募集资金投资项目“PCB 精密加工检测设备研发及产业化项目”、“电子板辅料（PCB 精密加工辅助材料）生产加工项目”、“补充流动资金及偿还银行贷款”建设完成后，公司研发能力将大幅提升，生产规模和生产能力合理拓展，财务结构更加稳健，有利于公司盈利能力提升及长期健康发展。但由于募集资金投资项目存在一定的建设期，建设期内股东回报仍通过现有业务实现。在公司股本及所有者权益增加的情况下，如本次发行所属会计年度净利润未实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现一定幅度下降。为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司拟通过坚持技术研发与产品创新、加大品牌建设与市场开拓力度、完善人力资源建设、加快募集资金投资项目建设，以及强化投资者回报机制等全方位措施，提高销售收入，增厚未来收益，提升股东回报，以填补本次发行对即期回报的摊薄。具体措施如下：</p> <p>（一）坚持技术研发与产品创新公司将依托自身优秀的技术研发能力，凭借管理层丰富的行业经验，准确把握行业发展趋势和技术创新方向，持续加大研发投入，坚持自主研发与产品创新。公司将对目前主打产品 UV 激光切割机、自动化 X 光检查机、UV 激光打孔机、自动化贴补强机、半固化片自动裁切机所运用的 UV 激光切割技术、X 光精密检测技术、UV 激光打孔技术、自动化贴补强技术、半固化片自动裁切技术持续进行研发。通过持续提升，公司主打产品功能更加丰富，自动化程度不断提高，产品系列日益多样化，有利于公司快速提升市场份额，提高盈利能力。同时，公司将沿着行业前沿技术发展路径，加大对全印制电子技术、高频电子特性阻抗测试技术、高通透/防静电感光材料技术等新技术的研发力度，尽快实现技术突破。（二）加大品牌建设与市场开拓力度公司如成功首次公开发行股票并在创业板上市，将对公司品牌形象产生有力提振效果。同时，公司未来将高度重视品牌建设，充分利用和结合自身行业经验以及专业咨询机构意见，对公司品牌形象进行精准定位。通过广告宣传、行业展会、新产品发布会、一对一沟通等多种方式，树立专业化的行业品牌形象，构建更加清晰高效的商业模式，扩大企业影响力。公司将在巩固 PCB 业务领域领先优势的情况下，根据产品技术通用性加大力度拓展锂电等其他业务领域，实现快速、稳健发展。（三）完善人力资源建设，为企业发展提供人才保障公司将始终致力于建设学习型组织文化，通过员工自学、岗位培训、组织专家进行专门培训，以及选派相关人员脱产学习深造等方式提升员工专业技能和职业素养。为发展成为行业一流企业，公司计划大力引进公司战略、前沿技术、项目管理等领域的优秀人才及专家，</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>加强人才梯队建设,为公司不断发展提供有力支撑。同时,公司将通过构建良好的企业氛围、核心价值观,建立健全合理、有竞争力的薪酬机制与考核机制,以良好的工作环境与发展机遇吸引并留住人才。(四)加快募投项目投资与建设进度,尽快实现募投项目收益本次发行募集资金投资项目紧紧围绕公司主营业务,符合国家相关产业政策,项目建成投产后有利于提升公司技术水平、优化产品结构、扩大生产规模并提高市场份额,将促进公司盈利能力大幅提升,核心竞争力和可持续发展能力增加。本次发行募集资金到账后,两周内公司与保荐人、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议,开立募集资金专用账户,严格监管募集资金用途。公司将加快推进募集资金投资项目的投资和建设,充分调动公司采购、生产、销售及综合管理等各方面资源,及时、高效完成募投项目建设,保证各方面人员及时到位,为新引进人员提供充分、全面的技能培训,并通过积极市场开拓以及与客户良好沟通,保证生产线投产后与市场顺利对接。通过全方位推动措施,争取募集资金投资项目早日达产并实现预期效益。(五)进一步完善利润分配制度,强化投资者回报机制《公司章程(草案)》进一步明确和完善了公司利润分配的原则和方式,利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例,股票股利的分配条件及比例,完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。同时,公司还制订了《广东正业科技股份有限公司未来分红回报规划》,对发行上市后三年的利润分配进行了具体安排。公司将保持利润分配政策的连续性与稳定性,重视对投资者的合理投资回报,强化对投资者的权益保障,兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。</p>			
	<p>陈世荣;东莞市铭众实业投资有限公司;东莞市正业实业投资有限公司;范斌;范秀国;广东正业科技股份有限公司;林克;罗罡;梅领亮;秦艳平;天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙);天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙);天津嘉和融通股权投资基金</p>	<p>未履行承诺的约束措施(一)公司未履行承诺的约束措施公司承诺:本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。1、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监会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)不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请,但可以进行职务变更。(4)给投资者造成损失的,本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、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</p>	<p>2014年12月31日</p>	<p>36个月</p>	<p>履行完毕</p>

	合伙企业(有限合伙);肖冰;徐地华;徐地明;徐国凤		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监会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,并提交股东大会审议,尽可能地保护本公司投资者利益。(二)公司股东、董事、监事、高级管理人员未履行承诺的约束措施公司全体股东、董事(独立董事除外)、监事、高级管理人员承诺:本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。1、如本人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监会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)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。(3)暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分。(4)可以职务变更但不得主动要求离职。(5)主动申请调减或停发薪酬或津贴。(6)如果因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归公司所有,并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。(7)本人未履行招股说明书的公开承诺事项,给投资者造成损失的,依法赔偿投资者损失。(8)公司未履行招股说明书的公开承诺事项,给投资者造成损失的,本人依法承担连带赔偿责任。2、如本人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监会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,尽可能地保护公司投资者利益。公司独立董事承诺:本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。(三)公司控股股东、实际控制人关于相关主体未履行承诺的保障措施公司控股股东正业实业及实际控制人徐地华、徐国凤、徐地明承诺,若相关主体未履行本招股说明书中公开披露的承诺,公司控股股东正业实业及实际控制人徐地华、徐国凤、徐地明将依法连带赔偿由此给投资者造成的一切经济损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	徐同	股份减持承诺	徐同先生通过集中竞价的方式于2017年5月3日、5月4日,累计增持公司股份546,600股,自愿承诺本次增持的公司股份546,600股2017年5月5日起12个月内不予减持。	2017年05月05日	12个月	履行完毕

	东莞市正业实业投资有限公司	股份减持承诺	正业实业于 2017 年 12 月 5 日承诺自首次公开发行前已发行股份解除限售并上市流通之日起 6 个月内不减持持有的本公司股票，包括承诺期间通过二级市场或中国证监会和深圳证券交易所规定允许方式增持的本公司股份，若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。	2017 年 12 月 05 日	6 个月	履行完毕
	东莞市正业实业投资有限公司	股份减持承诺	2018 年 11 月 21 日，正业实业向公司提交了《关于 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本的提案及承诺》，承诺自 2018 年 11 月 21 日起六个月内不通过集中竞价和大宗交易方式减持正业科技股票，若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。	2018 年 11 月 21 日	6 个月	正在履行
	徐地华、徐国凤、徐地明、范斌、刘海涛、庞克学、王继文、黄文辉、曹燕子、谭君艳、王巍	股份减持承诺	公司董监高出具减持计划及承诺之日起 6 个月内（即 2018 年 11 月 23 日至 2019 年 5 月 22 日），公司董监高没有减持正业科技股票的计划，并承诺不减持正业科技股票（包括承诺期间通过二级市场或中国证监会和深圳证券交易所规定允许方式增持的正业科技股票）。若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。	2018 年 11 月 26 日	6 个月	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市鹏煜威科技有限公司	2015 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	4,225	3,250.41	根据会计师出具的《关于刘兴伟、新余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）对公司 2018 年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》（致同专字【2019】第 441ZA3981 号），鹏煜威 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润为 3,250.41 万元，刘兴伟、煜恒投资承诺的 2018 年业绩未实现。同时，鹏煜威业绩承诺期 2015-2018 年的累计承诺净利润为 11,975.00 万元，实际实现的累计净利润为 12,502.87 万元，因此，刘兴伟、煜恒投资已实现截至 2018 年末的累计业绩承诺。	2016 年 05 月 18 日	2016 年 5 月 18 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《广东正业科技股份有限公司与刘兴伟、新余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）关于发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》

深圳市炫 硕智造技 术有限公 司	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	6,084	418.56	2018 年度，炫硕智造未实现业绩承诺，主要是由于炫硕智造在锂电新能源行业开展持续性的研发及市场投入，使得炫硕智造相关费用提升，但受宏观环境及国家政策的影响，新能源市场开发和销售不及预期，收入及利润表现欠佳。同时，传统 LED 加工装备业务下游客户需求有所放缓，也因新业务的发展占用了公司部分资源，一定程度上影响了原有业务的市场开发和项目实施，传统业务产品的毛利率也持续下降，因此，综合导致炫硕智造未实现 2018 年业绩承诺。	2016 年 05 月 18 日	2016 年 5 月 18 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《广东正业科技股份有限公司与赵玉涛、贺明立、华英豪、炫硕投资(深圳)企业(有限合伙)关于发行股份及支付现金购买资产之盈利预测补偿协议》
---------------------------	---------------------------	---------------------------	-------	--------	--	------------------------	--

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用  不适用

1、根据会计师出具的《关于刘兴伟、新余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）对公司2018年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》（致同专字【2019】第441ZA3981号），鹏煜威2018年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润为3,250.41万元，刘兴伟、煜恒投资承诺的2018年业绩未实现。同时，鹏煜威业绩承诺期2015-2018年的累计承诺净利润为11,975.00万元，实际实现的累计净利润为12,502.87万元，因此，刘兴伟、煜恒投资已实现截至2018年末的累计业绩承诺。

2、赵玉涛、贺明立、华英豪、炫硕投资（深圳）企业（有限合伙）承诺炫硕智造2016年至2018年扣除非经常性损益后的净利润合计不低于14,364万元，炫硕智造2016年至2018年实际完成的扣除经常性损益后的净利润合计为7,652.87万元，未能完成业绩承诺。2018年，LED行业需求处于放缓状态，国内LED封装行业集中度进一步提升，加之中美贸易摩擦一定程度上进一步抑制了LED行业的需求，炫硕智造的客户采购需求未达预期；炫硕智造在新能源行业开展持续性的研发投入，但在新能源行业的市场开发和销售业务不及预期，新能源业务开拓进一步占用了大量资源，一定程度上影响了原有业务的市场开发和项目实施，以上原因导致炫硕智造2018年度经营业绩不达预期，从而未实现2018年业绩承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

上海众华资产评估有限公司就深圳市炫硕智造技术有限公司的商誉所在资产组进行价值估计（沪众评报字（2019）第0225号评估报告），在评估基准日2018年12月31日，公司对深圳市炫硕智造技术有限公司商誉相关资产组进行了界定，基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，通过折现方法，估算得出纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组的估值为31,774.46万元，深圳市炫硕智造技术有限公司纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组账面价值为54,179.26万元，减值22,404.80万元，其中计入本期20,535.99万元。公司于合并层面确认归属于母公司的商誉减值22,404.80万元。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

2018年4月20日，公司召开第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，根据财政部发布的《关于印发<企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会【2017】13号）及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号）的规定，公司按照上述通知及企业会计准则的相关规定和要求，相应变更了会计政策，并执行上述会计准则。

2018年10月29日，公司召开第三届董事会第三十四次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，根据财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）的规定和要求，公司执行的会计政策按财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）的相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市华东兴科技有限公司	2018年3月15日	66,000,000.00	100.00	现金	2018年3月15日	注1	55,320,073.02	8,379,732.31

注1：本公司的全资子公司深圳市集银科技有限公司于2018年1月与深圳市华东兴科技有限公司原股东签订股权收购协议，以6,600.00万对价收购其持有的深圳市华东兴科技有限公司100%股权，以现金方式支付交易对价。2018年2月1日，深圳市华东兴科技有限公司已完成工商变更备案登记。截至2018年3月15日深圳市集银科技有限公司已累计支付本次交易50%对价3,300.00万元。故购买日确定为2018年3月15日。

(2) 合并成本及商誉

项 目	深圳市华东兴科技有限公司
<b>合并成本：</b>	
现金	66,000,000.00
非现金资产的公允价值	--
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	--
<b>合并成本合计</b>	66,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,929,493.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	56,070,506.54

说明：

(1) 合并成本公允价值的确定方法

经交易各方协商确定，交易对价确定为6,600.00万元。

(2) 对于合并中形成的大额商誉，形成的主要原因：

本公司全资子公司深圳市集银科技有限公司于2018年1月与深圳市华东兴科技有限公司原股东签订股权收购协议，以6,600.00万元对价收购其持有的深圳市华东兴科技有限公司100%股权，以现金方式支付交易对价。2018年2月1日，深圳市华东兴科技有限公司已完成工商变更备案登记。截至2018年3月15日深圳市集银科技有限公司已累计支付本次交易50%对价3,300.00万元。购买日深圳市华东兴科技有限公司的净资产为9,929,493.46元，形成商誉56,070,506.54元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	深圳市华东兴科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
<b>资产：</b>		
货币资金	289,432.26	289,432.26
应收票据及应收账款	7,041,068.08	7,041,068.08
预付款项	150,431.90	150,431.90
其他应收款	100,679.66	100,679.66
存货	15,599,548.96	11,331,084.21
固定资产	173,353.00	178,910.62
无形资产	2,809,322.00	--
递延所得税资产	55,485.16	55,485.16
<b>负债：</b>		
应付票据及应付账款	3,498,448.57	3,498,448.57
预收款项	243,000.00	243,000.00
应付职工薪酬	346,062.28	346,062.28
应交税费	379,846.74	379,846.74
其他应付款	10,761,635.60	10,761,635.60
递延所得税负债	1,060,834.37	--
净资产	9,929,493.46	3,918,098.70
减：少数股东权益	--	--
合并取得的净资产	9,929,493.46	3,918,098.70

说明：上述公允价值是根据上海众华资产评估有限公司2019年4月10日出具的沪众评报字〔2019〕第0196号资产评估报告而来。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄声森、王烁

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
------------------------	---

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2018年12月11日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司根据2015年第二次临时股东大会的授权，按照《限制性股票激励计划》的相关规定办理第三期限限制性股票解锁的相关事宜。本次101名激励对象第三期可解锁限制性股票数量共计285.60万股，占首期限制性股票激励计划首次授予的限制性股票总数的30%，占公司股本总额的1.457%；实际可上市流通的限制性股份数量为261.525万股，占公司股本总额的1.334%，并于2018年12月18日上市流通。

2019年4月2日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市集银科技有限公司	2018年04月20日	5,000	2018年07月23日	5,000	连带责任保证	24	否	否
江苏正业智造技术有限公司	2018年06月11日	2,500	2018年06月11日	2,000	连带责任保证	24	否	否
深圳市鹏煜威科技有限公司	2018年06月11日	3,000	2018年12月19日	3,000	连带责任保证	24	否	否
深圳市炫硕智造技术有限公司	2018年06月11日	5,000	2018年10月31日	4,000	连带责任保证	24	否	否
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	2018年06月11日	1,000	2019年01月25日	300	连带责任保证	24	否	否
江苏正业智造技术有限公司	2018年12月11日	2,500	2018年12月13日	2,000	连带责任保证	24	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			23,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				16,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			23,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				16,300
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			23,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				16,300

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	23,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	16,300
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			8.03%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

企业是社会的一员，关注社会，积极承担社会责任，是公司的一项荣誉和使命。公司自创立以来，就心系社会，积极承担社会责任，努力做好生产经营，为社会提供更好的产品和服务，创造更多的税收和就业机会；同时，积极开展社会公益事业，参与社会公益活动，回报社会。

报告期内，公司积极履行社会责任，安全生产，保护环境，履行纳税人义务，提高员工福利，并回报社会。在社会公益方面，公司支持广东证监局开展精准扶贫，对韶关乐昌市乐城街道下西村进行定点扶贫，捐款100万元，有效改善了下西村的办公条件和下西小学的教学条件；公司颁发了东华理工大学2018年“正业科技优秀研究生奖学金、优秀特困生助学金”，资助优秀毕业生。2018年6月，公司员工家属突遇重疾，公司立即启动“正业科技爱心基金”向其进行爱心援助，公司高层管理人员第一时间向其伸出援助之手，并发动集团公司全体员工爱心捐助，帮助其度过了困境。在员工福利方面，公司举办了“迎春公益行、50公里培训、公司内部篮球赛、主持人大赛”等系列活动，丰富员工生活；举办了“三八女神节”，关注女性权益；每季度组织生日会，提高员工归属感；筹办第一期、第二期“精卫计划”应届毕业生培训班，帮助应届毕业生员工尽快融入社会，适应公司文化。在环境保护方面，公司严格遵守国家环保法规，通过管理创新、技术创新及产品创新升级，落实和推进节能减排，履行环境保护责任。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

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

#### (4) 后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年10月18日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案，并经2017年第三次临时股东大会审议通过。公司于2018年1月11日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（172445号），并在2018年1月31日向证监会提交反馈回复说明。2018年1月30日，公司向中国证监会提交了《关于广东正业科技股份有限公司创业板非公开发行股票项目中止审查的申请》，申请中止审查公司非公开发行A股股票申请文件，并于2018年2月22日收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（172445号），中国证监会同意公司中止审查申请。2018年5月21日，公司向中国证监会提交了恢复本次非公开发行股票的申请。2018年6月6日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》，中国证监会同意对公司本次非公开发行股票恢复审查。2018年7月31日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于终止非公开发行A股股票事项的议案》，鉴于目前的资本市场融资环境发生了较大的变化，公司认为继续推进本次非公开发行A股股票工作已不符合资本市场实况，不符合公司实际情况，经董事会审慎决策，决定终止本次非公开发行事宜。2018年8月17日，公司召开2018年第四次临时股东大会审议通过了终止本次非公开发行股票事项的议案。2018年12月4日，中国证监会向公司出具了《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》【2018】451号：根据《行政许可法》及《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，决定终止对你公司行政许可申请的审查。终止本次非公开发行股票事项不会对公司的生产经营活动与持续稳定发展造成不利影响，不会损害公司及股东的利益。公司将继续以自有资金及其他融资方式筹集资金，推进相关项目的建设，以支持和确保公司业务的快速发展。

2、2018年3月6日，公司发布了《关于重大资产重组停牌公告》，拟通过支付现金方式收购东莞市科隆威自动化设备有限公司不低于80%的股权。2018年6月4日，因交易各方尚未就本次交易的交易价格、价款支付安排等交易核心条款达成一致意见。为维护公司及全体股东利益，经与交易对方充分沟通和友好协商，公司终止了本次股权投资事项。

3、2018年4月20日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过《关于2017年度利润分配方案的议案》，并经2017年年度股东大会审议通过，同意公司以截止2017年12月31日股本197,107,774股为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金红利1.02元（含税），共计派发现金红利20,104,992.95元(含税)。本次权益分派股权登记日为：2018年5月24日，除权除息日为：2018年5月25日。

4、2018年4月20日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于定向回购业绩承诺方2017年度应补偿股份的议案》，并经2018年5月11日召开的2017年年度股东大会审议通过，同意公司定向回购注销业绩承诺方2017年度应补偿股份1,074,451股。2018年5月25日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销部分限制性股票7,500股。2018年7月10日，公司完成定向回购注销业绩承诺方2017年度应补偿股份1,074,451股，公司股本由197,107,774股，变更为196,033,323股。2018年7月25日，公司完成回购注销部分限制性股票7,500股。截至本报告书披露日，公司股本为196,025,823股。

5、2018年5月25日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于增加公司营业范围的议案》及《关于增加公司经营范围及修订公司章程的议案》，同意公司增加“设备租赁”的营业范围。2018年11月14日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于增加公司经营范围及修订公司章程的议案》，同意公司增加“物业租赁”、“物业管理”等营业范围。公司完成变更营业范围的工商变更登记手续后，公司营业范围为：生产、加工、销售：机器人、电子仪器设备及其软

件、电子材料；生产线装备系统集成；设备租赁；货物的进出口业务；物业租赁；物业管理。

6、2018年11月14日，公司召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》及《关于公司监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》等议案，选举出公司第四届董事会成员，第四届监事会成员，任期自公司2018年第五次临时股东大会审议通过之日起三年。2018年11月14日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第四届董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司高级管理人员及证券事务代表的议案》等议案，选举产生第四届董事会董事长、董事会专门委员会委员及公司高级管理人员、证券事务代表，任期三年，自本次董事会通过之日起至第四届董事会届满为止。

7、2018年11月21日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的预披露公告》（公告编号：2018-172）；2019年4月25日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，拟以截止2018年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币4.2元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增9.5股。公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案尚需经2018年年度股东大会审议通过后方可实施。

8、2018年12月11日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司根据2015年第二次临时股东大会的授权，按照《限制性股票激励计划》的相关规定办理第三期限制性股票解锁的相关事宜。本次101名激励对象第三期可解锁限制性股票数量共计285.60万股，占首期限制性股票激励计划首次授予的限制性股票总数的30%，占公司股本总额的1.457%；实际可上市流通的限制性股份数量为261.525万股，占公司股本总额的1.334%，并于2018年12月18日上市流通。

9、2019年1月8日，东莞市上市莞企发展投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“莞发投资”）以人民币1,394万元向控股股东正业实业增资。增资完成后，莞发投资持有正业实业49%的股权。徐地华先生、徐国风女士、徐地明先生合计持有正业实业51%股权，通过正业实业间接持有正业科技股份22.92%，仍系正业科技的实际控制人。

10、2019年4月2日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案，并公司2019年第一次临时股东大会审议通过，公司将在股东大会审议通过后的60日内完成限制性股票的授予登记工作。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月19日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过《关于全资子公司收购深圳市华东兴科技有限公司100%股权的议案》，同意集银科技以现金人民币6,600万元收购华东兴100%股权。2018年2月1日，本次股权收购完成了相关过户的工商变更登记手续，华东兴成为集银科技全资子公司。

2、2018年4月20日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》，同意向南昌正业增加注册资本人民币1,500万元，向拓联电子增加注册资本450万元。2018年5月23日，南昌正业已完成增加注册资本的工商变更登记手续。2018年6月20日，拓联电子已完成增加注册资本的工商变更登记手续。

3、2018年4月16日，炫硕智造因业务发展的需要，增加了营业范围，经深圳市场监督管理局核定的经营范围为：

许可经营项目：LED光电设备、激光设备系统集成、工业自动化设备的生产。

一般经营项目：LED光电设备、激光设备系统集成、工业自动化设备的研发；LED光电设备、激光设备系统集成及激光设备配件、工业自动化设备的销售；光电子产品、五金、百货的销售；国内贸易；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目除外）

4、2018年9月17日，公司召开了第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于控股子公司投资设立参股公司的议案》，公司子公司正业玖坤与中国科技开发院有限公司、深圳市朋年投资集团有限公司、天津丰道科技有限公司、北京高国科技术有限公司共同投资设立中科智能制造（天津）广信产业研究院有限公司，其中正业玖坤出资人民币200万元，占注册资

本的20%。

5、2018年10月17日，公司召开了第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于全资孙公司增资的议案》，同意鹏煜威向其旗下全资子公司东莞鹏煜威增加注册资本4,900万元人民币。2018年10月26日，东莞鹏煜威办理完成相关工商变更登记手续，并取得东莞市工商行政管理局核发的《核准变更通知书》，完成相关工商变更登记手续。

6、根据江西省高企认定工作领导小组下发的《江西省高企认定工作领导小组关于公布江西省2018年第二批高新技术企业名单的通知》（赣高企认发〔2019〕1号），子公司南昌正业被认定为国家高新技术企业（证书编号：GR201836001717），有效期为3年（自2018年12月4日至2021年12月3日）。被认定为高新技术企业后，南昌正业在认定有效期内可享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	22,954,967	11.65%				-13,578,612	-13,578,612	9,376,355	4.78%
2、国有法人持股	1,401,869	0.71%				-1,401,869	-1,401,869	0	0.00%
3、其他内资持股	21,553,098	10.93%				-12,176,743	-12,176,743	9,376,355	4.78%
其中：境内法人持股	8,987,130	4.56%				-4,669,214	-4,669,214	4,317,916	2.20%
境内自然人持股	12,565,968	6.38%				-7,507,529	-7,507,529	5,058,439	2.58%
二、无限售条件股份	174,152,807	88.35%				12,496,661	12,496,661	186,649,468	95.22%
1、人民币普通股	174,152,807	88.35%				12,496,661	12,496,661	186,649,468	95.22%
三、股份总数	197,107,774	100.00%				-1,081,951	-1,081,951	196,025,823	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月10日，经中国证监会《关于核准广东正业科技股份有限公司向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】20号）文核准，公司以发行股份并支付现金的方式收购刘兴伟、新余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）合计持有的深圳市鹏煜威科技有限公司51%的股权和赵玉涛、贺明立等9人合计持有的深圳市炫硕智造技术有限公司100%股权，共计发行股份1,598.6944万股。其中向赵玉涛、贺明立、华英豪、华宝信托有限责任公司、九泰基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司合计发行11,080,402股，已解除股份锁定，于2018年4月18日上市流通。

2、2018年4月20日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于定向回购业绩承诺方2017年度应补偿股份的议案》，该议案并经2018年5月11日召开的2017年年度股东大会审议通过，同意公司定向回购注销业绩承诺方2017年度应补偿股份1,074,451股。2018年5月25日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销部分限制性股票7,500股。2018年7月10日，公司完成定向回购注销业绩承诺方2017年度应补偿股份1,074,451股，公司股本由197,107,774股，变更为196,033,323股。2018年7月25日，公司完成回购注销部分限制性股票7,500股。截至本报告书披露日，公司股本为196,025,823股。

3、2018年6月11日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于更换公司董事的议案》，陈世荣先生因工作原因申请辞去公司董事的职务，董事会同意增补刘海涛先生为公司董事。刘海涛先生作为公司董事，需遵守上市公司董监高股份变动的相关规定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月10日，经中国证监会《关于核准广东正业科技股份有限公司向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】20号）文核准，公司以发行股份并支付现金的方式收购刘兴伟、新余市煜恒投资合伙企业（有

限合伙)合计持有的深圳市鹏煜威科技有限公司51%的股权和赵玉涛、贺明立等9人合计持有的深圳市炫硕智造技术有限公司100%股权,共计发行股份1,598.6944万股。其中向赵玉涛、贺明立、华英豪、华宝信托有限责任公司、九泰基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司合计发行11,080,402股,已解除股份锁定,于2018年4月18日上市流通。

2、2018年4月20日,公司召开第三届董事会第二十七次会议,审议通过了《关于定向回购业绩承诺方2017年度应补偿股份的议案》,该议案并经2018年5月11日召开的2017年年度股东大会审议通过,同意公司定向回购注销业绩承诺方2017年度应补偿股份1,074,451股。2018年5月25日,公司召开第三届董事会第二十九次会议,审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》,同意公司回购注销部分限制性股票7,500股。

3、2018年6月11日,公司召开第三届董事会第三十次会议,审议通过了《关于更换公司董事的议案》,陈世荣先生因工作原因申请辞去公司董事的职务,董事会同意增补刘海涛先生为公司董事。刘海涛先生作为公司董事,需遵守上市公司董监高股份变动的相关规定。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内,公司股本由197,107,774股减少至196,025,823股,股份变动对相关指标的影响如下:

财务指标名称	按新股本计算	按原股本计算
基本每股收益(元/股)	0.09	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.09
归属于公司普通股股东的每股净资产	10.35	10.29

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵玉涛	4,369,683	4,369,683	0	0	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	2018年2月21日
李凤英	2,284,482	0	0	2,284,482	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	2019年5月19日
新余市煜恒投资合伙企业(有限合伙)	1,740,391	0	0	1,740,391	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	2020年2月21日

金鹰基金—浦发银行—云南国际信托—云信智兴 2016—250 号单一资金信托	1,633,177	1,633,177	0	0	发行股份购买资产募集配套资金获得股份锁定承诺	2018 年 3 月 24 日
华宝信托有限责任公司	1,401,869	1,401,869	0	0	发行股份购买资产募集配套资金获得股份锁定承诺	2018 年 3 月 24 日
刘兴伟	1,218,274	0	0	1,218,274	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	2020 年 2 月 21 日
新余市融银投资合伙企业（有限合伙）	1,202,359	0	0	1,202,359	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	2019 年 5 月 19 日
招商银行股份有限公司—九泰久利灵活配置混合型证券投资基金	1,191,589	1,191,589	0	0	发行股份购买资产募集配套资金获得股份锁定承诺	2018 年 3 月 24 日
炫硕投资（深圳）企业（有限合伙）	989,847	0	0	989,847	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	2020 年 2 月 21 日
贺明立	579,059	579,059	0	0	发行股份购买资产获得股份锁定承诺	2018 年 2 月 21 日
其他	6,344,237	4,404,302	1,067	1,941,002	发行股份购买资产获得股份锁定承诺、发行股份购买资产募集配套资金获得股份锁定承诺、高管锁定股、限制性股票锁定期	2018 年 4 月 18 日、 2018 年 12 月 18 日、 2020 年 2 月 21 日
合计	22,954,967	13,579,679	1,067	9,376,355	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2018年4月20日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于定向回购业绩承诺方2017年度应补偿股份的议案》，并经2018年5月11日召开的2017年年度股东大会审议通过，同意公司定向回购注销业绩承诺方2017年度应补偿股份1,074,451股。2018年5月25日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销部分限制性股票7,500股。2018年7月10日，公司完成定向回购注销业绩承诺方2017年度应补偿股份1,074,451股，公司股本由197,107,774股，变更为196,033,323股。2018年7月25日，公司完成回购注销部分限制性股票7,500股。截至本报告书披露日，公司股本为196,025,823股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	17,588	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	16,690	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
东莞市正业实业投资有限公司	境内非国有 法人	44.95%	88,115,417	-3000000		88,115,417	质押	87,464,416
东莞市铭众实业投资有限公司	境内非国有 法人	4.17%	8,174,585	-1,960,000		8,174,585	质押	7,800,000
深圳平安大华汇通财富一包商 银行一中融国际信托一中融一 恒融 5 号单一资金信托	境内非国有 法人	3.90%	7,641,791	0		7,641,791		
王世忱	境内自然人	3.06%	6,002,125	1445700		6,002,125		
施忠清	境内自然人	2.11%	4,136,326	-4400425		4,136,326		
赵玉涛	境内自然人	1.73%	3,390,637	-979,046		3,390,637		
李凤英	境内自然人	1.17%	2,284,482	0	2,284,482	0		
新余市煜恒投资合伙企业（有 限合伙）	境内非国有 法人	0.89%	1,740,391	0	1,740,391	0	质押	1,567,820
金鹰基金一浦发银行一云南国 际信托一云信智兴 2016-250 号单一资金信托	境内非国有 法人	0.79%	1,553,177	-80,000		1,553,177		
余芳琴	境内自然人	0.73%	1,430,000	1430000		1,430,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、东莞市正业实业投资有限公司为公司的控股股东。2、徐地华、徐国风、徐地明合计持有东莞市正业实业投资有限公司 51%股权，系正业科技的实际控制人。4、徐地华、徐国风、徐地明、徐国梅、徐地美为同胞兄弟姐妹关系；段祖芬为徐地华的配偶；陈伯平为徐国凤的配偶；吴国芳为徐地明的配偶；邹海金为徐地美的配偶；徐同为徐地华之子。5、施忠清和李凤英为夫妻关系，施忠清系新余市融银投资合伙企业的实际控制人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
东莞市正业实业投资有限公司	88,115,417	人民币普通股	88,115,417
东莞市铭众实业投资有限公司	8,174,585	人民币普通股	8,174,585
深圳平安大华汇通财富—包商银行—中融国际信托—中融—恒融 5 号单一资金信托	7,641,791	人民币普通股	7,641,791
王世忱	6,002,125	人民币普通股	6,002,125
施忠清	4,136,326	人民币普通股	4,136,326
赵玉涛	3,390,637	人民币普通股	3,390,637
金鹰基金—浦发银行—云南国际信托—云信智兴 2016—250 号单一资金信托	1,553,177	人民币普通股	1,553,177
余芳琴	1,430,000	人民币普通股	1,430,000
华宝信托有限责任公司	1,401,869	人民币普通股	1,401,869
朱安平	1,070,000	人民币普通股	1,070,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东东莞市正业实业投资有限公司通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 651,000 股；股东王世忱通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 195,000 股；股东朱安平通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 798,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

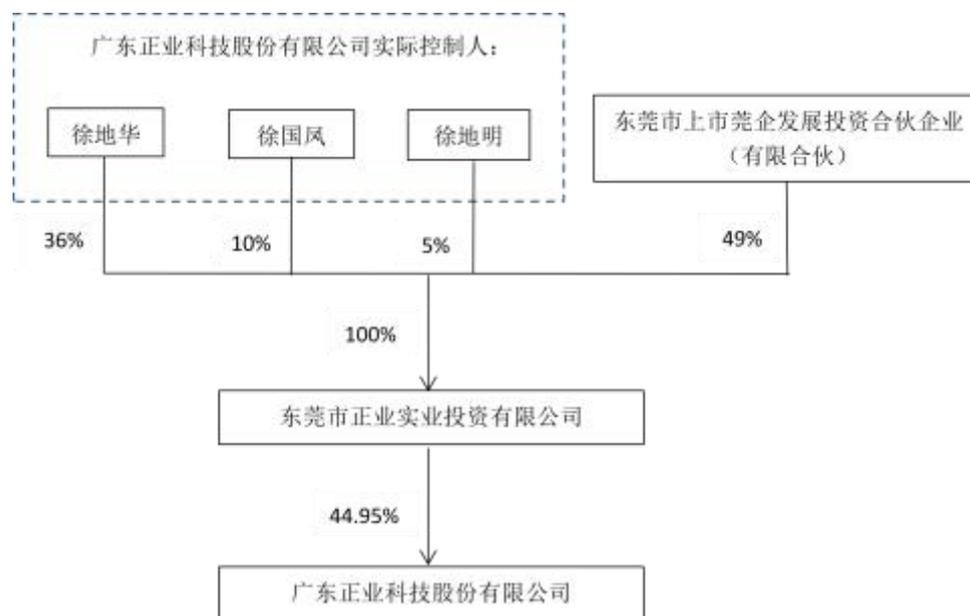
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐地华	本人	中国	否
徐国风	本人	中国	否
徐地明	本人	中国	否
主要职业及职务	上述三位公司实际控制人主要从事企业经营管理工作，徐地华在公司担任董事长、总经理职务；徐国风在公司担任董事、副总经理职务；徐地明在公司担任董事、副总经理职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，公司实际控制人过去 10 年不曾控股其他境内外上市公司。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数 (股)
徐地华	董事长、总经理	现任	男	56	2018年11月14日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
徐国凤	董事、副总经理	现任	女	47	2018年11月14日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
徐地明	董事、副总经理	现任	男	52	2018年11月14日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
范斌	董事、副总经理	任免	男	47	2018年11月14日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
刘海涛	董事	现任	男	34	2018年06月27日	2021年11月13日	73,550	0	0	0	73,550
庞克学	董事	现任	男	39	2018年11月14日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
刘奕华	独立董事	现任	男	63	2018年11月14日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
张学斌	独立董事	现任	男	51	2018年11月14日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
李峻峰	独立董事	现任	男	64	2019年04月18日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
陈世荣	董事	离任	男	62	2015年11月13日	2018年06月27日	0	0	0	0	0
梅领亮	董事	离任	男	46	2015年11月13日	2018年11月14日	291,600	0	0	0	291,600
徐同	董事	离任	男	32	2016年09月09日	2018年11月14日	546,600	0	0	0	546,600
彭宁	独立董事	离任	男	43	2018年11月14日	2019年04月18日	0	0	0	0	0
彭真军	独立董事	离任	男	56	2015年11月13日	2018年11月14日	0	0	0	0	0
肖万	独立董事	离任	男	43	2015年11月13日	2018年11月14日	0	0	0	0	0

何坚明	独立董事	离任	男	45	2015年11月13日	2018年11月14日	0	0	0	0	0
王继文	监事	现任	男	38	2018年11月14日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
曹燕子	监事	现任	女	30	2018年11月14日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
雷卓林	监事	现任	男	32	2019年04月18日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
范斌	监事	离任	男	47	2015年11月13日	2018年11月14日	0	0	0	0	0
范秀国	监事	离任	男	57	2015年11月13日	2018年11月14日	0	0	0	0	0
林克	监事	离任	男	37	2015年11月13日	2018年11月14日	0	0	0	0	0
黄文辉	监事	离任	男	32	2018年11月14日	2019年04月18日	0	0	0	0	0
谭君艳	财务总监	现任	女	41	2018年11月14日	2021年11月13日	67,500	0	16,500	0	51,000
王巍	董事会秘书	现任	男	37	2017年07月11日	2021年11月13日	75,000	0	0	0	75,000
温永忠	财务总监	离任	男	47	2015年05月19日	2018年11月14日	108,250	0	0	0	108,250
合计	--	--	--	--	--	--	1,162,500	0	16,500	0	1,146,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈世荣	董事	离任	2018年06月27日	工作原因
梅领亮	董事	任期满离任	2018年11月14日	任期届满
徐同	董事	任期满离任	2018年11月14日	任期届满
肖万	独立董事	任期满离任	2018年11月14日	任期届满
彭真军	独立董事	任期满离任	2018年11月14日	任期届满
何坚明	独立董事	任期满离任	2018年11月14日	任期届满
彭宁	独立董事	离任	2019年04月18日	个人原因
范斌	监事	任免	2018年11月14日	监事任期届满，新任董事、副总经理
林克	监事	任期满离任	2018年11月14日	任期届满

范秀国	监事	任期满离任	2018 年 11 月 14 日	任期届满
黄文辉	监事	离任	2019 年 04 月 18 日	个人原因
温永忠	财务总监	任期满离任	2018 年 11 月 14 日	任期届满

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、徐地华先生简历

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

#### 2、徐国凤女士简历

徐国凤女士，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。曾在东莞市生益电子有限公司工作，熟悉PCB的生产制造流程、技术要求、相关产品及市场情况。1997年参与创办本公司，负责营销工作。现任本公司董事、副总经理。

#### 3、徐地明先生简历

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

#### 4、范斌先生简历

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

#### 5、刘海涛先生简历

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

#### 6、庞克学先生简历

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

#### 7、刘奕华先生简历

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

#### 8、张学斌先生简历

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

#### 9、李峻峰先生简历

李峻峰先生，1955年出生，中国国籍，无境外永久居留权，律师，税务师，本科毕业。曾任广州市经济贸易律师事务所

律师，广州市金融海商律师事务所律师，广州市方圆律师事务所主任律师，广东李峻峰律师事务所律师，广东金领律师事务所律师。现任广东广信君达律师事务所律师，兼任广州市浪奇实业股份有限公司独立董事、广州百花香料股份有限公司独立董事、广东海印集团股份有限公司独立董事、广州仲裁委员会仲裁员。

#### 10、王继文先生简历

王继文先生，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾在美的集团佛山市威特公路养护设备有限公司、广州新龙浩工业设备有限公司、广东利盈投资集团有限公司等公司任职。2017年12月入职广东正业科技股份有限公司，现任公司制造部总监。

#### 11、雷卓林先生简历

雷卓林先生，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，金融学本科、法律硕士研究生学历。曾在高新兴科技集团股份有限公司任集团法务负责人、集团党委组织委员/本部党支部书记。2018年10月入职广东正业科技股份有限公司，现任集团总裁办主任，负责集团法务风控管理、品牌宣传与市场推广策划管理、人力资源与行政综合文秘管理服务等工作。

#### 12、曹燕子女士简历

曹燕子女士，1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年3月入职广东正业科技股份有限公司，现任公司信息化部主管一职，负责信息化项目实施与运维工作。

#### 13、谭君艳女士简历

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

#### 14、王巍先生简历

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

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐地华	东莞市正业实业投资有限公司	董事长	2009年07月23日		否
徐地明	东莞市正业实业投资有限公司	董事	2009年07月23日		否
徐国风	东莞市正业实业投资有限公司	董事	2009年07月23日		否
在股东单位任职情况的说明	东莞市正业实业投资有限公司系公司控股股东，徐地华先生在正业实业担任董事长；徐国风女士、徐地明先生在正业实业担任董事。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐国风	武汉谦正教育发展股份有限公司	董事	2018年02月22日		否
徐国风	江苏正业智造技术有限公司	监事	2003年04月02日		否
庞克学	深圳市正业玖坤信息技术有限公司	执行董事、法定代表人	2014年01月07日		是
庞克学	苏州正业玖坤信息技术有限公司	执行董事、法定代表人	2015年05月18日		是

刘奕华	广东省自动化学会	理事兼专家咨询委员会副主任	2003 年 01 月 01 日		
刘奕华	广东省机械工程学会	常务副理事长兼秘书长	2011 年 01 月 01 日		
刘奕华	上海新时达电气股份有限公司 (002527)	独立董事	2014 年 10 月 13 日	2020 年 07 月 27 日	
刘奕华	中山金马娱乐设备股份有限公司 (300756)	独立董事	2014 年 09 月 28 日	2020 年 09 月 27 日	
刘奕华	广东凌霄泵业股份有限公司 (002884)	独立董事	2016 年 11 月 12 日	2019 年 11 月 11 日	
刘奕华	广东伊之密精密机械股份有限公司 (300415)	独立董事	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	
刘奕华	广东工业大学	兼职教授、硕士生导师	2008 年 01 月 01 日		
刘奕华	中国机械工程学会	理事	2011 年 01 月 01 日		
刘奕华	中国自动化学会	理事兼专家咨询委员会副主任	2003 年 01 月 01 日		
刘奕华	中国机电一体化技术应用协会	副会长	2007 年 01 月 01 日		
刘奕华	自动化网（深圳）科技有限公司	董事	2008 年 01 月 01 日		
刘奕华	佛山智教科技有限公司	法定代表人、董事长、经理	2017 年 03 月 29 日		
刘奕华	广东智投科技有限公司	董事	2016 年 12 月 06 日		
张学斌	深圳市思迈特企业管理咨询有限公司	监事	2002 年 09 月 03 日		
张学斌	深圳市思迈特财税咨询有限公司	执行董事	2015 年 02 月 05 日		
张学斌	深圳市拓日新能源科技股份有限公司 (002218)	董事	2015 年 06 月 05 日	2019 年 05 月 26 日	
张学斌	深圳市欢乐动漫股份有限公司 (835622)	独立董事	2016 年 10 月 25 日	2018 年 07 月 12 日	
张学斌	深圳市瑞能实业股份有限公司 (834647)	独立董事	2018 年 02 月 05 日		
张学斌	深圳市广和通无线股份有限公司 (300638)	独立董事	2018 年 06 月 21 日		
李峻峰	广州仲裁委员会	仲裁员	1999 年 01 月 01 日		
李峻峰	广州市浪奇实业股份有限公司 (000523)	独立董事	2017 年 06 月 20 日	2019 年 06 月 20 日	
李峻峰	广州百花香料股份有限公司	独立董事	2017 年 07 月 01 日		
李峻峰	广东海印集团股份有限公司	独立董事	2018 年 09 月 18 日	2021 年 09 月 17 日	

雷卓林	江门市拓联电子科技有限公司	监事	2019 年 01 月 17 日		
-----	---------------	----	------------------	--	--

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐地华	董事长、总经理	男	56	现任	111.01	否
徐国风	董事、副总经理	女	47	现任	97.19	否
徐地明	董事、副总经理	男	52	现任	92.29	否
范斌	董事、副总经理	男	47	现任	137.73	否
刘海涛	董事	男	34	现任	40.48	否
庞克学	董事	男	39	现任	24.3	否
刘奕华	独立董事	男	63	现任	0.8	否
张学斌	独立董事	男	51	现任	0.8	否
彭宁	独立董事	男	43	离任	0.8	否
王继文	监事	男	38	现任	36.62	否
黄文辉	监事	男	32	离任	16.79	否
曹燕子	监事	女	30	现任	13.03	否
谭君艳	财务总监	女	41	现任	32.56	否
王巍	董事会秘书	男	37	现任	31.13	否
陈世荣	董事	男	62	离任	2.67	否
梅领亮	董事	男	46	离任	73.98	否
徐同	董事	男	32	离任	36.63	否
彭真军	独立董事	男	56	离任	5.24	否
肖万	独立董事	男	43	离任	5.24	否
何坚明	独立董事	男	45	离任	5.24	否
林克	监事	男	37	离任	36.74	否
范秀国	监事	男	57	离任	19.03	否

温永忠	财务总监	男		47	离任		40.89	否
合计	--	--	--	--	--		861.19	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
刘海涛	董事	0	0	0	0	73,550	73,550	0	12.244	73,550
谭君艳	财务总监	0	0	0	0	67,500	67,500	0	12.244	51,000
王巍	董事会秘书	0	0	0	0	75,000	75,000	0	12.244	75,000
梅领亮	董事	0	0	0	0	291,600	291,600	0	12.244	291,600
温永忠	财务总监	0	0	0	0	108,250	108,250	0	12.244	108,250
合计	--	0	0	--	--	615,900	615,900	0	--	599,400
备注(如有)	梅领亮先生、温永忠先生已离任。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	636
主要子公司在职员工的数量(人)	1,365
在职员工的数量合计(人)	2,001
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,001
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	734
销售人员	196
技术人员	700
财务人员	58
行政人员	167
管理人员	111
采购人员	35

合计	2,001
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	73
本科	345
大专	591
大专以下	992
合计	2,001

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，保证股东大会的召集、召开、提案与表决程序的合法合规。报告期内，公司召开了2017年年度股东大会和6次临时股东大会。公司根据相关规定为股东参加股东大会提供网络投票，为广大投资者行使股东权利提供便利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，平等对待所有股东，维护股东权利及利益。本报告期内的股东大会均由董事会召集并召开，且聘请专业律师进行见证，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东合法权益。报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形；未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会或监事会提议召开股东大会的情形；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况。

#### 2、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定和要求开展工作，行使职权，勤勉尽职地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉相关法律法规。报告期内，公司召开了12次董事会，均由董事长召集、主持。公司董事会下设的战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会均能认真尽职地开展相关工作，为公司科学决策发挥了积极的作用。报告期内，公司选举产生了第四届董事会成员，任期自股东大会审议通过之日起至第四届董事会届满换届之日止，完成了董事会换届选举工作。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司召开了12次监事会，各位监事积极出席会议，认真履行监督职能。报告期内，公司选举产生了第四届监事会成员，任期自股东大会审议通过之日起至第四届监事会届满换届之日止，完成了监事会换届选举工作。

#### 4、关于公司控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 5、关于信息披露与透明度

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

者关系管理工作，提高公司信息透明度，保障广大投资者的合法权益。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	59.77%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告编号: 2018-063
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.76%	2018 年 02 月 23 日	2018 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告编号: 2018-022
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.52%	2018 年 06 月 11 日	2018 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告编号: 2018-084
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	61.23%	2018 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告编号: 2018-099
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	57.56%	2018 年 08 月 17 日	2018 年 08 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告编号: 2018-123
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	52.63%	2018 年 11 月 14 日	2018 年 11 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告编号: 2018-161
2018 年第六次临时股东大会	临时股东大会	52.57%	2018 年 11 月 30 日	2018 年 11 月 30 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告编号: 2018-179

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
肖万	10	3	7	0	0	否	2
彭真军	10	10	0	0	0	否	7
何坚明	10	10	0	0	0	否	7
刘奕华	2	2	0	0	0	否	2
张学斌	2	2	0	0	0	否	2
彭宁	2	2	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的议事规则的职权范围运作，履行工作职责，提出意见及建议。

#### 1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会认真研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转方式、调结构、规避市场风险起到良好的作用。报告期内，战略委员会召开了1次会议，会议审议了《关于选举第四届董事会战略委员会主任委员》的议案。

#### 2、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《提名委员会工作细则》履行职责，召开会议3次，审议通过了《关于聘任公司董事的议案》、《关于提出第四届董事会董事人选建议的议案》、《关于选举第四届董事会提名委员会主任委员的议案》等议案。

#### 3、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《内部审计工作制度》及《审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责，共召开11次会议，对公司的内部审计、内部控制、2017年度利润分配预案、募集资金使用情况等事项进行了审阅，并认真听取管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报。

#### 4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》的相关要求，召开会议3次，对公司薪酬与绩效考核情况进行监督，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，根据公司各个董事、监事、高级管理人员所负责的工作范围等因素，对考核和评价标准提出建议，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定；审议了《关于公司限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销部分离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》等议案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

报告期内，公司为首次股权激励限制性股票中第三期限制性股票符合解锁条件的101名激励对象按规定办理相应的解锁手续，极大地调动了高级管理人员及员工的积极性与创造性。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月26日
----------------	-------------

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

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2019）第 441ZA5621 号
注册会计师姓名	黄声森、王烁

审计报告正文

### 审计报告

致同审字(2019)第441ZA5621号

广东正业科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东正业科技股份有限公司（以下简称正业科技公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正业科技公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、20资产减值、附注三、31重大会计判断和估计及附注五、11商誉。

##### 1、事项描述

2018 年12 月31 日，正业科技公司的商誉账面原值109,267.21万元，减值准备23,016.85万元，商誉账面价值为86,250.36万元。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大估计和判断，因此我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价了正业科技公司商誉减值测试的内部控制设计和运行，并对关键控制运行的有效性进行测试；

(2) 针对重大商誉，我们利用外部估值专家的工作，获取第三方评估机构评估报告，评价外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性，并评估减值测试方法的适当性；

(3) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择等的合理性；

(4) 将预测时采用的未来若干年的销售增长率和毛利率等经营和财务假设，与正业科技公司历史财务数据、经批准的预算和发展趋势进行了比较，并考虑市场趋势，评估用于测算商誉减值的假设数据和关键假设是否合理；

(5) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；

(6) 复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

## (二) 盈利预测补偿计算的审计

相关信息披露详见财务报表附注三、11公允价值计量、附注三、31重大会计判断和估计及附注五、2以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、附注五、41公允价值变动收益。

### 1、事项描述

2015年至2018年间，正业科技公司以非同一控制下企业合并方式收购江门市拓联电子科技有限公司、深圳市炫硕智造技术有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司、深圳市正业玖坤信息技术有限公司及深圳市华东兴科技有限公司等公司（以下简称“该等公司”），收购时正业科技公司与该等公司的相关业绩承诺人签订了盈利预测补偿协议。由于补偿金额对正业科技公司财务报表影响重大，且管理层需要作出重大估计和判断，因此我们将盈利预测补偿计算作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对盈利预测补偿计算实施的审计程序主要包括：

(1) 评价并测试了管理层复核、评估和确定盈利预测补偿金额的内部控制，并对关键控制运行的有效性进行测试；

(2) 获取盈利预测补偿协议，了解补偿金额的计算方法；

(3) 复核管理层盈利预测补偿金额计算的准确性；

(4) 针对重大盈利预测补偿，我们利用外部估值专家的工作，获取第三方评估机构评估报告，评价外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性，并评估估值方法的适当性；

(5) 确定正业科技公司与相关业绩承诺人是否就补偿事宜达成一致，获取相关协议并评估补偿金额的可收回性。

### (三) 应收账款坏账准备计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12应收款项及附注五、3应收票据及应收账款。

#### 1、事项描述

2018年12月31日，正业科技公司应收账款余额91,150.90万元，应收账款坏账准备金额5,581.38万元，应收账款账面价值为85,569.52万元。由于应收账款余额及应收账款坏账准备对正业科技公司财务报表影响重大，坏账准备的评估需要正业科技公司管理层（以下简称管理层）作出重大估计和判断，因此我们将应收款项坏账准备计提作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对应收账款坏账准备计提实施的审计程序主要包括：

(1) 评价并测试了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

(2) 获取管理层编制的账龄分析表，复核其准确性，并关注账龄较长和逾期的应收账款；

(3) 分析应收账款的账龄和客户信誉情况，选择重要客户及非重要客户抽样执行应收账款函证程序，检查合同、验收报告等支持性证据及期后回款情况，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(4) 我们对本期新增的重要客户、性质特殊客户执行了实地走访程序；

(5) 结合实际坏账发生率复核公司坏账准备计提政策的合理性，特别关注了账龄较长和逾期的应收账款余额，通过查询客户经营状况、历史交易和还款情况验证管理层判断的合理性；

(6) 我们抽取本期重要客户执行了实地走访程序。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括正业科技公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估正业科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算正业科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督正业科技公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

黄声森

中国注册会计师

王烁

中国·北京

二〇一九年 四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东正业科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	334,835,199.53	227,821,847.37
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,778,740.55	54,017,541.62

衍生金融资产		
应收票据及应收账款	950,903,177.44	816,035,448.72
其中：应收票据	95,208,018.03	87,335,136.74
应收账款	855,695,159.41	728,700,311.98
预付款项	13,783,055.36	27,861,479.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,549,324.91	11,366,010.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	424,910,653.04	383,066,219.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,730,980.41	4,416,790.19
流动资产合计	1,873,491,131.24	1,524,585,337.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	152,822,615.50	157,474,832.63
在建工程	177,643,774.84	15,701,148.44
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,559,194.20	91,818,162.87
开发支出		
商誉	862,503,602.43	1,015,183,024.88
长期待摊费用	9,587,400.18	9,001,832.20
递延所得税资产	17,440,410.85	21,127,582.80
其他非流动资产	24,849,048.77	18,638,826.20

非流动资产合计	1,334,406,046.77	1,328,945,410.02
资产总计	3,207,897,178.01	2,853,530,747.66
流动负债：		
短期借款	280,687,189.50	187,225,627.50
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	30,165,297.60	30,165,297.60
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	548,476,463.81	344,473,253.11
预收款项	32,010,322.76	36,456,141.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,789,030.33	20,746,332.63
应交税费	26,464,147.14	34,254,671.50
其他应付款	111,414,158.35	102,077,408.42
其中：应付利息	1,420,798.56	809,419.58
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,841,554.53	10,292,199.44
其他流动负债		
流动负债合计	1,053,848,164.02	765,690,931.75
非流动负债：		
长期借款	84,000,000.00	26,328,968.76
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		1,841,554.54
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	9,705,467.48	15,617,060.74
递延所得税负债	21,702,093.78	11,952,194.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	115,407,561.26	55,739,778.11
负债合计	1,169,255,725.28	821,430,709.86
所有者权益：		
股本	196,025,823.00	197,107,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,369,512,421.30	1,396,413,573.41
减：库存股		35,060,694.00
其他综合收益	443,254.29	-207,527.66
专项储备		
盈余公积	33,809,196.24	33,809,196.24
一般风险准备		
未分配利润	428,884,787.95	432,069,459.66
归属于母公司所有者权益合计	2,028,675,482.78	2,024,131,781.65
少数股东权益	9,965,969.95	7,968,256.15
所有者权益合计	2,038,641,452.73	2,032,100,037.80
负债和所有者权益总计	3,207,897,178.01	2,853,530,747.66

法定代表人：徐地华

主管会计工作负责人：谭君艳

会计机构负责人：罗东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	106,211,241.59	52,307,640.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,778,740.55	54,017,541.62
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	356,158,259.92	341,932,621.25
其中：应收票据	48,984,894.53	36,688,295.01
应收账款	307,173,365.39	305,244,326.24
预付款项	21,282,463.54	16,136,220.09

其他应收款	85,877,729.93	22,276,808.36
其中：应收利息		
应收股利	66,555,000.00	
存货	91,925,289.00	100,706,861.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	255,081.09	816,943.09
流动资产合计	782,488,805.62	588,194,635.71
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,356,943,641.36	1,596,843,641.36
投资性房地产		
固定资产	86,436,527.20	95,714,333.29
在建工程	159,253,905.90	12,075,685.54
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	51,883,418.69	50,810,867.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,533,426.03	3,826,299.21
递延所得税资产	5,747,974.19	13,418,891.34
其他非流动资产	2,258,976.98	6,582,141.44
非流动资产合计	1,666,057,870.35	1,779,271,859.83
资产总计	2,448,546,675.97	2,367,466,495.54
流动负债：		
短期借款	145,200,000.00	147,325,627.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	30,165,297.60	30,165,297.60
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	252,049,686.78	148,388,653.72
预收款项	2,876,001.65	4,645,540.06
应付职工薪酬	4,467,590.11	4,537,447.50
应交税费	13,493,299.01	5,194,992.28

其他应付款	107,051,056.61	102,762,949.86
其中：应付利息	669,700.42	809,419.58
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,841,554.53	10,292,199.44
其他流动负债		
流动负债合计	557,144,486.29	453,312,707.96
非流动负债：		
长期借款	84,000,000.00	26,328,968.76
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		1,841,554.54
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,903,782.48	12,315,375.74
递延所得税负债	17,852,697.59	7,838,517.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,756,480.07	48,324,416.79
负债合计	665,900,966.36	501,637,124.75
所有者权益：		
股本	196,025,823.00	197,107,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,365,259,119.73	1,393,324,641.20
减：库存股		35,060,694.00
其他综合收益	325,941.33	325,941.33
专项储备		
盈余公积	33,809,196.24	33,809,196.24
未分配利润	187,225,629.31	276,322,512.02
所有者权益合计	1,782,645,709.61	1,865,829,370.79
负债和所有者权益总计	2,448,546,675.97	2,367,466,495.54

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,428,985,615.48	1,265,378,908.03
其中：营业收入	1,428,985,615.48	1,265,378,908.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,501,845,493.62	1,097,066,633.79
其中：营业成本	877,068,953.36	791,430,430.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,676,714.33	11,674,189.99
销售费用	126,941,275.37	81,924,053.78
管理费用	106,628,011.46	97,073,136.38
研发费用	117,783,604.23	65,322,668.90
财务费用	17,158,376.10	5,748,196.84
其中：利息费用	12,216,916.08	8,225,929.02
利息收入	1,192,740.28	3,731,635.78
资产减值损失	246,588,558.77	43,893,957.40
加：其他收益	32,306,499.04	14,543,372.74
投资收益（损失以“-”号填列）	24,952,194.81	5,098,370.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,469,227.40
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	67,417,974.11	44,109,087.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-191,648.09	13,419.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,625,141.73	232,076,524.38
加：营业外收入	616,845.03	879,511.65
减：营业外支出	3,609,118.36	225,419.66

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,632,868.40	232,730,616.37
减：所得税费用	29,714,833.36	32,711,826.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,918,035.04	200,018,789.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,918,035.04	200,018,789.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	16,920,321.24	197,585,285.37
少数股东损益	1,997,713.80	2,433,504.06
六、其他综合收益的税后净额	650,781.95	-546,084.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	650,781.95	-546,084.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	650,781.95	-546,084.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-266,679.27
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	650,781.95	-279,405.48
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	19,568,816.99	199,472,704.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,571,103.19	197,039,200.62
归属于少数股东的综合收益总额	1,997,713.80	2,433,504.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	1.05
（二）稀释每股收益	0.09	1.04

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

法定代表人：徐地华

主管会计工作负责人：谭君艳

会计机构负责人：罗东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	542,280,665.16	515,960,604.94
减：营业成本	367,140,744.77	346,807,936.78

税金及附加	4,025,103.35	4,443,787.21
销售费用	48,328,245.40	33,446,264.07
管理费用	52,881,477.21	48,037,440.01
研发费用	40,904,784.43	28,432,676.75
财务费用	11,890,915.71	5,531,108.59
其中：利息费用	8,939,964.22	6,065,253.33
利息收入	259,229.69	1,268,522.30
资产减值损失	264,024,639.83	8,808,980.61
加：其他收益	17,621,355.11	4,897,608.60
投资收益（损失以“-”号填列）	109,674,818.10	53,504,227.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,469,227.40
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	67,417,974.11	44,109,087.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,268.22	22,847.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-52,196,830.00	142,986,181.57
加：营业外收入	244,857.02	194,284.83
减：营业外支出	1,438,706.02	844.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-53,390,679.00	143,179,621.65
减：所得税费用	15,601,210.76	11,631,856.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,991,889.76	131,547,765.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,991,889.76	131,547,765.44
（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		59,262.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		59,262.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益		59,262.06
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-68,991,889.76	131,607,027.50
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,197,861,732.89	1,241,594,873.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,108,851.69	6,062,060.74
收到其他与经营活动有关的现金	59,090,105.92	34,462,500.76
经营活动现金流入小计	1,266,060,690.50	1,282,119,434.68
购买商品、接受劳务支付的现金	571,134,131.09	912,732,000.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	260,552,934.66	197,135,155.46
支付的各项税费	116,931,149.27	102,148,355.65
支付其他与经营活动有关的现金	100,654,529.05	72,269,720.83
经营活动现金流出小计	1,049,272,744.07	1,284,285,232.28
经营活动产生的现金流量净额	216,787,946.43	-2,165,797.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	48,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	132,376.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,054,705.24	773,143.61
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		7,527,124.35
投资活动现金流入小计	53,187,081.95	8,300,267.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,186,089.19	111,336,350.97
投资支付的现金	60,896,760.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	32,710,567.74	173,879,718.79
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	264,793,416.93	285,216,069.76
投资活动产生的现金流量净额	-211,606,334.98	-276,915,801.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		240,419,960.40
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	513,057,387.80	252,733,810.13
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	108,539,761.30	35,096,285.07
筹资活动现金流入小计	621,597,149.10	528,250,055.60
偿还债务支付的现金	361,924,794.56	109,317,950.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,924,039.36	21,741,080.71
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	226,196,343.60	48,327,148.83
筹资活动现金流出小计	622,045,177.52	179,386,180.09
筹资活动产生的现金流量净额	-448,028.42	348,863,875.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	959,346.45	-303,921.27
五、现金及现金等价物净增加额	5,692,929.48	69,478,354.84
加：期初现金及现金等价物余额	187,360,944.56	117,882,589.72
六、期末现金及现金等价物余额	193,053,874.04	187,360,944.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	492,218,758.86	499,936,817.61
收到的税费返还	871,330.45	
收到其他与经营活动有关的现金	50,752,733.95	55,705,627.72
经营活动现金流入小计	543,842,823.26	555,642,445.33
购买商品、接受劳务支付的现金	219,547,074.24	387,377,583.41
支付给职工以及为职工支付的现金	98,445,426.98	76,912,180.13
支付的各项税费	25,287,531.82	30,513,531.92
支付其他与经营活动有关的现金	49,784,146.67	77,811,551.89
经营活动现金流出小计	393,064,179.71	572,614,847.35
经营活动产生的现金流量净额	150,778,643.55	-16,972,402.02
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	18,300,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	813,432.80	52,035,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		615,279.06
收到其他与投资活动有关的现金	129,942,413.48	
投资活动现金流入小计	149,055,846.28	52,650,279.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,043,375.82	65,161,300.56
投资支付的现金	30,006,760.00	316,851,620.00
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	88,773,752.76	
投资活动现金流出小计	259,823,888.58	382,012,920.56
投资活动产生的现金流量净额	-110,768,042.30	-329,362,641.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		240,419,960.40
取得借款收到的现金	377,320,198.30	212,833,810.13
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,314,813.36	26,237,111.35
筹资活动现金流入小计	417,635,011.66	479,490,881.88
偿还债务支付的现金	321,774,794.56	84,117,950.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,399,857.44	19,579,558.89
支付其他与筹资活动有关的现金	64,506,733.41	24,157,263.83
筹资活动现金流出小计	417,681,385.41	127,854,773.27
筹资活动产生的现金流量净额	-46,373.75	351,636,108.61

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	129,909.30	35,401.26
五、现金及现金等价物净增加额	40,094,136.80	5,336,466.35
加：期初现金及现金等价物余额	36,189,417.72	30,852,951.37
六、期末现金及现金等价物余额	76,283,554.52	36,189,417.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	197,107,774.00				1,396,413,573.41	35,060,694.00	-207,527.66		33,809,196.24		432,069,459.66	7,968,256.15	2,032,100,037.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	197,107,774.00				1,396,413,573.41	35,060,694.00	-207,527.66		33,809,196.24		432,069,459.66	7,968,256.15	2,032,100,037.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,081,951.00				-26,901,152.11	-35,060,694.00	650,781.95				-3,184,671.71	1,997,713.80	6,541,414.93
（一）综合收益总额							650,781.95				16,920,321.24	1,997,713.80	19,568,816.99
（二）所有者投入和减少资本	-1,081,951.00				-26,901,152.11	-35,060,694.00							7,077,590.89
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-3,071,454.01	-35,060,694.00							31,989,239.99

额													
4. 其他	-1,081,951.00				-23,829,698.10								-24,911,649.10
(三) 利润分配												-20,104,992.95	-20,104,992.95
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-20,104,992.95	-20,104,992.95
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	196,025,823.00				1,369,512,421.30	443,254.29		33,809,196.24		428,884,787.95	9,965,969.95	2,038,641,452.73	

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	181,120,				756,264,8	70,121,	338,557		20,654,		261,436		1,149,69	

	830.00			16.06	388.00	.09		419.70		,495.01		3,729.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	181,120,830.00			756,264,816.06	70,121,388.00	338,557.09		20,654,419.70		261,436,495.01		1,149,693,729.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,986,944.00			640,148,757.35	-35,060,694.00	-546,084.75		13,154,776.54		170,632,964.65	7,968,256.15	882,406,307.94
（一）综合收益总额						-546,084.75				197,585,285.37	2,433,504.06	199,472,704.68
（二）所有者投入和减少资本	15,986,944.00			638,322,755.35	-35,060,694.00						5,534,752.09	694,905,145.44
1. 所有者投入的普通股	15,986,944.00			639,333,016.40								655,319,960.40
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				-1,010,261.05	-35,060,694.00							34,050,432.95
4. 其他											5,534,752.09	5,534,752.09
（三）利润分配								13,154,776.54		-26,952,320.72		-13,797,544.18
1. 提取盈余公积								13,154,776.54		-13,154,776.54		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,797,544.18		-13,797,544.18
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					1,826,002.00							1,826,002.00	
四、本期期末余额	197,107,774.00				1,396,413,573.41	35,060,694.00	-207,527.66		33,809,196.24		432,069,459.66	7,968,256.15	2,032,100,037.80

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	197,107,774.00				1,393,324,641.20	35,060,694.00	325,941.33		33,809,196.24	276,322,512.02	1,865,829,370.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	197,107,774.00				1,393,324,641.20	35,060,694.00	325,941.33		33,809,196.24	276,322,512.02	1,865,829,370.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,081,951.00				-28,065,521.47	-35,060,694.00				-89,096,882.71	-83,183,661.18
（一）综合收益总额										-68,991,889.76	-68,991,889.76
（二）所有者投入	-1,081,951.00				-28,065,521.47	-35,060,694.00					5,913,221.00

和减少资本	51.00				21.47	94.00					.53
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-4,235,823.37	-35,060,694.00					30,824,870.63
4. 其他	-1,081,951.00				-23,829,698.10						-24,911,649.10
(三) 利润分配										-20,104,992.95	-20,104,992.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,104,992.95	-20,104,992.95
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	196,025,823.00				1,365,259,119.73	325,941.33		33,809,196.24	187,225,629.31	1,782,645,709.61	

上期金额

单位：元

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	181,120,830.00				756,264,816.06	70,121,388.00	266,679.27		20,654,419.70	171,727,067.30	1,059,912,424.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	181,120,830.00				756,264,816.06	70,121,388.00	266,679.27		20,654,419.70	171,727,067.30	1,059,912,424.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,986,944.00				637,059,825.14	-35,060,694.00	59,262.06		13,154,776.54	104,595,444.72	805,916,946.46
（一）综合收益总额							59,262.06			131,547,765.44	131,607,027.50
（二）所有者投入和减少资本	15,986,944.00				637,059,825.14	-35,060,694.00					688,107,463.14
1. 所有者投入的普通股	15,986,944.00				639,333,016.40						655,319,960.40
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					-2,273,191.26	-35,060,694.00					32,787,502.74
4. 其他											
（三）利润分配									13,154,776.54	-26,952,320.72	-13,797,544.18
1. 提取盈余公积									13,154,776.54	-13,154,776.54	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,797,544.18	-13,797,544.18
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	197,107,774.00				1,393,324,641.20	35,060,694.00	325,941.33		33,809,196.24	276,322,512.02	1,865,829,370.79

### 三、公司基本情况

广东正业科技股份有限公司（以下简称“正业科技”或“公司”）是一家设立在广东省东莞市的股份有限公司，由徐地华、梁志立、徐国凤3人于1997年11月10日共同出资组建，并经东莞市工商行政管理局核准登记，注册号/统一社会信用代码：91441900617994922G；正业科技所发行人民币普通股A股，已在深圳证券交易所上市。注册资本：19,602.5823万人民币；正业科技法定代表人：徐地华。正业科技总部位于东莞市松山湖科技产业园区科技九路2号。

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

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

2015年8月18日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于2015年半年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，于2015年10月14日经2015年第二次临时股东大会决议通过，以截至2015年6月30日公司总股本6,000.00万股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增15股，共计转增9,000.00万股，转增后公司总股本变更为15,000.00万股。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月4日出具瑞华验字【2015】48110023号验资报告验证。

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

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

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

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

普通合伙)于2017年3月7日出具致同验字(2017)第441ZC0106号验资报告验证。

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

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

截至2018年12月31日,中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记的公司股本为19,602.5823万股。

正业科技及其子公司(以下简称“本集团”)业务性质和主要经营活动:

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

正业科技建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。股东大会是公司的权力机构,董事会是股东大会的执行机构。公司设立一个分公司,名为广东正业科技股份有限公司东莞高埗分公司(以下简称“高埗分公司”);八个子公司,分别为江苏正业智造技术有限公司(以下简称“江苏正业”)、江门市拓联电子科技有限公司(以下简称“江门拓联”)、深圳市集银科技有限公司(以下简称“集银科技”)、南昌正业科技有限公司(以下简称“南昌正业”)、深圳市炫硕智造技术有限公司(以下简称“炫硕智造”)、深圳市鹏煜威科技有限公司(以下简称“鹏煜威”)、北京正业智造科技有限公司(以下简称“北京正业”)和深圳市正业玖坤信息技术有限公司(以下简称“玖坤信息”);七个孙公司,分别为:集银科技(香港)有限公司(以下简称“香港集银”)、东莞市集银智能装备有限公司(以下简称“东莞集银”)、东莞市鹏煜威高智能科技有限公司(以下简称“东莞鹏煜威”)、无锡炫硕光电科技有限公司(以下简称“无锡炫硕”)、东莞市炫硕智能装备科技有限公司(以下简称“东莞炫硕”)、苏州正业玖坤信息技术有限公司(以下简称“苏州玖坤”)、深圳市华东兴科技有限公司(以下简称“华东兴”)。

本财务报表及财务报表附注业经正业科技第四届董事会第四次会议于2019年4月25日批准。

## 2、合并财务报表范围

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

正业科技及境内子公司以人民币为记账本位币。正业科技之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港

币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

### （6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### （7）金融资产转移

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

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

#### LED 产业链相关业

##### (1) 存货的分类

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

##### (2) 发出存货的计价方法

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

##### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

##### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

### 13、持有待售资产

### 14、长期股权投资

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

#### (1) 初始投资成本确定

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原

计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 折旧方法

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

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

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

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、商标权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可

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

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用

项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

## LED 产业链相关业

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

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

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

应用软件以及系统集成的相关服务：在系统上线经客户验收合格时确认收入。

应用软件以及系统集成配套硬件：按照销售商品模式，在交付时确认收入。

## 29、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (1) 本集团作为出租人

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

### (2) 本集团作为承租人

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、公允价值计量

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

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

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

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

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

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

### 2、回购股份

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

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

### 3、限制性股票

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

#### 4、重大会计判断和估计

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

##### 商誉减值

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

##### 递延所得税资产

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整		调增 2017 年度其他收益 0.00 元，调减 2017 年度营业外收入 0.00 元。
根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，本集团实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整		调增 2017 年度收到其他与经营活动有关的现金现金流量 400,000.00 元，调减 2017 年度收到其他与投资活动有关的现金流量 400,000.00 元。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、16、10、6、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、20、25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
土地使用税	土地使用面积	4 元/m <sup>2</sup>

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
集银科技（香港）有限公司	16.5
广东正业科技股份有限公司	15
江苏正业智造技术有限公司	15
江门市拓联电子科技有限公司	15
深圳市集银科技有限公司	15
南昌正业科技有限公司	15
东莞市集银智能装备有限公司	20
深圳市炫硕智造技术有限公司	15
无锡炫硕光电科技有限公司	20
东莞市炫硕智能装备科技有限公司	20
深圳市鹏煜威科技有限公司	15
东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	20
北京正业智造科技有限公司	20
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	15
苏州正业玖坤信息技术有限公司	20
深圳市华东兴科技有限公司	15

### 2、税收优惠

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

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

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

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

(5) 炫硕智造2018年度已通过高新技术企业的复审，并于2018年11月9日取得了新的高新技术企业证书，证书编号：GR201844203875，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

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

(7) 正业玖坤2018年度已通过高新技术企业的复审，并于2018年11月30日取得了新的高新技术企业证书，证书编号：GR201844204683，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

(8) 依据《企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（国家税务总局公告2018年第40号）、《国家税务总局关于贯彻落实扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》（国家税务总局公告2017年第23号）规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的政策。2018年东莞集银、东莞炫硕、东莞鹏煜威、苏州玖坤、北京正业符合小型微利企业的条件，其所得减按50%计入应纳税所得额，按10%的税率缴纳企业所得税。

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

(10) 2018年12月04日，南昌正业取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局三部门联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201836001717，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	618,594.67	269,892.30
银行存款	192,435,279.37	187,091,052.26
其他货币资金	141,781,325.49	40,460,902.81
合计	334,835,199.53	227,821,847.37

其他说明

期末，除其他货币资金为定期存款、银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。截至2018年12月31日受限资金金额为141,781,325.49元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,778,740.55	54,017,541.62
合计	120,778,740.55	54,017,541.62

其他说明：

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

(2) 2018年度炫硕智造未完成业绩承诺，根据公司与炫硕智造业绩承诺人签订的盈利预测补偿协议，截止本报告公告日，炫硕智造业绩承诺人需向本公司返还其所持的本公司股份共4,884,956.00股，按照2018年12月31日股票收盘价共计110,155,757.80元。

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	95,208,018.03	87,335,136.74
应收账款	855,695,159.41	728,700,311.98
合计	950,903,177.44	816,035,448.72

### (1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,097,013.87	61,267,909.34
商业承兑票据	61,111,004.16	26,067,227.40
合计	95,208,018.03	87,335,136.74

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	237,845,410.54	
商业承兑票据		47,544,425.26
合计	237,845,410.54	47,544,425.26

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,242,132.40
银行承兑票据	50,000.00
合计	1,292,132.40

其他说明

用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,241,629.09	1.45%	9,443,379.09	71.32%	3,798,250.00	5,670,343.09	0.74%	4,133,207.30	72.89%	1,537,135.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	891,280,292.14	97.78%	39,383,382.73	4.42%	851,896,909.41	757,276,103.64	98.71%	30,123,637.45	3.98%	727,152,466.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,987,034.40	0.77%	6,987,034.40	100.00%		4,247,731.55	0.55%	4,237,021.55	99.75%	10,710.00
合计	911,508,955.63	100.00%	55,813,796.22	6.12%	855,695,159.41	767,194,178.28	100.00%	38,493,866.30	5.02%	728,700,311.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	7,596,500.00	3,798,250.00	50.00%	未按还款计划付钱
客户二	2,170,694.27	2,170,694.27	100.00%	破产清算
客户三	1,874,434.82	1,874,434.82	100.00%	已破产并提起诉讼
客户四	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	破产清算
合计	13,241,629.09	9,443,379.09	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	690,286,232.24	20,708,586.95	3.00%
1 至 2 年	147,382,594.33	7,369,129.73	5.00%
2 至 3 年	36,738,873.86	3,673,887.38	10.00%
3 至 4 年	8,592,412.72	2,577,723.81	30.00%
4 至 5 年	6,452,248.28	3,226,124.15	50.00%
5 年以上	1,827,930.71	1,827,930.71	100.00%
合计	891,280,292.14	39,383,382.73	4.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,474,116.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 111,788.68 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
3) 本期实际核销的应收账款情况		

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,260,162.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	461,620.00	诉讼已达成和解，余款无法收回	董事会决议	否
客户二	货款	374,400.00	诉讼已达成和解，余款无法收回	董事会决议	否
客户三	货款	177,897.86	客户倒闭无法收回	董事会决议	否
合计	--	1,013,917.86	--	--	--

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
客户一	39,560,000.00	4.34	1,186,800.00
客户二	34,679,829.01	3.8	1,040,394.87
客户三	26,773,267.78	2.94	1,257,063.39
客户四	25,600,000.38	2.81	768,000.01
客户五	22,471,556.50	2.47	674,146.70
合计	149,084,653.67	16.36	4,926,404.97

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本集团共有账面价值为60,043,000.00元的应收账款，账面余额为61,900,000.00元，已计提坏账合计1,857,000.00元，质押给恒丰银行股份有限公司上海分行取得短期借款61,900,000.00元。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	13,783,055.36	100.00%	27,509,623.77	98.74%
1至2年			239,134.67	0.86%
2至3年			112,721.48	0.40%
合计	13,783,055.36	--	27,861,479.92	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
供应商一	2,713,286.55	19.69
供应商二	2,482,975.36	18.01
供应商三	1,530,690.00	11.11
供应商四	1,320,000.00	9.58
供应商五	935,310.00	6.79
合计	8,982,261.91	65.18%

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,549,324.91	11,366,010.49
合计	17,549,324.91	11,366,010.49

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,717,850.00	8.25%	1,717,850.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,104,092.93	91.75%	1,554,768.02	8.14%	17,549,324.91	12,236,151.55	100.00%	870,141.06	7.11%	11,366,010.49
合计	20,821,942.93	100.00%	3,272,618.02	15.72%	17,549,324.91	12,236,151.55	100.00%	870,141.06	7.11%	11,366,010.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	1,717,850.00	1,717,850.00	100.00%	诉讼纠纷
合计	1,717,850.00	1,717,850.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,800,886.58	384,026.60	3.00%
1 至 2 年	3,938,289.05	196,914.45	5.00%
2 至 3 年	485,576.20	48,557.62	10.00%
3 至 4 年	72,006.00	21,601.80	30.00%
4 至 5 年	1,807,335.10	903,667.55	50.00%
合计	19,104,092.93	1,554,768.02	8.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,402,810.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,509.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	9,222,419.68	7,098,277.50
往来款	6,880,021.22	3,504,901.18
出口退税、即征即退税款	1,906,840.34	
残保金	862,864.91	
备用金	750,050.14	723,356.83
代扣代缴个人所得税	669,043.59	
代扣个人社保及公积金	275,233.46	656,902.23
房租	102,812.42	182,959.51
其他	152,657.17	69,754.30
合计	20,821,942.93	12,236,151.55

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	2,119,139.01	1 年以内	10.18%	63,574.17
单位二	保证金及押金	2,000,000.00	1-2 年	9.61%	100,000.00
单位三	往来款	1,717,850.00	1 年以内	8.25%	1,717,850.00

单位四	保证金及押金	1,418,325.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	6.81%	68,798.60
单位五	往来款	1,192,482.68	1 年以内	5.73%	35,774.48
合计	--	8,447,796.69	--	40.58%	1,985,997.25

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
------	----------	------	------	-------------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	117,122,399.37	6,697,904.40	110,424,494.97	95,531,373.33	4,946,868.76	90,584,504.57
在产品	62,049,295.67	1,060,222.53	60,989,073.14	134,935,000.10	1,198,562.38	133,736,437.72
库存商品	163,706,097.16	10,647,756.11	153,058,341.05	110,187,107.08	8,321,575.19	101,865,531.89
周转材料	171,376.91		171,376.91	187,191.25		187,191.25
发出商品	101,951,678.63	1,728,244.80	100,223,433.83	55,884,338.65	996,139.90	54,888,198.75
委托加工物资	43,933.14		43,933.14	1,804,355.15		1,804,355.15
合计	445,044,780.88	20,134,127.84	424,910,653.04	398,529,365.56	15,463,146.23	383,066,219.33

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

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

否

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

否

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

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,946,868.76	4,522,832.69		2,771,797.05		6,697,904.40
在产品	1,198,562.38	1,103,361.80		1,241,701.65		1,060,222.53
库存商品	8,321,575.19	9,680,574.44		7,354,393.52		10,647,756.11
发出商品	996,139.90	1,773,949.16		1,041,844.26		1,728,244.80
委托加工物资						
合计	15,463,146.23	17,080,718.09		12,409,736.48		20,134,127.84

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

2017年汤良安状告全资子公司深圳市炫硕智造技术有限公司侵害了其发明专利权，申请判令炫硕智造销毁所有侵权产品以及专门用于制造侵权产品的设备和模具，涉及一台型号为XSTP-DGN（2835）的多功能高速贴片机，存货原值为192,654.65元，存货净值为192,654.65元。2018年12月7日，广东省深圳市中级人民法院出具编号（2017）粤03民初353号民事判决书，驳回原告汤良安的全部诉讼请求。截止本报告公告日，汤良安已上诉，二审尚未开庭。

**8、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**9、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,351,823.98	4,088,230.19
预缴所得税	3,048,023.58	
纪念币	328,560.00	328,560.00
预缴其他税费	2,572.85	
合计	10,730,980.41	4,416,790.19

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 13、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 15、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	152,822,615.50	157,474,832.63
合计	152,822,615.50	157,474,832.63

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						0.00
1.期初余额	113,575,219.28	63,389,390.47	14,449,442.64	19,129,554.21	5,814,161.85	216,357,768.45
2.本期增加金额		4,925,013.71	4,449,761.21	10,269,504.06	1,504,719.95	21,148,998.93
(1) 购置	6,585,793.66	3,967,580.79	4,449,761.21	10,216,685.37	1,447,957.56	20,081,984.93
(2) 在建工程转入						0.00
(3) 企业合并增加		66,479.54		52,818.69	56,762.39	176,060.62
		890,953.38	587,743.88	37,181.79	20,147.44	890,953.38
3.本期减少金额		9,463,039.62	1,839,317.79	544,823.27	61,557.29	11,908,737.97
(1) 处置或报废		9,463,039.62	1,839,317.79	544,823.27	61,557.29	11,908,737.97
						0.00
4.期末余额	113,575,219.28	58,851,364.56	17,059,886.06	28,854,235.00	7,257,324.51	225,598,029.41
二、累计折旧						0.00

1.期初余额	24,774,360.46	13,310,995.26	7,690,130.63	10,075,364.07	3,032,085.40	58,882,935.82
2.本期增加金额	5,515,284.67	6,214,860.06	2,544,283.72	2,989,524.50	944,314.65	18,208,267.60
(1) 计提	5,515,284.67	6,214,860.06	2,544,283.72	2,989,524.50	944,314.65	18,208,267.60
						0.00
3.本期减少金额		2,263,588.71	1,645,520.91	380,865.04	25,814.85	4,315,789.51
(1) 处置或报废		2,263,588.71	1,645,520.91	380,865.04	25,814.85	4,315,789.51
						0.00
4.期末余额	30,289,645.13	17,262,266.61	8,588,893.44	12,684,023.53	3,950,585.20	72,775,413.91
三、减值准备						0.00
1.期初余额						0.00
2.本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
						0.00
3.本期减少金额						0.00
(1) 处置或报废						0.00
						0.00
4.期末余额						0.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	83,285,574.15	41,589,097.95	8,470,992.62	16,170,211.47	3,306,739.31	152,822,615.50
2.期初账面价值	88,800,858.82	50,078,395.21	6,759,312.01	9,054,190.14	2,782,076.45	157,474,832.63

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	19,402,923.41	5,509,523.12		13,893,400.29
电子及办公设备	2,649,230.79	1,398,007.57		1,251,223.22
其他设备	341,880.34	189,458.69		152,421.65
合计	22,394,034.54	7,096,989.38		15,297,045.16

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

(1) 2017年3月本公司与富银融资租赁（深圳）股份有限公司（以下简称“富银租赁”）签订售后租回合同，约定在租回该批机器时将部分机器设备抵押给富银租赁，作为该售后回租赁交易项下所有公司应付款项向富银租赁提供抵押担保。截至2018年12月31日，该批机器设备原值22,394,034.54元，净值15,297,045.16元。

(2) 截止2018年12月31日，本集团无未办妥产权证书的固定资产。

(3) 房屋及建筑物的抵押情况详见附注五、26、短期借款。

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	177,643,774.84	15,701,148.44
合计	177,643,774.84	15,701,148.44

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能装备工业园	156,619,678.62		156,619,678.62	11,702,709.53		11,702,709.53
正业科技总部大楼	2,201,300.42		2,201,300.42	122,364.84		122,364.84
检验楼 2F 喷印车间/综合楼 4F 光学实验室彩钢隔板墙装 修工程				54,031.21		54,031.21
正业人才公寓室内装修改造				70,000.00		70,000.00

工程						
正业科技研发中心	20,754.72		20,754.72	20,754.72		20,754.72
展厅二楼 P3 彩色 LED 屏及前台单色欢迎屏制作工程				105,825.24		105,825.24
南昌二期 7#厂房、10#检验楼、11#宿舍建设工程	13,086,862.12		13,086,862.12	3,625,462.90		3,625,462.90
南昌智能智造工程	5,303,006.82		5,303,006.82			
X 射线探伤新型组合式模块化钢铅屏蔽房项目	412,172.14		412,172.14			
合计	177,643,774.84		177,643,774.84	15,701,148.44		15,701,148.44

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
智能装备工业园	217,665,400.00	11,702,709.53	144,916,969.09			156,619,678.62	72.00%	80.00	2,215,181.11	2,215,181.11	5.64%	其他
南昌二期 7#厂房、10#检验楼、11#宿舍建设工程	33,753,607.27	3,625,462.90	9,461,399.22			13,086,862.12	39.00%	40.00				其他
正业科技总部大楼	341,262,700.00	122,364.84	2,078,935.58			2,201,300.42	1.00%	1.00				其他
检验楼 2F 喷印车间/综合楼 4F 光学实验室彩钢隔板墙装修工程		54,031.21			54,031.21							其他

正业人才公寓室内装修改造工程		70,000.00			70,000.00							其他
正业科技研发中心		20,754.72			20,754.72							其他
展厅二楼 P3 彩色 LED 屏及前台单色欢迎屏制作工程		105,825.24			105,825.24							其他
南昌智能制造工程	5,623,000.00		5,303,006.82		5,303,006.82	94.00%	96.00					其他
X 射线探伤新型组合式模块化钢铅屏蔽房项目			412,172.14		412,172.14		--					其他
合计	598,304,707.27	15,701,148.44	162,172,482.85	0.00	229,856,457.74	177,643,774.84	--	--	2,215,181.11	2,215,181.11	5.64%	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**19、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	52,329,831.61	44,165,130.22		7,582,220.38	47,125.00	104,124,307.21
2.本期增加金额	103,321.04	3,142,871.08		3,279,491.25	8,490.57	6,534,173.94
(1) 购置	103,321.04	333,549.08		3,279,491.25	8,490.57	3,724,851.94
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		2,809,322.00				2,809,322.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	52,433,152.65	47,308,001.30		10,861,711.63	55,615.57	110,658,481.15
二、累计摊销						
1.期初余额	2,892,086.62	7,562,621.69		1,630,146.30	42,539.73	12,127,394.34
2.本期增加	1,057,662.21	6,400,663.94		1,331,762.42	3,054.04	8,793,142.61

金额						
(1) 计提	1,057,662.21	6,400,663.94		1,331,762.42	3,054.04	8,793,142.61
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,949,748.83	13,963,285.63		2,961,908.72	45,593.77	20,920,536.95
三、减值准备						
1.期初余额		178,750.00				178,750.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		178,750.00				178,750.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	48,483,403.82	33,165,965.67		7,899,802.91	10,021.80	89,559,194.20
2.期初账面价值	49,437,744.99	36,423,758.53		5,952,074.08	4,585.27	91,818,162.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江门市拓联电子科技有限公司	22,898,274.11			22,898,274.11
深圳市集银科技有限公司	440,959,430.67			440,959,430.67
深圳市炫烦智造技术有限公司	307,427,409.14			307,427,409.14
深圳市鹏煜威科技有限公司	193,216,258.64			193,216,258.64
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	72,100,235.04			72,100,235.04
深圳市华东兴科技有限公司		56,070,506.54		56,070,506.54
合计	1,036,601,607.60	56,070,506.54		1,092,672,114.14

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江门市拓联电子科技有限公司	2,730,546.67	3,389,986.39		6,120,533.06
深圳市炫硕智造技术有限公司	18,688,036.05	205,359,942.60		224,047,978.65
合计	21,418,582.72	208,749,928.99		230,168,511.71

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

①本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率分别是：江门市拓联电子科技有限公司14.99%（上期：15.27%）、深圳市炫硕智造技术有限公司13.59%（上期：15.85%），已反映了与商誉相应的宏观、行业、地域、特定市场、特定市场主体的风险因素相匹配。根据减值测试的结果，本期期末商誉减值额为23,016.85万元（上期期末：2,141.86万元）。

②本公司聘请上海众华资产评估有限公司就深圳市炫硕智造技术有限公司的商誉所在资产组进行价值估计（沪众评报字（2019）第0225号评估报告），在评估基准日2018年12月31日，本公司对深圳市炫硕智造技术有限公司商誉相关资产组进行

了界定，基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，通过折现方法，估算得出纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组的估值为31,774.46万元，深圳市炫硕智造技术有限公司纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组账面价值为54,179.26万元，减值22,404.80万元，其中计入本期20,535.99万元。本集团于合并层面确认归属于母公司的商誉减值22,404.80万元。

③本公司聘请上海众华资产评估有限公司就江门市拓联电子科技有限公司的商誉所在资产组进行价值估计（沪众评报字（2019）第0229号评估报告），在评估基准日2018年12月31日，本公司对江门市拓联电子科技有限公司商誉相关资产组进行了界定，基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，通过折现方法，估算得出纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组的估值为3,885.00万元，江门市拓联电子科技有限公司纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组账面价值为4,497.05万元，减值612.05万元，其中计入本期339.00万元。本集团于合并层面确认归属于母公司的商誉减值612.05万元。

### 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	8,320,319.45	3,955,222.56	3,092,172.04		9,183,369.97
固定资产改良	681,512.75	75,172.07	352,654.61		404,030.21
合计	9,001,832.20	4,030,394.63	3,444,826.65		9,587,400.18

其他说明

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79,399,292.08	12,108,343.33	55,005,903.59	8,319,322.22
内部交易未实现利润	13,724,065.80	2,058,609.87	11,756,824.60	1,763,523.69
递延收益	9,705,467.48	1,455,820.12	15,617,060.74	2,342,559.11
股权激励成本	3,969,885.95	595,482.89	49,866,820.93	7,480,023.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	8,147,697.60	1,222,154.64	8,147,697.60	1,222,154.64
合计	114,946,408.91	17,440,410.85	140,394,307.46	21,127,582.80

#### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	25,662,641.27	3,849,396.19	27,424,508.80	4,113,676.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	119,017,983.93	17,852,697.59	52,256,785.00	7,838,517.75
合计	144,680,625.20	21,702,093.78	79,681,293.80	11,952,194.07

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		17,440,410.85		21,127,582.80
递延所得税负债		21,702,093.78		11,952,194.07

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,489,757.85	6,313,013.84
合计	11,489,757.85	6,313,013.84

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年			
2021 年	917,525.70	917,525.70	
2022 年	5,395,488.14	5,395,488.14	
2023 年	5,176,744.01		
合计	11,489,757.85	6,313,013.84	--

其他说明：

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	24,849,048.77	18,638,826.20
合计	24,849,048.77	18,638,826.20

其他说明：

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	76,900,000.00	
保证借款	185,787,189.50	187,225,627.50
抵押及保证借款	8,000,000.00	
商业承兑汇票贴现	10,000,000.00	
合计	280,687,189.50	187,225,627.50

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

(1) 2018年11月12日，徐地华、徐国凤作为保证人与兴业银行股份有限公司东莞分行签订兴银粤保字（东莞）第201811131076号最高额保证合同。并于2018年12月14日，广东正业科技股份有限公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订兴银粤抵字（东莞）第201811131076号最高额抵押合同，抵押物为坐落于东莞市松山湖高新技术产业开发区科技九路2号的宿舍楼、产品检验楼、办公楼，土地证号码为（2008）第特375号，产权证号码为粤（2018）东莞不动产权第0427001号、粤（2018）东莞不动产权第0142928号、粤（2018）东莞不动产权第0427005号。2018年12月25日，广东正业科技股份有限公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订兴银粤借字（东莞）第201812240448号《流动资金借款合同》，借款金额为人民币800.00万元，借款期限1年。截止2018年12月31日，用于抵押的土地的原值为10,397,890.00元，累计摊销为2,169,670.57元，账面价值为8,228,219.43元；用于抵押的房屋及建筑物原值为82,540,388.29元，累计折旧为24,095,661.27元，账面价值为58,444,727.02元。

(2) 深圳市炫硕智造技术有限公司与恒丰银行股份有限公司上海分行签订保理服务合同，将应收账款转让给恒丰银行股份有限公司上海分行取得短期借款61,900,000.00元。期末，质押的应收账款账面余额为61,900,000.00元，已计提坏账合计1,857,000.00元，账面价值为60,043,000.00元。

(3) 南昌正业科技有限公司与招商银行东莞旗峰支行签订保理服务合同，将对广东正业科技股份有限公司的应收账款转让给招商银行东莞旗峰支行取得短期借款15,000,000.00元。

(4) 用于贴现的商业承兑汇票票面金额1,000.00万元，到期日为2019年8月25日。

(5) 关联担保情况详见本附注十、5（2）。

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	30,165,297.60	30,165,297.60
合计	30,165,297.60	30,165,297.60

其他说明：

集银科技截止2017年12月31日已超额完成业绩，根据本公司与集银科技原股东签订的业绩承诺及业绩补偿条款，本公司需向集银科技原股东支付对价调整金额30,165,297.60元，截至2019年3月28日本公司已支付完毕该款项。

**28、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	189,065,860.54	91,053,706.56
应付账款	359,410,603.27	253,419,546.55
合计	548,476,463.81	344,473,253.11

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	29,416,892.55	
银行承兑汇票	159,648,967.99	91,053,706.56
合计	189,065,860.54	91,053,706.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	338,744,748.99	245,163,304.50
工程款	16,203,179.00	3,300,711.15
设备款	2,224,483.39	3,869,747.87
其他	2,238,191.89	1,085,783.03
合计	359,410,603.27	253,419,546.55

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,985,900.00	尚未支付完毕
合计	1,985,900.00	--

其他说明：

## 30、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	32,010,322.76	36,456,141.55
合计	32,010,322.76	36,456,141.55

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 31、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	20,665,542.26	251,129,832.52	249,020,133.09	22,775,241.69
二、离职后福利-设定提存计划	80,790.37	11,465,799.84	11,532,801.57	13,788.64
合计	20,746,332.63	262,595,632.36	260,552,934.66	22,789,030.33

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,526,506.44	234,816,984.29	232,650,661.54	22,692,829.19
2、职工福利费		10,209,949.71	10,209,949.71	
3、社会保险费	47,191.32	3,045,367.75	3,079,935.57	12,623.50
其中：医疗保险费	39,776.88	2,183,558.26	2,215,372.05	7,963.09
工伤保险费	5,019.20	366,508.37	368,660.66	2,866.91
生育保险费	2,395.24	495,301.12	495,902.86	1,793.50
4、住房公积金	91,844.50	3,030,537.40	3,052,592.90	69,789.00
5、工会经费和职工教育经费		26,993.37	26,993.37	
合计	20,665,542.26	251,129,832.52	249,020,133.09	22,775,241.69

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	78,385.00	11,012,312.64	11,077,139.05	13,558.59
2、失业保险费	2,405.37	453,487.20	455,662.52	230.05
合计	80,790.37	11,465,799.84	11,532,801.57	13,788.64

其他说明：

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,453,651.88	18,555,826.56
企业所得税	8,770,380.71	10,380,871.89
个人所得税	12,316,380.76	777,259.44

城市维护建设税	1,024,414.74	2,241,742.89
教育费附加	748,348.33	1,612,386.87
房产税	66,351.57	456,605.37
土地使用税	40,606.25	106,825.35
土地增值税		85,350.00
其他税费	44,012.90	37,803.13
合计	26,464,147.14	34,254,671.50

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,420,798.56	809,419.58
其他应付款	109,993,359.79	101,267,988.84
合计	111,414,158.35	102,077,408.42

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	144,631.75	44,247.30
短期借款应付利息	1,272,462.64	765,172.28
其他	3,704.17	
合计	1,420,798.56	809,419.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

## 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待支付股权收购款	64,894,844.82	45,448,380.00
往来款	34,831,959.93	6,151,574.97
课题款	5,350,000.00	10,372,300.00
其他	3,403,550.42	2,752,699.99
运费、快递费	853,321.75	1,059,856.88
押金	659,682.87	83,530.50
限制性股票回购义务		35,060,694.00
个人承担公积金		338,952.50
合计	109,993,359.79	101,267,988.84

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
待支付股权收购款	31,894,844.82	尚未解锁
合计	31,894,844.82	--

其他说明

**34、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**35、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,841,554.53	10,292,199.44
合计	1,841,554.53	10,292,199.44

其他说明：

**36、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		26,328,968.76
抵押借款	84,000,000.00	
合计	84,000,000.00	26,328,968.76

长期借款分类的说明:

2018年6月广东正业科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司东莞松山湖支行签订固定资产借款合同,借款合同下借款最高额为人民币25000万元,借款期限6年,借款用途为广东正业科技股份有限公司智能装备制造中心项目建设,同时签订最高额抵押合同,抵押物为广东正业科技股份有限公司所持有的在建工程(正业科技智能装备制造中心-1号厂房)、在建工程(正业科技智能装备制造中心-2号厂房)、在建工程(正业科技智能装备制造中心-3号厂房)、在建工程(正业科技智能装备制造中心-4号宿舍食堂)、在建工程(正业科技智能装备制造中心-地下车库)。于2018年6月11日深圳市集银科技有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司、深圳市炫硕智造技术有限公司、东莞市集银智能装备有限公司、东莞市鹏煜威高智能科技有限公司作为保证人分别与中国工商银行股份有限公司东莞松山湖支行签订最高额保证合同。截止2018年12月31日,用于抵押的在建工程智能装备工业园项目账面余额为156,619,678.62元,减值准备0.00元,账面净值156,619,678.62元;用于抵押的智能装备园土地账面原值20,229,200.00元,累计摊销573,160.67元,账面净值19,656,039.33元。

其他说明,包括利率区间:

8,400万元抵押借款利率: 5.635%

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**39、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,841,554.54
合计		1,841,554.54

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,870,000.00	13,090,000.00
减：未确认融资费用	28,445.47	956,246.02
小计	1,841,554.53	12,133,753.98
减：一年内到期长期应付款	1,841,554.53	10,292,199.44
合 计		1,841,554.54

其他说明：

2017年3月广东正业科技股份有限公司与富银融资租赁签订售后租回合同，融资总额2,000.00万元人民币，租期24个月，公司按月向富银租赁支付租金93.50万元，应付租金总额2,244.00万，形成融资费用总额244.00万；租赁期满，公司以留购价2,000.00 元人民币回购此融资租赁资产所有权。同时公司将该部分机器设备抵押给富银租赁为该售后回租赁交易项下所有公司应付款项向富银租赁提供抵押担保。截至2018年12月31日，公司尚未付租金总额1,870,000.00元，未确认融资费用28,445.47元，其中将于2019年支付租金总额1,870,000.00元，将于2019年确认的融资费用28,445.47元，将于2019年到期的长期应付款净额为1,841,554.53元。

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

#### 40、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 41、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,617,060.74	4,671,951.97	10,583,545.23	9,705,467.48	
合计	15,617,060.74	4,671,951.97	10,583,545.23	9,705,467.48	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
TLI 全贴合机的研发及产业化项目	3,301,685.00			500,000.00			2,801,685.00	与收益相关
半导体 PCB 有机/无机杂化纳米电学薄膜的关键技术研发及产业化项目	2,357,047.82			2,357,027.82		20.00		与收益相关
2014 年省重大专项项目	1,590,000.00			1,590,000.00				与资产相关
东莞市博士后工作站建站工程	1,100,000.00			1,100,000.00				与资产相关
SAP ERP 系统项目	1,236,127.92			1,236,127.92				与收益相关
高端智能激光精密切割设备及产业	500,000.00	484,100.00		484,100.00			500,000.00	与收益相关
典型硬脆构件的超快激光精密制造技术与装备	2,204,000.00	158,451.97		885,919.49			1,476,532.48	与收益相关
激光高性能连接技术与装备	2,928,200.00	59,400.00		1,120,350.00			1,867,250.00	与收益相关
关于 2016 年度东莞市工程技术研究中心与重点实验室立项项目的补充公示（功能膜、激光实验室）	200,000.00			200,000.00				与资产相关
市倍增企业配套奖励-2016 年东莞	200,000.00			200,000.00				与资产相关

市重点实验室 2 个(功能膜+激光实验室)								
2018 年广东省产学研高价值专利育成中心建设项目		400,000.00		116,666.67			283,333.33	与收益相关
激光高精度快速复合制造工艺与装备		3,570,000.00		793,333.33			2,776,666.67	与收益相关
合计	15,617,060.74	4,671,951.97		10,583,525.23		20.00	9,705,467.48	

其他说明:

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	197,107,774.00				-1,081,951.00	-1,081,951.00	196,025,823.00

其他说明:

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

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

截至2018年12月31日,中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记的公司股本为19,602.5823万股。

## 45、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,381,745,810.32	9,098,149.61	23,829,698.10	1,367,014,261.83
其他资本公积	14,667,763.09	3,190,160.16	15,359,763.78	2,498,159.47
合计	1,396,413,573.41	12,288,309.77	39,189,461.88	1,369,512,421.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加主要是：本期限制性股票解锁原摊销的股权激励费用由“其他资本公积”转入“股本溢价”9,098,149.61元。

(2) 股本溢价本期减少主要是：①本期公司回购注销赵玉涛、贺明立、华英豪等业绩承诺方 2017 年度应补偿股份，冲减资本公积股本溢价23,745,368.10元；②本期公司回购注销部分已获授但未满足解锁条件的限制性股票，冲减资本公积股本溢价84,330.00元。

(3) 其他资本公积增加主要是：本期公司分摊限制性股票激励计划费用增加资本公积3,190,160.16元。

(4) 其他资本公积减少主要是：①本期限限制性股票解锁原摊销的股权激励费用由“其他资本公积”转入“股本溢价”9,098,149.61元；②限制性股票激励计划对本期所得税的影响导致其他资本公积减少6,261,614.17元。

## 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购义务的限制性股票	35,060,694.00		35,060,694.00	
合计	35,060,694.00		35,060,694.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-207,527.66	650,781.95			650,781.95		443,254.29
外币财务报表折算差额	-207,527.66	650,781.95			650,781.95		443,254.29
其他综合收益合计	-207,527.66	650,781.95			650,781.95		443,254.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 50、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	432,069,459.66	261,436,495.01
调整后期初未分配利润	432,069,459.66	261,436,495.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,920,321.24	197,585,285.37
减：提取法定盈余公积		13,154,776.54
应付普通股股利	20,104,992.95	13,797,544.18
期末未分配利润	428,884,787.95	432,069,459.66

调整期初未分配利润明细:

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

## 52、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,396,214,224.67	864,377,308.97	1,242,726,523.79	779,574,373.18
其他业务	32,771,390.81	12,691,644.39	22,652,384.24	11,856,057.32
合计	1,428,985,615.48	877,068,953.36	1,265,378,908.03	791,430,430.50

## 53、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,330,649.05	5,277,863.51
教育费附加	3,219,503.16	3,853,626.17
房产税	1,045,653.01	1,014,895.31
土地使用税	433,629.12	299,932.11
印花税	647,222.75	1,220,264.59
其他	57.24	7,608.30
合计	9,676,714.33	11,674,189.99

其他说明:

## 54、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,759,554.13	39,761,689.77
差旅费	15,257,503.80	10,022,915.31
运输费	10,107,138.58	8,783,907.55
物料消耗	10,060,590.68	4,779,647.98
维修费	3,373,382.37	3,057,741.18

办公费	2,523,766.53	2,092,393.31
广告费	1,517,037.04	1,836,228.33
代理服务费	3,170,659.13	1,374,775.68
业务招待费	13,050,527.22	6,083,047.61
折旧费	1,040,385.76	571,035.14
租赁费	2,303,896.19	536,269.66
待摊费用摊销	68,310.68	39,847.90
其他	4,708,523.26	2,984,554.36
合计	126,941,275.37	81,924,053.78

其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,486,849.92	50,941,441.12
股权激励成本	3,190,160.14	8,684,230.21
折旧及摊销	18,890,814.80	15,469,789.46
租赁费	2,409,247.59	5,409,802.28
办公费	3,158,076.45	3,062,540.05
差旅费	2,611,013.92	1,926,327.67
物料消耗	1,124,644.74	785,308.84
业务招待费	1,581,995.72	1,739,671.94
修理费	662,488.91	242,125.18
车辆使用费	1,803,897.94	956,613.64
其他	9,708,821.33	7,855,285.99
合计	106,628,011.46	97,073,136.38

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,165,961.21	46,188,811.49
材料消耗	17,738,454.58	10,599,465.97
差旅费	5,126,322.99	1,546,077.26

租赁费	3,920,723.88	1,250,891.67
折旧及摊销	2,234,787.03	1,777,421.56
维修费	880,635.37	234,579.34
办公费	378,383.91	185,841.11
其他	5,338,335.26	3,539,580.50
合计	117,783,604.23	65,322,668.90

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,216,916.08	8,225,929.02
减：利息收入	1,192,740.28	3,731,635.78
承兑汇票贴息	4,928,392.64	527,027.09
汇兑损益	-577,379.54	24,515.79
手续费及其他	1,783,187.20	702,360.72
合计	17,158,376.10	5,748,196.84

其他说明：

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

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,757,911.69	16,522,988.92
二、存货跌价损失	17,080,718.09	5,952,385.76
十三、商誉减值损失	208,749,928.99	21,418,582.72
合计	246,588,558.77	43,893,957.40

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,456,080.55	8,481,312.00

增值税退税（即征即退）	9,850,418.49	6,062,060.74
合 计	32,306,499.04	14,543,372.74

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		1,469,227.40
取得控制权后，前期持有股权按公允价值重新计量产生的利得		3,629,143.35
短期理财产品产生的投资收益	132,376.71	
其他	24,819,818.10	
合计	24,952,194.81	5,098,370.75

其他说明：

投资收益-其他系回购注销赵玉涛、贺明立、华英豪等业绩承诺方2017年度应补偿股份产生的投资收益。

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	67,417,974.11	52,256,785.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-8,147,697.60
合计	67,417,974.11	44,109,087.40

其他说明：

(1) 2018年本公司回购注销赵玉涛、贺明立、华英豪等业绩承诺方2017年度应补偿股份1,074,451股，形成公允价值变动损失37,605,785.00元。

(2) 2018年度炫硕智造未完成业绩承诺，根据公司与炫硕智造业绩承诺人签订的盈利预测补偿协议，截止本报告公告日，炫硕智造业绩承诺人需向本公司返还其所持的本公司股份共4,887,855.00股，按照2018年12月31日股票市价共计110,155,757.80元，形成公允价值变动收益110,155,757.80元。

(3) 2017年度玖坤信息已审扣非后净利润为5,712,660.86元，根据本公司与玖坤信息的业绩承诺人签订的业绩承诺条款，形成公允价值变动损失1,103,981.44元。

(4) 江门拓联的业绩承诺期为2015、2016、2017、2018年。2015年、2016年、2017年2018年拓联电子实现的实际扣非后净利润分别为4,996,806.15元、2,012,088.21元、1,967,699.86元、4,381,869.06元，四年累计金额13,358,463.28元，比承诺的四年累计金额48,600,000.00元少35,241,536.72元，根据协议业绩承诺条款，本公司和业绩承诺人共同监管的资金账户中3,098,474.81元可以解锁，未解锁金额为8,171,525.19元，江门拓联的业绩承诺人需向本公司支付补偿款10,622,982.75元，形成公允价值变动损失4,028,017.25元。

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-191,648.09	13,419.25
合计	-191,648.09	13,419.25

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金、罚金收入	5,000.00		5,000.00
捐赠利得	24,888.00	10,000.00	24,888.00
其他	586,957.03	869,511.65	586,957.03
合计	616,845.03	879,511.65	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,430,000.00	765.00	1,430,000.00
滞纳金支出	35,510.03	2,284.67	35,510.03
处理报废存货支出	1,768,835.72	222,369.99	1,768,835.72
其他	374,772.61	222,369.99	374,772.61
合计	3,609,118.36	225,419.66	3,609,118.36

其他说明：

## 65、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,544,280.36	31,213,911.17
递延所得税费用	6,170,553.00	1,497,915.77
合计	29,714,833.36	32,711,826.94

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	48,632,868.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,294,930.26
子公司适用不同税率的影响	-321,652.13
调整以前期间所得税的影响	-169,863.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,789,376.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,952,983.87
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	627,338.33
税率变动对期初递延所得税余额的影响	67,653.85
其他	-161,872.66
研究开发费加成扣除的纳税影响	-11,458,093.20
所得税费用	29,714,833.36

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注 48。

## 67、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,192,740.28	3,731,635.78
收到政府补助款	15,826,605.76	12,509,716.28
往来款及其他	42,070,759.88	18,221,148.70
合计	59,090,105.92	34,462,500.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	83,435,136.90	65,164,903.51
往来款及其他	15,436,204.95	6,402,456.60
手续费	1,783,187.20	702,360.72
合计	100,654,529.05	72,269,720.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非现金收购鹏煜威，鹏煜威持有的现金		7,527,124.35
合计		7,527,124.35

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收设备售后租回融资款		20,000,000.00
收回银行承兑汇票及信用证保证金	107,839,761.30	15,096,285.07
其他	700,000.00	
合计	108,539,761.30	35,096,285.07

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票及信用证保证金	144,460,183.98	40,460,902.81

存入定期存款	64,700,000.00	0.00
支付设备售后租回的租金	10,292,199.45	7,866,246.02
其他	6,743,960.17	0.00
合计	226,196,343.60	48,327,148.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,918,035.04	200,018,789.43
加：资产减值准备	234,178,822.29	43,893,957.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,208,267.60	16,165,373.92
无形资产摊销	8,793,142.61	6,556,821.85
长期待摊费用摊销	3,516,401.98	2,621,880.51
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）	201,638.27	-13,419.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-67,417,974.11	-44,109,087.40
财务费用（收益以“-”号填列）	11,257,569.63	8,777,471.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,952,194.81	-5,098,370.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,742,657.11	-5,427,741.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,749,899.71	6,925,657.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,915,866.36	-53,211,777.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,895,122.62	-255,822,639.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,212,509.93	67,873,055.27
其他	3,190,160.16	8,684,230.21
经营活动产生的现金流量净额	216,787,946.43	-2,165,797.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	193,053,874.04	187,360,944.56

减：现金的期初余额	187,360,944.56	117,882,589.72
现金及现金等价物净增加额	5,692,929.48	69,478,354.84

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		33,000,000.00
其中：	--	
深圳市华东兴科技有限公司		33,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		289,432.26
其中：	--	
深圳市华东兴科技有限公司		289,432.26
其中：	--	
取得子公司支付的现金净额		32,710,567.74

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额	
其中：	--	
其中：	--	
其中：	--	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	193,053,874.04	187,360,944.56
其中：库存现金	618,594.67	269,892.30
可随时用于支付的银行存款	192,435,279.37	187,091,052.26
三、期末现金及现金等价物余额	193,053,874.04	187,360,944.56

其他说明：

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	141,781,325.49	定期存款、银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金
固定资产	73,741,772.18	售后租回抵押及银行抵押借款
无形资产	27,884,258.76	银行抵押借款
应收账款	60,043,000.00	银行借款质押
在建工程	156,619,678.62	银行抵押借款
合计	460,070,035.05	--

其他说明：

## 71、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,193,538.88	6.8632	28,781,096.04
欧元			
港币	741,251.23	0.8762	649,484.32
应收账款	--	--	
其中：美元	235,782.48	6.8632	1,618,222.32
欧元			
港币	11,200.00	0.8762	9,813.44
应付账款			
其中：美元	183,575.89	6.8632	1,259,918.05
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税（即征即退）	9,850,418.49	其他收益	9,850,418.49
半导体 PCB 有机/无机杂化纳米电学薄膜的关键技术研发及产业化项目	4,514,497.82	其他收益	4,514,497.82
2014 年省重大专项项目	1,590,000.00	其他收益	1,590,000.00
东莞市经济与信息化局关于支持工业互联网项目发展补助	1,380,000.00	其他收益	1,380,000.00
SAP ERP 系统项目	1,236,127.92	其他收益	1,236,127.92
激光高性能连接技术与装备	1,120,350.00	其他收益	1,120,350.00
研发资助 深发【2016】7 号	1,110,000.00	其他收益	1,110,000.00
东莞市博士后工作站建站工程	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
关于 2017 年度省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金）项目资助	965,200.00	其他收益	965,200.00
研发加计财政补贴	950,000.00	其他收益	950,000.00
2017 年企业研究开发资助计划第三批资助企业	886,000.00	其他收益	886,000.00
典型硬脆构件的超快激光精密制造技术与装备	885,919.49	其他收益	885,919.49
激光高精度快速复合制造工艺与装备	793,333.33	其他收益	793,333.33
个税返还手续费	691,297.17	其他收益	691,297.17
东莞市倍增计划试点企业服务包项目奖励补助	562,700.00	其他收益	562,700.00
TLI 全贴合机的研发及产业化项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年东莞市两化融合贯标项目第一批资助企业补助	500,000.00	其他收益	500,000.00

高端智能激光精密切割设备及产业	484,100.00	其他收益	484,100.00
2017 年企业研究开发资助	384,000.00	其他收益	384,000.00
中国专利优秀奖资助奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
东莞市科学技术局关于 2017 年度东莞市科技创新券项目补助	220,000.00	其他收益	220,000.00
超快激光技术专利微导航项目政府补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
关于 2016 年度东莞市工程技术研究中心与重点实验室立项项目的补充公示（功能膜、激光实验室）	200,000.00	其他收益	200,000.00
市倍增企业配套奖励-2016 年东莞市重点实验室 2 个（功能膜+激光实验室）	200,000.00	其他收益	200,000.00
2014 年东莞市产学研项目-使用于印制线路（PCB）清洁能源的可降解合成纤维环保滤芯研发及产业化项目资助	195,000.00	其他收益	195,000.00
社保局失业稳岗补贴	188,139.35	其他收益	188,139.35
松山湖 2016 年专利资助奖励	158,000.00	其他收益	158,000.00
市经济和信息化局补助	130,000.00	其他收益	130,000.00
2018 年广东省产学研高价值专利育成中心建设项目	116,666.67	其他收益	116,666.67
2017 年度广东省科学技术进步奖三等奖奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年广东省科技进步三等奖东莞市科技局再奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年东莞市博士后工作扶持资助项目补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
广东省科学技术三等奖松山湖配套资助奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年东莞市第一批专利申请资助项目	81,000.00	其他收益	81,000.00
科技局研发投入款	65,500.00	其他收益	65,500.00
发明专利	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017 年第五届广东省专利优秀奖奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
东莞市创新型试点企业配套奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新技术企业产品名品类奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
2017 年新增规模企业奖（进贤工信委）	30,000.00	其他收益	30,000.00
江苏省企业知识产权管理标准化合格	30,000.00	其他收益	30,000.00
科创委第二次认定高新企业补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
留抵退税	26,584.36	其他收益	26,584.36
东莞市鼓励和支持“倍增计划”试点企业兼并重组项目资助	24,000.00	其他收益	24,000.00
奖励经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
南昌知识产权局专利授权奖励	19,000.00	其他收益	19,000.00
2018 年第一批企业科技保险保费补贴资助	12,452.80	其他收益	12,452.80
市工商局补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
市科技局研发奖励	4,111.64	其他收益	4,111.64

软件著作权补助	2,700.00	其他收益	2,700.00
市场监督管理局 17 年专利资助款	2,000.00	其他收益	2,000.00
2018 年东莞市”倍增计划“企业经营者素质提升资助	1,500.00	其他收益	1,500.00
2017 年第二批计算机软件补助	900.00	其他收益	900.00
合计	32,306,499.04	其他收益	32,306,499.04

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市华东兴科技有限公司	2018 年 03 月 15 日	66,000,000.00	100.00%	现金	2018 年 03 月 15 日	注 1	55,320,073.02	8,379,732.31

其他说明：

本公司的全资子公司深圳市集银科技有限公司于2018年1月与深圳市华东兴科技有限公司原股东签订股权收购协议，以6,600.00万对价收购其持有的深圳市华东兴科技有限公司100%股权，以现金方式支付交易对价。2018年2月1日，深圳市华东兴科技有限公司已完成工商变更备案登记。截至2018年3月15日深圳市集银科技有限公司已累计支付本次交易50%对价3,300.00万元。故购买日确定为2018年3月15日。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	66,000,000.00
合并成本合计	66,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,929,493.46

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	56,070,506.54
-----------------------------	---------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(1) 合并成本公允价值的确定方法

经交易各方协商确定，交易对价确定为6,600.00万元。

(2) 对于合并中形成的大额商誉，形成的主要原因：

本公司全资子公司深圳市集银科技有限公司于2018年1月与深圳市华东兴科技有限公司原股东签订股权收购协议，以6,600.00万元对价收购其持有的深圳市华东兴科技有限公司100%股权，以现金方式支付交易对价。2018年2月1日，深圳市华东兴科技有限公司已完成工商变更备案登记。截至2018年3月15日深圳市集银科技有限公司已累计支付本次交易50%对价3,300.00万元。购买日深圳市华东兴科技有限公司的净资产为9,929,493.46元，形成商誉56,070,506.54元。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	289,432.26	289,432.26
应收款项	7,041,068.08	7,041,068.08
存货	15,599,548.96	11,331,084.21
固定资产	173,353.00	178,910.62
无形资产	2,809,322.00	178,910.62
预付款项	150,431.90	150,431.90
其他应收款	100,679.66	100,679.66
递延所得税资产	55,485.16	55,485.16
应付款项	3,498,448.57	3,498,448.57
递延所得税负债	1,060,834.37	
预收款项	243,000.00	243,000.00
应付职工薪酬	346,062.28	346,062.28
应交税费	379,846.74	379,846.74
其他应付款	10,761,635.60	10,761,635.60
净资产	9,929,493.46	3,918,098.70
取得的净资产	9,929,493.46	3,918,098.70

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

上述公允价值是根据净资产评估的基础而来。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

上述公允价值系根据上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字（2019）第0196号资产评估报告而来。  
上述公允价值是根据净资产评估的基础而来。

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江门市拓联电子科技有限公司	江门市	江门市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		非同一控制下合并
江苏正业智造技术有限公司	昆山市	昆山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		投资设立
南昌正业科技有限公司	南昌市	南昌市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		投资设立
深圳市集银科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		非同一控制下合并
集银科技（香港）有限公司	香港	香港	科技推广和应用服务业		100.00%	非同一控制下合并
东莞市集银智能装备有限公司	东莞市	东莞市	计算机、通信和其他电子设备制造业		100.00%	投资设立
深圳市炫硕智造技术有限公司	深圳市	深圳市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		非同一控制下合并
无锡炫硕光电科	无锡	无锡	计算机、通信和其他电		100.00%	非同一控制下合

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	20.00%	1,997,713.80	0.00	9,965,969.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

深圳市正业玖坤信息技术有限公司	54,146,008.40	6,619,059.76	60,765,068.16	13,499,352.56		13,499,352.56	35,176,342.64	6,965,670.58	42,142,013.22	5,406,973.35	0.00	5,406,973.35
-----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--	---------------	---------------	--------------	---------------	--------------	------	--------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	43,773,460.97	10,530,675.73	10,530,675.73	-2,422,358.28	23,051,008.21	5,893,112.47	5,893,112.47	225,705.28

其他说明：

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

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险, 以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

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

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

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

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

#### (1) 信用风险

信用风险, 是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项, 本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品, 以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控, 对于信用记录不良的债务人, 本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

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

受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的16.36%（2017年：17.72%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的40.58%（2017年：56.48%）。

## （2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为32,209.71万元（2017年12月31日：15,366.69万元）。

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

项目	期末数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
货币资金	33,483.52	--	--	33,483.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,077.87	--	--	12,077.87
应收票据	9,520.80	--	--	9,520.80
应收帐款净额	85,569.52	--	--	85,569.52
其他应收款净额	1,754.93	--	--	1,754.93
其他流动资产	1,073.10	--	--	1,073.10
金融资产合计	143,479.74	--	--	143,479.74
短期借款	28,068.72	--	--	28,068.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,016.53	--	--	3,016.53
应付票据	18,906.59	--	--	18,906.59
应付账款	35,941.06	--	--	35,941.06
应付利息	142.08	--	--	142.08
其他应付款	10,999.34	--	--	10,999.34
一年内到期的非流动负债	184.16	--	--	184.16
长期借款	--	--	8,400.00	8,400.00
长期应付款	--	--	--	--
金融负债和或有负债合计	97,258.48	--	8,400.00	105,658.48

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

项目	期初数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
货币资金	22,782.18	--	--	22,782.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,401.75	--	--	5,401.75
应收票据	8,733.51	--	--	8,733.51
应收帐款净额	72,870.03	--	--	72,870.03
其他应收款净额	1,136.60	--	--	1,136.60
其他流动资产	441.68	--	--	441.68
金融资产合计	111,365.75	--	--	111,365.75
短期借款	18,722.56	--	--	18,722.56

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,016.53	--	--	3,016.53
应付票据	9,105.37	--	--	9,105.37
应付账款	25,341.95	--	--	25,341.95
应付利息	80.94	--	--	80.94
其他应付款	10,126.80	--	--	10,126.80
一年内到期的非流动负债	1,029.22	--	--	1,029.22
长期借款	--	2,632.90	--	2,632.90
长期应付款	--	184.16	--	184.16
金融负债和或有负债合计	67,423.37	2,817.06	--	70,240.43

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

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

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

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
金融负债		
其中：短期借款	28,068.72	18,722.56
长期借款	8,400.00	2,632.90
一年内到期的非流动负债	184.16	1,029.22
其他应付款	70.00	--
长期应付款	--	184.16
合 计	36,722.88	22,568.84

#### 汇率风险

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

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

于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	125.99	590.64	3,039.93	649.30
港元	--	--	65.93	403.35
合 计	125.99	590.64	3,105.86	1,052.65

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

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维

持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本集团的资产负债率为36.45%（2017年12月31日：28.79%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			120,778,740.55	120,778,740.55
持续以公允价值计量的资产总额			120,778,740.55	120,778,740.55
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			30,165,297.60	30,165,297.60
持续以公允价值计量的负债总额			30,165,297.60	30,165,297.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
东莞市正业实业投资有限公司	东莞	实业投资	1,450.00	44.95%	44.95%

本企业的母公司情况的说明

正业科技的最终控制方是：徐地华、徐国风、徐地明。东莞市正业实业投资有限公司持有公司44.95%的股份，为公司控股股东；徐地华、徐国风、徐地明为同胞兄弟姐妹关系，合计持有东莞市正业实业投资有限公司100%的股权，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是徐地华、徐国风、徐地明。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
新余佳畅投资管理合伙企业(有限合伙)	本公司实际控制人徐地华持股 5%以上的企业
阿拉山口市正德盈谷股权投资有限合伙企业	本公司实际控制人徐国风控制的企业

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

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市鸿展光电有限公司	原材料	2,758.62		否	52,574.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市鸿展光电有限公司	配件、设备销售	59,742.03	19,841,747.82

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

说明：深圳市

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐地华、徐地明、徐国凤、梁志立	19,000,000.00	2017年08月25日	2019年07月14日	否
徐地华、徐地明、徐国凤、梁志立	5,000,000.00	2017年08月25日	2019年07月16日	否
徐地华、徐地明、徐国凤、梁志立	5,000,000.00	2017年08月25日	2019年08月19日	否
徐地华、徐地明、徐国凤、梁志立	5,300,000.00	2017年08月25日	2019年12月17日	否
徐地华、徐地明、徐国凤、郭建青	15,000,000.00	2018年01月22日	2021年01月21日	否
徐地华、徐国凤、东莞市正业实业投资有限公司	13,000,000.00	2018年09月29日	2021年09月29日	否
徐地华	18,400,000.00	2018年03月30日	2023年03月29日	否
徐地华、徐地明、徐国凤、郭建青	9,000,000.00	2018年01月15日	2021年01月11日	否
徐地华、徐地明、徐国凤、郭建青	23,000,000.00	2018年01月15日	2021年04月01日	否

徐地华、徐地明、徐国凤、郭建青	8,000,000.00	2017 年 12 月 14 日	2022 年 01 月 24 日	否
徐地华、徐地明、徐国凤、郭建青	9,500,000.00	2017 年 12 月 14 日	2022 年 01 月 02 日	否
徐地华、徐地明、徐国凤、梁志立、东莞市正业实业投资有限公司	5,000,000.00	2017 年 07 月 18 日	2021 年 03 月 14 日	否
徐地华、徐国凤、广东正业科技股份有限公司	8,000,000.00	2018 年 11 月 11 日	2021 年 12 月 23 日	否
徐地华、段祖芬、徐国凤	2,000,000.00	2018 年 09 月 25 日	2022 年 11 月 18 日	否
深圳市集银科技有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司、深圳市炫硕智造技术有限公司、东莞市集银智能装备有限公司、东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	84,000,000.00	2018 年 06 月 12 日	2026 年 06 月 12 日	否
曹东	990,693.00	2018 年 12 月 04 日	2021 年 03 月 13 日	否
广东正业科技股份有限公司	10,000,000.00	2019 年 08 月 15 日	2021 年 08 月 14 日	否
徐地华、徐国凤、徐地明、郭建青	1,750,000.00	2018 年 01 月 10 日	2021 年 01 月 28 日	否
徐地华、徐国凤、徐地明、郭建青	1,596,496.50	2018 年 01 月 10 日	2021 年 06 月 06 日	否
徐地华、徐国凤、徐地明、郭建青	2,000,000.00	2018 年 01 月 10 日	2021 年 06 月 13 日	否
广东正业科技股份有限公司	10,000,000.00	2018 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 26 日	否
赵玉涛、广东正业科技股份有限公司	10,000,000.00	2018 年 11 月 07 日	2021 年 11 月 07 日	否
赵玉涛、忽云会	9,500,000.00	2018 年 01 月 31 日	2021 年 01 月 07 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,235,100.00	6,162,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市鸿展光电有限公司	74,470.00	2,497.00	1,158,940.00	34,768.20

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	深圳市鸿展光电有限公司	36,975.00	
应付账款	深圳市鸿展光电有限公司	2,758.62	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,856,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择布莱克-斯科尔斯期权定价模型对授予的限制性股票公允价值进行测算
------------------	-------------------------------------

可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的激励对象名单修正授予限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,523,697.77
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,190,160.16

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
对外投资承诺	64,894,844.82	45,448,380.00

说明：①2017年本公司以现金96,000,000.00元对价收购深圳市正业玖坤信息技术有限公司80%股权，截至2018年12月31日，正业科技已支付对价64,105,155.18元，剩余款项31,894,844.82元尚未支付；②2018年本公司全资子公司深圳市集银科技有限公司以现金66,000,000.00元对价收购深圳市华东兴科技有限公司100%股权，截至2018年12月31日，深圳市集银科技有限公司已支付对价33,000,000.00元，剩余款项33,000,000.00元尚未支付。

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	10,711,507.25	14,705,905.18
资产负债表日后第2年	2,427,450.00	8,919,774.77
资产负债表日后第3年	64,800.00	704,167.38
合计	13,203,757.25	24,329,847.33

#### (3) 其他承诺事项

2017年3月本公司与富银融资租赁（深圳）股份有限公司签订售后租回合同，融资总额2,000.00万元人民币，租期24个月，公司按月向富银租赁支付租金93.50万，应付租金总额2,244.00万，租赁期满，公司以留购价2,000.00元人民币回购此融资租赁资产所有权。根据该协议，本公司后续仍需向富银融资租赁（深圳）股份有限公司支付租金及留购价款共1,872,000.00元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
汤良安	深圳市炫硕智造技术有限公司	专利纠纷	广东省深圳市中级人民法院	原告汤良安诉被告人深圳市炫硕智造技术有限公司侵害其发明专利权，申请判令炫硕智造销毁所有侵权产品（一台型号为XSTP-DGN（2835）的多功能高速贴片机，涉及存货原值192,654.65元）以及专门用于制造侵权产品的设备和模具、申请判令炫硕智造赔偿经济损失及合理维权费用人民币1,020,600.00元。	2018年12月7日，广东省深圳市中级人民法院出具编号（2017）粤03民初353号民事判决书，驳回原告汤良安的全部诉讼请求。截至本报告公告日，汤良安已上诉，二审尚未开庭。

截至2018年12月31日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	82,330,845.66
经审议批准宣告发放的利润或股利	82,330,845.66

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

重要的资产负债表日后事项说明

(1) 2019年1月8日，本公司的控股股东东莞市正业实业投资有限公司股权结构发生变化，东莞市上市莞企发展投资合

伙企业（有限合伙）以人民币1,394.00万元向东莞市正业实业投资有限公司增资，上述事项已完成工商变更登记手续。本次增资完成后，东莞市上市莞企发展投资合伙企业（有限合伙）持有东莞市正业实业投资有限公司49%的股权，徐地华、徐国凤、徐地明直接、间接合计持有东莞市正业实业投资有限公司51%的股权，其中间接持股为0.00%。徐地华、徐国凤、徐地明通过东莞市正业实业投资有限公司间接持有本公司股份44,938,863股，占本公司股本总额的22.92%，实际控制人仍为徐地华先生、徐国凤女士、徐地明先生。

(2) 2019年4月2日，本公司在中国证监会创业板指定信息披露媒体巨潮资讯网上披露了《激励计划（草案）及其摘要》、《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2019年限制性股票激励计划激励对象名单》等公告，此外，在公司网站发布了《2019年限制性股票激励计划激励对象名单》，将公司本次拟激励对象的姓名及职务予以公示，公示时间为2019年4月3日至2019年4月12日。在公示期限内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映，无反馈记录。2019年4月12日，本公司召开了第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》。

(3) 2019年1月2日，原告中山市欧帝尔电器照明有限公司诉被告深圳市炫硕智造技术有限公司逾期交付生产线，申请判令深圳市炫硕智造技术有限公司退还原告预付款671,100.00元、支付违约金671,100.00元，以上合计1,342,200.00元。2019年1月3日，广东省中山市第二人民法院出具编号（2019）粤2072民初595号民事裁定书，裁定对深圳市炫硕智造技术有限公司价值1,342,200.00元的财产采取保全措施。据此，炫硕智造被冻结深圳农村商业银行000044650954号账户1,342,200.00元。截至本报告公告日，该案件尚在进行中。

(4) 集银科技截止2017年12月31日已超额完成业绩，根据本公司与集银科技原股东签订的业绩承诺及业绩补偿条款，本公司需向集银科技原股东支付对价调整金额30,165,297.60元，截至2019年3月28日本公司已支付完毕该款项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

1、计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他减少	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
TLI全贴合机的研发及产业化项目	财政拨款	3,301,685.00	--	500,000.00	--	2,801,685.00	其他收益	与资产相关的政府补助
半导体PCB有机/无机杂化纳米	财政拨款	2,357,047.82	--	2,357,027.82	20.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助

电学薄膜的关键技术研发及产业化项目								
2014年省重大专项项目	财政拨款	1,590,000.00	--	1,590,000.00	--	--	其他收益	与收益相关的政府补助
东莞市博士后工作站建站工程	财政拨款	1,100,000.00	--	1,100,000.00	--	--	其他收益	与资产相关的政府补助
SAP ERP系统项目	财政拨款	1,236,127.92	--	1,236,127.92	--	--	其他收益	与资产相关的政府补助
高端智能激光精密切割设备及产业	财政拨款	500,000.00	484,100.00	484,100.00	--	500,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
典型硬脆构件的超快激光精密制造技术与装备	财政拨款	2,204,000.00	158,451.97	885,919.49	--	1,476,532.48	其他收益	与收益相关的政府补助
激光高性能连接技术与装备	财政拨款	2,928,200.00	59,400.00	1,120,350.00	--	1,867,250.00	其他收益	与收益相关的政府补助
关于2016年度东莞市工程技术研究中心与重点实验室立项项目的补充公示（功能膜、激光实验室）	财政拨款	200,000.00	--	200,000.00	--	--	其他收益	与资产相关的政府补助
市倍增企业配套奖励-2016年东莞市重点实验室2个（功能膜+激光实验室）	财政拨款	200,000.00	--	200,000.00	--	--	其他收益	与资产相关的政府补助
2018年广东省产学研高价值专利育成中心建设项目	财政拨款	--	400,000.00	116,666.67	--	283,333.33	其他收益	与收益相关的政府补助
激光高精度快速复合制造工艺与装备	财政拨款		3,570,000.00	793,333.33		2,776,666.67	其他收益	与收益相关的政府补助
合计		15,617,060.74	4,671,951.97	10,583,525.23	20.00	9,705,467.48		

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
------	----	-----------	-----------	-----------	-------------

2017年第一批专利申请资助	财政拨款	2,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
2014年东莞市产学研项目-使用于印制线路（PCB）清洁能源的可降解合成纤维环保滤芯研发及产业化项目资助	财政拨款	--	195,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2015年培育转化一批科技成果项目科技创新券	财政拨款	250,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
2016年东莞市科学技术进步二等奖	财政拨款	100,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
2016年东莞市企业研发投入后补助项目拟补助公示	财政拨款	57,400.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
2016年省级财政研发费用投入补助项目资金	财政拨款	1,061,200.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
2017年第二批计算机软件补助	财政拨款	--	900.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2017年第五届广东省专利优秀奖奖励	财政拨款	--	50,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2017年东莞市第一批专利申请资助项目企业倍增计划试点企业奖励	财政拨款	6,500.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
2017年东莞市企业研发后投入补助	财政拨款	134,380.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
2017年度广东省科学技术进步奖三等奖奖励	财政拨款	--	100,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2017年度深圳市民营及中小企业发展专项资金	财政拨款	109,960.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
2017年广东省科技进步三等奖东莞市科技局再奖励	财政拨款	--	100,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2017年企业研究开发资助	财政拨款	--	384,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2017年企业研究开发资助计划第三批资助企业	财政拨款	--	886,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2017年新增规模企业奖（进贤工信委）	财政拨款	--	30,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2018年第一批企业科技保险保费补贴资助	财政拨款	--	12,452.80	其他收益	与收益相关的政府补助
2018年东莞市“倍增计划”“企业经营者素质提升资助	财政拨款	--	1,500.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2018年东莞市博士后工作扶持资助项目补助	财政拨款	--	100,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2018年东莞市第一批专利申请资助项目	财政拨款	--	81,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
2018年东莞市两化融合贯标项目第一批资	财政拨款	--	500,000.00	其他收益	与收益相关的政府补

助企业补助					助
半导体PCB有机/无机杂化纳米电学薄膜的关键技术研发及产业化项目	财政拨款	--	2,157,470.00	其他收益	与收益相关的政府补助
宝安区科技局对产学研项目的资金支持	财政拨款	50,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
宝安区信息化项目补助款	财政拨款	200,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
超快激光技术专利微导航项目政府补助	财政拨款	--	200,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
堤围费误收退税	财政拨款	9,216.91	--	其他收益	与收益相关的政府补助
东莞市倍增计划试点企业服务包项目奖励补助	财政拨款	--	562,700.00	其他收益	与收益相关的政府补助
东莞市创新型试点企业配套奖励	财政拨款	--	50,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
东莞市鼓励和支持“倍增计划”试点企业兼并重组项目资助	财政拨款	--	24,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
东莞市经济与信息化局关于支持工业互联网项目发展补助	财政拨款	--	1,380,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
东莞市科学技术局2017年第一批科技保险保费补助	财政拨款	2,819.20	--	其他收益	与收益相关的政府补助
东莞市科学技术局关于2017年度东莞市科技创新券项目补助	财政拨款	--	220,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
东莞市科学技术局科技二等奖（专利奖）	财政拨款	100,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
东莞市科学技术局专利促进专项资金（2017年第一批专利申请资助）	财政拨款	45,500.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
东莞首台套激光打孔机的推广奖励	财政拨款	397,100.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
发明专利	财政拨款	17,000.00	50,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
高新技术企业产品名品类奖励	财政拨款	--	40,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
关于2017年度省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金）项目资助	财政拨款	--	965,200.00	其他收益	与收益相关的政府补助
关于拨付2016年度科技创新券兑现项目资金的通知	财政拨款	110,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
关于拨付2017年东莞市第二批专利申请资助项目资金的通知	财政拨款	75,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
广东省科学技术三等奖松山湖配套资助奖励	财政拨款	--	100,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
广东省质量技术监督局2017年度实施标准	财政拨款	40,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助

化项目补助					助
国内发明和计算机软件著作权资助	财政拨款	4,200.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
江苏省企业知识产权管理标准化合格	财政拨款	--	30,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
奖励经费	财政拨款	--	20,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
科创委第二次认定高新企业补贴	财政拨款	--	30,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
科技局研发投入款	财政拨款	--	65,500.00	其他收益	与收益相关的政府补助
南昌知识产权局专利授权奖励	财政拨款	--	19,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
软件著作权补助	财政拨款	--	2,700.00	其他收益	与收益相关的政府补助
社保局失业稳岗补贴	财政拨款	201,198.32	188,139.35	其他收益	与收益相关的政府补助
深圳科创委补付炫硕法规处	财政拨款	284,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
深圳市科创委科技创新券补助	财政拨款	50,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
深圳市市场监督管理局—知识产权专利资金补助款	财政拨款	2,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
市倍增企业配套奖励-2017年东莞市企业研发投入后补助项目拟补助再公示	财政拨款	134,380.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
市场监督局17年专利资助款	财政拨款	--	2,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
市工商局补助	财政拨款	--	5,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
市级工程技术研究中心认定资助	财政拨款	50,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
市经济和信息化局补助	财政拨款	--	130,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
市科技局研发奖励	财政拨款	--	4,111.64	其他收益	与收益相关的政府补助
收东莞市质量技术监督局奖励补助	财政拨款	600,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
松山湖2015年度及2016年部分专利资助奖励	财政拨款	85,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
松山湖2016年专利资助奖励	财政拨款	--	158,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
小微企业招用应届毕业生补助	财政拨款	26,961.84	--	其他收益	与收益相关的政府补助

					助
研发加计财政补贴	财政拨款	--	950,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
研发资助 深发【2016】7号	财政拨款	--	1,110,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
中国专利优秀奖资助奖励	财政拨款	--	250,000.00	其他收益	与收益相关的政府补助
专利奖励	财政拨款	2,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
专利年申请费补助	财政拨款	12,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
其他	财政拨款	2,000.00	--	其他收益	与收益相关的政府补助
增值税退税（即征即退）	税收返还	6,062,060.74	9,850,418.49	其他收益	与收益相关的政府补助
合计		10,283,877.01	21,005,092.28		

## 2、业绩对赌及补偿事项

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

（2）2018年度炫硕智造未完成业绩承诺，根据公司与炫硕智造业绩承诺人签订的盈利预测补偿协议，炫硕智造业绩承诺人需向本公司赔偿207,559,863.38元，其中需补偿的本公司股份对应价值为202,090,629.72元（按照2018年最后一个交易日的股票收盘价共计110,155,757.80元），需补偿的现金为6,335,246.09元。

（3）2018年度玖坤信息完成业绩承诺。

（4）截至2018年12月31日，鹏煜威累计完成业绩承诺。

（5）2018年度华东兴完成业绩承诺。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	48,984,894.53	36,688,295.01
应收账款	307,173,365.39	305,244,326.24
合计	356,158,259.92	341,932,621.25

**(1) 应收票据**

## 1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,615,314.24	22,413,293.58
商业承兑票据	40,369,580.29	14,275,001.43
合计	48,984,894.53	36,688,295.01

## 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## 3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	101,872,009.96	
商业承兑票据		31,405,604.38
合计	101,872,009.96	31,405,604.38

## 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,242,132.40
银行承兑票据	50,000.00
合计	1,292,132.40

其他说明

**(2) 应收账款**

## 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,874,434.82	0.58%	1,874,434.82	100.00%		1,874,434.82	0.58%	1,874,434.82	100.00%	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	320,936,791.46	98.80%	13,763,426.07	4.29%	307,173,365.39	316,509,000.28	98.97%	11,264,674.04	3.56%	305,244,326.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,998,914.65	0.62%	1,998,914.65	100.00%		1,425,071.10	0.45%	1,425,071.10	100.00%	
合计	324,810,140.93	100.00%	17,636,775.54	5.43%	307,173,365.39	319,808,506.20	100.00%	14,564,179.96	4.55%	305,244,326.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,874,434.82	1,874,434.82	100.00%	已破产并提请诉讼
合计	1,874,434.82	1,874,434.82	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	241,631,662.87	7,248,949.88	0.03%
1 至 2 年	47,981,065.03	2,399,053.25	5.00%
2 至 3 年	6,861,924.45	686,192.45	10.00%
3 至 4 年	4,341,361.91	1,302,408.57	30.00%
4 至 5 年	939,528.41	469,764.21	50.00%
5 年以上	1,657,057.71	1,657,057.71	100.00%
合计	303,412,600.38	13,763,426.07	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,573,907.34 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## 3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,212,982.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	461,620.00	货款无法收回	董事会决议	否
单位二	货款	374,400.00	货款无法收回	董事会决议	否
单位三	货款	177,897.86	货款无法收回	董事会决议	否
合计	--	1,013,917.86	--	--	--

应收账款核销说明：

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计数的 比例%	坏账准备 期末余额
客户一	22,471,556.50	6.92	674,146.70
客户二	15,200,000.00	4.68	456,000.00
客户三	14,626,350.62	4.50	--
客户四	12,312,600.00	3.79	369,378.00
客户五	10,501,920.00	3.23	315,057.60
合 计	75,112,427.12	23.12	1,814,582.30

## 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	66,555,000.00	
其他应收款	19,322,729.93	22,276,808.36
合计	85,877,729.93	22,276,808.36

## (1) 应收利息

## 1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2)重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市炫硕智造技术有限公司	30,860,000.00	
深圳市集银科技有限公司	25,520,000.00	
深圳市鹏煜威科技有限公司	9,205,000.00	
江门市拓联电子科技有限公司	970,000.00	
合计	66,555,000.00	

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,615,628.79	100.00%	292,898.86	1.49%	19,322,729.93	22,418,434.39	100.00%	141,626.03	0.63%	22,276,808.36
合计	19,615,628.79	100.00%	292,898.86	1.49%	19,322,729.93	22,418,434.39	100.00%	141,626.03	0.63%	22,276,808.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,459,962.22	103,798.86	3.00%
1 至 2 年	2,030,000.00	101,500.00	5.00%
3 至 4 年	42,000.00	12,600.00	30.00%
4 至 5 年	150,000.00	75,000.00	50.00%
合计	5,681,962.22	292,898.86	5.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 151,272.83 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	15,638,847.15	19,325,930.74
保证金及押金	2,598,850.00	2,749,250.00
残保金	830,957.95	
出口退税、即征即退税款	267,358.73	

代扣代缴个人所得税	212,795.76	
备用金	50,000.00	
代扣个人社保及公积金	16,819.20	273,499.35
其他		69,754.30
合计	19,615,628.79	22,418,434.39

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	8,666,776.99	1-2年、2-3年	44.18%	
单位二	往来款	4,063,585.00	1年以内	20.71%	
单位三	保证金及押金	2,000,000.00	1-2年	10.20%	100,000.00
单位四	往来款	1,192,482.68	1年以内	6.08%	35,774.48
单位五	往来款	1,151,000.00	1年以内、1-2年	5.87%	
合计	--	17,073,844.67	--	87.04%	135,774.48

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,613,953,641.36	257,010,000.00	1,356,943,641.36	1,596,843,641.36		1,596,843,641.36
合计	1,613,953,641.36	257,010,000.00	1,356,943,641.36	1,596,843,641.36		1,596,843,641.36

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏正业智造技	52,200,000.00			52,200,000.00		

术有限公司						
江门市拓联电子科技有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
深圳市集银科技有限公司	592,017,600.00			592,017,600.00		
南昌正业科技有限公司	35,000,000.00	15,000,000.00		50,000,000.00		
深圳市炫硕智造技术有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00	257,010,000.00	257,010,000.00
北京正业智造科技有限公司	3,800,000.00	2,110,000.00		5,910,000.00		
深圳市正业玖坤信息技术有限公司	94,239,243.38			94,239,243.38		
深圳市鹏煜威科技有限公司	296,586,797.98			296,586,797.98		
合计	1,596,843,641.36	17,110,000.00		1,613,953,641.36	257,010,000.00	257,010,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	541,669,099.08	367,140,744.77	515,712,589.37	346,807,936.78
其他业务	611,566.08		248,015.57	
合计	542,280,665.16	367,140,744.77	515,960,604.94	346,807,936.78

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	84,855,000.00	52,035,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		1,469,227.40
回购股票产生的投资收益	24,819,818.10	
合计	109,674,818.10	53,504,227.40

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-191,648.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,456,080.55	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	67,417,974.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,992,273.33	
回购注销业绩承诺方 2017 年度应补偿股份产生的投资收益	24,819,818.10	
短期理财产品产生的投资收益	132,376.71	
减：所得税影响额	16,751,733.00	
少数股东权益影响额	85,889.85	
合计	94,804,705.20	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.84%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.85%	-0.4	-0.4

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

广东正业科技股份有限公司

法定代表人：徐地华

日期：2019年4月25日