

广东正业科技股份有限公司

2017 年半年度报告



正业科技
ZHENGYE TECHNOLOGY

2017 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐地华、主管会计工作负责人温永忠及会计机构负责人(会计主管人员)谭君艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，提醒广大投资者注意风险。

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、研发失败风险公司自成立以来，坚持技术兴企，不断加大研发投入，吸引高新技术人才，组建研发团队，提高自主创新能力。2017 年上半年，公司投入 2,722.38 万元用于技术研发，占公司营业收入的 5.01%，比上年同期增长 89.26%，投入比重及增长幅度均较大。但在实际技术开发过程中，由于高新技术研发本身周期长、难题多，若研发过程中研发人员不稳定，将进一步拉长研发周期，极有可能导致研发滞后或研发失败，市场被其他产品占有；也可能面临研发成功，无法被市场接受的状况。为有效控制研发失败的风险，公司成立了中央研究院，最大限度地调配资源用于研发，保持并促进公司技术研发的持续创新性；通过与众多高校建立校企合作关系，吸引高精尖人才参与研发项目，

解决技术难题；为了留住人才，公司通过建立科学的绩效管理机制和薪酬制度，充分调动研发人员的工作积极性和保障其生活质量。此外，公司还通过加大市场调研力度，由市场中心专门负责市场考察调研，收集市场信息，及时将市场需求反馈到研发团队。

2、业绩对赌风险报告期内，为了延长公司产业链，完善公司在自动化领域的产业布局，公司通过产业链的横向整合，吸收并购了鹏煜威和炫硕智造，切入自动化焊接、电梯、LED 等行业。鹏煜威、炫硕智造与公司签订了业绩承诺协议，且已完成了 2016 年度业绩承诺，但由于承诺期限较长，而经济环境和市场行情属于不可控因素，未来仍存在业绩对赌失败的风险。子公司业绩承诺未实现将会导致商誉减值，影响公司整体业绩，甚至给公司二级市场带来冲击，影响公司整体经营运转。为有效控制业绩对赌的风险，公司将加快资源整合，促进公司与各子公司之间业务协同，资源共享，达到 1+1>2 的效果；同时优化子公司的管理运营，完善内部风险控制机制，降低子公司的运营成本及运营风险；并根据市场情况，加大对子公司的研发创新支持力度，使子公司能够更好地适应市场形势变化。

3、子公司管理风险近三年来，公司通过并购和新设多家全资子公司，实现了规模的快速扩张。但公司管理水平仍需进一步提高来满足企业快速发展的需求。当前，各子公司内部管理风格存在差异，建立统一的企业文化需要时间磨合，如管理不当，可能导致公司达不到公司及投资者的预期。为优化各子公司的内部管理，公司管理层将大力引进有集团管理经验的人才，借用先进的管理制度和工具，充分发挥信息化、智能化办公软件的作用，进一步强化集团化管理；通过了解各子公司的文化特色及管理模式，求同存异，实现人性化管理。

4、应收账款风险良性的资金循环是企业生存与发展的基本条件。本报告期内，公司应收账款余额为 68,736.01 万元，占公司资产

总额的 25.86%，占比较大。为此，公司已通过制定回款计划、对新老客户的信用等级适时评估、增加承兑汇票等工具的支付比例、增加预付款的支付比例、给应收账款购买信用保险、对信用等级低客户实行淘汰制度、通过改进工艺流程缩短产品验收时间、拒绝与被执行人及失信人合作交易、利用 SAP 系统对部分客户实施自动关闭出货系统制度等措施，来提高收款速度，加大应收账款回收力度，降低公司应收账款风险。

5、新增工程项目带来的资金风险根据行业发展情况及公司未来发展规划，公司将在 2017 年下半年启动位于东莞市松山湖的正业科技智能装备工业园项目和正业科技总部项目建设，经初步计算，两个工程项目投资金额约为 6.3 亿元；上述项目主要使用公司自有资金及银行贷款，支付方式与项目建设的进度基本同步，即采取分期的方式支付，不会给公司的现金流量带来过大压力，亦不会造成较高的财务利息负担。但如果资金不能及时到位，将影响到项目进度及相关评估指标。目前，公司已委派资深项目管理人员，对项目资金运用进行统筹规划，建立科学合理的监督机制，保证项目资金的良好运作，提高资金使用效率，降低利息支出。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	61
第九节 公司债相关情况.....	62
第十节 财务报告.....	159
第十一节 备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	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
昆山正业	指	昆山市正业电子有限公司
集银科技	指	深圳市集银科技有限公司
炫硕光电、炫硕智造	指	深圳市炫硕智造技术有限公司
鹏煜威科技	指	深圳市鹏煜威科技有限公司
拓联电子	指	江门市拓联电子科技有限公司
南昌正业	指	南昌市正业科技有限公司
北京正业	指	北京正业智造科技有限公司
OLED	指	有机发光二极管
LED	指	发光二极管
LCD	指	液晶显示器
PCB	指	印制电路板
锂电 PACK 线	指	锂电池自动装配生产线
极耳	指	锂离子聚合物电池产品的一种原材料
SAP	指	一种先进的企业管理软件
三星	指	韩国三星集团
LG	指	韩国 LG 集团
福日照明	指	福建福日照明股份有限公司
鸿利智汇	指	鸿利智汇集团股份有限公司
鸿展光电	指	深圳市鸿展光电有限公司
松下	指	松下能源（无锡）有限公司
ATL	指	东莞新能源科技有限公司
CATL	指	宁德新能源科技有限公司

景旺电子	指	深圳市景旺电子股份有限公司
------	---	---------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	正业科技	股票代码	300410
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

截至 2017 年 3 月 24 日，公司收购鹏煜威 51% 股权及炫硕智造 100% 股权的关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目均完成新股上市。本报告期内，公司注册资本发生改变，由 181,120,830 股变更为 197,107,774 股。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	543,743,168.76	232,128,479.97	134.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,712,512.42	19,947,300.54	309.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	78,033,357.47	17,602,617.50	343.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,977,943.53	17,361,039.61	-54.05%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.12	266.67%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.12	266.67%
加权平均净资产收益率	5.15%	3.08%	2.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,658,021,082.36	1,548,699,807.50	71.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,876,849,672.06	1,149,693,729.86	63.25%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	13,348.84	
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）	4,180,346.90	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-263,923.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445,220.63	
减：所得税影响额	695,837.45	
合计	3,679,154.95	--

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

1、公司主要业务

类别	主要产品	应用行业	产品优势	经营模式
PCB 精密加工检测设备	机器视觉系列、实验室仪器系列、半固化片无尘自动裁切机、全自动补强机、字符喷印机等	广泛应用于 PCB 行业	高精度、高品质、高效率	位于 PCB 行业上游，采用研发+生产+销售为一体的经营模式
PCB 精密加工辅助材料	膜系列、过滤系列、补强材料、无尘系列、精密定位系列等	广泛应用于 PCB、FPC 行业	应用范围广、规格多样、产量高	位于 PCB、FPC 行业上游，采用研发+生产+销售为一体的经营模式
激光装备	全自动二维码激光雕刻系统、UV 激光打孔机、UV 激光切割机、精密光纤激光切割机、高速二氧化碳激光切模机、激光打标系列等	可用于五金、钟表、汽车零部件、电子消费品、医药包装、PCB/FPC 等行业	应用广泛、市场巨大、精度高、寿命长、安全性好	位于 PCB、SMT 等行业上游，采用研发+生产+销售为一体的经营模式
X 光自动化检测系列装备	半自动 X 光检查机、全自动 X 光检查机等	广泛应用于锂电、SMT、LED、电子产品加工和铸件加工等行业	可自动检测判断、实时在线显示、安全环保	位于锂电、SMT、LED 等行业中下游，采用研发+生产+销售为一体的经营模式
热压贴合设备	LCM 全自动绑定系列、TLI 全贴合系、背光源叠片系列、摄像头设备系列、双工位自动贴膜机、自动对位贴膜机、脉冲式热压机等	应用于热压贴合行业。应用于液晶模组、电容屏、背光源、摄像头等领域	自动化、服务好、高效率、高精度	位于电子信息行业中上游，采用研发+生产+销售为一体的经营模式
LED 设备	分光编带机、冲压自动化设备、灯具智能化生产线、散装贴片机、智能 COB 分光机、LED 屏幕装配生产线等	应用于 LED 行业，覆盖照明、背光、显示屏等领域	自动化、应用广、精准度高	位于 LED 行业中下游，采用研发+生产+销售为一体的经营模式
自动化焊接设备	焊接机器人系列、智能制造系列、生产线系列、标准设备等	应用于智能化工厂、电梯、制冷及五金家电等领域	智能化、应用广、效率高	位于所应用行业中上游，采用研发+生产+销售为一体的经营模式

				体的经营模式
--	--	--	--	--------

公司主营业务之一为PCB精密加工检测设备和PCB精密加工辅助材料，如机器视觉系列、实验室仪器系列、半固化片无尘自动裁切机、全自动补强机、字符喷印机、膜系列、过滤系列等产品，广泛应用于PCB行业。报告期内，公司在PCB行业稳健拓展市场，加大对已有产品的更新换代，进一步提高产品精度，改善产品各技术系数指标，满足日益发展的行业新技术应用需求。如公司研发生产的字符喷印机，相关产品性能达到国内先进水平，已实现小批量订单生产，目前正在进一步加大市场推广力度。

子公司集银科技主要研发、生产和销售热压贴合设备，包括液晶模组系列、背光源设备系列、摄像头设备系列等产品。液晶模组产品主要包括LCM全自动绑定系列、TLI全贴合系列、全自动高精度偏贴机等机型；背光源叠片系列主要包括背光源前工序全自动组装机、背光源后工序全自动叠片机；摄像头设备系列主要包括全自动绑定机。此外，集银科技生产的双工位自动贴膜机、自动对位贴膜机、脉冲式热压机等产品也被客户高度认可。

报告期内，公司于2017年3月完成了收购炫硕智造（原炫硕光电）100%股权、鹏煜威51%股权的工作，自2017年3月份开始，炫硕智造和鹏煜威科技纳入公司合并报表范围。炫硕智造是LED封装知名企业，在LED、半导体、散装贴片等领域具备较强实力，曾获得广东省半导体照明产业联合创新中心颁发的第四届“LED行业十大技术领军企业的荣誉称号”，为国家级高新技术企业。此外，炫硕智造在研的锂电池PACK自动装配生产线项目及极耳激光切割设备，为公司在锂电行业作出的战略新布局。鹏煜威科技是焊接自动化领域领先企业，拥有松下、格力、比亚迪等国际知名企业客户，在电梯、压缩机、低压电器等领域具有领先优势，还专注打造智能工厂业务，在电梯智能生产、搬运机器人、智能仓储等领域提供设计、总包等服务。本报告期内，公司在原有业务领域基础上进一步向自动化焊接领域、LED自动化设备领域拓展。通过产业链的横向整合，进一步延长了产业链，切入自动化焊接、电梯、LED、锂电等行业，完善了公司在自动化领域的产业布局，将加快推动公司成为中国领先的智能装备、高端材料及解决方案的供应商。

2、主要驱动因素

（1）公司深耕PCB行业多年，客户资源丰富

公司的发展起步于PCB行业，并于PCB行业中快速成长，公司已于PCB行业耕耘20年。在PCB行业多年的砥砺前行，使公司与PCB行业众多知名企业建立了长期的战略合作关系，如景旺电子、崇达技术、依顿电子、博敏电子、兴森科技、明高电路、深南电路等客户与公司保持了多年的合作关系。公司积累多年的客户资源及不断新开发的客户成为公司发展及业绩增长的重要驱动因素。报告期内，公司在PCB行业稳健拓展市场，加大对已有产品的更新换代，进一步提高产品精度，改善产品各技术系数指标，满足日益发展的行业新技术应用需求，使得PCB业务对公司业绩增长持续保持贡献。

（2）深耕锂电行业

公司在锂电行业的产业布局，正在积蓄力量，并已开始产生良好的协同效应。宏观政策环境推动以及新能源汽车、手机、笔记本电脑、可穿戴设备、锂电储能市场等行业快速发展的情形下，公司在锂电行业的发展可期。

（3）科学的项目管理运作模式

公司的主营业务多元化，分布在PCB、LED、锂电、自动化焊接、液晶模组面板等行业领域。为有效管理配置多元化的业务资源，公司以事业部及各子公司为细分单位，采取项目管理运作模式，将技术研发、营销及其他相关资源有效整合，以市场需求及趋势为导向，通过市场开发与技术研发相结合、产品管理与工程技术相结合、产品生产与销售相结合，实现产品量产及市场覆盖。科学的项目管理运作模式，有效地整合优化了公司在各行业领域的资源，促进了公司业绩的持续增长，有效增强了公司品牌知名度与美誉度。

（4）技术创新能力不断增强

公司在本报告期内，继续加强技术研发能力、成果转化能力、技术纵横向拓展能力的建设，提升公司智能装备的“信息化、智能化”两化能力。2017年上半年，公司投入2,722.38万元用于技术研发，占公司营业收入的5.01%，比上年同期增长89.26%。截止2017年6月30日，公司申请专利总数526件，授权专利总数341件，软件著作权达34项，发表科技论文80篇。本报告期内，公司被授权专利总数为50件，其中，发明专利达13件，授权实用新型专利达37项。公司现阶段在研发上的大量投入及成果产出，对公司产品及技术升级换代及创新起到了重要促进推动作用，成为公司实现业绩增长的动力源泉。

3、所处行业的发展情况及行业地位

PCB作为“电子产品之母”，在下游电子产品生产过程中具有必要性和不可替代性。良好的电子产业发展势头是我国PCB产业成长的基础，PCB下游产业的需求正推动PCB产业的快速发展。根据 PrismaMark预测，未来几年全球PCB电路板行业产值将保持持续增长，到2022年全球PCB电路板行业产值将达到近760亿美元。目前在美洲、欧洲、日本、台湾、韩国、大陆等国家和地区中，大陆已成为PCB行业增长速度最快的地区，2019年大陆的PCB产值有望达336亿美元(来源：PCB行业竞争格局分散大陆产值增速最快[J].印制电路世界.2017年8月14日)。作为在PCB行业砥砺前行多年的企业，曾连续荣获第一届至第四届“CPCA优秀民族品牌企业”称号，连续十一年获“广东省守合同重信用企业”称号。本报告期内，公司董事会、管理层战略眼光精准，洞悉行业发展需求，瞄准市场，加大对已有产品的更新换代，进一步提高产品精度，改善产品各技术系数指标，满足日益发展的行业新技术应用需求，使得PCB业务对公司业绩增长持续保持贡献。

锂电池产业作为新能源领域的重要组成部分，在世界各国政府的高度重视和大力支持下得到迅速发展。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。智能可穿戴设备、VR/AR设备、智能家居设备、无人机等新兴智能硬件产品的异军突起更是催生了消费电子行业全新的增长点，使整个锂电池行业在当前并有望在未来几年继续维持较高的景气度。同时，随着市场对新能源和环保的密切关注，促进了电动汽车及储能锂电池领域的发展。据中国汽车工业协会统计2017年上半年我国新能源汽车累计销量达19.5万辆，同比累计增长14.4%。中国汽车工业协会预测，2017年我国新能源汽车累计销量将接近(或者超过)80万辆(来源：中国新能源取得三大优势[J].经济参考报.中国汽车行业协会.2017年8月17日)。此外，近年来我国储能市场一直保持较快增长。据锂电大数据的预测，2020年，中国锂电池储能市场需求量将达到16.64GWh，按当前装机份额测算，锂储能电池未来五年累计需求量将达到45.59GWh(来源：科技达人.一文看懂中国储能锂电池市场需求[J].锂电网.2016年11月16日)。当前，公司的锂电X光系列检测设备在锂电行业已具有一定影响力，曾先后获得第一届至第三届“锂电产业好产品”等殊荣，在客户群中获得一致好评，代表性客户有ATL、CATL、比亚迪、天津力神、光宇集团、TCL金能、维科电池、赣锋锂电、中航锂电、国轩高科、微宏动力、国能、超威、南都、豪鹏、松下等。随着终端客户对锂电池安全关注度的提升，预计锂电检测应用需求将获得进一步释放。

2017年7月，国家发改委等十三个部委联合印发了《半导体照明产业“十三五”发展规划》，提出了“十三五”期间LED照明产业发展目标及实现路径，到2020年LED照明产业整体产值达到1万亿元、LED功能性照明产值5400亿元。《规划》通过引导LED照明产业结构调整优化，推动LED照明产业的快速发展，LED照明行业或将迎来快速增长。受益于政策及市场需求的利好，炫硕智造生产的LED显示屏装配生产线、灯具智能化生产线、全自动分光、编带机等设备，预期会为公司带来业绩增量。OLED是继LCD以后的新一代平板显示技术，相对LCD显示，OLED显示技术具备省电、轻薄、可视角度大、柔性等优点，逐渐成为中小尺寸显示面板的主流方案。OLED在智能手机、平板电脑、智能手表和虚拟现实设备行业的快速渗透，正在成为驱动OLED行业快速增长的主要因素。根据相关数据，2016年全球OLED出货量为3亿片，到2021年将达到17亿片，复合增长率达41%。OLED市场规模2016年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即将带来面板行业新一轮的革命，集银科技作为液晶面板行业的模组设备供应商，正加大OLED设备的研发力度，协同客户开发应用于OLED产线的模组设备。

4、子公司LED产业情况

2015年，LED产业市场规模降至2013-2015年增幅最低，经历激烈的竞争和行业洗牌后，许多中小型企业被迫退出市场，LED行业经历低谷期。2016年LED照明企业经历破产倒闭浪潮，众多企业关闭，行业洗牌潮愈演愈烈。2016年12月，国家发展和改革委员会启动了“促进半导体照明市场转化、推广节能环保新光源”项目(简称“中国半导体照明促进项目”)，该项目针对增强半导体照明市场发展、半导体照明市场转化政策与机制、半导体照明应用示范、加强半导体照明质量保证能力等推出引领性政策，加快推动LED照明灯具的普及。进入2017年，LED整体市场逐渐回归理性，规模企业凭借资金、规模优势在行业内整合，兼并重组，规模不断扩大，小企业则另辟蹊径、从自身优势出发，走差异化道路，在细分市场独领风骚。2017年7月，国家发改委等十三个部委联合印发了《半导体照明产业“十三五”发展规划》，提出了“十三五”期间LED照明产业发展目标及实现路径，到2020年LED照明产业整体产值达到1万亿元、LED功能性照明产值5400亿元。《规划》通过引导LED照明产业结构调整优化，将推动LED照明产业的快速发展。炫硕智造作为LED照明行业的从业者，将结合企业自身技术优势，大力推动提升LED设备领域的全自动化集成能力，提高行业的产出效率，为LED行业良性发展做出贡献。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	减少原因是本期对深圳市鹏煜威科技有限公司增加投资，变为全资子公司，核算方法由权益法改为成本法。
固定资产	增加原因主要是合并范围变动以及在建工程结转所致。
无形资产	增加原因主要是合并范围变动所致。
在建工程	增加原因主要是本期新增加了工程项目。
货币资金	增加原因主要是合并范围变动所致。
应收票据	增加原因主要是本期收到应收票据增加以及合并范围变动所致。
应收账款	增加原因主要是合并范围变动所致。
存货	增加原因主要是合并范围变动所致。
商誉	增加原因主要是报告期新并购子公司所致

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、技术研发能力

公司作为国内PCB精密加工检测设备、锂电X光自动化检测系列设备、液晶模组自动化生产设备、焊接自动化设备、LED自动化设备等领域的领先者，拥有多项专利及技术研发成果。经过多年的发展，公司积累了雄厚的技术基础，有较强的研发实力和持续创新能力。公司即将投入建设的总部项目，将大幅提升公司中央研究院的技术研发基础条件，保持并促进公司技术研发的持续创新性，进一步夯实公司在行业领域的技术领先地位；将有利于吸引专业技术、管理人才，建立适应现代企业发展要求的高水平人才队伍，继续保持公司技术在细分领域的领先地位。

2、战略定位精准

为应对市场对智能化日渐清晰的需求及未来工业发展智能化趋势的挑战，公司积极布局高端智能制造，以“成为中国领先的智能装备、高端材料及解决方案的供应商”为企业愿景，坚持以实现智能化、信息化为公司的长期目标，坚定不移地走“内生发展+外延并购”的发展模式。报告期内，公司不断夯实PCB智造设备和材料领域的发展，并在报告期内并购整合了鹏煜威科技及炫硕智造，再结合集银科技的LCM业务，3C+锂电智能自动化装备的立体布局逐步清晰显现。

3、市场开发能力

本报告期内，公司充分发挥强大的市场开发能力，积极促成各子公司开发大客户，签订大单，进一步抢占市场。与此同时，针对共同客户及供应商，母子公司之间进行密切业务协同，合力开发市场，配合降低采购成本，达到1+1>2的效果。

在市场开发过程中，公司特别强调“正业科技、服务到心”的客户理念，以客户需求为导向，以最优成本服务客户需求，极大地提高了客户满意度。公司客服团队以“反应快，专业性强”著称，客户诉求保证在一天内回应，不同片区有专人蹲点负责，从安装调试到售后服务采用专人专机责任制，极大地节约了客户时间与资源，让客户用得放心。

4、先进的自动化管理水平

在生产方面，公司在原有的技术水平上，通过强化自动化设备开发团队建设，持续坚持自动化改造，推动建立自动化生产线，并着力推进产品测试集成化、智能化，减少直接作业人员，降低人工操作带来的品质风险，确保产品的一致性和可靠性，降低人工成本，提升产品制造效率。在管理方面，公司引入了SAP管理系统、OA办公系统，逐步实现无纸化、流程化办公，提高了办公效率，有效控制内部管理的运营风险。目前，公司的自动化水平处于行业领先地位，同时公司生产的产品也推动着行业和市场的自动化和智能化。公司将持续大力推进无人工厂产业系统解决方案，以中高端材料为翼，加快全产业链的整合，成为国内具有核心竞争力的中高端智能装备、全自动生产线、新材料的系统解决方案供应商。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

今年以来，随着国家供给侧结构性改革的深入推进，我国总体经济形势企稳向好，经济结构持续优化。2017上半年，智能装备行业发展态势持续向好，公司管理层紧密围绕着年初制定的发展目标，贯彻董事会的战略部署，发挥公司的技术、管理优势，公司产品销售规模不断扩大，业绩稳步上升。本报告期内，公司实现营业收入54,374.32万元，比上年同期增长134.24%，实现营业利润9,031.06万元，比上年同期增长389.85%；归属于上市公司股东的净利润8,171.25万元，比上年同期增长309.64%。

2017年，全球PCB行业整体复苏，技术向智能化、自动化生产靠拢，精、密、薄成为产品发展趋势。公司董事会、管理层战略眼光精准，在PCB行业稳健拓展市场，加大对已有产品的更新换代，进一步提高产品精度，改善产品各技术系数指标，满足日益发展的行业新技术应用需求。

公司的锂电池X光系列检测设备、锂电池PACK自动装配生产线及极耳材料，下游行业为锂电行业。2011年，公司开始研发生产应用于锂电行业的X光系列检测设备；2015年底，公司通过收购拓联电子切入到锂电池材料应用；2017年初，公司完成收购炫硕智造，并由炫硕智造开展锂电池PACK自动装配生产线、极耳激光切割设备的项目研发，进一步切入锂电行业自动化设备领域，丰富了公司在锂电行业的产业布局。（注：锂电池PACK自动装配生产线，是将包含模组和PACK的全自动/半自动组装线、自动化设备集成、信息采集与传输(MES)、无人化车间软硬件管理系统进行集成，以实现步进技术、伺服技术、机器视觉、图像处理、激光焊接、高速数据链路通讯、智能控制算法等技术的融合。）

本报告期内，锂电池PACK自动装配生产线研发项目正处于样线试制阶段，并已与意向客户进行商务洽谈，预计锂电池PACK自动装配生产线将在明后年成为公司利润新的增长点之一；极耳激光切割设备已完成样机试制并实现了订单零突破，客户反馈各项技术参数正常。

激光切割、打孔和打标系列产品为公司近两年潜心开发的领域，除UV激光打孔机、UV激光切割机外，公司还研制开发成功了全自动二维码激光雕刻系统、精密光纤激光切割机、高速二氧化碳激光切模机、激光打标系列等多款设备，并已制定了详细的市场开发方案，下一步将着力推进落实订单。截止本报告出具日，公司的自动化二维码激光雕刻系统已实现小批量发货，部分设备已通过客户的验收，并获得景旺、奥士康、硅谷、健鼎等客户的一致好评。公司将在激光应用领域继续坚持技术创新为本的理念，打造有技术竞争力的主打产品，为终端客户创造高附加值。

子公司集银科技主要研发、生产和销售热压贴合设备，包括液晶模组系列、背光源设备系列、摄像头设备系列等产品。液晶模组产品主要包括LCM全自动绑定系列、TLI全贴合系列、全自动高精度偏贴机等机型；背光源叠片系列主要包括背光源前工序全自动组装机、背光源后工序全自动叠片机；摄像头设备系列主要包括全自动绑定机。此外，集银科技生产的双工位自动贴膜机、自动对位贴膜机、脉冲式热压机等产品也被客户高度认可。本报告期内，集银科技实现营业收入12,366.42万元，同比增加55.25%，实现净利润2,177.68万元，同比增长15.06%。集银科技经营状况良好，后劲足，对完成本年度的业绩承诺目标信心十足。与此同时，集银科技密切关注OLED的发展动态，正投入大量人力物力协同客户开发应用于OLED产线的模组设备。

子公司鹏煜威科技主要研发、生产及销售焊接机器人系列、智能制造系列、生产线系列、标准设备等。产品广泛运用于智能工厂、电梯、制冷及五金家电等领域。特别是在压缩机和电梯行业的焊接领域已形成一定的行业影响力。目前，鹏煜威科技在手订单充足，市场规模在稳健扩大。在电梯行业的无人工厂应用方面，基于焊接技术为核心的自动化生产线获得客户的高度认可，大幅降低了客户的产线成本、提升了效率。

子公司炫硕智造是工业自动化、智能化核心提供商，主要研发、生产及销售全自动分光编带机、散装供料贴片机、LED显示屏装配生产线、智能化装备系列、灯具智能化生产线、智能COB分光机、外观检测机、碟片编带机等系列产品，产品主要应用于LED行业，覆盖照明、背光、显示屏等产业，属LED封装领域，拥有三星、LG、福日照明、鸿利光电等优质客户群体。报告期内，在LED行业整体复苏的大市场环境下，炫硕智造大力开发新客户，特别是加强了对大客户的市场开发力

度，订单状况好于去年同期。同时，炫硕智造为开拓新的市场领域，成立了锂电自动化事业部，在锂电池PACK自动装配生产线、极耳激光切割设备的研制上投入大量人力物力，各项研制、市场开发工作在有条不紊开展中。本报告期内，炫硕智造纳入合并报表范围的营业收入6,751.23万元，净利润为783.39万元，比去年上半年同期有所下降，主要是大额订单交货及验收周期较长，至本报告期末暂未达到收入确认条件。

本报告期内，子公司昆山正业集中精力积极开发长三角地区的台湾客户，并取得了较好的成绩，与健鼎、金像电子等行业标杆客户建立了合作关系，公司研制的PP裁切机、全自动二维码激光雕刻系统等设备成功获得台湾客户认可。子公司拓联电子开发了一种新型盘式铝转镍极耳，主要面向3C锂电池，可以有效提高电池的空间利用率，降低客户的生产成本，目前处于市场推广期，已有客户在批量使用。子公司南昌正业，成功开发并量产了离型膜、电磁屏蔽膜绝缘层等产品，获得了中光电、英诺尔、江西凯强等PCB及FPC行业知名客户的高度认可，订单量逐月提升。为了抓住智能装备、智能化工厂、中高端材料的市场发展机遇，为公司的后续技术发展提供动力，促进公司开展引智工程，为公司在智能装备、智能化工厂等领域的进一步拓展提供良好的外部资源环境。公司董事会、经营管理层经过慎重分析和充分调研，于2017年3月2日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，决定以自有资金出资设立北京全资子公司。截止2017年4月，公司取得北京正业智造科技有限公司的营业执照，发布了《关于投资设立全资子公司的进展公告》（公告编号为2017-025），详情请参见指定信息网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

作为在PCB、LED、LCD、锂电、电梯、压缩机等行业领域的中高端智能装备、全自动生产线、新材料的系统解决方案供应商，公司（包括各全资子公司）目前的产能已不足以支撑未来的快速发展，扩大产能成为迫切需要。鉴于公司及各子公司生产经营产地不足及产能受限的现实需求，董事会、管理层决定在2017年下半年投资建设正业科技智能装备工业园，该项目的投用将在一定程度上缓解这种状况，推动公司实现规模与效益倍增。

公司在本报告期内，继续加强技术研发能力、成果转化能力、技术纵横向拓展能力的建设，提升公司智能装备的“信息化、智能化”两化能力。截止2017年6月30日，公司申请专利总数526件，授权专利总数341件，软件著作权达34项，发表科技论文80篇。本报告期内，公司被授权专利总数为50件，其中，发明专利达13件，授权实用新型专利达37项。公司现阶段在研发上的大量投入及成果产出，对公司产品及技术升级换代及创新起到了重要促进推动作用，成为公司实现业绩增长的动力源泉。

报告期间，公司积极履行社会责任。公司设立的“广东科普教育基地”和“东莞市科普教育基地”长期为中小學生提供科学仪器仪表设备科普教育，展示公司风采；举办篮球赛、户外拓展、20周年庆典活动等，丰富员工生活，关怀员工身心健康；带队参加社区活动，如趣味运动会、老年人团体活动等，关爱老年人生活。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	543,743,168.76	232,128,479.97	134.24%	主要是合并范围变动以及销售扩大所致
营业成本	338,695,836.76	143,401,122.08	136.19%	营业收入增加，导致营业成本同步增加
销售费用	35,457,321.22	15,695,902.50	125.90%	主要是合并范围变动所致

管理费用	71,318,092.18	51,273,431.48	39.09%	主要是合并范围变动以及人员薪酬、研发费用增加所致
财务费用	1,400,785.92	2,080,031.30	-32.66%	主要是利息收入增加所致
所得税费用	13,237,025.36	1,247,659.63	960.95%	利润总额增加所致
研发投入	27,223,826.80	14,384,380.90	89.26%	主要是合并范围变动以及研发项目的投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	7,977,943.53	17,361,039.61	-54.05%	主要是因销售扩大前期原材料购买支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-151,286,195.73	-337,778,095.52	55.21%	主要是本期用现金支付的并购价款比上年同期较少所致
筹资活动产生的现金流量净额	203,728,605.34	295,017,788.51	-30.94%	主要是本期定向增发收到的募投资金比上年同期较少所致。
现金及现金等价物净增加额	60,229,696.86	-25,326,088.72	337.82%	主要是本期定向增发收到募投资金所致。
税金及附加	4,049,601.78	1,253,347.08	223.10%	主要是合并范围变动所致
资产减值损失	6,466,977.72	3,710,266.92	74.30%	主要是本期计提的坏账准备、存货跌价准备增加以及合并范围变动所致
投资收益	1,531,244.76	3,722,130.92	-58.86%	主要是本期对鹏煜威科技再次收购变为全资子公司，更改核算方法所致
其他收益	2,424,823.47	0.00		因会计政策变更，将与日常活动相关的政府补助计入其他收益
营业外收入	4,700,946.45	2,819,642.44	66.72%	主要是合并范围变动所致
所得税费用	13,237,025.36	1,247,659.63	960.95%	主要是利润总额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，鹏煜威科技和炫硕智造两家子公司实现了业绩并表，集银科技全部并表。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
PCB 精密加工检测 设备	198,737,937.42	129,859,966.91	34.66%	95.91%	109.87%	-4.34%
液晶模组自动化 组装及检测设备	123,664,242.22	74,156,565.22	40.03%	55.25%	76.52%	-7.23%
PCB 精密加工辅 助材料	91,505,569.24	62,398,295.10	31.81%	10.66%	10.03%	0.39%
LED 自动化组装 及检测设备	68,250,807.77	45,864,822.81	32.80%			
分地区						
华东地区	263,914,931.66	162,081,727.26	38.59%	237.61%	270.94%	-5.51%
华南地区	204,985,050.60	135,068,229.15	34.11%	56.54%	55.47%	0.46%
注 1: LED 自动 化组装及检测设 备是本报告期新 收购子公司产生 的, 无上年同期 对比数据。						
注 2: 因公司销售 的产品不能准确 地进行行业分 类, 因此未列示 行业分类。						
注 3: 液晶模组自 动化组装及检测 设备在计算同比 增长时, 上年同 期采用 1-6 月份 数据。						
注 4: 本期部分产 品的毛利率相比 上年同期有所下 降, 主要是为快 速占领新市场, 给新开发的大客						

户销售定价偏低所致。					
------------	--	--	--	--	--

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：

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	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	67,512,290.73	12.42%			

三、非主营业务分析

√ 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	1,531,244.76	1.61%	权益法核算的投资收益、公允价值重新计量产生的投资收益	否
资产减值	6,466,977.72	6.81%	坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	4,700,946.45	4.95%	主要是政府补贴收入	否
营业外支出	62,030.08	0.07%	主要是资产处置损失	否
其他收益	2,424,823.47	2.55%	增值税即征即退	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	240,752,904.74	9.06%	132,978,874.79	8.59%	0.47%	
应收账款	658,747,299.12	24.78%	340,294,985.90	21.97%	2.81%	主要是合并范围变动所致
存货	448,631,504.5	16.88%	204,268,910.03	13.19%	3.69%	主要是合并范围变动所致

	0					
长期股权投资		0.00%	142,658,308.52	9.21%	-9.21%	本期对深圳市鹏煜威科技有限公司增加投资，变为全资子公司，核算方法由权益法改为成本法。
固定资产	154,746,827.74	5.82%	134,190,697.46	8.66%	-2.84%	主要是合并范围变动所致
在建工程	2,284,710.22	0.09%	264,000.00	0.02%	0.07%	
短期借款	82,082,688.53	3.09%	44,938,736.68	2.90%	0.19%	
长期借款	16,825,101.29	0.63%			0.63%	
商誉	960,815,205.39	36.15%	463,857,704.78	29.95%	6.20%	主要是报告期新增并购子公司所致
应付票据	109,172,357.68	4.11%	36,762,886.72	2.37%	1.74%	主要是合并范围变动以及使用银行承兑支付供应商货款增加所致
应付账款	320,094,126.02	12.04%	164,581,367.21	10.63%	1.41%	主要是合并范围变动所致
预收款项	102,193,044.94	3.84%	25,692,521.07	1.66%	2.18%	主要是合并范围变动所致
资本公积	1,399,879,391.42	52.67%	756,264,816.06	48.83%	3.84%	主要是本期发行股份购买资产并募集配套资金增加资本公积所致。

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							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	22,017,600.00						22,017,600.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,640,618.16	银行承兑汇票及履约保函保证金
合计	62,640,618.16	

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
572,400,000.00	530,000,000.00	8.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市炫硕智造技术有限公司	LED 光电设备的研发、生产及销售	收购	450,000,000.00	100.00%	发行股份及募集配套资金	无	长期	LED 光电设备、工业自动化设备	46,800,000.00	7,833,913.15	是	2016年5月17日	www.cninfo.com.cn
深圳市炫硕智造技术有限公司	LED 光电设备的研发、生产及销售	增资	50,000,000.00	100.00%	发行股份及募集配套资金	无	长期	LED 光电设备、工业自动化设备	0.00		是	2016年8月25日	www.cninfo.com.cn
深圳市鹏煜威科技有限公司	设计开发机电设备,生产经营电阻焊机等	收购	122,400,000.00	51.00%	发行股份及募集配套资金	无	长期	自动化焊接生产线及相关设备	32,500,000.00	21,549,636.20	否	2016年5月17日	www.cninfo.com.cn
深圳市鹏煜威科技有限公司	设计开发机电设备,生产经营电阻焊机等	增资	30,000,000.00	100.00%	发行股份及募集配套资金	无	长期	自动化焊接生产线及相关设备			否	2016年8月25日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	652,400,000.00	--	--	--	--	--	79,300,000.00	29,383,549.35	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	67,981
报告期投入募集资金总额	15,914.39
已累计投入募集资金总额	57,697.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

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日止，公司已使用募集资金114,506,879.55元，扣除利息收入与手续费净额后，募集资金余额为20,395,308.78元，存放于募集资金专项账户中。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6月30日止，公司已使用募集资金304,970,000.00元，扣除利息收入与手续费后，募集资金余额为1,830,192.89元，存放于募集资金专项账户中。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2017年6月30日止，公司已使用募集资金157,500,000.00元，扣除利息收入与手续费净额后，募集资金余额为85,744,814.43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	是否已变更项	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
承	目	金承	投资总	期投入	末累计	末投资	到预定	期实现	告期末	到预计	行性是

募资金投向	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
IPO-PCB 精密加工检测设备研发及产业化项目	否	8,150	8,150	427.3	7,357.01	90.27%	2016 年 12 月 31 日	1,053.71	1,053.71	是	否
IPO-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	-262.91	3,092.12	75.05%	2016 年 12 月 31 日	177.74	177.74	是	否
IPO-补充流动资金及偿还银行贷款	否	1,000	1,000		1,001.56	100.00%				否	否
非公开发行 1-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	否	30,669	30,669		30,497	99.44%				否	否
非公开发行 2-支付并购公司炫硕智造交易对价及中介等费用	否	16,042	16,042	15,750	15,750	98.18%				否	否
非公开发行 2-智能工厂项目部研发中心升级	否	3,000	3,000			0.00%	2018 年 10 月 31 日			否	否
非公开发行 2-锂电池 PACK 自动装配生产线研发项目	否	5,000	5,000			0.00%	2018 年 07 月 31 日			否	否
承诺投资项目小计	--	67,981	67,981	15,914.39	57,697.69	--	--	1,231.45	1,231.45	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	67,981	67,981	15,914.39	57,697.69	--	--	1,231.45	1,231.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	由于开工前报批报建及竣工验收、环评验收等流程时间较长, 导致项目延期至 2016 年 12 月 31 日才达到预定可使用状态。报告期内, IPO-PCB 精密加工检测设备研发及产业化项目产生效益 1,053.00 万元; IPO-电子板辅料 (PCB 精密加工辅助材料) 生产加工项目产生效益 177.74 万元。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用	不适用										

途及使用进展情况	
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
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 2017 年 6 月 30 日，首次公开发行股票募集资金投资项目已建设实施完毕，达到预计可使用状态，公司尚未使用的募集项目资金余额为人民币 2,039.53 万元，尚有部分工程项目的尾款根据合同要求需在 2017 年 6 月 30 日以后支付。募集资金出现结余的原因系公司在项目实施过程中，本着节约、合理使用募集资金的原则，加强了项目管理，节约了部分预算支出，同时募集资金在存放期间产生了一定的利息收入。
尚未使用的募集资 金用途及去向	截止 2017 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募投项目资金为人民币 10,797.03 万元。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。并注销了首发募集资金的专项账户，其余未使用募集资金 8,757.50 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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市集银科技有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	50,000,000.00	323,384,881.39	189,917,512.30	123,664,242.22	25,510,261.98	21,776,805.30
深圳市鹏煜威科技有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	35,000,000.00	146,731,396.68	116,808,081.58	57,241,068.87	25,300,884.42	24,548,059.47

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
北京正业智造科技有限公司	投资设立	-490,091.75
深圳市鹏煜威科技有限公司	非同一控制下合并	21,549,636.20
深圳市炫硕智造技术有限公司	非同一控制下合并	7,833,913.15

主要控股参股公司情况说明

子公司集银科技主要研发、生产和销售热压贴合设备，包括液晶模组系列、背光源设备系列、摄像头设备系列等产品。液晶模组产品主要包括LCM全自动绑定系列、TLI全贴合系列、全自动高精度偏贴机等机型；背光源叠片系列主要包括背光源前工序全自动组装机、背光源后工序全自动叠片机；摄像头设备系列主要包括全自动绑定机。此外，集银科技生产的双工位自动贴膜机、自动对位贴膜机、脉冲式热压机等产品也被客户高度认可。本报告期内，集银科技实现营业收入12,366.42万元，同比增加55.25%，实现净利润2,177.68万元，同比增长15.06%。集银科技经营状况良好，后劲足，对完成本年度的业绩承诺目标信心十足。与此同时，集银科技密切关注OLED的发展动态，正投入大量人力物力协同客户开发应用于OLED产线的模组设备。

子公司鹏煜威科技主要研发、生产及销售焊接机器人系列、智能制造系列、生产线系列、标准设备等。产品广泛运用于智能工厂、电梯、制冷及五金家电等领域。特别是在压缩机和电梯行业的焊接领域已形成一定的行业影响力。目前，鹏煜威科技在手订单充足，市场规模在稳健扩大。在电梯行业的无人工厂应用方面，基于焊接技术为核心的自动化生产线获得客户的高度认可，大幅降低了客户的产线成本、提升了效率。

子公司炫硕智造是工业自动化、智能化核心提供商，主要研发、生产及销售全自动分光编带机、散装供料贴片机、LED显示屏装配生产线、智能化装备系列、灯具智能化生产线、智能COB分光机、外观检测机、碟片编带机等系列产品，产品主要应用于LED行业，覆盖照明、背光、显示屏等产业，属LED封装领域，拥有三星、LG、福日照明、鸿利光电等优质客户群体。报告期内，在LED行业整体复苏的大市场环境下，炫硕智造大力开发新客户，特别是加强了对大客户的市场开发力度，订单状况好于去年同期。同时，炫硕智造为开拓新的市场领域，成立了锂电自动化事业部，在锂电池PACK自动装配生产线、极耳激光切割设备的研制上投入大量人力物力，各项研制、市场开发工作在有条不紊开展中。本报告期内，炫硕智造纳入合并报表范围的营业收入6,751.23万元，净利润为783.39万元，比去年上半年同期有所下降，主要是大额订单交货及验收周期较长，至本报告期末暂未达到收入确认条件。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动		
累计净利润的预计数（万元）	13,693.46	--	14,264.72	3,898.94	增长	251.21% -- 265.86%
基本每股收益（元/股）	0.73	--	0.76	0.23	增长	217.39% -- 230.43%
业绩预告的说明	因本年新增并购子公司，以及原有业务的扩展，预计业绩与去年同期相比大幅增长。					

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

净利润的预计数（万元）	7月至9月		上年同期	增减变动			
	5,522.21	--		6,093.47	1,904.21	增长	190.00%
业绩预告的说明	因本年新增并购子公司，以及原有业务的扩展，预计业绩与去年同期相比大幅增长。						

十、公司面临的风险和应对措施

1、研发失败风险

公司是高新技术企业，自成立以来，不断加大研发投入，吸引高新技术人才，组建研发团队，提高自主创新能力。在2017年上半年，公司已投入2,722.38万元用于技术研发，占公司营业收入的5.01%，比上年同期增长89.26%，投入比重较大，且增长幅度非常大。由于高新技术研发本身周期长、难题多，若研发过程中研发人员不稳定，将进一步拉长研发周期，极有可能导致研发滞后或研发失败，市场被其他产品占有。而且，就算研发成功，新产品也可能面临无法被市场接受的问题。为有效控制研发失败的风险，公司成立了中央研究院，最大限度地调配资源用于研发的投入，保持并促进公司技术研发的持续创新性。公司还通过与众多高校建立校企合作的关系，吸引高精尖人才参与研发项目，解决技术问题；为了留住人才，公司通过建立科学的绩效管理机制和薪酬制度，充分调动研发人员的工作积极性和保障员工的生活质量。此外，公司还通过加大市场调研力度，由市场中心专门负责市场考察，收集市场信息，及时反映市场需求。

2、业绩对赌风险

报告期内，为了延长公司产业链，完善公司在自动化领域的产业布局，公司通过产业链的横向整合，吸收并购了鹏煜威和炫硕智造，切入自动化焊接、电梯、LED等行业。鹏煜威、炫硕智造与公司签订了业绩承诺协议，且也完成了2016年承诺的业绩，但由于承诺期限较长，而经济环境和市场行情属于不可控的因素，未来期间存在业绩对赌失败的风险。子公司业绩承诺未实现将会影响公司整体业绩，甚至给公司二级市场带来冲击。业绩对赌失败也会造成商誉减值，影响公司规模，甚至影响公司整体经营运转。为有效控制业绩对赌的风险，公司将加快整合资源，促进公司与各子公司业务协同，资源共享，达到1+1>2的效果；同时优化子公司的管理运营，完善内部控制风险机制，降低子公司的运营成本及运营风险；公司还会根据市场情况，通过加大对子公司的研发创新支持力度，使得子公司能够更好地适应市场需求的变化。

3、子公司管理风险

近三年来，公司通过并购和新设多家全资子公司，实现了规模的快速扩张和产业链的布局。快速扩张带来的问题是公司的管理水平不一定能满足企业快速发展的需求，且各公司管理各具特色，企业文化也需要时间磨合，如管理不当，极可能导致公司通过内生发展+外延并购实现的规模效益达不到公司及投资者的预期，甚至会阻碍公司的进一步发展。为解决子公司管理带来的风险，公司管理层将会大力引进有集团式管理经验的人才，借用先进的管理制度和工具，充分发挥信息化、智能化办公软件的作用，进一步强化集团式管理；通过了解各子公司的文化特色及管理模式，求同存异，实现人性化管理。

4、应收账款风险

良性的资金循环是企业生存与发展的基本条件，但是由于各种原因，在应收账款中总有一些资金收不回来，造成呆账，甚至造成坏账损失，带来应收账款风险。本报告期内，公司应收账款余额为68,736.01万元，占公司资产总额的25.86%，占比较大。为此，公司将通过制定回款计划、对新老客户的信用等级适时评估、增加承兑汇票等工具的支付比例、增加预付款的支付比例、给应收账款购买信用保险、对信用等级低客户实行淘汰制度、通过改进工艺流程缩短产品验收时间、拒绝与被执行人及失信人合作交易、利用SAP系统对部分客户实施自动关闭出货系统制度等措施，提高收款速度，加大应收账款回收力度，给公司现金流带来良性循环。

5、新增工程项目带来的资金风险

根据行业发展情况及公司未来发展规划，公司将在2017年下半年启动位于东莞市松山湖的正业科技智能装备工业园项目和正业科技总部项目建设，经初步计算，两个工程项目投资金额约为6.3亿元；上述项目主要使用公司自有资金及银行贷款，支付方式与项目建设的进度基本同步，即采取分期的方式支付，不会给公司的现金流量带来过大压力，亦不会造成较高的财

务利息负担。但如果资金不能及时到位，将影响到项目进度及相关评估指标。因此，公司将委派资深项目管理人员，对项目资金运用进行统筹规划，建立科学合理的监督机制，保证项目资金的良好运作，提高资金使用效率，降低利息支出。

第五节 重要事项

一、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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.54%	2017 年 01 月 17 日	2017 年 01 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2016 年年度股东大会	年度股东大会	59.05%	2017 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 10 日	www.cninfo.com.cn

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	丁峰;贺明立;华英豪;刘兴伟;深圳前海富存资产管理中心(普通合伙);深圳前海厚润德贰号 财富投资中心(有限合伙);新余市煜恒投资合伙企业(有限合伙);	其他承诺	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	2016 年 05 月 17 日	长期	正在履行

	<p>炫硕投资（深圳）企业（有限合伙）；赵秀臣；赵玉涛；朱一波</p>	<p>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>			
	<p>丁峰；贺明立；华英豪；刘兴伟；深圳前海富存资产管理中心（普通合伙）；深圳前海厚润德贰号财富投资中心（有限合伙）；新余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）；炫硕投资（深圳）企业（有限合伙）；赵秀臣；赵玉涛；朱一波</p>	<p>其他承诺 信息真实性、准确性和完整性的承诺：本人/本企业已向正业科技及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人/本企业保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。在参与本次交易期间，本人/本企业将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时向正业科技披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述声明和承诺，本人/本企业愿意承担相应的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。</p>	<p>2016年05月17日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

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

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

			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。”			
	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中所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 12 个月。	2017年03月24日	12个月	正在履行
	财通基金-工商银行-北京枫丹投资管理有限公司;财通基金-工商银行-富春定增 427 号资产管理计划;财通基金-工商银行-富春定增 641 号资产管理计划;财通基金-工商银行-富春定增 718 号资产管理计划;财通基金-工商银行-富春定增 850 号资产管理计划;财通基金-上海银行-富春定增 561 号资产管理计划;财通基金-上海银行-富春定增 562 号资产管理计划;财通基金-上	股份限售承诺	重大资产重组交易中所获得的正业科技股票，自该部分股票上市之日起锁定 12 个月	2016年05月19日	12个月	正在履行

	海银行-富春定增 563 号资产管理计划;财通基金-上海银行-富春定增 564 号资产管理计划;财通基金-上海银行-富春定增 711 号资产管理计划;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;施忠清;中国工商银行股份有限公司-财通多策略升级混合型证券投资基金					
	李凤英;新余市融银投资合伙企业(有限合伙);	股份限售承诺	重大资产重组交易中所获得的正业科技股票,自该部分股票上市之日起锁定 36 个月	2016 年 05 月 19 日	36 个月	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中所获得的正业科技股票,自该部分股票上市之日起锁定 12 个月。鉴于赵玉涛、贺明立、华英豪需履行业绩承诺及补偿义务,赵玉涛、贺明立、华英豪承诺将与正业科技、本次交易所获对价股票的托管证券公司签订三方协议,承诺如在业绩承诺期内减持对价股票(含正业科技资本公积转增股本、派送股票红利等新增股票)所获现金和本次交易所获对价股票(含正业科技资本公积转增股本、派送股票红利等新增股票)取得分红,应在扣除相关税费后,直接托管在其在该证券公司开立的资金账户,并根据 2016 年度、2016-2017 年度、2016-2018 年度业绩承诺完成情况以及业绩承诺期届满后的《减值测试报告》,按协议约定履行完毕应承担的补偿义务后,开始按比例解除资金监管。各年解除资金监管上限如下:2017 年:监管银行账户资金余额-max[(本次交易的股票对价金额×70%-售股股东未减持的股票数量×本次对价股票的发行价格 41.41 元/股),0];2018 年:监管银行账户资金余额-max[(本次交易的股票对价金额×40%-售股股东未减持的股票数量×本次对价股票的发行价格 41.41 元/股),0];2019 年:监管银行账户资金余额。若本次交易的过渡期至资金监管结束之日,正业科技有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项,本款所述本次对价股票的发行价格将根据法律法规和深交所的相关规定相应调整。如各年的解除资金监管上限为负数或零,则不予解锁。	2017 年 02 月 21 日	12 个月	正在履行

	刘兴伟;新余市煜恒投资合伙企业(有限合伙);赵秀臣;朱一波;丁峰;炫硕投资;深圳前海厚润德贰号财富投资中心(有限合伙);深圳前海富存资产管理中心(普通合伙);炫硕投资(深圳)企业(有限合伙)		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	
	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	正在履行
	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	2014年12月31日	36个月	正在履行

			其直接或间接持有的发行人股份。			
	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
	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合伙企业(有限合伙);肖冰	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十二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	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,	2014 年 12 月 31 日	60 个 月	正在 履行

			持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。			
东莞市铭众实业投资有限公司	股份减持承诺	铭众实业承诺在其所持公司股票锁定期满后,按如下方式减持公司股份:1、减持股份的条件铭众实业持有的公司股份在满足以下条件的前提下,方可进行减持:(1)铭众实业承诺的锁定期届满且没有延长锁定期相关情形,如延长股份锁定期,则顺延;(2)严格履行其关于本次首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,如其未履行公开承诺事项,则待新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕;(3)公司股票价格不低于发行价。2、减持股份的数量及方式在铭众实业所持公司股票锁定期满后 2 年内,其减持数量不超过所持公司股份总数的 80%。铭众实业减持股份应符合相关法律、法规、规章的规定,包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、减持股份的价格铭众实业若于其所持公司股票锁定期届满后 2 年内减持公司股票,减持价格根据当时的二级市场价格确定,且不低于公司首次公开发行股票的发行价。4、减持股份的程序铭众实业持有公司股份在承诺的锁定期满后减持的,应提前三个交易日向公司提交减持原因、减持数量、减持计划的说明,并由公司在减持前三个交易日予以公告。5、未履行承诺的约束措施铭众实业将严格履行上述承诺事项,如未能履行承诺事项,减持股份所得收益将归公司所有(所得扣除合理成本、税费后的所得额全部交归公司所有)。	2014 年 12 月 31 日	60 个月	正在履行	
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	2014 年 12 月 31 日	36 个月	正在履行	

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

		<p>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。3、利润分配政策的调整或变更(1)公司因外部经营环境或自身生产经营状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;徐国凤</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</p>	<p>2014 年 12 月 31 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>正在履行</p>

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

		<p>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，须经董事会、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	其他承	填补被摊薄即期回报的相关措施 2013 年度，公司实现归	2014	36 个	正在

	限公司	诺	<p>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。通过持续技术提升，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、</p>	年 12 月 31 日	履行
--	-----	---	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------	----

		<p>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，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</p>	<p>其他承诺</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</p>	<p>2014 年 12 月 31 日</p>	<p>36 个 月</p>	<p>正在履行</p>

	<p>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合伙企业(有限合伙);肖冰;徐地华;徐地明;徐国凤</p>	<p>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)对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。(3)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</p>			
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			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		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	正在履行
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

原告汤良安状告全资子公司炫硕智造通过其官方网站宣传贴片机，侵害了原告的发明专利权	100	否	深圳市中级人民法院查封了炫硕智造一台型号为 XSTP-DGN (2835) 的多功能高速贴片机，原定于 2017 年间 8 月 11 日开庭，后被告提出管辖权异议，截止本报告披露日，该案件正等待法院通知下一步程序。	不适用	不适用		www.cninfo.com.cn
------------------------------------------	-----	---	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----	-----	--	-------------------

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
昆山市正业电子有限公司	其他	2017 年 4 月 28 日，昆山市安全生产监督管理局对昆山正业进行安全检查，过程中发现昆山正业未按期开展作业场所职业病危害因素检测、评价及组织接触职业病危害因素的作业人员参加职业健康体检，违反《中华人民共和国职业病防治法》。	其他	2017 年 4 月 28 日，昆山市安全生产监督管理局对昆山正业下发责令限期整改指令书，接到责令限期整改指令书后，昆山正业积极整改，并于 2017 年 4 月 19 日与江苏泰洁检测技术有限公司签订《建设项目职业病危害现状评价技术服务合同》，对作业场所职业病危害因素进行检测，并积极组织接触职业病危害因素的作业人员参加职业健康体检。		
徐同	董事	2017 年 5 月 4 日，增持人徐同持续买入公司股票，但由于操作人员疏忽大意操作失误，错误提交了一笔卖单，卖出了公司股份 727 股，且未及时发现上述违规卖出股份的情况，并在当日的交易时间内继续操作买入交易，直至当日收市后才发现误操作已卖出 727 股。	其他	2017 年 5 月 25 日，公司收到深圳证券交易所监管函。至此，徐同先生已深刻认识到本次短线交易的严重性，并就本次短线交易行为向广大投资者致以真挚的歉意，并同时承诺本次增持的 546600 股公司股票，自 2017 年 5 月 5 日起 12 个月内不予减持，且向上缴其在 2017 年 5 月 4 日交易公司股票成交总额的 1%，即 110530.33 元。公司董事会深刻认识到本次短线交易的严重性，充分吸取教训，向全体董事、监事、高级管理人员及持有公司股份 5% 以上的股东重申相关法律法规，并定期组织董监高培训，加强董监高对相关法律法规的认识，督促相关人员严格规范买卖公司股票的行为，避免此类情况的再次发生。	2017 年 05 月 05 日	www.cninfo.com.cn

整改情况说明

适用 不适用

接到责令限期整改指令书后，昆山正业积极整改，并于 2017 年 4 月 19 日与江苏泰洁检测技术有限公司签订《建设项目职业病

危害现状评价技术服务合同》，对作业场所职业病危害因素进行检测，并积极组织接触职业病危害因素的作业人员参加职业健康体检。昆山正业承诺将来会把职业病危害检查检测及相关体检作为一项持续性工作，定期开展。徐同先生于2017年5月4日至5月5日通过深圳证券交易所集中竞价交易系统增持了公司股票546600股。在增持过程中，因相关操作人员错误操作了一笔卖单，卖出了公司股份727股，构成了短线交易。徐同先生已深刻认识到本次短线交易的严重性，并就本次短线交易行为向广大投资者致以真挚的歉意，并同时承诺本次增持的546600股公司股票，自2017年5月5日起12个月内不予减持，且向公司上缴其在2017年5月4日交易公司股票成交总额的1%，即110530.33元。公司董事会深刻认识到本次短线交易的严重性，充分吸取教训，向全体董事、监事、高级管理人员及持有公司股份5%以上的股东重申相关法律法规，并定期组织董监高培训，加强董监高对相关法律法规的认识，督促相关人员严格规范买卖公司股票的行为，避免此类情况的再次发生。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

本报告期内，公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十二、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

2015年8月10日及10月4日，公司分别召开了第二届董事会第十四次会议及2015年第二次临时股东大会审议通过了有关限制性股票激励方案的议案。2015年12月15日，公司发布《关于限制性股票激励计划首次授予登记完成公告》，明确本次股权激励计划的首次授予日为2015年10月28日，首次授予限制性股票的上市日期为2015年12月17日。2016年12月，公司限制性股票激励计划第一个解锁期部分股票解锁。本报告期内，公司股权激励计划暂无其他进展。预计在2017年12月份，公司将完成限制性股票激励计划第二个解锁期股票解锁。相关公告可查看指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

十三、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

2017年7月11日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于对2016年度部分日常关联交易补充确认的议案》、《关于2017年度日常关联交易预计的议案》。2016年5月19日至2016年12月31日，子公司集银科技与鸿展光电合计发生日常关联交易金额为8,507,370元（含税），预计在2017年度发生日常经营性关联交易总金额不超过人民币3,000万元，独立董事就本议案发表了事前认可意见和独立意见，保荐机构华林证券股份有限公司发表了关于公司2016年度日常关联交易确认及2017年度日常关联交易预计事项的核查意见。在本报告期内，集银科技与关联方鸿展光电已发生关联交易累计金额为74,005元（含税）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于对 2016 年度部分日常关联交易补充确认的议案》	2017 年 07 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于 2017 年度日常关联交易预计的议案》	2017 年 07 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

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.教育脱贫	——	——
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）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

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

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2017年4月19日，公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于2016年度利润分配方案的议案》，以截至2017年3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）。并于2017年5月10日召开2016年年度股东大会审议通过了该议案。2017年6月20日，公司发布2016年度权益分派实施公告，确定本次权益分派股权登记日为：2017年6月26日，除权除息日为：2017年6月27日。2017年6月27日，公司按时完成本次权益分派事宜。

2017年5月10日，财政部颁布了《关于修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），自2017年6月12日起实行。根据会计准则新的要求，与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。由于会计准则的修订，公司也相应对会计政策进行了变更，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则实行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。公司修改了财务报表列报，与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。本次变更使“其他收益”项目2017年1-6月金额增加人民币2,424,823.47元，“营业外收入”项目2017年1-6月金额减少人民币2,424,823.47元。该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。

2017年7月11日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《投资建设正业科技智能装备工业园与正业科技总部项目的议案》，独立董事就该议案发表了独立意见。公司预计于2017年下半年启动位于东莞市松山湖东莞生态园南园路南侧的正业科技智能装备工业园项目建设，经初步计算，该项目投资金额约为2.8亿元；预计于2017年下半年启动位于东莞市松山湖北部工业城科技九路南侧的正业科技总部项目建设，经初步计算，该项目投资金额约为3.5亿元。投资方式为自筹资金（公司自有资金及银行贷款），未来可根据市场及生产经营需要拓展各种融资渠道。2017年7月27日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了投资建设正业科技智能装备工业园与正业科技总部项目的相关议案，并与东莞市国土资源局签订两份《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号分别为：东国土出让（市场）合【2017】第039号、东国土出让（市场）合【2017】第040号）。相关公告可查看指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://cninfo.com.cn>）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2016年12月21日，公司召开了第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于集银科技、鹏煜威科技投资设立子公司的议案》，同意集银科技、鹏煜威科技在广东省东莞市设立全资子公司，与本公司进一步加强管理协同、技术协同、市场协同，充分发挥出“1+1>2”的整合效应。2017年2月7日，公司发布了关于《鹏煜威科技新设全资子公司完成工商注册登记并取得营业执照的公告》，2017年1月23日，公司发布了《关于集银科技新设全资子公司完成工商注册登记并取得营业执照的公告》。至此，集银科技子公司东莞市集银智能装备有限公司和鹏煜威科技子公司东莞市鹏煜威高智能科技有限公司正式设立。

2017年3月2日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意在北京设立全资子公司，拓展公司的产品销售，以及开展智能装备、智能化工厂、中高端材料等的设计研发工作。公司独立董事对该议案发表了独立意见。2017年04月11日，公司发布了《关于投资设立全资子公司的进展公告》，北京正业完成工商登记注册手续，并取得了《营业执照》。

2017年7月11日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于对2016年度部分日常关联交易补充确认的议案》、《关于2017年度日常关联交易预计的议案》。预计子公司集银科技2017年度发生日常经营性关联交易累计交易总金额不超过人民币3,000万元。相关内容可查看2017年7月11日在指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://cninfo.com.cn>）披露的公告。

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	128,660,644	71.04%	15,986,944	0	0	-17,603,494	-1,616,550	127,044,094	64.45%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	128,660,644	71.04%	15,986,944	0	0	-17,603,494	-1,616,550	127,044,094	64.45%
其中：境内法人持股	112,004,599	61.84%	9,186,640	0	0	-18,088,989	-8,902,349	103,102,250	52.31%
境内自然人持股	16,656,045	9.20%	6,800,304	0	0	485,495	7,285,799	23,941,844	12.15%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	52,460,186	28.96%	0	0	0	17,603,494	17,603,494	70,063,680	35.55%
1、人民币普通股	52,460,186	28.96%	0	0	0	17,603,494	17,603,494	70,063,680	35.55%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	181,120,830	100.00%	15,986,944	0	0	0	15,986,944	197,107,774	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年5月17日，公司召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的相关议案。2017年1月5日，公司获得《关于批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），对本次交易予以核准。2017年2月10日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《股份登记申请受理确认书》，并于2017年2月10日办理本次发行股份购买资产的新增股份10,029,001股的登记申请，本次发行股份购买资产的新股上市日为2017年2月21日。2017年3月14日，中国证券登记结算有限责任公司受理了正业科技本次募集配套资金新增股份5,957,943股的登记申请，本次募集配套资金的新增股份上市流通日为2017年3月24日。

2016年1月26日，根据中国证券监督管理委员会下发的《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）文件，核准广东正业科技股份有限公司（以下简称“正业科技”）本次重组事项。2016年5月11日，正业科技收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，正业科技向施忠清发行8,536,751股、向李凤英发行2,284,482股、向新余市融银投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“融银投资”）发行1,202,359股已办理完毕股份预登记手续。2016年5月11日，正业科技收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，正业科技向深圳平安大华汇通财富管理有限公司（以下简称“平安大华”）发行7,641,791股、向财通基金管理有限公司（以下简称“财通基金”）发行1,910,447股，已办理完毕股份预登记手续。上述新增股份上市日为2016年5月19日，均为有限售条件流通股。其中施忠清、平安大华、财通基金所持股份锁定期为自所持股份上市之日起12个月内不得转让。截止2017年5月19日，施忠清、平安大华、财通基金持有的限制性股票解禁，本次解禁18,088,989股。

2017年4月25日，秦艳平先生辞去公司董事会秘书一职，按照《证券法》、《创业板股票上市规则》等规定，其所持有的公司股份300,000股锁定期为6个月。

2017年5月4日至5月5日，公司董事徐同增持公司546,600股，因操作失误造成短线交易，自愿承诺本次增持的公司股份自2017年5月5日起12个月内不予减持。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年5月17日，正业科技召开第三届董事会第八次会议，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书及相关议案，独立董事发表了独立意见。2016年6月16日，正业科技召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的相关议案。2017年1月5日，中国证监会出具《关于批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），对本次交易予以核准。2017年2月10日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《股份登记申请受理确认书》，正业科技已于2017年2月10日办理本次发行股份购买资产的新增股份10,029,001股的登记申请。本次发行股份购买资产的新股上市日为2017年2月21日。2017年3月14日，中国证券登记结算有限责任公司受理了正业科技本次募集配套资金新增股份5,957,943股的登记申请。本次募集配套资金的新增股份上市流通日为2017年3月24日。至此，公司新增股份15,986,944股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司并购标的鹏煜威科技51%股权及炫硕智造100%股权已分别于2017年1月16日、2017年1月20日过户至正业科技名下，相关工商变更手续已办理完成。2017年2月7日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验资（2017）第441ZC0064号验资报告，明确了相关资产均已过，并办理完成工商变更登记手续。

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181,120,830股增至197,107,774股，股份变动对相关指标的影响如下：

财务指标名称	按新股计算	按原股计算
基本每股收益（元/股）	0.44	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.46
归属于公司普通股股东的每股净资产	9.52	10.36

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
东莞市正业实业投资有限公司	91,115,417	0	0	91,115,417	首发股份限售承诺	2017年12月31日
东莞市铭众实业投资有限公司	10,134,585	0	0	10,134,585	首发股份限售承诺	2017年12月31日
施忠清	8,536,751	8,536,751	0	0	发行股份购买资产解除限售	2017年5月19日
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	7,641,791	0	0	募集配套资金限售承诺	2017年5月19日
赵玉涛	0	0	4,369,683	4,369,683	发行股份购买资产解除限售	2018年2月21日
李凤英	2,284,482	0	0	2,284,482	发行股份购买资产解除限售	2019年5月19日
财通基金管理有限公司	1,910,447	1,910,447	0	0	募集配套资金限售承诺	2017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	发行股份购买资产解除限售	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	0	0	1,633,177	1,633,177	募集配套资金限售承诺	2018年3月24日
华宝信托有限责任公司	0	0	1,401,869	1,401,869	募集配套资金限售承诺	2018年3月24日
其他	5,296,780	0	9,067,710	14,364,490	发行股份购买资产解除限售、募集配套资金限售承诺、限制性股票激励计划	2017年10月28日、2018年3月24日、2018年10月28日、2019年5月19日、

							2020年2月21日
合计	128,660,644	18,088,989	16,472,439	127,044,094	--	--	

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2017年02月10日	41.37	10,029,001	2017年02月21日	10,029,001		www.cninfo.com.cn	2017年02月16日
人民币普通股	2017年03月14日	42.80	5,957,943	2017年03月24日	5,957,943		www.cninfo.com.cn	2017年03月22日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2017年1月5日,中国证监会出具《关于批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),对本次交易予以核准。2017年2月10日,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《股份登记申请受理确认书》,公司于2017年2月10日办理本次发行股份购买资产的新增股份的登记申请,于2017年2月21日新增股份10,029,001股上市。公司于2017年3月14日办理本次发行股份购买资产的新增股份的登记申请,于2017年3月24日新增股份5,957,943股上市。截止本报告期末,公司股份总数为197,107,774股。

三、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数		12,164	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	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	46.23%	91,115,417	0	91,115,417		质押	38,951,000
东莞市铭众实业投资有限公司	境内非国有法人	5.14%	10,134,585	0	10,134,585			

施忠清	境内自然人	4.33%	8,536,751	0		8,536,751		
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	境内非国有法人	3.88%	7,641,791	0		7,641,791		
王世忱	境外自然人	2.23%	4,399,525	0		4,399,525		
赵玉涛	境内自然人	2.22%	4,369,683	4,369,683	4,369,683		质押	2,110,000
李凤英	境内自然人	1.16%	2,284,482	0	2,284,482			
华宝兴业基金—建设银行—平安人寿—华宝兴业基金平安人寿委托投资 1 号资产管理计划	境内非国有法人	1.02%	2,013,566	2,013,566	2,013,566			
新余市煜恒投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.88%	1,740,391	0	1,740,391		质押	1,567,920
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	境内非国有法人	0.83%	1,633,177	1,633,177	1,633,177			
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 3）	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、徐地明为东莞市正业实业投资有限公司的股东；3、徐地华、徐国风、徐地明为公司的实际控制人、董事、高级管理人员；4、徐地华、徐国风、徐地明、徐国梅为兄妹关系，段祖芬为徐地华的配偶。陈伯平为徐国风的配偶，吴国芳为徐地明的配偶，徐同为徐地华之子；5、施忠清和李凤英为夫妻关系，新余市融银投资合伙企业的实际控制人为施忠清。							
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					
施忠清	8,536,751	人民币普通股	8,536,751					
深圳平安大华汇通财富—包商银行	7,641,791	人民币普通股	7,641,791					

一中融国际信托—中融—恒融 5 号单一资金信托			
王世忱	4,399,525	人民币普通股	4,399,525
华宝兴业基金—建设银行—平安人寿—华宝兴业基金平安人寿委托投资 1 号资产管理计划	2,013,566	人民币普通股	2,013,566
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	人民币普通股	1,191,589
全国社保基金四一二组合	1,115,350	人民币普通股	1,115,350
中央汇金资产管理有限责任公司	979,250	人民币普通股	979,250
王凌宇	697,737	人民币普通股	697,737
中国工商银行股份有限公司—财通多策略升级混合型证券投资基金	696,517	人民币普通股	696,517
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	694,879	人民币普通股	694,879
华宝兴业基金—农业银行—中国平安财产保险—华宝兴业基金平安产险委托投资 1 号资产管理计划	666,218	人民币普通股	666,218
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 4）	不适用		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐地华	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐国风	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐地明	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
梅领亮	董事	现任	300,000	0	8,400	291,600	0	0	0
陈世荣	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐同	董事	现任	0	546,600	0	546,600	0	0	0
肖万	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭真军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何坚明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
范斌	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林克	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
范秀国	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
温永忠	财务总监	现任	118,750	0	10,500	108,250	0	0	0
王巍	董事会秘书	现任	75,000	0	0	75,000	0	0	0
秦艳平	董事会秘书	离任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
合计	--	--	793,750	546,600	18,900	1,321,450	0	0	0

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
秦艳平	董事会秘书	解聘	2017年04月25	个人原因

			日	
--	--	--	---	--

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	240,752,904.74	132,978,874.79
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		
衍生金融资产		
应收票据	58,719,278.24	42,866,457.76
应收账款	658,747,299.12	340,294,985.90
预付款项	12,316,883.28	6,753,287.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,847,018.49	1,762,577.11
买入返售金融资产		
存货	448,631,504.50	204,268,910.03

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,452,110.91	2,065,153.64
流动资产合计	1,454,466,999.28	730,990,247.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		142,658,308.52
投资性房地产		
固定资产	154,746,827.74	134,190,697.46
在建工程	2,284,710.22	264,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,092,747.10	34,162,632.98
开发支出		
商誉	960,815,205.39	463,857,704.78
长期待摊费用	8,834,080.47	4,603,853.73
递延所得税资产	26,350,057.04	22,969,399.15
其他非流动资产	4,430,455.12	15,002,963.88
非流动资产合计	1,203,554,083.08	817,709,560.50
资产总计	2,658,021,082.36	1,548,699,807.50
流动负债：		
短期借款	82,082,688.53	44,938,736.68
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	22,017,600.00	22,017,600.00
衍生金融负债		
应付票据	109,172,357.68	36,762,886.72
应付账款	320,094,126.02	164,581,367.21

预收款项	102,193,044.94	25,692,521.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,056,612.90	10,745,103.31
应交税费	28,063,360.09	9,654,924.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	74,064,052.20	72,429,733.82
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	749,743,842.36	386,822,873.73
非流动负债：		
长期借款	16,825,101.29	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,487,218.55	9,777,490.14
递延所得税负债	4,115,248.10	2,405,713.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,427,567.94	12,183,203.91
负债合计	781,171,410.30	399,006,077.64
所有者权益：		
股本	197,107,774.00	181,120,830.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,399,879,391.42	756,264,816.06
减：库存股	70,121,388.00	70,121,388.00
其他综合收益	-21,988.31	338,557.09
专项储备		
盈余公积	20,654,419.70	20,654,419.70
一般风险准备		
未分配利润	329,351,463.25	261,436,495.01
归属于母公司所有者权益合计	1,876,849,672.06	1,149,693,729.86
少数股东权益		
所有者权益合计	1,876,849,672.06	1,149,693,729.86
负债和所有者权益总计	2,658,021,082.36	1,548,699,807.50

法定代表人：徐地华

主管会计工作负责人：温永忠

会计机构负责人：谭君艳

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	45,344,640.85	37,090,062.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,881,025.09	31,507,242.54
应收账款	257,550,804.14	216,869,334.85
预付款项	4,521,007.22	3,936,647.94
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,759,301.72	9,942,819.40
存货	103,935,096.09	78,163,834.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,689,717.80	2,065,153.64
流动资产合计	469,681,592.91	379,575,095.09
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	1,473,022,874.01	797,858,308.52
投资性房地产		
固定资产	96,638,512.27	99,509,176.03
在建工程	997,264.47	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,720,426.10	14,132,869.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,380,275.30	3,333,369.89
递延所得税资产	21,359,856.63	20,350,217.31
其他非流动资产	4,430,455.12	2,459,498.81
非流动资产合计	1,614,549,663.90	937,643,439.65
资产总计	2,084,231,256.81	1,317,218,534.74
流动负债：		
短期借款	72,082,688.53	44,938,736.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,268,356.00	27,903,713.00
应付账款	71,901,226.59	76,203,829.80
预收款项	10,525,433.80	9,832,373.01
应付职工薪酬	3,387,328.94	4,687,196.85
应交税费	7,753,061.96	1,870,464.60
应付利息		
应付股利		
其他应付款	78,469,578.90	85,893,991.33
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	305,387,674.72	251,330,305.27

非流动负债：		
长期借款	16,825,101.29	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,077,742.61	5,975,805.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,902,843.90	5,975,805.14
负债合计	328,290,518.62	257,306,110.41
所有者权益：		
股本	197,107,774.00	181,120,830.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,399,308,480.46	756,264,816.06
减：库存股	70,121,388.00	70,121,388.00
其他综合收益	325,941.33	266,679.27
专项储备		
盈余公积	20,654,419.70	20,654,419.70
未分配利润	208,665,510.70	171,727,067.30
所有者权益合计	1,755,940,738.19	1,059,912,424.33
负债和所有者权益总计	2,084,231,256.81	1,317,218,534.74

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	543,743,168.76	232,128,479.97
其中：营业收入	543,743,168.76	232,128,479.97
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	457,388,615.58	217,414,101.36
其中：营业成本	338,695,836.76	143,401,122.08
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	4,049,601.78	1,253,347.08
销售费用	35,457,321.22	15,695,902.50
管理费用	71,318,092.18	51,273,431.48
财务费用	1,400,785.92	2,080,031.30
资产减值损失	6,466,977.72	3,710,266.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,531,244.76	3,722,130.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,795,168.73	3,722,130.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	2,424,823.47	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	90,310,621.41	18,436,509.53
加：营业外收入	4,700,946.45	2,819,642.44
其中：非流动资产处置利得	22,729.25	63,400.31
减：营业外支出	62,030.08	61,191.80
其中：非流动资产处置损失	9,380.41	21,714.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	94,949,537.78	21,194,960.17
减：所得税费用	13,237,025.36	1,247,659.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	81,712,512.42	19,947,300.54
归属于母公司所有者的净利润	81,712,512.42	19,947,300.54
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-360,545.40	1,805,029.39

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-360,545.40	1,805,029.39
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		1,777,861.82
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		1,777,861.82
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-360,545.40	27,167.57
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-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	-93,866.13	27,167.57
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	81,351,967.02	21,752,329.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,351,967.02	21,752,329.93
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.12
（二）稀释每股收益	0.44	0.12

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：温永忠

会计机构负责人：谭君艳

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	249,723,795.58	166,940,172.58
减：营业成本	166,368,349.21	109,290,364.18
税金及附加	2,282,455.19	724,881.96
销售费用	15,448,825.31	11,156,900.45
管理费用	32,082,867.42	41,761,930.27
财务费用	2,338,167.65	2,142,083.82
资产减值损失	3,583,726.71	3,233,740.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	24,640,303.43	8,722,130.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,205,303.43	3,722,130.92
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,259,707.52	7,352,402.17
加：营业外收入	2,525,441.51	2,120,776.69
其中：非流动资产处置利得	22,729.25	59,223.30
减：营业外支出	4,313.77	61,191.80
其中：非流动资产处置损失	3,469.02	21,714.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	54,780,835.26	9,411,987.06
减：所得税费用	4,044,847.68	-355,832.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,735,987.58	9,767,819.86
五、其他综合收益的税后净额	59,262.06	1,777,861.82
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		1,777,861.82
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		1,777,861.82
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	59,262.06	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	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	50,795,249.64	11,545,681.68
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	396,822,709.77	185,776,804.71
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	1,529,590.33	
收到其他与经营活动有关的现金	13,666,778.28	9,453,993.51
经营活动现金流入小计	412,019,078.38	195,230,798.22
购买商品、接受劳务支付的现金	244,829,062.56	99,680,328.98
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	83,632,135.28	41,168,763.69
支付的各项税费	38,069,037.02	19,980,026.50
支付其他与经营活动有关的现金	37,510,899.99	17,040,639.44
经营活动现金流出小计	404,041,134.85	177,869,758.61
经营活动产生的现金流量净额	7,977,943.53	17,361,039.61
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,000.00	67,770.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	154,000.00	67,770.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,684,527.67	9,954,705.91
投资支付的现金		57,624,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	130,755,668.06	270,267,159.92
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	151,440,195.73	337,845,865.83
投资活动产生的现金流量净额	-151,286,195.73	-337,778,095.52
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	306,689,973.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	71,232,616.17	46,979,497.38
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,096,285.07	11,476,781.00
筹资活动现金流入小计	326,748,861.64	365,146,251.38

偿还债务支付的现金	45,210,000.00	38,939,810.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,169,638.14	8,054,851.21
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	62,640,618.16	23,133,801.25
筹资活动现金流出小计	123,020,256.30	70,128,462.87
筹资活动产生的现金流量净额	203,728,605.34	295,017,788.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-190,656.28	73,178.68
五、现金及现金等价物净增加额	60,229,696.86	-25,326,088.72
加：期初现金及现金等价物余额	117,882,589.72	131,693,822.55
六、期末现金及现金等价物余额	178,112,286.58	106,367,733.83

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	159,463,559.22	128,591,031.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,299,563.66	9,149,084.43
经营活动现金流入小计	182,763,122.88	137,740,115.94
购买商品、接受劳务支付的现金	108,621,915.64	78,969,751.44
支付给职工以及为职工支付的现金	33,469,273.78	29,418,297.38
支付的各项税费	15,763,072.46	11,944,095.87
支付其他与经营活动有关的现金	19,132,529.69	13,686,008.28
经营活动现金流出小计	176,986,791.57	134,018,152.97
经营活动产生的现金流量净额	5,776,331.31	3,721,962.97
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	9,745,000.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,500.00	59,223.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,777,500.00	5,059,223.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,454,250.12	7,267,473.41
投资支付的现金	101,500,000.00	97,624,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	157,500,000.00	276,270,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	7,500,000.00	
投资活动现金流出小计	273,954,250.12	381,161,473.41
投资活动产生的现金流量净额	-264,176,750.12	-376,102,250.11
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	306,689,973.00
取得借款收到的现金	71,232,616.17	46,979,497.38
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,237,111.35	3,481,077.17
筹资活动现金流入小计	317,889,687.92	357,150,547.55
偿还债务支付的现金	30,010,000.00	38,939,810.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,916,845.14	7,973,676.21
支付其他与筹资活动有关的现金	14,303,901.48	5,704,291.52
筹资活动现金流出小计	59,230,746.62	52,617,778.14
筹资活动产生的现金流量净额	258,658,941.30	304,532,769.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-70,734.49	46,011.11
五、现金及现金等价物净增加额	187,788.00	-67,801,506.62
加：期初现金及现金等价物余额	30,852,951.37	109,924,054.12
六、期末现金及现金等价物余额	31,040,739.37	42,122,547.50

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	181,120,830.00				756,264,816.06	70,121,388.00	338,557.09		20,654,419.70		261,436,495.01		1,149,693,729.86
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				643,614,575.36		-360,545.40				67,914,968.24		727,155,942.20
（一）综合收益总额							-93,866.13				81,712,512.42		81,618,646.29
（二）所有者投入和减少资本	15,986,944.00				643,614,575.36		-266,679.27						659,334,840.09
1．股东投入的普通股	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					4,281,558.96								4,281,558.96
4．其他							-266,679.27						-266,679.27
（三）利润分配											-13,797,544.18		-13,797,544.18
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											-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. 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				1,399,879,391.42	70,121,388.00	-21,988.31		20,654,419.70		329,351,463.25		1,876,849,672.06

上年金额

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	159,545,000.00				164,583,275.31				17,933,119.09		197,384,000.88		539,445,395.28	
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	159,545,000.00				164,583,275.31				17,933,119.09		197,384,000.88		539,445,395.28	
三、本期增减变动金额(减少以“—”)	21,575,830.0				561,004,693.00		1,805.029.39				13,884,590.54		598,270,142.93	

号填列)	0											
(一)综合收益总额						1,805,029.39				19,947,300.54		21,752,329.93
(二)所有者投入和减少资本	21,575,830.00			561,004,693.00								582,580,523.00
1. 股东投入的普通股	21,575,830.00			561,004,693.00								582,580,523.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-6,062,710.00		-6,062,710.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-6,062,710.00		-6,062,710.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	181,120,830.00			725,587,968.31		1,805,029.39		17,933,119.09		211,268,591.42		1,137,715,538.21

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	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				643,043,664.40		59,262.06			36,938,443.40	696,028,313.86
（一）综合收益总额										50,735,987.58	50,735,987.58
（二）所有者投入和减少资本	15,986,944.00				643,043,664.40		59,262.06				659,089,870.46
1．股东投入的普通股	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					3,710,648.00		59,262.06				3,769,910.06
4．其他											
（三）利润分配										-13,797,544.18	-13,797,544.18
1．提取盈余公积											
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. 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				1,399,308,480.46	70,121,388.00	325,941.33		20,654,419.70	208,665,510.70	1,755,940,738.19

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	159,545,000.00				164,583,275.31				17,933,119.09	153,298,071.77	495,359,466.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	159,545,000.00				164,583,275.31				17,933,119.09	153,298,071.77	495,359,466.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,575,830.00				561,004,693.00		1,777,861.82			3,705,109.86	588,063,494.68
（一）综合收益总额							1,777,861.82			9,767,819.86	11,545,681.68
（二）所有者投入和减少资本	21,575,830.00				561,004,693.00						582,580,523.00
1. 股东投入的普通股	21,575,830.00				561,004,693.00						582,580,523.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-6,062,710.00	-6,062,710.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,062,710.00	-6,062,710.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	181,120,830.00				725,587,968.31		1,777,861.82		17,933,119.09	157,003,181.63	1,083,422,960.85

三、公司基本情况

广东正业科技股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）是一家注册地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14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；本公司所发行人民币普通股A股，已在深圳证券交易所上市。注册资本：19,710.7774人民币万元；本公司法定代表人：徐地华。本公司总部位于东莞市松山湖科技产业园区科技九路2号。

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

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

2015年8月18日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于2015年半年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，于2015年10月14日经2015年第二次临时股东大会决议通过，以截至2015年6月30日公司总股本6,000.00万股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增15股，共计转增9,000.00万股，转增后公司总股本变更为15,000.00万股。上

述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月4日出具瑞华验字【2015】48110023号验资报告验证。

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

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

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

根据公司股东大会及董事会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东正业科技股份有限公司向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】20号）核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过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。

截至2017年6月30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19,710.7774万元。

本公司及其子公司（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辅助材料、液晶模组自动化组装及检测设备、电子元器件、电阻焊机、包装机械、LED光电设备、工业自动化设备、电池材料、高端功能膜材料等的研发、生产、销售和服务，技术开发、技术推广、技术转让等服务，产品主要分为 PCB 精密加工检测设备及 PCB 精密加工辅助材料、新能源电子材料、电阻焊机、包装机械、LED光电设备、工业自动化设备、液晶模组自动化组装及检测设备等。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，其中审计委员会下设审计部；监事会是公司的内部监督机构；总经理负责公司的日常经营管理工作，下设材料本部、仪器装备本部、锂电事业部、激光事业部、技术中心、市场中心、财务中心、管理中心、企业发展部、投融资部。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”）；七个子公司，分别为昆山市正业电子有限公司（以下简称“昆山正业”）、江门市拓联电子科技有限公司（以下简称“拓联电子”）、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”）、深圳市鹏煜威科技有限公司（以下简称“鹏煜威科技”）、深圳市炫硕智造技术有限公司（以下简称“炫硕智造”）和北京正业智造科技有限公司（以下简称“北京正业”）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十九次会议于2017年8月22日批准。

本期合并财务报表范围为广东正业科技股份有限公司、深圳市集银科技有限公司、集银科技（香港）有限公司、东莞市集银智能装备有限公司、昆山市正业电子有限公司、江门市拓联电子科技有限公司、南昌正业科技有限公司、深圳市鹏煜威科技有限公司、东莞市鹏煜威高智能科技有限公司、深圳市炫硕智造技术有限公司、无锡炫硕光电科技有限公司和北京正业智造科技有限公司。详见本“附注八、合并范围的变动”、本“附注九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集

团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、持续经营

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策参见本附注16、21和28。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017年1-6月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

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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、贷款和应收款项、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，包括应收账款和其他应收款等）。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。

(5) 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。

（6）金融资产转移

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

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或

同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(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

(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、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资和发出商品等。

(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、划分为持有待售资产

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；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本附注22。

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

本公司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。本公司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
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5	5	19

(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

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本附注22。

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	
商标权	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本附注22。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司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。

本公司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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

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。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(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

- (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) 收入确认的具体方法

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用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。

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) 本公司作为出租人

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) 本公司作为承租人

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) 本公司作为出租人

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) 本公司作为承租人

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

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

在很有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《企业会计准则第 16 号-政府补助》的通知，与日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支，并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理。		① 其他收益 2,424,823.47 ② 营业外收入 -2,424,823.47

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

(1) 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。

(2) 限制性股票

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

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%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东正业科技股份有限公司	15%
昆山市正业电子有限公司	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%
深圳市鹏煜威科技有限公司	15%
深圳市炫硕智造技术有限公司	15%
集银科技（香港）有限公司	16.5%
无锡炫硕光电科技有限公司	25%
南昌正业科技有限公司	25%
北京正业智造科技有限公司	25%
东莞市集银智能装备有限公司	25%
东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 2014年10月10日本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：GR201444000847，有效期：三年。目前正在进行高新技术企业复审，本期按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 2015年10月10日，昆山市正业电子有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省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：GR201532001975，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) 2015年10月10日，江门市拓联电子科技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、广东省地方税务局四部门联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201544006132，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) 2014年9月30日，深圳市集银科技有限公司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：GF201444200249，有效期：三年。目前正在进行高新技术企业复审，本期按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 2015年11月2日, 深圳市炫硕智造技术有限公司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: GF201544200303, 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) 于2015年11月2日, 深圳市鹏煜威科技有限公司取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》, 证书编号: GR201544201096, 有效期3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	234,238.79	158,880.17
银行存款	177,878,047.79	117,723,709.55
其他货币资金	62,640,618.16	15,096,285.07
合计	240,752,904.74	132,978,874.79

其他说明

期末, 除其他货币资金为银行承兑汇票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。

2、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	56,719,278.24	31,775,834.62
商业承兑票据	2,000,000.00	11,090,623.14
合计	58,719,278.24	42,866,457.76

(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	148,871,141.65	
商业承兑票据		3,356,072.03
合计	148,871,141.65	3,356,072.03

(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
其他说明	

3、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	3,178,000.00	0.46%	2,058,000.00	64.76%	1,120,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	682,522,038.30	99.30%	24,894,739.18	3.65%	657,627,299.12	354,647,310.27	99.88%	14,352,324.37	4.05%	340,294,985.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,660,043.95	0.24%	1,660,043.95	100.00%	0.00	428,099.95	0.12%	428,099.95	100.00%	
合计	687,360,082.25	100.00%	28,612,783.13	4.16%	658,747,299.12	355,075,410.22	100.00%	14,780,424.32	4.16%	340,294,985.90

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

常州市第二化工机械 制造有限公司	1,578,000.00	1,578,000.00	100.00%	公司倒闭，货款无法收 回
广东方大索正光电照明 有限公司	1,600,000.00	480,000.00	30.00%	长期拖欠
合计	3,178,000.00	2,058,000.00	--	--

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	607,973,121.45	18,239,193.52	3.00%
1 至 2 年	49,921,011.15	2,496,050.56	5.00%
2 至 3 年	18,603,091.51	1,860,309.15	10.00%
3 至 4 年	4,362,950.35	1,308,885.11	30.00%
4 至 5 年	1,343,126.00	671,563.00	50.00%
5 年以上	318,737.84	318,737.84	100.00%
合计	682,522,038.30	24,894,739.18	3.65%

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 4,016,634.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

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

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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备金额
第1名	74,170,877.98	1年以内	10.79%	2,225,126.34
第2名	37,480,000.00	1年以内	5.45%	1,124,400.00
第3名	25,182,788.12	1年以内	3.66%	755,483.64
第4名	22,962,880.01	1年以内	3.34%	688,886.40
第5名	21,775,821.00	1年以内	3.17%	653,274.63
合计	181,572,367.11	--	26.41%	5,447,171.01

(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:

本期合并增加的坏账准备金额为9,815,724.55元。

4、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	12,242,434.48	99.40%	6,605,212.53	97.81%
1至2年	74,448.80	0.60%	148,075.24	2.19%
合计	12,316,883.28	--	6,753,287.77	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额3,760,842.91元，占预付款项期末余额合计数的比例 30.53%。

其他说明:

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

6、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	10,249,241.72	99.85%	402,223.23	3.92%	9,847,018.49	1,829,382.23	99.16%	66,805.12	3.65%	1,762,577.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,446.19	0.15%	15,446.19	100.00%	0.00	15,446.19	0.84%	15,446.19	100.00%	
合计	10,264,687.91	100.00%	417,669.42	4.07%	9,847,018.49	1,844,828.42	100.00%	82,251.31	4.46%	1,762,577.11

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	8,853,587.30	265,607.62	3.00%
1 至 2 年	58,996.66	2,949.83	5.00%
2 至 3 年	1,336,657.76	133,665.78	10.00%
合计	10,249,241.72	402,223.23	3.92%

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 66,614.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
质押金、保证金	6,170,809.38	897,382.00
增值税退税款	2,335,295.28	
往来款	1,019,799.25	
代扣代缴款项	136,991.50	418,546.55
员工备用金	103,500.00	527,007.49
其他	498,292.50	1,892.38
合计	10,264,687.91	1,844,828.42

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	押金	1,145,855.10	1 年以内	11.16%	34,375.65

第 2 名	保证金	501,000.00	1 年以内	4.88%	15,030.00
第 3 名	押金	387,111.00	1 年以内	3.77%	11,613.33
第 4 名	保证金	304,500.00	1 至 3 年	2.97%	30,450.00
第 5 名	保证金	200,000.00	1 年以内	1.95%	6,000.00
合计	--	2,538,466.10	--	24.73%	97,468.98

(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：

本期合并增加其他应收款坏账准备268,803.53元

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	96,756,205.93	4,041,080.22	92,715,125.71	45,310,745.97	1,774,202.54	43,536,543.43
在产品	105,258,983.27	1,356,967.75	103,902,015.52	46,605,835.63	1,260,650.65	45,345,184.98
库存商品	72,723,474.79	4,002,776.35	68,720,698.44	41,246,655.50	2,679,558.68	38,567,096.82
周转材料				198,864.12		198,864.12
发出商品	183,627,611.72	3,401,364.84	180,226,246.88	79,483,362.60	3,298,566.93	76,184,795.67
委托加工物资	3,070,859.09	3,441.14	3,067,417.95	436,425.01		436,425.01
合计	461,437,134.80	12,805,630.30	448,631,504.50	213,281,888.83	9,012,978.80	204,268,910.03

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,774,202.54	1,259,310.33	1,007,567.35			4,041,080.22
在产品	1,260,650.65	96,317.10				1,356,967.75
库存商品	2,679,558.68	1,047,769.11	275,448.56			4,002,776.35
发出商品	3,298,566.93	138,209.76	147,904.35	183,316.20		3,401,364.84
委托加工物资		3,441.14				3,441.14
合计	9,012,978.80	2,545,047.44	1,430,920.26	183,316.20	0.00	12,805,630.30

(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：

本期合并增加存货跌价准备金额1,430,920.26元。

8、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：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金	24,931,067.03	2,065,153.64
纪念币	328,560.00	
预缴企业所得税费	192,483.88	
合计	25,452,110.91	2,065,153.64

其他说明：

10、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											
深圳市鹏 煜威科技 有限公司	142,658,3 08.52	152,400,0 00.00		1,205,303 .43	59,262.06	-296,322, 874.01				0.00	
小计	142,658,3 08.52	152,400,0 00.00		1,205,303 .43	59,262.06	-296,322, 874.01				0.00	
合计	142,658,3 08.52	152,400,0 00.00		1,205,303 .43	59,262.06	-296,322, 874.01				0.00	

其他说明

11、固定资产

(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	电子电器设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	106,989,425.62	42,152,046.04	11,183,535.41	13,283,264.60	4,085,195.41	177,693,467.08
2.本期增加金 额	4,692,924.14	16,674,295.84	2,713,881.27	3,722,947.00	703,590.10	28,507,638.35
（1）购置	4,692,924.14	15,604,618.57	868,908.51	2,811,517.30	638,885.81	24,616,854.33
（2）在建工 程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合 并增加	0.00	1,069,677.27	1,844,972.76	911,429.70	64,704.29	3,890,784.02
3.本期减少金 额	0.00	809,743.60	100,970.58	8,632.48	7,264.96	926,611.62
（1）处置或 报废	0.00	809,743.60	100,970.58	8,632.48	7,264.96	926,611.62

4.期末余额	111,682,349.76	58,016,598.28	13,796,446.10	16,997,579.12	4,781,520.55	205,274,493.81
二、累计折旧						
1.期初余额	19,243,342.90	8,618,845.27	5,936,646.30	7,497,301.34	2,206,633.81	43,502,769.62
2.本期增加金额	2,658,291.55	2,286,321.89	1,021,308.43	1,154,461.26	257,037.88	7,377,421.01
(1) 计提	2,658,291.55	2,286,321.89	1,021,308.43	1,154,461.26	257,037.88	7,377,421.01
						0.00
3.本期减少金额	0.00	246,350.44	95,922.05	6,456.13	3,795.94	352,524.56
(1) 处置或报废	0.00	246,350.44	95,922.05	6,456.13	3,795.94	352,524.56
4.期末余额	21,901,634.45	10,658,816.72	6,862,032.68	8,645,306.47	2,459,875.75	50,527,666.07
三、减值准备						
1.期初余额						0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提						
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废						
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	89,780,715.31	47,357,781.56	6,934,413.42	8,352,272.65	2,321,644.80	154,746,827.74
2.期初账面价值	87,746,082.72	33,533,200.77	5,246,889.11	5,785,963.26	1,878,561.60	134,190,697.46

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

(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

12、在建工程

(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
昆山正业厂房装修	1,287,445.75		1,287,445.75	264,000.00		264,000.00
正业科技智能装备工业园项目	997,264.47		997,264.47			
合计	2,284,710.22		2,284,710.22	264,000.00		264,000.00

(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
产品检验楼项目改造装修			541,441.44		541,441.44	0.00						募股资金
正业科			997,264.			997,264.						其他

技智能 装备工 业园项 目			47			47						
昆山正 业厂房 装修		264,000. 00	1,023,44 5.75			1,287,44 5.75						募股资 金
合计		264,000. 00	2,562,15 1.66	0.00	541,441. 44	2,284,71 0.22	--	--				--

(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

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	15,714,899.57	17,823,455.71		44,125.00	6,329,475.19	39,911,955.47
2.本期增加 金额	0.00	14,713,313.42	0.00	3,000.00	211,035.81	14,927,349.23
(1) 购置	0.00	14,110.19	0.00	3,000.00	0.00	17,110.19
(2) 内部 研发						0.00
(3) 企业 合并增加	0.00	14,699,203.23	0.00	0.00	211,035.81	14,910,239.04
3.本期减少金 额						0.00
(1) 处置						0.00
4.期末余额	15,714,899.57	32,536,769.13	0.00	47,125.00	6,540,511.00	54,839,304.70
二、累计摊销						
1.期初余额	2,187,681.58	2,439,658.21		37,927.24	905,305.46	5,570,572.49

2.本期增加 金额	180,353.69	2,358,907.95	0.00	2,256.25	455,717.22	2,997,235.11
(1) 计提	180,353.69	2,358,907.95	0.00	2,256.25	455,717.22	2,997,235.11
						0.00
3.本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置						0.00
4.期末余额	2,368,035.27	4,798,566.16	0.00	40,183.49	1,361,022.68	8,567,807.60
三、减值准备						
1.期初余额		178,750.00				178,750.00
2.本期增加 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置						0.00
4.期末余额	0.00	178,750.00	0.00	0.00	0.00	178,750.00
四、账面价值						
1.期末账面 价值	13,346,864.30	27,559,452.97	0.00	6,941.51	5,179,488.32	46,092,747.10
2.期初账面 价值	13,527,217.99	15,205,047.50	0.00	6,197.76	5,424,169.73	34,162,632.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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：

14、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
深圳市鹏煜威科 技有限公司		189,649,132.64				189,649,132.64
深圳市炫硕智造 技术有限公司		307,308,367.97				307,308,367.97
合计	463,857,704.78	496,957,500.61	0.00	0.00	0.00	960,815,205.39

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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为12%（上期：12%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

15、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	4,090,881.08	4,998,651.63	1,056,674.27	0.00	8,032,858.44
固定资产改良	490,639.18	155,566.35	62,565.93	0.00	583,639.60
其他	22,333.47	221,270.27	26,021.31	0.00	217,582.43
合计	4,603,853.73	5,375,488.25	1,145,261.51	0.00	8,834,080.47

其他说明

16、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	42,014,832.85	6,302,224.93	24,054,404.40	3,608,160.66
内部交易未实现利润	2,034,101.57	305,115.24	2,448,098.13	367,214.72
递延收益	10,487,218.55	1,573,082.78	9,777,490.14	1,466,623.52
股权激励成本	121,130,893.96	18,169,634.09	116,849,335.00	17,527,400.25
合计	175,667,046.93	26,350,057.04	153,129,327.67	22,969,399.15

(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	27,434,987.35	4,115,248.10	16,038,091.80	2,405,713.77
合计	27,434,987.35	4,115,248.10	16,038,091.80	2,405,713.77

(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		26,350,057.04		22,969,399.15
递延所得税负债		4,115,248.10		2,405,713.77

(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

(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

其他说明：

17、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	4,430,455.12	15,002,963.88
合计	4,430,455.12	15,002,963.88

其他说明：

18、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	10,000,000.00	
保证借款	72,082,688.53	44,938,736.68
合计	82,082,688.53	44,938,736.68

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

19、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	22,017,600.00	22,017,600.00
合计	22,017,600.00	22,017,600.00

其他说明：

根据集银科技2015、2016年净利润的实现情况，以及2017年预测的扣非后净利润情况，本公司需要支付的或有对价估计金额为2,201.76万元。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	109,172,357.68	36,762,886.72
合计	109,172,357.68	36,762,886.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	314,482,809.86	153,552,644.34
工程款	1,439,429.71	6,945,009.88
设备款	3,817,775.15	3,536,185.98
其他	354,111.30	547,527.01
合计	320,094,126.02	164,581,367.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

22、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	102,193,044.94	25,692,521.07
合计	102,193,044.94	25,692,521.07

(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：

23、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	10,652,386.38	90,374,815.89	89,074,699.52	11,952,502.75
二、离职后福利-设定提存计划	92,716.93	5,248,018.43	5,236,625.21	104,110.15
合计	10,745,103.31	95,622,834.32	94,311,324.73	12,056,612.90

(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	10,361,954.07	85,447,607.08	83,889,489.74	11,920,071.41
2、职工福利费	0.00	1,508,522.39	1,508,522.39	0.00
3、社会保险费	28,440.47	1,297,728.42	1,580,792.27	-254,623.38
其中：医疗保险费	22,921.69	883,299.36	1,167,521.27	-261,300.22
工伤保险费	4,312.00	237,522.67	236,533.99	5,300.68
生育保险费	1,206.78	176,906.39	176,737.01	1,376.16
4、住房公积金	261,991.84	2,120,958.00	2,095,895.12	287,054.72
合计	10,652,386.38	90,374,815.89	89,074,699.52	11,952,502.75

(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	81,917.48	5,024,033.99	5,002,695.56	103,255.91
2、失业保险费	10,799.45	223,984.44	233,929.65	854.24
合计	92,716.93	5,248,018.43	5,236,625.21	104,110.15

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,561,892.05	4,260,920.59
企业所得税	10,790,265.95	3,952,560.00
个人所得税	682,620.88	402,104.36
城市维护建设税	1,459,071.10	388,755.08
教育费附加	1,045,916.50	272,832.00
房产税	386,006.88	292,637.99
土地使用税	79,657.90	51,771.10
其他税费	57,928.83	33,343.80
合计	28,063,360.09	9,654,924.92

其他说明：

25、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	70,121,388.00	70,121,388.00
往来款	3,478,715.50	1,486,712.61
运费、快递费	380,418.20	638,239.50
应支未支款	65,530.50	165,393.71
押金	18,000.00	18,000.00
合计	74,064,052.20	72,429,733.82

(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

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

27、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：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他借款	16,825,101.29	0.00
合计	16,825,101.29	

长期借款分类的说明：

其他借款为公司通过售后回租融资租赁形式取得的长期借款，公司在2017年3月15日与富银融资租赁（深圳）股份有限公司签订了人民币2000万元的售后回租合同，租赁期为24个月，按月支付，每月租金93.5万元，租赁物为生产设备，租赁日的净值为2,351.37万元，第一期租金从2017年3月20日开始支付，租赁期满公司支付合同约定的所有费用后，租赁公司将租赁物所有权转让给公司。

其他说明，包括利率区间：

29、长期应付款

(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
		0.00

其他说明：

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,777,490.14	2,311,166.32	1,601,437.91	10,487,218.55	

合计	9,777,490.14	2,311,166.32	1,601,437.91	10,487,218.55	--
----	--------------	--------------	--------------	---------------	----

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子电路用半固化片自动激光切割设备研发及产业化—省、市级	11,140.81		11,140.81		0.00	与资产相关
2015 年东莞市重大科技项目	1,733,364.35		86,921.74		1,646,442.61	与资产相关
2015 年度东莞产学研合作项目	299,999.98		89,999.98	210,000.00	0.00	与资产相关
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	1,241,300.00				1,241,300.00	与资产相关
高端智能激光精密切割设备及产业		500,000.00			500,000.00	与资产相关
2013 年第三批战略性新兴产业发展专项资金（第一代信息）（深发改 2013994 号）	3,801,685.00				3,801,685.00	与资产相关
基于微亮测试的 COB 光源全自动分光机的开发		374,999.63	250,000.37		124,999.26	与收益相关
复合钢结构件新型焊接设备关键技术的研发		490,680.56	478,180.56		12,500.00	与收益相关
多机器人大型、复合钢结构件焊接成套自动加工设备关键技术		39,166.67	39,166.67		0.00	与收益相关
高效双头中频焊接全自动成套设备的研究及产业		906,319.46	436,027.78		470,291.68	与收益相关

合计	9,777,490.14	2,311,166.32	1,391,437.91	210,000.00	10,487,218.55	--
----	--------------	--------------	--------------	------------	---------------	----

其他说明：

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、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	181,120,830.00	15,986,944.00				15,986,944.00	197,107,774.00

其他说明：

其他说明：详见本附注三、公司基本情况。

33、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）	730,491,418.31	639,333,016.40		1,369,824,434.71
其他资本公积	25,773,397.75	4,281,558.96		30,054,956.71
合计	756,264,816.06	643,614,575.36		1,399,879,391.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期公司向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金形成资本公积639,333,016.40元；
- 2、本期摊销股权激励成本形成资本公积4,281,558.96元。

34、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	70,121,388.00			70,121,388.00
合计	70,121,388.00			70,121,388.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年10月14日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》；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

以2015年10月28日为授予日向102名激励对象首次授予合计381.80万股限制性股票，授予价格为30.61元/股。2015年12月03日，公司完成向全体股东每10股转增15股的权益分派事宜，首次授予的限制性股票相应调整为954.50万股，授予价格调整为12.244元。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11月24日，公司召开了第三届董事会第十三次会议，审议并通过《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁议案》，2016年12月6日，第一期限制性股票解锁381.80万股，冲回解锁部分库存股46,747,592.00元。

35、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、以后将重分类进损益的其他综合收益	338,557.09	-360,545.40			-360,545.40		-21,988.31
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	266,679.27	-266,679.27			-266,679.27		
外币财务报表折算差额	71,877.82	-93,866.13			-93,866.13		-21,988.31
其他综合收益合计	338,557.09	-360,545.40			-360,545.40		-21,988.31

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：

36、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	20,654,419.70			20,654,419.70
合计	20,654,419.70			20,654,419.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	261,436,495.01	197,384,000.88
调整后期初未分配利润	261,436,495.01	197,384,000.88

加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,712,512.42	19,947,300.54
应付普通股股利	13,797,544.18	6,062,710.00
期末未分配利润	329,351,463.25	211,268,591.42

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。

38、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	537,539,234.42	335,555,732.19	230,729,615.09	142,688,613.38
其他业务	6,203,934.34	3,140,104.57	1,398,864.88	712,508.70
合计	543,743,168.76	338,695,836.76	232,128,479.97	143,401,122.08

39、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	1,510,319.63	690,202.07
教育费附加	1,124,312.23	521,742.09
房产税	495,799.87	
土地使用税	66,770.80	
印花税	852,399.25	
堤围费		41,402.92
合计	4,049,601.78	1,253,347.08

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	17,286,651.03	7,139,925.27
运输费	4,536,731.09	2,157,020.03

差旅费	2,821,972.26	1,397,321.47
办公费	1,607,163.92	372,882.94
广告费	999,232.12	1,144,767.56
业务招待费	2,927,391.88	1,686,155.12
维修费	2,088,475.03	690,445.45
折旧费	316,271.89	277,524.59
物料消耗	1,595,467.00	
代理服务费	649,864.83	
其他费用	628,100.17	829,860.07
合计	35,457,321.22	15,695,902.50

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	27,223,826.80	14,384,380.90
工资及福利费	22,748,303.84	13,712,482.64
股权激励成本	4,281,558.96	10,890,550.00
折旧及摊销	7,750,639.26	3,195,312.45
咨询费	17,905.83	2,420,737.01
办公费	1,576,046.96	1,190,861.36
差旅费	2,322,523.74	753,734.63
租赁费	2,048,199.14	387,618.43
运输费	763,385.25	885,697.96
业务招待费	629,946.18	327,456.91
其他税金	3,155.02	1,184,570.25
修理费	95,643.42	68,743.11
其他费用	1,856,957.78	1,871,285.83
合计	71,318,092.18	51,273,431.48

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,793,240.16	1,992,141.21

减：利息收入	1,958,064.70	505,199.21
汇兑损失	605,312.72	465,381.10
减：汇兑收益	142,247.70	21,239.45
其他	102,545.44	148,947.65
合计	1,400,785.92	2,080,031.30

其他说明：

43、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	4,105,246.48	1,264,619.88
二、存货跌价损失	2,361,731.24	2,445,647.04
合计	6,466,977.72	3,710,266.92

其他说明：

44、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	1,795,168.73	3,722,130.92
分步实现非同一控制下合并购买日之前原持有股权按公允价值重新计量产生的损失	-263,923.97	
合计	1,531,244.76	3,722,130.92

其他说明：

45、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
增值税即征即退	2,424,823.47	0.00

46、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
非流动资产处置利得合计	22,729.25	63,400.31	22,729.25
其中：固定资产处置利得	22,729.25	63,400.31	22,729.25

政府补助	4,180,346.90	2,754,886.72	4,180,346.90
其他	497,870.30	1,355.41	497,870.30
合计	4,700,946.45	2,819,642.44	4,700,946.45

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
2016 年省级财政研发费用投入补助项目资金	广东省科技厅	奖励		是	否	1,061,200.00		与收益相关
收东莞市质量技术监督局奖励补助	东莞市质监局	奖励		是	否	600,000.00		与收益相关
复合钢结构件新型焊接设备关键技术的研发	深圳市科技创新委员会	补助		是	否	478,180.56		与收益相关
高效双头中频焊接全自动成套设备的研究及产业化	广东省科学技术厅	补助		是	否	436,027.78		与收益相关
东莞首台套激光打孔机的推广奖励	东莞市经信局	奖励		是	否	397,100.00		与收益相关
基于微亮测试的 COB 光源全自动分光机的开发	深圳市科技创新委员会	补助		是	否	250,000.37		与收益相关
2015 年培育转化一批科技成果项目科技创新券	昆山市科学技术局	补助		是	否	250,000.00		与收益相关
宝安信息化项目补贴	深圳市宝安区科技创新局	补助		是	否	200,000.00		与收益相关
东莞市科学技术局科技一等奖(专利奖)	东莞市科技局	奖励		是	否	100,000.00		与收益相关

2015 年度东莞产学研合作项目	江门市科技局	补助		是	否	89,999.98	57,142.86	与收益相关
2015 年东莞市重大科技项目	东莞市科技局	补助		是	否	86,921.74	28,973.91	与收益相关
产品认证检测补贴	深圳市科技创新委员会	补助		是	否	50,000.00		与收益相关
产学研科技合作项目补贴	深圳市宝安区科技创新局	补助		是	否	50,000.00		与收益相关
广东省质量技术监督局 2017 年度实施标准化	广东省质监局	奖励		是	否	40,000.00		与收益相关
多机器人大型、复合钢结构件焊接成套自动加工设备关键技术	广东省科学技术厅	补助		是	否	39,166.67		与收益相关
小微企业招用应届毕业生补助	江门市江海区人力资源与社会保障局	补助		是	否	17,572.88		与收益相关
电子电路用半固化片自动激光裁切设备研发及产业化项目	东莞市财政国库中心	补助		是	否	11,140.81	114,429.92	与资产相关
堤围费退还	江门市江海区地税局	补助		是	否	9,216.91		与收益相关
发明专利	江门市高新技术产业开发区财政局	补助		是	否	7,000.00		与收益相关
东莞市科学技术局 2017 年第一批科技保险补助	东莞市科技局	奖励		是	否	2,819.20		与收益相关
专利奖励	昆山经济技术开发区科	奖励		是	否	2,000.00		与收益相关

	学技术局							
知识产权专利资金资助	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助		是	否	2,000.00		与收益相关
2016 年东莞市科技创新券兑换奖	东莞市财政国库中心	奖励		是	否		871,800.00	与收益相关
2012 年度江苏省工程技术研究中心建设项目奖励	昆山市科学技术局/昆山市财政局	奖励		是	否		500,000.00	与收益相关
2013 年、2014 年度东莞市名牌称号企业奖励	东莞市财政局松山湖分局	奖励		是	否		300,000.00	与收益相关
产学研合作项目(一种可降解滤芯研发与产业化)	东莞市财政国库中心	补助		是	否		227,500.00	与资产相关
2015 年度东莞市科普项目资助计划	东莞市财政国库中心	奖励		是	否		200,000.00	与收益相关
广东省 2015 年第三批高新技术企业培育库入库企业名单及奖补项目	江门高新技术产业开发区经济和科技促进局	奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
TLI 全贴合机产业化项目	深圳市发展改革委员会	补助		是	否		83,333.33	与资产相关
高新区引导专项(特性阻抗)项目	东莞市财政国库中心	补助		是	否		59,594.70	与资产相关
2009 年粤港招标(外观检查机)项目	东莞市财政国库中心	补助		是	否		56,060.00	与资产相关
东莞商务局 2015 年外贸经贸发展专	东莞市财政局松山湖分局	奖励		是	否		53,052.00	与收益相关

项资金								
2014 年企业研发经费投入奖励资金	东莞市财政局松山湖分局	奖励		是	否		53,000.00	与收益相关
贷款贴息	东莞市财政国库中心	补助		是	否		40,000.00	与收益相关
2015 年度昆山市科学技术奖奖励经费	昆山市科学技术局	奖励		是	否		10,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,180,346.90	2,754,886.72	--

其他说明：

47、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
非流动资产处置损失合计	9,380.41	21,714.60	9,380.41
其中：固定资产处置损失	9,380.41	21,714.60	9,380.41
其他	52,649.67	39,477.20	52,649.67
合计	62,030.08	61,191.80	62,030.08

其他说明：

48、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	14,715,567.59	4,006,005.25
递延所得税费用	-1,478,542.23	-2,758,345.62
合计	13,237,025.36	1,247,659.63

(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	94,949,537.78

按法定/适用税率计算的所得税费用	14,242,430.67
子公司适用不同税率的影响	-63,290.26
调整以前期间所得税的影响	-712,428.34
权益法核算的合并企业和联营企业损益	-229,686.71
所得税费用	13,237,025.36

其他说明

49、其他综合收益

详见附注 35。

50、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	1,958,064.70	505,199.21
收到政府补助款	3,288,908.99	6,876,852.00
往来款及其他	8,419,804.59	2,071,942.30
合计	13,666,778.28	9,453,993.51

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	27,569,539.60	16,517,246.02
往来款及其他	9,838,814.95	406,485.49
财务费用	102,545.44	116,907.93
合计	37,510,899.99	17,040,639.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付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
收回银行承兑汇票及信用证保证金	15,096,285.07	11,476,781.00
合计	15,096,285.07	11,476,781.00

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	62,640,618.16	23,133,801.25
合计	62,640,618.16	23,133,801.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	81,712,512.42	19,947,300.54
加：资产减值准备	6,466,977.72	3,710,266.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,377,421.01	4,601,037.19
无形资产摊销	2,997,235.11	752,687.12
长期待摊费用摊销	1,145,261.51	536,015.16
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）	-13,348.84	-41,685.71
财务费用（收益以“-”号填列）	2,793,240.16	1,833,547.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,531,244.76	-3,722,130.92

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,380,657.89	-2,758,345.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,709,534.33	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-117,805,952.67	-24,145,438.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-136,401,999.67	-37,203,653.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	162,908,965.10	53,851,438.86
经营活动产生的现金流量净额	7,977,943.53	17,361,039.61
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	178,112,286.58	106,367,733.83
减：现金的期初余额	117,882,589.72	131,693,822.55
现金及现金等价物净增加额	60,229,696.86	-25,326,088.72

（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	157,500,000.00
其中：	--
深圳市炫硕智造技术有限公司	157,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	26,744,331.94
其中：	--
深圳市炫硕智造技术有限公司	19,217,207.59
深圳市鹏煜威科技有限公司	7,527,124.35
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	130,755,668.06

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	178,112,286.58	117,882,589.72
其中：库存现金	234,238.79	158,880.17
可随时用于支付的银行存款	177,878,047.79	117,723,709.55
三、期末现金及现金等价物余额	178,112,286.58	117,882,589.72

其他说明：

52、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：

53、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	62,640,618.16	银行承兑汇票及履约保函保证金
合计	62,640,618.16	--

其他说明：

54、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	--	--	1,529,764.78
其中：美元	202,473.16	6.7744	1,371,634.18
港币	182,194.90	0.86792	158,130.60
应收账款	--	--	4,208,072.78
其中：美元	620,993.40	6.7744	4,206,857.69
港币	1,400.00	0.86792	1,215.09
预付款项			452,905.90
其中：美元	66,855.50	6.7744	452,905.90
应付账款			85,869.31

其中：美元	12,675.56	6.7744	85,869.31
预收账款			429,317.76
其中：美元	48,865.89	6.7744	331,037.09
港币	113,237.01	0.86792	98,280.67

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

55、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
深圳市炫硕智造技术有限公司	2017年02月21日	450,000,000.00	100.00%	现金+发行权益性证券	2017年02月21日	本公司于2016年5月17日与深圳市炫硕智造技术有限公司的股东签订股权收购协议，以45,000.00万元对价收购其持有的深圳市炫硕智造技术有限公司100%股权，其中以发行股份方式支付交易对价的65%，即29,250.00万元，以现金方式支付交易对价中的35%，即15,750.00万元，该收购事项于2017年1月5日经证监会审议通过。2017年2月21日，赵玉涛等实际收到本公司增发的股份，2017年3月10日至2017年3月15日本公司以现金支付本次交易35.00%对价15,750.00万元，2017年1月20日，深圳市炫硕智造技术有限公司已完成工商变更备案登记。故购买日确定为2017年2月21日。	67,512,290.73	7,833,913.15
深圳市鹏	2017年02	122,400,000.	51.00%	发行权益性	2017年	本公司于2015年11月23日与深圳市	51,904,95	21,549,6

煜威科技 有限公司	月 21 日	00	证券	02 月 21 日	鹏煜威科技有限公司的股东签订股权转让协议，以 11,760.00 万元收购其持有的深圳市鹏煜威科技有限公司 49.00% 股权，以现金方式支付，公司分别于 2015 年 12 月 11 日和 2016 年 2 月 2 日进行支付；2016 年 5 月 17 日本公司再次与深圳市鹏煜威科技有限公司的股东签订股权收购协议，以 12,240.00 万元对价收购其持有的深圳市鹏煜威科技有限公司剩余 51.00% 股权，交易价款由公司采取发行股份方式进行支付，该收购事项于 2017 年 1 月 5 日经证监会审议通过，2017 年 2 月 21 日，刘兴伟等实际收到本公司增发的股份，2017 年 1 月 16 日，深圳市鹏煜威科技有限公司已完成工商变更备案登记。故购买日确定为 2017 年 2 月 21 日。	8.81	36.20
--------------	--------	----	----	--------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------	-------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	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
--现金	157,500,000.00	
--发行的权益性证券的公允价值	292,500,000.00	122,400,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		143,922,874.01
合并成本合计	450,000,000.00	266,322,874.01
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	142,691,632.03	76,673,741.37
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	307,308,367.97	189,649,132.64

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法

- 1、根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的资产评估报告（沃克森评报字（2016）第0383号），深圳市炫硕智造技术有限公司评估价值为45,107.95万元，经交易各方协商确定，交易对价确定为45,000.00万元。
- 2、根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的资产评估报告（沃克森评报字（2016）第0193号），深圳市鹏煜威科技有限公司评估价值为24,967.45万元，经交易各方协商确定，51%股权的交易对价确定为12,240.00万元。

大额商誉形成的主要原因：

- 1、本公司于2016年5月17日与深圳市炫硕智造技术有限公司的股东签订股权收购协议，以45,000.00万元对价收购其持有的深

圳市炫硕智造技术有限公司100%股权，其中以发行股份方式支付交易对价的65%，即29,250.00万元，以现金方式支付交易对价中的35%，即15,750.00万元。2017年2月21日，赵玉涛等实际收到本公司增发的股份，2017年3月10日至2017年3月15日本公司以现金支付本次交易35.00%对价15,750.00万元，2017年1月20日，深圳市炫硕智造技术有限公司已完成工商变更备案登记。购买日深圳市炫硕智造技术有限公司的净资产为142,691,632.03元，形成商誉307,308,367.97元。

2、本公司于2015年11月23日与深圳市鹏煜威科技有限公司的股东签订股权转让协议，以11,760.00万元收购其持有的深圳市鹏煜威科技有限公司49.00%股权，以现金方式支付，公司分别于2015年12月11日和2016年2月2日进行支付；2016年5月17日本公司再次与深圳市鹏煜威科技有限公司的股东签订股权收购协议，以12,240.00万元对价收购其持有的深圳市鹏煜威科技有限公司剩余51.00%股权，交易价款由公司采取发行股份方式进行支付，2017年2月21日，刘兴伟等实际收到本公司增发的股份，2017年1月16日，深圳市鹏煜威科技有限公司已完成工商变更备案登记，购买日深圳市鹏煜威科技有限公司的净资产为76,673,741.37元，形成商誉189,649,132.64元。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	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	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	295,675,509.98	285,490,743.96	105,728,600.64	102,137,798.34
货币资金	25,217,207.59	25,217,207.59	7,527,124.35	7,527,124.35
应收款项	141,362,687.97	141,362,687.97	56,148,256.55	56,148,256.55
存货	107,660,609.61	106,672,121.53	21,257,763.43	21,138,420.21
固定资产	1,817,883.12	1,549,838.16	2,072,900.92	2,025,745.29
无形资产	9,126,079.07	197,846.09	5,712,303.59	2,288,000.14
其他资产项	10,491,042.62	10,491,042.62	13,010,251.80	13,010,251.80
负债：	152,983,877.95	151,456,163.05	29,054,859.27	28,516,238.92
借款	25,200,000.00	25,200,000.00		
应付款项	79,656,938.37	79,656,938.37	19,519,106.34	19,519,106.34
递延所得税负债	1,527,714.90		538,620.35	
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00		
预收款项	12,535,822.97	12,535,822.97	6,632,364.00	6,632,364.00
递延收益	374,999.63	374,999.63	1,436,166.69	1,436,166.69
其他负债项	13,688,402.08	13,688,402.08	928,601.89	928,601.89
净资产	142,691,632.03	134,034,580.91	76,673,741.37	73,621,559.42
取得的净资产	142,691,632.03	134,034,580.91	76,673,741.37	73,621,559.42

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上述公允价值是在收购时净资产评估的基础上调整而来。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
深圳市鹏煜威科技有限公司	144,186,797.98	143,922,874.01	263,923.97	根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的资产评估报告（沃克森评报字（2015）第 0796 号）确认的可辨认资产、负债的公允价值持续计算确认。	325,941.33

其他说明：

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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期通过新设方式取得的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京正业智造科技有限公司	有限公司	北京	徐地华	服务业	1,000.00	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售自行开发的产品；计算机系统服务；基础软件服务、应用软件开发；软件开发；货物进出口、技术进出口。	100	100	是	150.00	0	0	0
东莞市集银智能装备有限公司	有限公司	东莞	施忠清	制造业	100.00	智能装备的开发与销售；计算机软硬件的开发与销售；电子产品、机械设备、美术工艺品、装饰材料、液晶模块的销售；机械设备租赁；货物及技术进出口；	100	100	是	0	0	0	0

						机械设备、液晶模块的生产；普通货运。							
东莞市鹏煜威高智能科技有限公司	有限公司	东莞	管燕敏	制造业	100.00	研发、销售：智能机电设备；产销：电阻焊机、包装机械；研发及销售智能控制软件；货物及技术进出口业务。	100	100	是	0	0	0	0

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
昆山市正业电子有限公司	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%	非同一控制下合并
北京正业智造科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
深圳市鹏煜威高智能科技有限公司	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%	非同一控制下合并

司						
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
无锡炫硕光电科技有限公司	无锡市	无锡市	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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款。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26.41%（2016年：21.94%）；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24.73%（2016年：35.17%）。

（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。

（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。

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。

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2017年6月30日，本集团的资产负债率为29.39%（2016年12月31日：25.76%）。

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	--	--	--	--
（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	22,017,600.00			22,017,600.00
持续以公允价值计量的负债总额	22,017,600.00			22,017,600.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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 万元	46.23%	
---------------	----	------	-------------	--------	--

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是：徐地华、徐国凤、徐地明。东莞市正业实业投资有限公司持有公司46.23%的股份，为公司控股股东；徐地华、徐国凤、徐地明为同胞兄弟姐妹关系，合计持有东莞市正业实业投资有限公司65%的股权，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是徐地华、徐国凤、徐地明。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市鸿展光电有限公司	合计持有本公司 5% 以上股份的股东之控股公司
梁志立	间接持有本公司 5% 以上股份的股东
东莞市铭众实业投资有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东
陈伯平	本公司实际控制人徐国凤之夫
南昌新港电子有限公司	本公司实际控制人徐地华持股 90.91%，实际控制人徐国凤之夫陈伯平持股 9.09%
深圳正德财润投资有限公司	同一实际控制人
溢誉科技有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的股东施忠清持股 100.00%
南昌南星实业有限公司	实际控制人亲属之公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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	配件销售	63,252.13	6,974.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

徐地华、徐国凤、徐地明、梁志立、 东莞市正业实业投资有限公司	25,000,000.00	2016 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 27 日	否
徐地华	50,000,000.00	2015 年 08 月 14 日	2018 年 08 月 13 日	否
徐地华、徐国凤、徐地明、梁志立	26,000,000.00	2016 年 07 月 01 日	2019 年 07 月 01 日	否
徐地华、徐国凤、徐地明、梁志立	40,000,000.00	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 16 日	否
徐地华、徐国凤、徐地明、梁志立、 东莞市正业实业投资有限公司	30,000,000.00	2016 年 04 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	否
徐地华、徐国凤、徐地明、梁志立	30,000,000.00	2017 年 06 月 01 日	2020 年 06 月 01 日	否
徐地华、徐国凤、徐地明、梁志立	30,000,000.00	2017 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 13 日	否
徐地华、徐国凤、徐地明、梁志立	30,000,000.00	2017 年 06 月 15 日	2019 年 12 月 08 日	否
徐地华、徐国凤、梁志立	50,000,000.00	2017 年 01 月 04 日	2020 年 01 月 03 日	否
徐地华、徐国凤、梁志立	11,270,000.00	2016 年 02 月 02 日	2019 年 02 月 01 日	否
赵玉涛、忽云会	45,000,000.00	2016 年 08 月 29 日	2019 年 09 月 09 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	2,827,658.00	2,127,700.00

(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	27,785.00	833.55	4,227,500.00	126,825.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	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	43,930,866.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,281,558.96

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

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	15,014,138.10	2,787,987.00
资产负债表日后第2年	9,496,952.80	1,713,141.00
资产负债表日后第3年	1,797,212.50	786,366.00
以后年度	0.00	393,183.00
合 计	26,308,303.40	5,680,677.00

截至2017年6月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2017年7月11日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《投资建设正业科技智能装备工业园与正业科技总部项目的议案》，独立董事就该议案发表了独立意见。公司预计于2017年下半年启动位于东莞市松山湖东莞生态园南园路南侧的正业科技智能装备工业园项目建设，经初步计算，该项目投资金额约为2.8亿元；预计于2017年下半年启动位于东莞市松山湖北部工业城科技九路南侧的正业科技总部项目建设，经初步计算，该项目投资金额约为3.5亿元。投资方式为自筹资金（公司自有资金及银行贷款），未来可根据市场及生产经营需要拓展各种融资渠道。2017年7月27日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了投资建设正业科技智能装备工业园与正业科技总部项目的相关议案，并与东莞市国土资源局签订两份《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号分别为：东国土出让（市场）合【2017】第 039 号、东国土出让（市场）合【2017】第040 号）。

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	266,570,011.53	99.90%	9,019,207.39	3.38%	257,550,804.14	224,840,918.64	100.00%	7,971,583.79	3.55%	216,869,334.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	255,444.00	0.10%	255,444.00	100.00%	0.00					
合计	266,825,455.53	100.00%	9,274,651.39	3.48%	257,550,804.14	224,840,918.64	100.00%	7,971,583.79	3.55%	216,869,334.85

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

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	244,245,803.63	7,327,374.11	3.00%
1 至 2 年	10,718,376.93	535,918.85	5.00%
2 至 3 年	6,242,502.50	624,250.25	10.00%
3 至 4 年	1,772,213.95	531,664.19	30.00%
合计	262,978,897.01	9,019,207.39	3.43%

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：

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并范围内关联方组合	3,591,114.52		
合计	3,591,114.52		

(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 1,303,067.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额99,609,423.41元，占应收账款期末余额合计数的比例37.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总3,097,366.23元。

(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**(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	20,852,164.23	100.00%	92,862.51	0.45%	20,759,301.72	9,978,544.27	100.00%	35,724.87	0.36%	9,942,819.40
合计	20,852,164.23	100.00%	92,862.51	0.45%	20,759,301.72	9,978,544.27	100.00%	35,724.87	0.36%	9,942,819.40

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	2,525,417.00	75,762.51	3.00%
1 至 2 年	42,000.00	2,100.00	5.00%
2 至 3 年	150,000.00	15,000.00	10.00%
合计	2,717,417.00	92,862.51	3.42%

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

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并范围内关联方组合	18,134,747.23		
合计	18,134,747.23		

(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 57,137.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	18,129,747.23	9,162,549.33
投标保证金及押金	2,603,200.00	545,977.00
员工备用金	103,500.00	
代扣款	15,717.00	270,017.94
合计	20,852,164.23	9,978,544.27

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	往来款	9,335,819.73	1 年以内	44.77%	
第 2 名	往来款	7,500,000.00	1 年以内	35.97%	
第 3 名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.59%	60,000.00
第 4 名	往来款	1,194,950.00	1 年以内	5.73%	
第 5 名	押金	151,200.00	1 年以内	0.73%	4,536.00
合计	--	20,181,969.73	--	96.79%	64,536.00

(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	1,473,022,874.01		1,473,022,874.01	655,200,000.00		655,200,000.00
对联营、合营企业投资	0.00		0.00	142,658,308.52		142,658,308.52
合计	1,473,022,874.01		1,473,022,874.01	797,858,308.52		797,858,308.52

(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
昆山市正业电子有限公司	52,200,000.00			52,200,000.00		
江门市拓联电子科技有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
深圳市集银科技有限公司	570,000,000.00			570,000,000.00		
南昌正业科技有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
北京正业智造科技有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
深圳市鹏煜威科技有限公司		296,322,874.01		296,322,874.01		
深圳市炫硕智造技术有限公司		500,000,000.00		500,000,000.00		
合计	655,200,000.00	817,822,874.01		1,473,022,874.01		

(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											
深圳市鹏煜威科技有限公司	142,658,308.52	152,400,000.00		1,205,303.43	59,262.06	-296,322,874.01				0.00	
小计	142,658,308.52	152,400,000.00		1,205,303.43	59,262.06	-296,322,874.01				0.00	
合计	142,658,308.52	152,400,000.00		1,205,303.43	59,262.06	-296,322,874.01				0.00	

(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	249,629,081.90	166,368,349.21	166,933,398.23	109,290,364.18

其他业务	94,713.68		6,774.35	
合计	249,723,795.58	166,368,349.21	166,940,172.58	109,290,364.18

其他说明:

5、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	1,205,303.43	3,722,130.92
子公司分红	23,435,000.00	5,000,000.00
合计	24,640,303.43	8,722,130.92

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	13,348.84	
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）	4,180,346.90	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-263,923.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445,220.63	
减：所得税影响额	695,837.45	
合计	3,679,154.95	--

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	5.15%	0.44	0.44

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.42	0.42
-------------------------	-------	------	------

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

第十一节 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、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。
- 三、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

2017年8月22日