

# 广东领益智造股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾芳勤女士、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)李晓青女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细阐述公司未来可能面临的风险。详情请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中关于可能面对的风险因素及对策部分的内容。

本报告中所涉及的公司未来发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，相关经营计划能否实现受内外部环境的变化影响，存在较大的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划 2017 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	75
第六节 股份变动及股东情况.....	84
第七节 优先股相关情况.....	84
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	85
第九节 公司治理.....	99
第十节 公司债券相关情况.....	107
第十一节 财务报告.....	108
第十二节 备查文件目录.....	238

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/领益智造	指	广东领益智造股份有限公司，前身为广东江粉磁材股份有限公司
江粉磁材	指	广东江粉磁材股份有限公司，为广东领益智造股份有限公司前身
领益科技	指	领益科技（深圳）有限公司
领胜投资	指	领胜投资（深圳）有限公司
领尚投资	指	深圳市领尚投资合伙企业（有限公司）
领杰投资	指	深圳市领杰投资合伙企业（有限公司）
江粉高科	指	广东江粉高科技产业园有限公司
帝晶光电/帝晶科技	指	深圳市帝晶光电科技有限公司
东方亮彩	指	深圳市东方亮彩精密技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	领益智造	股票代码	002600
变更后的股票简称（如有）	领益智造		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东领益智造股份有限公司		
公司的中文简称	领益智造		
公司的外文名称（如有）	LINGYI iTECH (GUANGDONG) COMPANY		
公司的外文名称缩写（如有）	LY iTECH		
公司的法定代表人	曾芳勤		
注册地址	广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号		
注册地址的邮政编码	529000		
办公地址	广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号		
办公地址的邮政编码	529000		
公司网址	<a href="http://www.jpmp.com.cn">http://www.jpmp.com.cn</a>		
电子信箱	jpmp@jpmp.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁丽	陈结文
联系地址	广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号	广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号
电话	0750-3506078	0750-3506078
传真	0750-3506111	0750-3506111
电子信箱	liang_li@jpmp.com.cn	chen_jiewen@jpmp.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440700193957385W
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自上市以来，主营业务为磁性材料及其制品；2015 年，公司与帝晶光电进行重大资产重组，增加了平板显示业务；2016 年，公司与东方亮彩进行资产重组，增加了精密结构件业务；2018 年，公司与领益科技完成资产重组，在原有业务的基础上增加了精密功能器件。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司自上市起至报告期末，公司控股股东及实际控制人未发生变更。2018 年 2 月 13 日，公司控股股东变更为领胜投资（深圳）有限公司，实际控制人由汪南东变更为曾芳勤。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市深南大道 2002 号中核大厦 9 楼
签字会计师姓名	屈先富、扶交亮、段姗

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	程久君、李钦军	2016 年 6 月至 2017 年 12 月、2018 年 1 月至 2021 年 12 月

#### 六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	15,925,169,841.94	12,051,500,774.83	32.14%	4,869,278,346.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,404,769,457.98	234,068,261.70	500.15%	46,048,212.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-214,894,224.61	214,736,234.60	-200.07%	42,664,235.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	584,353,672.48	-44,447,633.88	1,414.70%	255,904,261.53
基本每股收益（元/股）	0.60	0.11	445.45%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.11	445.45%	0.03

加权平均净资产收益率	23.87%	5.45%	18.42%	2.71%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	14,858,036,500.56	12,748,802,041.04	16.54%	6,136,594,126.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,536,767,868.72	5,251,063,788.71	24.48%	2,709,424,405.57

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,431,727,531.86	4,010,898,667.39	4,351,981,193.27	4,130,562,449.42
归属于上市公司股东的净利润	57,891,115.10	75,902,637.62	96,759,405.95	1,174,216,299.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,392,516.99	73,620,615.12	93,020,431.88	-438,927,788.60
经营活动产生的现金流量净额	-499,227,439.05	109,527,756.02	365,181,533.76	608,871,821.75

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,764,098.12	-2,353,320.96	445,646.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	26,050,279.35	23,977,513.97	7,301,159.33	

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)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,401,984.93	3,343,589.17	6,037,556.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		5,110,569.82		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,295,684.90	-3,098,083.98	-6,121,188.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,615,410,640.49			
减：所得税影响额	7,485,091.82	6,100,492.98	2,777,826.40	
少数股东权益影响额（税后）	654,347.34	1,547,747.94	1,501,371.98	
合计	1,619,663,682.59	19,332,027.10	3,383,976.65	--

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

报告期内，公司从事的业务主要分为两大类，包括制造业和贸易物流服务业。

制造业：主要产品分为磁性材料、平板显示器件以及精密结构件三大类。

1. 磁性材料主要包括永磁铁氧体和软磁铁氧体。永磁铁氧体元件产品为电机的核心部件，广泛应用于汽车、计算机、办公设备、家用电器、电动工具及电动玩具等行业；软磁铁氧体元件产品为电子变压器的核心部件，广泛应用于计算机、办公设备、汽车、家用电器、节能灯及LED等行业。

2. 平板显示器件主要包括触控一体化显示模组、液晶显示模组、电容式触摸屏（CTP），应用于手机、平板电脑、播放器、车载工控等。

3. 精密结构件主要包含精密塑胶结构件和精密五金结构件，应用于手机。

贸易及物流服务业：公司进出口贸易服务集专业报关报检、货运货代、物流、保税仓、进出口贸易及供应链金融服务为一体，通过多年的发展，已成为综合性进出口专业服务企业。江门地区交通便利，进出口厂商众多，公司的进出口贸易服务深耕江门地区多年，与当地生产厂商建立了稳定的合作关系。

公司凭借自身的技术、人才、资金、管理等多方面优势，积极拓展多元化的业务布局，增强抗风险能力，保持磁性材料、平板显示器件、精密结构件、贸易及物流服务等业务平稳、健康发展，促进公司整体盈利能力持续提升。

### 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	报告期内，公司股权资产未发生重大变化。
固定资产	固定资产期末较期初增长 54,940.58 万元，增幅 30.99%，主要原因是本期新增购买生产设备增加，以及在建工程完工转入所致。
无形资产	报告期内，公司无形资产未发生重大变化。
在建工程	在建工程期末较期初增长 18,941.89 万元，增幅 82.02%，主要原因是本期投入的欧比迪生产线项目、广东江粉高科技产业园一期厂房建设工程尚未完工所致。
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期末较期初增长 163,203.33 万元，增幅 100%，主要原因是东方亮彩原股东未完成业绩承诺而进行的业绩补偿所

	致。
应收票据	应收票据期末较期初增长 22,384.32 万元，增幅 43.3%，主要原因是本期销售收入增加，票据结算金额增加所致。
预付款项	预付款项期末较期初增长 28,655.74 万元，增幅 33.7%，主要原因是期末较期初贸易及物流服务预付货款增加所致。
应收利息	应收利息期末较期初下降 1,142.21 万元，降幅 82.46%，主要原因是（1）本期到期一次收息的应收利息比期初减少；（2）期末定期存款和结构性存款减少，导致应收利息减少所致。
应收股利	应收股利期末较期初增长 733.31 万元，增幅 195.55%，主要原因是期末江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司和江门杰富意磁性材料有限公司已宣告未发放的股利所致。
一年内到期的非流动资产	一年内到期的非流动资产期末较期初下降 256.53 万元，降幅 100%，主要原因是期初一年以内到期的非流动资产摊销完毕所致。
其他流动资产	其他流动资产期末较期初下降 26,086.30 万元，降幅 50.71%，主要原因是一年以内保本理财产品及结构性存款减少所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产期末较期初增长 327.06 万元，增幅 100%，主要原因是本期处置子公司广东江顺新材料科技股份有限公司部分股权，处置后剩余 10% 股权并丧失控制权所致。
长期待摊费用	长期待摊费用期末较期初增长 3,041.87 万元，增幅 44.93%，主要原因是子公司帝晶科技、东方亮彩的装修及修缮工程增加所致。
递延所得税资产	递延所得税资产期末较期初增长 1,668.39 万元，增幅 80.11%，主要原因是本期计提的资产减值准备等可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末较期初增长 14,608.40 万元，增幅 79.76%，主要原因是本期预付土地出让款所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。公司所拥有的战略规划前瞻性优势、多业务板块并行的优势及人才优势，保障了公司业务的稳定性和盈利能力的持续性，实现以磁性材料业务为基石，围绕消费电子零部件行业的多元化发展，进一步拓展公司在消费电子零部件行业的布局。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### （一）战略规划前瞻性优势

报告期内，公司在确保持续健康发展的前提下，积极筹备注入盈利能力较强、成长性高的优质资产。在2015年、2016年重组基础上进一步进行产业整合的部署，扩大公司在消费电子零部件领域的优势，

抓住移动消费终端快速增长的契机，增强持续盈利能力，提高资产质量，实现可持续发展，从而保障公司股东的利益。

### （二）多业务板块并行的优势

公司凭借已经具备的生产技术、生产规模、客户资源及品牌等方面的优势，不断优化原有产品结构的同时，积极向消费电子产品行业的相关产业链延伸。上市以来，通过对外投资等方式进入电线电缆、电机、贸易、物流等行业；2015年收购帝晶光电100%股权，进入消费电子零部件产业链；2016年收购东方亮彩100%股权，进一步增加了在消费电子零部件产业链的布局；2017年，公司与领益科技进行资产重组，在2015年、2016年重组基础上对消费电子零部件产业链进行进一步整合，将使公司成为以磁性材料、平板显示器件、精密结构件、精密功能器件制造业业务为主，以贸易物流业务为辅、多元化发展的上市公司，为未来的外延式发展进一步积累经验，增强公司的抗风险能力，增加公司新的利润增长点，构建良好的业务发展势头和业绩增长前景。

### （三）人才优势

公司重视人才与团队建设，通过内部培养和外部吸收相结合的方式，储备了大量的管理、技术及服务人才，具备丰富的行业经验和高度的策划实施能力，核心运营团队形成了高度协作默契，从而为业务的开展提供了强有力的支撑。通过长期的沟通协作，公司为员工搭建了技术创新的良性互动平台，为持续开发新产品和拓展产业链奠定了坚实的基础，为公司的持续发展提供了强有力的人才保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据“十三五”规划内容，电子信息技术产业作为新一轮科技革命和产业变革的方向之一，是培育发展新动能、获取未来竞争新优势的一块关键领域，将会处于经济社会发展更加突出的位置。报告期内，公司顺应电子信息行业的发展趋势，抓住机遇，积极布局消费电子行业，推进与领益科技的并购重组，同时加强内部管理，进一步促进内外部资源的有效整合。2017年，公司的重大事项进展情况及总体经营情况如下：

#### （一）实施并购重组，助推公司实现跨越式发展

2017年2月27日，公司向深圳证券交易所申请停牌，并开始筹划与领益科技的重大资产重组；2017年7月25日和2017年8月10日公司分别召开第三届董事会第四十七次会议和2017年第六次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》；2017年12月6日，中国证监会并购重组委审核通过了公司的重大资产重组方案。

公司本次与领益科技进行并购重组，新增消费电子产品的精密功能器件业务，这次重组是在2015年、2016年重组基础上的进一步产业整合，有利于扩大上市公司在消费电子产品零部件领域的优势。公司将抓住移动消费终端快速增长的契机，进一步拓展在消费电子零部件产业链的布局，增强盈利能力，优化产业布局，实现上市公司的可持续发展。

#### （二）围绕战略目标，持续调整产业结构，实现协同发展

报告期，公司与重庆市渝北区人民政府签订了关于支持全资子公司帝晶光电和东方亮彩在重庆建设江粉电子产业园区的投资协议。公司考虑从突破产能瓶颈、扩大市场份额、增强企业实力、巩固行业地位等目的出发，在与重庆市渝北区人民政府签订的《投资协议》中指定的土地建设江粉电子产业园项目，新建生产厂房和购买设备，实行产能扩张计划。

通过本项目实施，帝晶光电和东方亮彩将联合打造、建设更具柔性、质量控制更完善、生产效率更高的高性能液晶显示模组和精密结构件制造平台，有利于进一步发挥其技术、产品、客户、品牌和管理资源优势，实现其业务的协同效应。

#### （三）设立产业基金，继续完善公司产业链

报告期内，公司参与设立了广东江粉磁材产业投资基金一期，用于广东江粉高科技产业园项目建设的配套资金。本次参与设立产业投资基金，能有效利用资本平台实现上市公司产业发展的可持续性，为公司

进一步加快产业整合、实现资本增值提供支持，促进公司整体战略目标的实现。

#### （四）报告期内公司总体经营情况

2017年，公司实现营业总收入为15,925,169,841.94元，比上年同期增长幅度为32.14%；实现归属于母公司所有者的净利润为1,404,769,457.98元，比上年同期增长幅度为500.15%。2017年度公司净利润相较于上年度大幅增加的原因主要是东方亮彩2015-2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未能达到业绩承诺数，根据利润补偿协议，补偿责任人业绩补偿款计入公允价值变动损益，列入非经常性损益，从而导致2017年度公司净利润大幅增加。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	15,925,169,841.94	100%	12,051,500,774.83	100%	32.14%
分行业					
制造业	9,328,931,734.99	58.58%	7,377,300,120.55	61.21%	-2.63%
贸易及物流服务	6,524,235,859.01	40.97%	4,575,876,026.14	37.97%	3.00%
其他行业	544,827.26	0.00%	176,015.44	0.00%	0.00%
其他业务收入	71,457,420.68	0.45%	98,148,612.70	0.81%	-0.37%
分产品					
永磁铁氧体	711,193,779.29	4.47%	641,338,513.91	5.32%	-0.86%
软磁铁氧体	137,646,618.12	0.86%	152,409,983.78	1.26%	-0.40%
稀土永磁	59,290,765.41	0.37%	44,073,620.18	0.37%	0.01%
电机	63,624,470.15	0.40%	76,855,174.48	0.64%	-0.24%
电线电缆	180,345,748.65	1.13%	162,501,742.21	1.35%	-0.22%
模具及配件	24,256,725.45	0.15%	22,323,268.89	0.19%	-0.03%
显示材料及触控器件	4,362,071,466.28	27.39%	3,810,442,237.54	31.62%	-4.23%

贸易及物流服务	6,524,235,859.01	40.97%	4,575,876,026.14	37.97%	3.00%
精密结构件	3,704,154,661.33	23.26%	2,410,257,487.97	20.00%	3.26%
其他产品	86,892,327.57	0.55%	57,274,107.03	0.48%	0.07%
其他业务收入	71,457,420.68	0.45%	98,148,612.70	0.81%	-0.37%
分地区					
国内销售	13,433,387,898.99	84.35%	9,087,108,560.40	75.40%	8.95%
国外销售	2,073,855,771.39	13.02%	2,610,584,887.99	21.66%	-8.64%
港澳台销售	346,468,750.88	2.18%	255,658,713.74	2.12%	0.05%
其他业务收入	71,457,420.68	0.45%	98,148,612.70	0.81%	-0.37%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	9,328,931,734.99	7,871,411,916.46	15.62%	26.45%	25.37%	0.73%
贸易及物流服务	6,524,235,859.01	6,347,194,196.54	2.71%	42.58%	40.54%	1.41%
其他行业	544,827.26	691,633.04	-26.95%	209.53%	100.00%	-126.95%
分产品						
永磁铁氧体	711,193,779.29	568,941,301.76	20.00%	10.89%	6.43%	3.35%
软磁铁氧体	137,646,618.12	91,899,314.01	33.24%	-9.69%	-18.28%	7.03%
稀土永磁	59,290,765.41	32,898,573.69	44.51%	34.53%	15.63%	9.06%
电机	63,624,470.15	60,230,726.40	5.33%	-17.22%	-7.95%	-9.53%
电线电缆	180,345,748.65	177,237,451.07	1.72%	10.98%	12.30%	-1.16%
模具及配件	24,256,725.45	18,064,653.62	25.53%	8.66%	-0.57%	6.92%
显示材料及触控器件	4,362,071,466.28	3,627,860,477.76	16.83%	14.48%	10.83%	2.74%
贸易及物流服务	6,524,235,859.01	6,347,194,196.54	2.71%	42.58%	40.54%	1.41%
精密结构件	3,704,154,661.33	3,219,026,857.81	13.10%	53.68%	58.10%	-2.43%
其他产品	86,892,327.57	75,944,193.38	12.60%	51.71%	45.07%	4.00%
分地区						
国内销售	13,433,387,898.9	12,012,475,580.7	10.58%	47.83%	48.85%	-0.61%

	9	4				
国外销售	2,073,855,771.39	1,935,152,289.78	6.69%	-20.56%	-23.34%	3.39%
港澳台销售	346,468,750.88	271,669,875.52	21.59%	35.52%	35.56%	-0.02%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
永磁铁氧体	销售量	吨	38,321.35	36,239.76	5.74%
	生产量	吨	38,956.9	34,597.24	12.60%
	库存量	吨	6,832.12	6,196.57	10.26%
软磁铁氧体	销售量	吨	4,204.15	4,693.31	-10.42%
	生产量	吨	4,276.82	4,582.37	-6.67%
	库存量	吨	677.39	604.72	12.02%
稀土永磁	销售量	吨	216.35	153.37	41.06%
	生产量	吨	227.21	155.25	46.35%
	库存量	吨	30.16	19.31	56.19%
电线电缆	销售量	吨	3,599.01	4,180.75	-13.91%
	生产量	吨	3,358.01	4,142.86	-18.94%
	库存量	吨	246.79	487.79	-49.41%
电机	销售量	台	296,129.9	731,341	-59.51%
	生产量	台	291,228.9	721,283	-59.62%
	库存量	台	11,128	16,029	-30.58%
显示材料及触控器件	销售量	万片	14,450.67	11,178.88	29.27%
	生产量	万片	14,454.39	11,203.45	29.02%
	库存量	万片	320.92	317.19	1.18%
精密结构件	销售量	万套	8,112.63	7,865.57	3.14%
	生产量	万套	8,200.75	8,530.73	-3.87%
	库存量	万套	753.29	665.17	13.25%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

电机销售量、生产量、库存量下降的主要原因为：2017年6月起，江门马丁电机科技有限公司不再纳入合并范围。

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
永磁铁氧体	原料及辅料	164,851,181.28	28.98%	146,732,305.50	27.45%	1.53%
	人工成本	142,619,613.09	25.07%	119,786,914.35	22.41%	2.66%
	燃料及动力	79,208,551.45	13.92%	68,893,842.58	12.89%	1.03%
	制造费用及其他	182,261,955.94	32.04%	199,172,984.14	37.26%	-5.22%
	合计	568,941,301.76	100.00%	534,586,046.57	100.00%	0.00%
软磁铁氧体	原料及辅料	27,539,043.15	29.97%	32,435,724.06	28.84%	1.12%
	人工成本	16,132,298.06	17.55%	23,362,252.51	20.77%	-3.22%
	燃料及动力	15,285,071.13	16.63%	19,405,627.37	17.26%	-0.62%
	制造费用及其他	32,942,901.67	35.85%	37,257,142.81	33.13%	2.72%
	合计	91,899,314.01	100.00%	112,460,746.75	100.00%	0.00%
稀土永磁	原料及辅料	23,512,830.09	71.47%	17,798,063.47	62.56%	8.92%
	人工成本	3,041,150.72	9.24%	3,502,591.15	12.31%	-3.07%
	燃料及动力	747,592.87	2.27%	797,626.53	2.80%	-0.53%
	制造费用及其他	5,597,000.01	17.01%	6,353,307.74	22.33%	-5.32%
	合计	32,898,573.69	100.00%	28,451,588.89	100.00%	0.00%
电线电缆	原料及辅料	157,319,542.16	88.76%	139,531,886.29	88.41%	0.35%
	人工成本	4,992,855.42	2.82%	5,301,467.14	3.36%	-0.54%
	燃料及动力	3,088,427.73	1.74%	3,842,563.34	2.43%	-0.69%
	制造费用及其他	11,836,625.76	6.68%	9,151,062.54	5.80%	0.88%
	合计	177,237,451.07	100.00%	157,826,979.31	100.00%	0.00%
电机	原料及辅料	38,499,480.31	63.92%	37,388,396.03	57.14%	6.78%
	人工成本	3,487,359.06	5.79%	8,839,993.53	13.51%	-7.72%
	燃料及动力	969,714.70	1.61%	968,407.88	1.48%	0.13%
	制造费用及其他	17,274,172.33	28.68%	18,236,167.26	27.87%	0.81%
	合计	60,230,726.40	100.00%	65,432,964.70	100.00%	0.00%
显示材料及触控	原料及辅料	2,949,564,784.30	81.30%	2,971,624,163.97	90.78%	-9.48%



器件	人工成本	405,493,759.03	11.18%	218,301,053.80	6.67%	4.51%
	燃料及动力	45,327,135.19	1.25%	26,910,757.74	0.82%	0.43%
	制造费用及其他	227,474,799.25	6.27%	56,576,694.13	1.73%	4.54%
	合计	3,627,860,477.76	100.00%	3,273,412,669.64	100.00%	0.00%
精密结构件	原料及辅料	2,565,513,945.31	79.45%	1,813,890,987.11	89.09%	-9.64%
	人工成本	292,139,101.54	9.18%	131,047,653.63	6.44%	2.75%
	燃料及动力	158,472,201.68	4.98%	9,410,042.47	0.46%	4.52%
	制造费用及其他	202,901,609.28	6.38%	81,664,830.39	4.01%	2.37%
	合计	3,219,026,857.81	100.00%	2,036,013,513.60	100.00%	0.00%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

#### 1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款 (单位: 元)	股权处置 比例	股权处置 方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的 确定依据
江门马丁电机科技有限公司	5,649,262.81	35.00%	转让	2017年6月30日	收取处置价款和办 理变更登记
新化县江新磁铁有限公司	1,000,000.00	100.00%	转让	2017年12月31日	收取处置价款和办 理变更登记
广东江顺新材料科技股份有 限公司	16,000,000.00	50.00%	转让	2017年11月30日	收取处置价款和办 理变更登记

#### 2. 其他原因的合并范围变动

本公司于2017年6月5日出资设立子公司重庆市帝晶光电技术有限公司；于2017年6月1日出资设立子公司重庆市东方亮彩精密制造有限公司；于2017年12月13日出资设立子公司广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）。上述公司于本报告期内纳入合并报表范围。

全资子公司鹤山市南方磁源磁性材料有限公司已于2017年12月注销，该子公司不再纳入合并范围内。

#### 3. 其他

本公司全资子公司江门市江金所信息科技有限公司于2017年1月6日更名为广东江粉金服控股有限公司。

全资子公司深圳前海方圆供应链有限公司于2017年11月23日更名为深圳前海方圆商业保理有限公司。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	5,597,856,711.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	2,351,688,345.52	14.77%
2	客户二	1,244,954,171.87	7.82%
3	客户三	832,154,599.68	5.23%
4	客户四	588,307,846.58	3.69%
5	客户五	580,751,748.00	3.65%
合计	--	5,597,856,711.65	35.15%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	6,064,148,279.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.11%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	3,862,195,002.99	30.64%
2	供应商二	895,703,503.02	7.11%
3	供应商三	611,565,424.84	4.85%
4	供应商四	351,774,068.52	2.79%
5	供应商五	342,910,280.03	2.72%
合计	--	6,064,148,279.40	48.11%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	112,360,955.67	106,225,423.09	5.78%	
管理费用	900,298,056.08	627,404,646.72	43.50%	(1) 东方亮彩从 2016 年 5 月份纳入合并范围； (2) 本期增大研发投入。
财务费用	226,214,723.28	47,744,382.91	373.80%	(1) 借款增加，导致利息支出增加； (2) 受人民币汇率影响，本年度确认的汇兑净损失增加。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2017年度，公司研发投入521,840,454.76元，占营业收入的3.28%。报告期内，公司通过继续开展技术改造项目、产业转型升级项目、自动化设备改造项目等产品性能进行改造升级，以满足客户和市场的发展需求，有利于提高公司的综合竞争力，推动公司业绩增长。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,706	1,487	14.73%
研发人员数量占比	9.11%	8.78%	0.33%
研发投入金额（元）	521,840,454.76	343,163,755.73	52.07%
研发投入占营业收入比例	3.28%	2.85%	0.43%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	18,643,595,179.22	12,227,042,252.03	52.48%
经营活动现金流出小计	18,059,241,506.74	12,271,489,885.91	47.16%
经营活动产生的现金流量净额	584,353,672.48	-44,447,633.88	1,414.70%
投资活动现金流入小计	1,274,159,533.32	1,921,233,923.40	-33.68%

投资活动现金流出小计	2,019,874,046.28	3,638,341,882.29	-44.48%
投资活动产生的现金流量净额	-745,714,512.96	-1,717,107,958.89	56.57%
筹资活动现金流入小计	3,999,629,088.92	4,145,694,789.66	-3.52%
筹资活动现金流出小计	3,415,106,821.54	2,166,375,717.73	57.64%
筹资活动产生的现金流量净额	584,522,267.38	1,979,319,071.93	-70.47%
现金及现金等价物净增加额	411,278,890.14	225,700,924.82	82.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额本期较上期增长62,880.13万元，增幅1414.7%，主要原因是本期较上期新增合并子公司的经营活动产生的现金流量净额增长，以及销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额本期较上期增长97,139.35万元，增幅56.57%，主要原因是本期投资支付的现金比上期少所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期下降139,479.68万元，降幅70.47%，主要原因是上期收购东方亮彩，本期吸收投资收到的现金比上期少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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
公允价值变动损益	1,632,033,260.21	111.10%	东方亮彩原股东未完成业绩承诺而进行的业绩补偿所致。	否
资产减值损失	525,861,000.97	35.80%	(1) 本期子公司东方亮彩计提金立存货的跌价准备和应收账款坏账损失；(2) 对收购东方亮彩所产生的商誉计提减值准备所致。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,627,698,091.18	10.96%	1,681,725,522.69	13.19%	-2.23%	
应收账款	2,601,240,089.22	17.51%	2,670,218,105.83	20.94%	-3.43%	
存货	1,200,261,503.81	8.08%	1,551,892,502.06	12.17%	-4.09%	
投资性房地产	24,036,593.52	0.16%	24,580,915.01	0.19%	-0.03%	
长期股权投资	172,618,956.34	1.16%	149,854,819.17	1.18%	-0.02%	
固定资产	2,322,424,930.39	15.63%	1,773,019,088.09	13.91%	1.72%	本期新增购买生产设备增加,以及在建设工程完工转入所致。
在建工程	420,367,588.66	2.83%	230,948,743.96	1.81%	1.02%	本期投入的东莞市欧比迪精密五金有限公司生产线项目、广东江粉高科技产业园一期厂房建设工程尚未完工所致。
短期借款	2,503,142,878.18	16.85%	1,858,429,041.23	14.58%	2.27%	补充流动资金借款增加所致。
长期借款	490,229,068.72	3.30%	469,957,380.90	3.69%	-0.39%	期末长期应付融资租赁及融资借款增加所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	1,632,033,260.21					1,632,033,260.21
金融资产小计		1,632,033,260.21					1,632,033,260.21

上述合计	0.00	1,632,033,260. 21					1,632,033,26 0.21
金融负债	0.00		0.00				0.00

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（单位：元）	受限原因
货币资金	502,179,077.43	代管住房基金；票据保证金；信用证保证金；贷款保证金；保函保证金；华兴银行存管系统保证金
应收票据	401,428,600.38	票据质押；短期借款质押
固定资产	554,651,353.59	借款抵押担保
无形资产	52,476,887.36	借款抵押担保
应收账款	518,906,177.86	短期借款质押
其他流动资产	20,000,000.00	票据保证金
在建工程	18,647,871.33	融资借款抵押担保
合计	2,068,289,967.95	--

## 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
110,000,000.00	2,004,825,900.00	-95.51%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	1,632,033,260.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,632,033,260.21	业绩未达标, 补偿股份
合计	0.00	1,632,033,260.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,632,033,260.21	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	117,500	0	114,351.13	0	0	0.00%	90.31	存放于募集资金账户	0
合计	--	117,500	0	114,351.13	0	0	0.00%	90.31	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

2016年4月8日,经中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向曹云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2016)662号)文批准,公司向特定投资者非公开发行股票130,555,555股,每股发行价格为人民币9.00元,募集资金总额为人民币1,174,999,995.00元,扣除发行费用人民币31,630,555.56元后,实际募集资金净额为人民币1,143,369,439.44元。上述募集资金已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了天职业字[2016]12364号验资报告。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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

支付购买标的资产的现金对价	否	52,500	52,500	0	52,500	100.00%			不适用	否
金属精密结构件建设项目	否	50,000	50,000	0	19,984.67	39.97%		-53,076,582.19	否	否
永久性补充流动资金	否	15,000	15,000	0	11,866.46	79.11%			不适用	否
临时性补充流动资金	否	0	0	0	30,000	0.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	117,500	117,500	0	114,351.13	--	--	-53,076,582.19	--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	117,500	117,500	0	114,351.13	--	--	-53,076,582.19	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目建设初期，市场波动较大，产品的合格率较低，设备稼动率较低。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	否									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	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 截至 2017 年 12 月 31 日，公司在非公开募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目为 49,923,842.36 元，2016 年从募集资金专户置换 49,923,842.36 元，截止 2017 年 12 月 31 日自筹资金预先投入募集项目的资金全部置换完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 2015 年 12 月 10 日，经本公司第三届董事会第十九次会议审议，同意公司使用募集资金不超过 15,000 万元用于补充流动资金。公司实际使用募集资金 118,664,580.67 元用于永久性补充流动资金。(2) 2016 年 7 月 25 日，经本公司第三届董事会第三十二次会议审议，同意公司使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元用于临时性补充流动资金，期限为不超过 6 个月。公司实际使用闲置募集资金 30,000.00 万元用于临时性补充流动资金。截至报告期末，上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。(3) 2017 年 2 月 8 日，经本公司第三届董事会第四十次会议审议，同意公司使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元用于临时性补充流动资金，期限不超过 12 个月。截至报告期末，公司实际使用闲置募集资金 30,000.00 万元用于临时性补充流动资金。									



项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 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
深圳市帝晶光电科技有限公司	子公司	液晶显示模块、液晶显示屏、电容式触摸屏、摄像头的研发与销售；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、	182,647,069	3,420,993,816.01	907,545,939.84	4,392,949,070.74	188,709,402.69	148,818,846.48

		专卖商品); 经营进出口业务。液晶显示模块、液晶显示屏、电容式触摸屏、摄像头的生产。						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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
江门马丁电机科技有限公司	转让	有利于公司重新优化战略布局，整合公司经营资源，提高公司管理和运作效率，符合公司的整体发展战略。
新化县江新磁铁有限公司	转让	有利于公司重新优化战略布局，整合公司经营资源，提高公司管理和运作效率，符合公司的整体发展战略。
广东江顺新材料科技股份有限公司	转让	有利于公司重新优化战略布局，整合公司经营资源，提高公司管理和运作效率，符合公司的整体发展战略。

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司深圳市东方亮彩精密技术有限公司2017年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润为-90,227,997.51元，比上年同期下降155.59%。东方亮彩的业绩变动情况及原因详见本报告“第五节 重要事项”之“三、承诺事项履行情况”之“2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明”中披露的内容。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2018年1月17日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向领胜投资（深圳）有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]139号），核准公司向领胜投资（深圳）有限公司、深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）及深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买其持有领益科技（深圳）有限公司100%股权。2018年1月19日，领益科技完成过户的工商变更登记手续，成为公司的全资子公司。2018年2月13日，公司发行股份购买资产的新增股份正式上市，公司控

股股东变更为领胜投资。

本次重大资产重组完成后，领益科技的全部经营性资产将纳入上市公司体系。领益科技是一家消费电子产品精密功能器件的研发与制造商，主要产品为模切产品、冲压产品、CNC产品、紧固件产品和组装产品等应用于智能手机、平板电脑、智能可穿戴设备等消费电子产品的精密功能器件。

基于本次重组已完成，公司未来发展的主要目标为打造消费电子零部件的一站式服务平台。

### （一）公司主要业务的行业发展趋势

随着3G、4G网络全面布局和移动互联网、物联网、云计算等新兴技术高速发展，互联网应用范围变得更加广泛，人们日常的工作、生活与网络的联系越来越紧密。受此影响，以智能手机、平板电脑和智能可穿戴设备等为代表的智能移动终端产品，成为消费电子产品市场新的发展引擎和增长点，未来随着第五代移动通信技术（5G）的推出，将进一步推动3C产业的快速发展，为公司的消费电子零部件产业的发展带来新的增长机遇。

### （二）公司未来发展战略

公司的发展战略为：继续巩固和发展领益科技现有的精密功能器件等主导产品，并不断着力技术创新，优化产品结构，创造与对手有差异化的竞争优势，为客户提供整体解决方案，致力于打造消费电子零部件一站式服务平台，成为细分行业的全球领先精密组件制造商，以优质的产品、优质的服务巩固和加强客户关系。

### （三）2018年经营管理计划

2018年，公司将积极推进重大资产重组后的业务整合工作，领益科技纳入上市公司体系后，上市公司将严格按照《上市公司治理准则》等法律法规的要求，根据公司内部管理和外部经营发展的变化，尽快完善内部决策和管理制度并贯穿整个上市公司体系，通过不断加强制度建设形成各司其职、有效制衡、决策科学、协调运作的法人治理结构，在此基础上，以公司整体发展目标为导向，加强公司企业文化从上而下的梳理和推行工作，进一步提升整个上市公司团队的向心力和凝聚力。以制度为基石，充分给予各个业务板块的经营管理授权，同时加强集中监控和统一的资源协调系统建设，进一步实现业务协同效应。积极提升管理水平，优化资源配置，加强技术、人才储备，主要体现在：

1. 将领益科技先进的企业文化和管理理念推至整个上市公司体系，推行精益化管理、扁平化管理，在加强业务融合的基础上，进一步打造上市公司的综合实力，在技术研发、品质管控、反应速度、交付能力和成本管理五个维度进行改善和加强，实现生产效率和管理水平的提升。

2. 加快协调各个业务板块之间的客户资源共享，加强新市场的开拓力度，积极把握现有行业的新兴领域，并探寻电子信息相关的新兴行业发展机会，将顺应未来发展趋势并拓展具增长潜力的行业如无线充电、智能安防、新能源汽车等，增强抗风险能力。

3. 持续提升技术研发能力和设备自动化水平，紧随市场发展方向，积极响应客户需求，紧跟行业领先技术并持续更新迭代，为客户提供更优质的服务，同时，积极储备培养技术研发和设备自动化开发的相关人才，加强核心技术人员和管理人员的培训，提升生产效率。

#### （四）未来可能面对的风险及应对措施

##### 1. 市场竞争风险

目前我国已经成为全球消费电子产品最大的消费国以及重要的生产国，作为其上游的消费电子产品零部件行业也得到迅速发展。在未来消费电子产品持续更新换代、新供应商不断进入以及市场集中度进一步提高的大趋势下，如果公司的相关产品在未来不能满足新的市场需求，则有可能失去原有客户的供应商资质，对公司的竞争优势和经营业绩产生不利影响，将来可能面临市场竞争加剧而产生的销量下滑、产品价格下降、毛利率降低、失去发展机遇等风险。

应对措施：利用上市公司平台，进一步整合各个业务板块的资源，优化产品结构，提升核心竞争力，为客户提供整体解决方案，打造一站式服务平台，巩固和增强客户关系，同时积极开拓和布局新兴市场，提升技术研发和自动化水平，加强人才储备，增强抗风险能力。

##### 2. 汇率波动风险

领益科技出口销售收入占主营业务收入的比例较高，主要使用美元结算，领益科技从境外采购原材料，也将受汇率波动影响。如果公司出口销售和境外采购结算货币对人民币的汇率发生大幅波动，将会对领益科技的经营业绩产生一定影响。

应对措施：通过使用外汇远期合约等金融工具规范及降低汇兑风险；合理配置人民币与美元的比例，购置合适的外汇理财产品；采购和销售同时使用美元结算，减少汇率波动带来影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月03日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《投资者关系活动记录表》
2017年01月04日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《投资者关系活动记录表》
2017年01月06日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《投资者关系

			活动记录表》
2017 年 08 月 07 日	其他	其他	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于重大资产重组媒体说明会的文字记录》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司在《公司章程》及《未来三年（2015年-2017年）股东回报规划》中，对分配利润的标准、方式、原则和审议程序等做了明确规定。公司实行持续、稳定的利润分配政策，保障中小投资者的合法权益。报告期内，公司利润分配政策未发生调整。

2017年5月19日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了《2016年度利润分配方案》。2017年7月17日公司实施了2016年度利润分配方案，以截止至2016年6月30日的公司总股本1,177,211,887股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述利润分配方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为2017年7月14日，除权除息日为2017年7月17日。

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

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

#### 1. 公司2015年年度利润分配方案

截至2015年12月31日，公司归属于母公司所有者的未分配利润数为117,636,245.79元，即可供上市公司股东分配利润为117,636,245.79元。

2016年5月13日，公司召开2015年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配方案》。基于公司发展计划，公司2015年度不派发现金红利、不送红股、也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至以后使用。

#### 2. 公司2016年半年度利润分配方案

截至2016年6月30日，公司归属于母公司所有者的未分配利润数为137,313,492.73元，即可供上市公司股东分配利润为137,313,492.73元。

2016年9月19日，公司召开2016年第七次临时股东大会，审议通过了《2016年半年度利润分配预案》。公司以截止至2016年6月30日的公司总股本1,177,211,887股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），共计58,860,594.35元（含税），剩余未分配利润结转至下一季度使用。本季度不送红股，不以资本公积金转增股本。

### 3. 公司2016年年度利润分配方案

截至2016年12月31日，公司归属于母公司所有者的未分配利润数为136,910,667.63元，即可供上市公司股东分配利润为136,910,667.63元。

2017年5月19日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了《2016年度利润分配方案》。公司以截止至2016年12月31日的公司总股本1,177,211,887股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共计117,721,188.70元（含税），剩余未分配利润结转至以后使用；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增1,177,211,887股，转增后公司总股本为2,354,423,774股。

### 4. 公司2017年年度利润分配预案

截至2017年12月31日，公司归属于母公司所有者的未分配利润数为1,490,483,670.22元。

基于公司发展计划，公司2017年度不派发现金红利、不送红股、也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至以后使用。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	0.00	1,404,769,457.98	0.00%	0.00	0.00%
2016年	176,581,783.05	234,068,261.70	75.44%	0.00	0.00%
2015年	0.00	46,048,212.08	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
综合考虑公司目前的整体经营状况和财务状况，为保障公司健康可持续发展，根据相关法律法规及《公司章程》等对利润分配的相关规定，公司2017年度拟不进行利润分配。	公司2017年度未分配利润累积滚存至下一年度，用于支持公司经营发展需要，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障。

## 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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	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	陈国狮、赣州市科智为投资有限公司、赣州市联恒伟业投资发展有限公司、江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）、北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）、广发信德投资管理有限公司、文云东、江惠东、戴晖	股份限售承诺	2015年9月14日，公司发行股份及支付现金购买帝晶光电100%股权，承诺方因本次交易获得公司股份，并承诺自新股上市之日起36个月内不转让其持有的公司股份。	2015年09月14日	36个月	正常履行中
	陈国狮、赣州市科智为投资有限公司、赣州市联恒伟业投资发展有限公司、文云东、陈惠玲、陈镇杰、江惠东、戴晖（以下统称	业绩承诺及补偿安排承诺	2015年公司发行股份及支付现金购买帝晶光电100%股权，帝晶光电责任人承诺：帝晶光电2015年度、2016年度、2017年度	2014年12月29日	三年	履行完毕



	“帝晶光电责任人”)		实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币 10,000.00 万元、13,000.00 万元和 17,000.00 万元。如果实现扣非净利润或运营收入比例指标低于上述承诺内容，则上述补偿责任人将按照签署的《利润承诺补偿协议书》的约定进行补偿。			
	陈国狮、赣州市科智为投资有限公司、赣州市联恒伟业投资发展有限公司、江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）、北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）、文云东、陈惠玲、陈镇杰、江惠东、戴晖	同业竞争的承诺	1、承诺人目前与江粉磁材、帝晶光电间不存在同业竞争，承诺人也不存在控制的与江粉磁材、帝晶光电间具有竞争关系的其他企业的情形；2、承诺人今后为江粉磁材直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通	2014 年 12 月 29 日	长期	正常履行中

		<p>过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益)直接或间接参与任何与江粉磁材、帝晶光电构成竞争的任何业务或活动; 3、承诺人今后为江粉磁材直接或间接股东期间, 不会利用对江粉磁材股东地位损害江粉磁材及其他股东(特别是中小股东)的合法权益, 不会损害江粉磁材及其子公司帝晶光电的合法权益; 4、承诺人保证在作为江粉磁材直接或间接股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生, 承诺人承担因此给江粉磁材、帝晶光电造成的一切损失(含直接损失和间接损失),</p>			
--	--	--	--	--	--

			承诺人因违反本承诺所取得的利益归江粉磁材所有。			
	陈国狮、赣州市科智为投资有限公司、赣州市联恒伟业投资发展有限公司、江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）、北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）、广发信德投资管理有限公司、文云东、陈惠玲、陈振杰、江惠东、戴晖	关联交易的承诺	1、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业与重组后的公司及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益； 2、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或	2014 年 12 月 29 日	长期	正常履行中

		<p>影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金；</p> <p>3、本次交易完成后本人/本单位将继续严格按照有关法律、法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；</p> <p>4、本人/本单位保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股</p>			
--	--	---	--	--	--

			公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的, 公司及其控股和参股公司的损失由本人/本单位承担。			
	曹云、刘吉文、刘鸣源	股份限售承诺	公司发行股份及支付现金购买东方亮彩 100% 股权, 本次交易取得的江粉磁材股份自股票上市之日起 24 个月内不得转让, 且在 2018 年 9 月 15 日前不转让。	2016 年 05 月 17 日	24 个月, 且在 2018 年 9 月 15 日前不转让。	正常履行中
	深圳市聚美股权投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	公司发行股份及支付现金购买东方亮彩 100% 股份, 本次交易取得的江粉磁材股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。	2016 年 05 月 17 日	36 个月	正常履行中
	财通基金管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、上海证大投资管理有限公司、东吴基金管理有限公司、鹏华资产管理	股份限售承诺	自公司非公开发行新增股份上市之日起 12 个月内, 不转让或委托他人管理其认购的公司股份, 也不由公司回购该部分股	2016 年 06 月 23 日	12 个月	履行完毕

	(深圳)有限公司、金鹰基金管理有限公司		份。			
	曹云、刘吉文、刘鸣源、曹小林、王海霞、深圳市聚美股权投资合伙企业(有限合伙)(以下统称“东方亮彩责任人”)	业绩承诺及补偿安排	公司向东方亮彩发行股份及支付现金购买东方亮彩 100% 股权，并募集配套资金。东方亮彩责任人承诺：自利润承诺补偿协议签订之日起，东方亮彩 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润数分别为人民币 11,500.00 万元、14,250.00 万元和 18,000.00 万元。如果实现扣非净利润或营业收入比例指标低于上述承诺内容，则上述补偿责任人将按照签署的《利润承诺补偿协议书》的约定进行补偿。	2015 年 10 月 15 日	三年	正常履行中。东方亮彩 2015 年和 2016 年业绩均已达标；2017 年度业绩未达承诺，将按照《利润承诺补偿协议书》的约定进行补偿。
	曹云、刘吉文、刘鸣源、	关于同业竞争、关联交易	关于同业竞争的承诺：1、	2015 年 10 月	长期	正常履行中

	曹小林、王海霞、深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）	的承诺	<p>承诺人目前与江粉磁材、东方亮彩间不存在同业竞争，承诺人也不存在控制的与江粉磁材、东方亮彩间具有竞争关系的其他企业的情形；2、承诺人今后为江粉磁材直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与江粉磁材、东方亮彩构成竞争的任何业务或活动；3、承诺人今后为江粉磁材直接或间接股东期间，不会利用对江粉磁材股东地位损害江粉磁材及其他股东（特别是中小股东）的合法权益,不会损害江粉</p>	15 日		
--	-----------------------------	-----	--	------	--	--

			<p>磁材及其子公司东方亮彩的合法权益；4、承诺人保证在作为江粉磁材直接股东或间接股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给江粉磁材、东方亮彩造成的一切损失（含直接损失和间接损失），承诺人因违反本承诺所取得的利益归江粉磁材所有。</p> <p>关于关联交易的承诺：1、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业与重组后的公司及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公</p>			
--	--	--	--	--	--	--



		<p>正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件 and 公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>2、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。</p> <p>3、本次交易完成后本人/本单位将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及公司章程的有关规</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>4、本人/本单位保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的，公司及其控股和参股公司的损失由本人/本单位承担。</p>			
	领胜投资、领尚投资、领杰投资	业绩及补偿承诺	<p>如本次重大资产重组的标的资产交割日在 2017 年 12 月 31 日前（含 2017 年 12 月 31 日），则利润承诺期间为 2017 年度、2018 年度及 2019 年度；如</p>	2017 年 11 月 29 日	四年	正常履行中

			<p>本次重大资产重组的标的资产交割日在 2017 年 12 月 31 日后, 则利润承诺期间为 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年度。如利润承诺期间为 2017 年度、2018 年度及 2019 年度, 补偿责任人承诺领益科技 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币 114,711.77 万元、149,198.11 万元和 186,094.62 万元; 如利润承诺期间为 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年度, 补偿责任人承诺领益科技 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度实现的扣除非</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			经常性损益后归属于母 公司所有者 的净利润数 分别为人民 币 114,711.77 万元、 149,198.11 万 元、 186,094.62 万 元和 224,342.65 万 元。如果实现 扣非净利润 低于上述承 诺内容, 则上 述补偿责任 人将按照签 署的《利润承 诺补偿协议 书》、《利润承 诺补偿协议 书之补充协 议》的约定进 行补偿。			
	领胜投资	保证履行利 润承诺补偿 的承诺	1、领胜投资 保证根据《利 润承诺补偿 协议书》及其 补充协议的 约定和中国 证监会、深圳 证券交易所 等相关监管 机构的要求 履行利润承 诺补偿; 2、 在《利润承诺 补偿协议书》 及其补充协 议约定的利 润承诺期间 内或者根据 中国证监会、	2017 年 12 月 11 日	四年	正常履行中

		<p>深圳证券交易所等相关监管机构要求的利润承诺期间内，倘若领尚投资及/或领杰投资不能按照《利润承诺补偿协议书》及其补充协议的约定或监管机构的要求向江粉磁材进行利润补偿的，领胜投资将承担和履行领尚投资及/或领杰投资的利润补偿责任和义务，即由领胜投资向江粉磁材补偿领尚投资及/或领杰投资应进行而未进行的利润补偿；3、领胜投资向江粉磁材补偿领尚投资及/或领杰投资应进行而未进行的利润补偿时，可根据实际情况，选择以其本次重大资产重组取得的届时尚未出售的江粉磁材股份进行补偿，或者</p>			
--	--	--	--	--	--

			以现金补足差额。前述股份补偿的计算公式和现金补偿的计算方式适用《利润承诺补偿协议书》及其补充协议的约定。			
	领胜投资、领尚投资、领杰投资	股份锁定承诺	1、本单位于本次交易中认购的上市公司的股份，因本次交易所获得的上市公司股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，其持有公司股票锁定期自动延长至少 6 个月。2、上述锁定期届满后，本单位在本次交易中取得的上市公司股份的转让和交易依照届时有效的法律、行政法	2018 年 02 月 13 日	36 个月	正常履行中

			规、行政规章、规范性文件 and 深交所的有关规定办理。3、限售期内，领益科技股东如因上市公司实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的上市公司股份，亦应遵守上述限售期限的约定。			
	汪南东及其配偶何丽婵、儿子汪彦	股份锁定的承诺	在本次交易完成后（自本次交易发行的股份上市之日起）36 个月内不转让本人在上市公司中拥有权益的股份。	2018 年 02 月 13 日	36 个月	正常履行中
	领胜投资、曾芳勤	关于避免同业竞争的承诺函	1、本人/本公司/本企业目前与江粉磁材、领益科技间不存在同业竞争，也不存在控制的与江粉磁材、领益科技间具有竞争关系的其他企业的情形。2、本次重组完成后，本人/本公司/本企业为江粉磁材直接或间接股东期间，不会在中国	2017 年 07 月 25 日	长期	正常履行中

		<p>境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与江粉磁材、领益科技构成竞争的任何业务或活动；</p> <p>3、本人/本公司/本企业今后为江粉磁材直接或间接股东期间，不会利用对江粉磁材股东地位损害江粉磁材及其他股东（特别是中小股东）的合法权益，不会损害江粉磁材及其子公司领益科技的合法权益；</p> <p>4、承诺人保证在作为江粉磁材直接或间接股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给</p>			
--	--	--	--	--	--



			江粉磁材、领益科技造成的一切损失（含直接损失和间接损失），承诺人因违反本承诺所取得的利益归江粉磁材所有。			
	领胜投资、曾芳勤	关于减少和规范关联交易的承诺函	1、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业与重组后的公司及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/本单位承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件 and 公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他	2017 年 07 月 25 日	长期	正常履行中

		<p>股东的合法权益。2、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。3、本次交易完成后本人/本单位将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本人/本单位的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。4、本人/本单位保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股</p>			
--	--	--	--	--	--

			公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的，公司及其控股和参股公司的损失由本人/本单位承担。			
	领胜投资、曾芳勤	关于避免资金占用的承诺函	1、截至承诺函出具日，领益科技不存在资金、资产被领益科技控股股东、实际控制人及其关联人占用的情形，不存在为领益科技控股股东、实际控制人及其关联人提供担保的情形。交易完成后，上市公司不会因本次交易导致资金、资产被控股股东、实际控制人及其关联人占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其关联人提供	2017年07月25日	长期	正常履行中

			<p>担保的情形。</p> <p>2、本人/本公司保证本人/本公司及本人/本公司控制的企业不得以任何方式违规占用领益科技及上市公司的资金，在任何情况下不要求领益科技或上市公司为本人/本公司及本人/本公司控制的企业提供担保，不从事损害领益科技及其他股东合法权益的行为。</p> <p>3、本人/本公司保证本人/本公司的近亲属及其所控制的企业亦不得以任何方式违规占用领益科技及上市公司的资金，在任何情况下不要求上市公司或领益科技为其提供担保，不从事损害上市公司和领益科技及其他股东合法权益的行为。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	汪南东、吴捷、钟彩嫻、	股份减持承诺	公司董事、监事及高管承	2011年07月15日	长期	正常履行中

	黄秀芬		诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。			
	吕兆民、伍杏媛、叶健华	股份减持承诺	公司董事、监事及高管承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2011 年 07 月 15 日	长期	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	陈国狮、文云东	股份减持承诺	公司董事承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2015 年 09 月 14 日	长期	正常履行中
	曹云	股份减持承诺	公司董事承诺：在限售股份上市流通	2016 年 05 月 17 日	长期	正常履行中

			后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。			
	刘吉文	股份减持承诺	公司监事承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2016 年 07 月 19 日	长期	正常履行中
	周战峰、刘刚、汪彦	股份减持承诺	公司董事、高管承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2016 年 12 月 21 日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市帝晶光电科技有限公司	2017年01月01日	2017年12月31日	17,000	15,741.3	不适用	2015年03月24日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 刊登《广东江粉磁材股份有限公司拟发行股份及支付现金购买深圳市帝晶光电股份有限公司股权项目评估报告书》
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2017年01月01日	2017年12月31日	18,000	-9,022.8	2017年度智能移动设备消费市场环境发生改变，智能手机升级的浪潮退去、性能提升带来的刚性换机需求减弱，手机行业充分竞争导致客户对项目成本的管控力度加大，东方亮彩的利润空间减少；2017年末东方亮彩的重要客户东莞金卓通信科技有限公司、东莞市金铭电子有限公司出现财务危机，出于谨慎性原则，东方亮彩对其应收账款	2015年12月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 刊登《广东江粉磁材股份有限公司拟收购深圳市东方亮彩精密技术有限公司股权涉及的该公司股东全部权益评估报告书》

					单项计提了大额资产减值损失，影响了承诺业绩的完成。		
领益科技（深圳）有限公司	2017年01月01日	2017年12月31日	114,711.77	160,839.04	不适用	2017年11月29日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 刊登《第三届董事会第五十二次会议决议公告》(公告编号: 2017-124)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 帝晶光电2017年度业绩承诺完成情况

2015年，公司发行股份及支付现金购买深圳市帝晶光电科技有限公司100%股权。根据公司与帝晶光电责任人签署的《利润承诺补偿协议书》，承诺帝晶光电2015年度、2016年度、2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币10,000.00万元、13,000.00万元和 17,000.00万元。

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《关于深圳市帝晶光电科技有限公司原股东业绩承诺实现情况说明审核报告》（天职业字[2018]8364-3号）：2015年度，帝晶光电经审计的净利润为11,266.37万元，扣除非经常性损益后的净利润为11,791.01万元；2016年度，经审计的净利润为15,267.82万元，扣除非经常性损益后的净利润为15,481.81万元；2017年度，经审计的净利润为15,094.94万元，扣除非经常性损益后的净利润为15,741.30万元。帝晶光电2015年度至2017年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者权益的净利润合计为43,014.11万元，占相关重组交易方承诺业绩总额40,000.00万元的107.54%，完成了业绩承诺。

#### (2) 东方亮彩2017年度业绩承诺完成情况

2016年，公司发行股份及支付现金购买深圳市东方亮彩精密技术有限公司100%股权。根据公司与东方亮彩责任人签署的《利润承诺补偿协议书》，承诺东方亮彩2015年度、2016年度、2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币11,500.00万元、14,250.00万元和18,000.00万元。

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《关于深圳市东方亮彩精密技术有限公司原股东业绩承诺实现情况说明审核报告》（天职业字[2018]8364-4号）：2015年度，东方亮彩经审计的净利



润为166,642,547.59元,扣除非经常性损益后的净利润为161,844,050.83元;2016年度,经审计的净利润为178,882,483.88元,扣除非经常性损益后的净利润为162,297,352.56元;2017年度,经审计的净利润为-83,895,780.04元,扣除非经常性损益后的净利润为-90,227,997.51元。东方亮彩2015年度至2017年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者权益的净利润合计为233,913,405.88元,占相关重组交易方承诺业绩总额437,500,000.00元的53.47%,未完成业绩承诺。

2015年-2017年,东方亮彩未完成业绩承诺主要原因为:

1. 2017年底,东方亮彩的重要客户东莞金卓通信科技有限公司、东莞市金铭电子有限公司(上述两家公司均为深圳市金立通信设备有限公司控股子公司)出现财务危机,基于谨慎性原则,东方亮彩对其应收账款及存货单项计提了大额资产减值损失,严重影响了承诺业绩的完成。

2. 2017年,尤其从下半年开始国内智能手机行业的竞争态势发生了阶段性变化,手机行业充分竞争导致客户对项目成本的管控力度加大,东方亮彩的利润空间减小。同时东方亮彩新开发的智能手机精密结构件产品处于开发和市场成长阶段,前期投入研发成本、设备采购成本、厂房建设成本、人工费用等金额较大,但订单增长未达预期,尚未形成新的利润增长点。

虽然东方亮彩管理层不断加强内部管理,降低各项可控成本,同时不断改善产品结构,开发新的业务领域,但受到上述因素影响,东方亮彩2015年至2017年度未能实现业绩承诺。

鉴于东方亮彩未能完成业绩承诺的情况,公司及东方亮彩拟采取以下措施积极应对:

1. 东方亮彩位于东莞横沥的两个工业园区已经建设完成,投入生产;新设工厂实现规模化效应,工厂整体运营成本降低,增强了东方亮彩持续盈利能力。

2. 积极开发新客户群体,将给东方亮彩未来销售额增长提供有力保障。

3. 东方亮彩五金事业部将利用精密机器设备优势、技术优势加强与领益智造合作,实现业务协同效应,进一步提升毛利率和盈利能力。

### (3) 领益科技2017年度业绩承诺完成情况

2017年,公司发行股份购买领益科技(深圳)有限公司100%股权。根据公司与领益科技责任人签署的《利润承诺补偿协议书》及其补充协议,承诺领益科技2017年度、2018年度、2019年度、2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币114,711.77万元、149,198.11万元、186,094.62万元和224,342.65万元。

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的《关于领益科技(深圳)有限公司原股东业绩承诺实现情况说明审核报告》(天职业字[2018]12495-1号),2017年度领益科技经审计归属于母公司股东的净利润为1,682,500,604.11元,扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为1,608,390,437.03元,领益科技2017年度业绩承诺已经实现。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1. 根据财政部发布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13号），本公司自2017年5月28日执行该准则，采用未来适用法处理。该会计政策变更影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	“终止经营净利润”影响金额为0.00元，“持续经营净利润”本年增加1,408,053,971.60元；“持续经营净利润”上年增加251,567,738.87元
新增持有待售资产、持有待售负债	无

2. 财政部2017年发布的《企业会计准则第16号—政府补助》（财会〔2017〕15号），该准则自2017年6月12日起施行，对于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日至本准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本公司执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。	财务费用、其他收益、营业外收入
将自2017年1月1日起本公司与日常活动相关的政府补助计入其他收益。比较数据不予调整。	调减利润表“财务费用”本期金额2,200,000.00元，调增“其他收益”本期金额8,484,378.68元，调减“营业外收入”本期金额10,684,378.68元

3. 根据财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）相关规定，本公司自2017年1月1日执行该准则。该会计政策变更影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	增加“资产处置收益”本期金额-3,190,410.98元，上期金额-1,309,761.82元；减少“营业外收入”本期金额267,763.24元，上期金额199,510.43元；减少“营业外支出”本期金额3,458,174.22元，上期金额1,509,272.25元
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示，并追溯调整。	无

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款 (单位: 元)	股权处置 比例	股权处置 方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的 确定依据
江门马丁电机科技有限公司	5,649,262.81	35.00%	转让	2017年6月30日	收取处置价款和办 理变更登记
新化县江新磁铁有限公司	1,000,000.00	100.00%	转让	2017年12月31日	收取处置价款和办 理变更登记
广东江顺新材料科技股份有 限公司	16,000,000.00	50.00%	转让	2017年11月30日	收取处置价款和办 理变更登记

### 2. 其他原因的合并范围变动

本公司于2017年6月5日出资设立子公司重庆市帝晶光电技术有限公司；于2017年6月1日出资设立子公司重庆市东方亮彩精密制造有限公司；于2017年12月13日出资设立子公司广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）。上述公司于本报告期内纳入合并报表范围。

全资子公司鹤山市南方磁源磁性材料有限公司已于2017年12月注销，该子公司不再纳入合并范围内。

### 3. 其他

本公司全资子公司江门市江金所信息科技有限公司于2017年1月6日更名为广东江粉金服控股有限公司；

全资子公司深圳前海方圆供应链有限公司于2017年11月23日更名为深圳前海方圆商业保理有限公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	220
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	屈先富、扶交亮、段姗
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	屈先富 2 年、扶交亮 3 年、段姗 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司因重大资产重组事项，聘请国信证券股份有限公司为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费530.00万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
领胜投资、曾芳勤	本次交易完成后,曾芳勤女士将成为上市公司的实际控制人,领胜投资将成为上市公司的控股股东。根据《重组管理办法》和《上市规则》,本次交易系本公司与潜在控股股东之间的交易,构成关联交易	发行股份购买资产	公司向领胜投资、领尚投资、领杰投资发行股份购买其合计持有的领益科技 100% 的股权	收益法评估作价	272,757.23	2,073,300	2,073,000	非公开发行股份购买	0	2018 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订稿)》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				评估机构综合考虑了领益科技业务种类、经营范围、收益稳定性以及所在行业未来的发展趋势等关键要素,认为收益法评估值较市场法评估值更能真实合理地反映领益科技的股东权益价值。故最终采用收益法评估结果作为最终评估结论。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有利于公司进一步拓展在消费电子零部件产业链的布局,增强持续盈利能力,实现公司磁性材料、触控显示模组、精密结构件、精密功能器件等业务的协同,提升上市公司综合竞争力。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				领胜投资、领尚投资、领杰投资承诺:领益科技 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币 114,711.77 万元、149,198.11 万元、186,094.62 万元和 224,342.65 万元。2017 年度,领益科技的扣除非经常性损益净利润为 160,839.04 万元,完成了业绩承诺。							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司及全资孙公司江门市蓬江区江粉金服资产管理有限公司与广东金信泰富资本管理有限公司（以下简称“金信泰富”）、招商证券资产管理有限公司共同出资设立广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙），用于投资江粉高科技产业园的建设及作为该项目的配套资金。产业投资基金规模为人民币43,000万元，其中公司作为劣后级有限合伙人出资人民币9,000万元。

金信泰富的实际控制人为公司股东、第三届董事会董事及副总经理周战峰先生。周战峰先生及其一致行动人通过金信泰富控股有限公司持有金信泰富100%股权，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的相关规定，金信泰富参与本次产业投资基金的行为构成关联交易。

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
关于公司及全资孙公司拟参与设立产业投资基金暨关联交易的公告	2017年10月23日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）、中国证券报、证券时报
2017年第七次临时股东大会决议公告	2017年11月08日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）、中国证券报、证券时报
关于公司参与设立产业投资基金的进展公告	2017年12月15日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）、中国证券报、证券时报
关于公司参与设立产业投资基金的进展公告	2018年01月24日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）、中国证券报、证券时报

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
东莞金日模具有限公司	2017年02月24日	2,000	2017年05月22日	600	连带责任保证	1年	否	否
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	2016年02月04日	1,000	2016年12月28日	400	连带责任保证	1年	是	否
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	2017年02月24日	1,000	2017年12月25日	200	连带责任保证	1年	否	否
广东江粉高科技产业园有限公司	2016年11月01日	21,000	2016年12月12日	9,450	连带责任保证	3个月	是	否
广东江粉高科技产业园有限公司	2016年11月01日	21,000	2017年01月06日	550	连带责任保证	3个月	是	否
广东江顺新材料科技股份有限公司	2016年02月04日	1,000	2016年06月27日	800	连带责任保证	1年	是	否
广东江顺新材料科技股份有限公司	2017年02月24日	2,000	2017年06月23日	800	连带责任保证	3个月	是	否
广东江顺新材料科技股份有限公司	2017年02月24日	2,000	2017年09月29日	800	连带责任保证	3个月	是	否

鹤山市江磁线缆有限公司	2016年02月04日	15,000	2016年03月09日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2016年02月04日	15,000	2016年04月21日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2016年02月04日	15,000	2016年04月11日	4,000	连带责任保证	1年	是	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2016年02月04日	15,000	2016年06月29日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2016年02月04日	15,000	2016年06月27日	500	连带责任保证	1年	是	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2016年02月04日	15,000	2016年09月23日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2017年02月24日	15,000	2017年05月03日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2017年02月24日	15,000	2017年06月09日	1,350	连带责任保证	3个月	是	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2017年02月24日	15,000	2017年06月09日	1,650	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2017年02月24日	15,000	2017年06月23日	500	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2017年02月24日	15,000	2017年08月02日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2017年02月24日	15,000	2017年09月08日	1,350	连带责任保证	1年	否	否
江门安磁电子有限公司	2016年02月04日	10,000	2016年01月04日	800	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2016年02月04日	10,000	2016年03月07日	300	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2016年02月04日	10,000	2016年03月14日	700	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2016年02月04日	10,000	2016年04月21日	500	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2016年02月04日	10,000	2016年02月14日	500	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2016年06月27日	800	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2016年07月04日	500	连带责任保证	1年	是	否



江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2016年12月29日	90	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2017年03月14日	300	连带责任保证	1年	否	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2017年03月17日	500	连带责任保证	1年	否	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2017年02月14日	500	连带责任保证	1年	否	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2017年06月02日	400	连带责任保证	1年	否	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2017年07月04日	400	连带责任保证	1年	否	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2017年08月04日	500	连带责任保证	1年	否	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2017年08月10日	500	连带责任保证	1年	否	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2017年09月22日	500	连带责任保证	1年	否	否
江门安磁电子有限公司	2017年02月24日	11,500	2017年12月29日	400	连带责任保证	1年	否	否
江门江菱电机电气有限公司	2017年02月24日	1,700	2017年05月22日	480	连带责任保证	1年	否	否
江门江菱电机电气有限公司	2017年02月24日	1,700	2017年06月13日	336	连带责任保证	3个月	是	否
江门江菱电机电气有限公司	2017年02月24日	1,700	2017年09月14日	336	连带责任保证	1年	否	否
江门江益磁材有限公司	2016年07月18日	10,000	2016年09月28日	3,600	连带责任保证	8个月	是	否
江门江益磁材有限公司	2016年07月18日	10,000	2017年05月25日	3,600	连带责任保证	1年	否	否
江门京江钢球有限公司	2016年02月04日	1,000	2017年01月03日	300	连带责任保证	9个月	是	否
江门京江钢球有限公司	2017年02月24日	1,000	2017年09月29日	300	连带责任保证	1年	否	否
江门马丁电机有限公司	2016年08月11日	2,000	2016年08月25日	920	连带责任保证	288天	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2016年07月20日	900	连带责任保证	1年	是	否

江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2016年06月30日	100	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2016年11月22日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2016年10月27日	400	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2016年10月31日	991.14	连带责任保证	76天	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2016年12月22日	464.48	连带责任保证	70天	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2016年09月13日	6,500	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2016年10月20日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2016年09月12日	600	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2016年09月19日	3,940	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2017年01月04日	1,500	连带责任保证	4个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2017年01月06日	190	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2017年01月11日	550	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2016年02月04日	70,000	2017年02月17日	1,000	连带责任保证	4个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年03月02日	1,150	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年04月28日	1,550	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年03月21日	100	连带责任保证	1年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年04月06日	370	连带责任保证	3个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年04月06日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年04月07日	750	连带责任保证	4个月	是	否

江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年05月23日	1,029.5	连带责任保证	6个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年06月06日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年06月23日	948.42	连带责任保证	6个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年09月18日	1,041.55	连带责任保证	2个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年07月28日	500	连带责任保证	1年	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年09月18日	6,500	连带责任保证	1年	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年07月25日	929.17	连带责任保证	6个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年07月07日	1,000	连带责任保证	4个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年08月02日	400	连带责任保证	4个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年09月07日	900	连带责任保证	4个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年10月18日	816.78	连带责任保证	3个月	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年11月20日	921.13	连带责任保证	2个月	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年12月06日	981.73	连带责任保证	2个月	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年10月30日	370	连带责任保证	4个月	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年11月03日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2017年02月24日	81,000	2017年11月30日	23.59	连带责任保证	1年	否	否
江门市中岸进出口有限公司	2016年02月04日	7,500	2016年12月07日	500	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2015年09月25日	94,400	2016年01月08日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2015年09月25日	94,400	2016年05月11日	3,000	连带责任保证	1年	是	否

深圳市帝晶光电科技有限公司	2015年09月25日	94,400	2016年07月21日	1,100	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2015年09月25日	94,400	2016年08月22日	1,900	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年02月04日	20,600	2016年04月05日	1,618.43	连带责任保证	8个月	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年02月04日	20,600	2016年04月05日	2,606.06	连带责任保证	3年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年02月04日	20,600	2016年09月07日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年02月04日	20,600	2016年09月21日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年02月04日	20,600	2016年10月14日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年02月04日	20,600	2016年10月28日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年02月04日	20,600	2016年12月01日	5,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年08月18日	120,000	2017年01月11日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年08月18日	120,000	2017年01月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年08月18日	120,000	2017年01月03日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年08月18日	120,000	2017年02月15日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年08月18日	120,000	2017年03月09日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年08月18日	120,000	2017年03月24日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年08月18日	120,000	2017年04月06日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年08月18日	120,000	2017年04月28日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年08月18日	120,000	2017年05月04日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年08月18日	120,000	2017年05月16日	3,000	连带责任保证	1年	否	否

深圳市帝晶光电科技有限公司	2017年02月24日	200,000	2017年06月09日	2,500	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2017年02月24日	200,000	2017年07月21日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2017年02月24日	200,000	2017年09月27日	1,500	连带责任保证	3个月	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2017年02月24日	200,000	2017年09月27日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2017年06月20日	150,000	2017年11月03日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年07月18日	96,500	2016年08月26日	4,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年07月18日	96,500	2016年10月21日	2,317	连带责任保证	3个月	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年07月18日	96,500	2017年01月04日	10,000	连带责任保证	6个月	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年07月18日	96,500	2017年03月13日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年07月18日	96,500	2017年04月27日	3,500	连带责任保证	9个月	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年07月18日	96,500	2016年12月23日	1,950	连带责任保证	6个月	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年11月05日	6,500	2016年12月20日	6,500	连带责任保证	6个月	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年11月05日	6,500	2017年04月28日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年11月05日	6,000	2017年05月26日	580	连带责任保证	2个月	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年11月05日	6,000	2017年05月22日	1,760	连带责任保证	2个月	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年11月05日	6,000	2017年06月21日	1,950	连带责任保证	2个月	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年11月05日	6,000	2017年08月18日	1,850	连带责任保证	2个月	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年11月05日	6,000	2017年09月19日	1,590	连带责任保证	2个月	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2016年11月05日	6,000	2017年09月22日	579	连带责任保证	2个月	是	否

深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2017年02月24日	226,300	2017年07月30日	1,000	连带责任保证	5个月	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2017年02月24日	226,300	2017年07月30日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2017年02月24日	226,300	2017年11月02日	15,000	连带责任保证	2年	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2017年02月24日	226,300	2017年11月17日	1,590	连带责任保证	2个月	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2017年02月24日	226,300	2017年12月28日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			780,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				140,072.87
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			780,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				101,325.29
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			780,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				140,072.87
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			780,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				101,325.29
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				15.50%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				93,225.29				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				93,225.29				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	211,554.68	13,700.68	0
合计		211,554.68	13,700.68	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
40,000	自有资金	40,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用  不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### （1）股东权益保护

根据《公司法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上市公司规范运作指引》及《公司章程》《未来三年（2015年-2017年）股东回报规划》等相关规定，2017年公司实施了2016年度利润分配方案，向全体股东派发现金股利11,772.12万元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，切实履行持续、稳定的利润分配政策，保障股东的合法权益。

#### （2）职工权益保护

公司多年以来倡导“以人为本”的管理理念，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，保障员工的合法权益。在职工福利方面，公司定期给员工发放节日礼金、举办妇女节、中秋节等节日活动，组织职工趣味运动会、篮球比赛、羽毛球赛和乒乓球赛等运动项目，丰富和满足员工的业余生活；每年对优秀团队、优秀个人、服务公司30年的员工、优秀女职工等进行嘉奖，激励员工相互学习进步；为员工购买五险一金和职工合作医疗，并定期组织妇检和体检工作，密切关注员工的身心健康。公司还注重对员工综合素质的培养，除了定期组织新员工入职培训、专业技能培训外，特成立公司内部大专班，聘请专业老师给员工授课，为员工学习和进修提供一个良好的学习平台。同时，公司设立爱心会，对困难职工实行帮扶管理，增加员工的归属感。

#### （3）供应商与客户权益保护

公司重视与供应商和客户之间的关系，通过制定和完善相关管理制度，努力从机制、流程和制度层面来预防和惩治商业贿赂、暗箱操作、不正常交易等问题。报告期内，公司制定《风险管理程序》，对供应商和客户的有关风险进行识别，并通过制定和评审风险预防计划，对可能出现的风险和机遇进行有效的分析和控制，以保障供应商、客户及公司等多方的利益。

公司以“开拓创新、追求更好、系统管理、客户满意”的品质方针为宗旨，围绕一切为客户着想，力求为客户提供优质的产品和满意的服务。报告期内，公司制定《顾客满意度调查和管理程序》，对客户满意度评价活动进行规范，确保评价的客观性和有效性，以提高客户的满意程度；制定《客户要求管理程序》，对客户的产品开发、制造过程、工艺技术等要求进行评审和规范控制，以确保产品开发符合客户的要求。

#### （4）环境保护与可持续发展

公司积极履行企业环境保护的职责，重视环境保护与可持续发展工作。报告期内，公司制定了《监视和测量控制程序》《节能降耗控制程序》《废水控制程序》《废气控制程序》《粉尘控制程序》等相关控制程序，对可能具有重大环境影响的运行和活动的关键特性进行监测，实现对环境影响的有效控制，以达



到节能减排、改善环境和提高公司经济效益的目的。

公司将严格按照相关制度的规定，合理规范工业废水及生活废水的处理流程、确保所排放的大气污染物符合排放标准、控制噪声对环境的污染、减少或防止生产过程中产生的粉尘对环境造成影响、规范固体废弃物的处理程序、对危险废弃物及化学品进行严格控制等，以避免或减轻对环境的污染，改善生产和生活环境，保障员工的安全与健康，防止安全事故的发生。

## 2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内的其他重大事项，详见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的以下公告：

重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期
公司发行股份购买领益科技100%股权事宜	2017-078	第三届董事会第四十七次会议决议公告	2017/7/26
	2017-091	2017年第六次临时股东大会决议公告	2017/8/11
	2017-104	关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2017/9/21
	2017-120	关于收到《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》的公告	2017/11/10
	2017-122	关于收到商务部反垄断局《不实施进一步审查通知》的公告	2017/11/14
	2017-127	关于公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核通过暨公司股票复牌的公告	2017/12/7
	2018-003	关于公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告	2018/1/18
	2018-013	关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告	2018/1/23
	无	发行股份购买资产暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书	2018/2/9
	2018-040	关于完成工商变更登记的公告	2018/3/6
	2018-041	关于变更公司名称及证券简称的公告	2018/3/8
汪南东先生进行股票质押式回购相关事宜	2017-022	关于控股股东办理股票质押式回购交易延长购回期限暨部分股票解除质押的公告	2017/3/27
	2017-023	关于控股股东的一致行动人进行股票质押式回购交易的公告	2017/3/27
	2017-029	关于控股股东部分股份延长质押期限的公告	2017/4/14
	2017-067	关于控股股东股票解除质押暨重新办理股票质押式回购交易	2017/6/23

		的公告	
	2017-069	关于控股股东部分股票解除质押的公告	2017/6/28
	2017-103	关于控股股东部分股票质押及解除质押的公告	2017/9/15
	2017-105	关于控股股东部分股票解除质押的公告	2017/9/26
	2017-106	关于控股股东部分股票延长质押期限的公告	2017/10/12
	2017-114	关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告	2017/10/27
公司以自筹资金在重庆市 渝北区投资建设江粉电子 产业园	2017-032	关于拟投资江粉电子产业园的公告	2017/4/20
	2017-045	2017年第三次临时股东大会决议公告	2017/5/9
	2017-096	关于公司完成工商变更登记及孙公司完成工商登记手续的公告	2017/8/28

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司以自有资金向全资子公司深圳市帝晶光电科技有限公司增资人民币9,000万元。增资完成后，帝晶光电注册资本由9,264.7069万元增加至18,264.7069万元。本事项的相关情况详见公司分别于2017年9月7日、2017年11月13日披露在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于对公司全资子公司增资的公告》（公告编号：2017-102）、《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-121）。

## 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	668,840,633	56.82%			513,190,791	-124,834,910	388,355,881	1,057,196,514	44.90%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	668,840,633	56.82%			513,190,791	-124,834,910	388,355,881	1,057,196,514	44.90%
其中：境内法人持股	278,768,874	23.68%			148,213,319	-130,555,555	17,657,764	296,426,638	12.59%
境内自然人持股	390,071,759	33.14%			364,977,472	5,720,645	370,698,117	760,769,876	32.31%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	508,371,254	43.18%			664,021,096	124,834,910	788,856,006	1,297,227,260	55.10%
1、人民币普通股	508,371,254	43.18%			664,021,096	124,834,910	788,856,006	1,297,227,260	55.10%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	1,177,211,887	100.00%			1,177,211,887		1,177,211,887	2,354,423,774	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 2017年1月17日，前董事吴捷先生、前监事钟彩娴女士及黄秀芬女士申报离职后满六个月。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订），上市公司董事、监事和高级管理人员

在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%，因此公司无限售条件股份合计增加11,036,137股。

2. 2017年4月6日，前董事吕兆民先生及伍杏媛女士申报离职后满十八个月。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订），自离任人员的离任信息申报之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁，因此公司无限售条件股份合计增加14,058,150股。

3. 2016年6月23日，公司以非公开发行股票的方式向鹏华资产管理（深圳）有限公司、东吴基金管理有限公司、上海证大投资管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、财通基金管理有限公司共6名特定投资者发行共计130,555,555股股票募集购买东方亮彩100%股权的配套资金，以上投资者承诺其认购的股份自上市之日（2016年6月23日）起12个月内不得转让。该承诺于2017年6月26日到期且股份可上市流通。鉴于公司筹划重大资产重组停牌，限售股份的实际上市流通日顺延至2017年8月9日，因此公司无限售条件股份增加130,555,555股。

4. 2017年5月19日，公司2016年度股东大会审议通过了2016年度利润分配方案：以截止至2016年12月31日的公司总股本1,177,211,887股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2017年7月17日，本次权益分派实施完毕，公司总股本由1,177,211,887股增加至2,354,423,774股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2016年度权益分派方案经公司2017年4月28日召开的第三届董事会第四十四次会议和2017年5月22日召开的2016年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2017年7月17日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将资本公积金转增股本1,177,211,887股记入股东证券账户，公司总股本由1,177,211,887股增加至2,354,423,774股。

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，公司以资本公积金转增股本后，总股本由1,177,211,887股增加至2,354,423,774股。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详见本报告第二节第六部分“主要会计数据和财务指标”所列内容。

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	解除限售日期
汪南东	163,025,400		193,840,332	356,865,732	高管限售股	长期
汪彦	2,236,570		2,236,570	4,473,140	高管限售股	长期
刘刚	2,268,425		2,268,425	4,536,850	高管限售股	长期
周战峰	2,250,039		2,250,039	4,500,078	高管限售股	长期
陈国狮	49,232,512		49,232,512	98,465,024	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月15日
文云东	8,253,180		8,253,180	16,506,360	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月15日
戴晖	1,146,275		1,146,275	2,292,550	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月15日
江惠东	1,719,412		1,719,412	3,438,824	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月15日
赣州市科智为投资有限公司	42,985,313		42,985,313	85,970,626	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月15日
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	28,656,875		28,656,875	57,313,750	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月15日
江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）	25,285,579		25,285,579	50,571,158	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月15日
北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）	4,214,205		4,214,205	8,428,410	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月15日
广发信德投资管理有限公司	4,214,205		4,214,205	8,428,410	参与公司非公开发行股票，股票	2018年9月15日

					限售期为 36 个月	
曹云	114,285,714		114,285,714	228,571,428	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 24 个月，且在 2018 年 9 月 15 日前不转让	2018 年 9 月 15 日
刘吉文	4,761,904		4,761,904	9,523,808	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 24 个月，且在 2018 年 9 月 15 日前不转让	2018 年 9 月 15 日
刘鸣源	4,761,904		4,761,904	9,523,808	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 24 个月，且在 2018 年 9 月 15 日前不转让	2018 年 9 月 15 日
深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）	42,857,142		42,857,142	85,714,284	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月	2019 年 5 月 16 日
黄秀芬	804,374	402,187	402,187	804,374	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过 50%。	2018 年 1 月 17 日
吴捷	19,638,900	9,819,450	9,819,450	19,638,900	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过 50%。	2018 年 1 月 17 日

钟彩娟	1,629,000	814,500	814,500	1,629,000	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过 50%。	2018 年 1 月 17 日
伍杏媛	5,074,650	5,074,650		0	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过 50%。	2017 年 4 月 6 日
吕兆民	8,983,500	8,983,500		0	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过 50%。	2017 年 4 月 6 日
财通基金管理有 限公司	50,000,000	50,000,000		0	参与公司非公开发 行股票，股票 限售期为 12 个月	2017 年 6 月 23 日
第一创业证券股 份有限公司	25,555,555	25,555,555		0	参与公司非公开发 行股票，股票 限售期为 12 个月	2017 年 6 月 23 日
东吴基金管理有 限公司	13,333,333	13,333,333		0	参与公司非公开发 行股票，股票 限售期为 12 个月	2017 年 6 月 23 日
金鹰基金管理有 限公司	13,666,668	13,666,668		0	参与公司非公开发 行股票，股票 限售期为 12 个月	2017 年 6 月 23 日

上海证大投资管理 有限公司	14,666,666	14,666,666			0	参与公司非公开发 行股票，股票 限售期为 12 个月	2017 年 6 月 23 日
鹏华资产管理 (深圳) 有限公 司	13,333,333	13,333,333			0	参与公司非公开发 行股票，股票 限售期为 12 个月	2017 年 6 月 23 日
合计	668,840,633	155,649,842	544,005,723	1,057,196,514	--	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2017年7月17日，公司实施了2016年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增1,177,211,887股。此次资本公积金转增股本后，公司股份总数增加至2,354,423,774股，未导致股东结构、资产和负债结构发生变动。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通 股股东总数	125,027 户	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	107,197 户	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注 8)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有)(参 见注 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
汪南东	境内自然人	18.46%	434,734,4	217,367,2	356,865,7	77,868,66	质押	248,528,000



			00	00	32	8	
曹云	境内自然人	9.71%	228,571,428	114,285,714	228,571,428	0	质押 198,000,000
陈国狮	境内自然人	4.18%	98,465,024	49,232,514	98,465,024	0	质押 96,296,400
赣州市科智为投资有限公司	境内非国有法人	3.65%	85,970,626	42,985,316	85,970,626	0	质押 83,300,000
深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.64%	85,714,284	42,857,144	85,714,284	0	质押 39,250,000
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	境内非国有法人	2.43%	57,313,750	28,656,870	57,313,750	0	
江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.15%	50,571,158	25,285,578	50,571,158	0	质押 50,250,000
兴业银行股份有限公司一兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.78%	41,809,802	41,809,802		41,809,802	
吴捷	境内自然人	1.26%	29,777,800	10,138,900	19,638,900	10,138,900	
第一创业证券一 国信证券一 共盈大岩 量化定增 集合资产管理计划	其他	1.09%	25,555,588			25,555,588	
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）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	曹云为深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人，构成一致行动关系。陈国狮为赣州市科智为投资有限公司及赣州市联恒伟业投资发展有限公司的实际控制人，构成一致行动关系。汪南东、曹云、陈国狮、吴捷、江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）之间不存在关联关系。除此之外，公司未知前 10 名普通股的其他股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名普通股的其他股东之间是否构成一致行动的关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
汪南东	77,868,668	人民币普通股	77,868,668				

兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	41,809,802	人民币普通股	41,809,802
第一创业证券－国信证券－共盈大岩量化定增集合资产管理计划	25,555,588	人民币普通股	25,555,588
吕兆民	21,013,600	人民币普通股	21,013,600
金鹰基金－光大银行－金鹰勤道资本定增 2 号资产管理计划	16,011,900	人民币普通股	16,011,900
中央汇金资产管理有限责任公司	14,883,600	人民币普通股	14,883,600
陈惠玲	14,328,436	人民币普通股	14,328,436
鹏华资产－浦发银行－渤海信托－渤海信托 恒利丰 220 号单一资金信托	13,333,666	人民币普通股	13,333,666
东吴基金－上海银行－东吴鼎利 6017 号资产管理计划	13,333,366	人民币普通股	13,333,366
全国社保基金六零一组合	11,499,817	人民币普通股	11,499,817
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	上述前 10 名无限售条件股东中，汪南东与吕兆民、陈惠玲不存在关联关系。除此之外，公司未知前 10 名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汪南东	中国	否
主要职业及职务	汪南东先生在报告期内任公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汪南东	中国	否
主要职业及职务	汪南东先生在报告期内任公司董事长、副总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

报告期内公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
曾芳勤	董事长、 总经理	现任	女	52	2018年 02月28 日		0	0	0		0
汪南东	董事长、 总经理	任免	男	64	2012年 01月13 日		217,367,2 00	0	0	217,367,2 00	434,734,4 00
	董事、副 董事长	现任									
曹云	董事、副 董事长	现任	男	50	2016年 07月18 日		114,285,7 14	0	0	114,285,7 14	228,571,4 28
陈国狮	董事、副 董事长	现任	男	39	2015年 10月28 日		49,232,51 2	0	0	49,232,51 2	98,465,02 4
文云东	董事	离任	男	49	2015年 10月28 日	2018年 02月28 日	8,253,180	0	0	8,253,180	16,506,36 0
周战峰	董事、副 总经理	离任	男	40	2015年 02月16 日	2018年 02月28 日	3,000,052	0	0	3,000,052	6,000,104
刘刚	董事、副 总经理、 财务总监	离任	男	37	2015年 02月16 日	2018年 02月28 日	3,024,567	0	0	3,024,567	6,049,134
刘胤琦	董事	现任	男	26	2018年 02月28 日		0	0	0		0
周剑	董事	现任	男	37	2018年 02月28 日		0	0	0		0
谭军	董事	现任	男	44	2018年 02月28 日		0	0	0		0

李忠轩	独立董事	离任	男	44	2015年 02月16 日	2018年 02月28 日	0	0	0	0
赵华	独立董事	离任	女	53	2012年 01月13 日	2018年 02月28 日	0	0	0	0
王艳辉	独立董事	现任	男	50	2016年 01月08 日		0	0	0	0
程鑫	独立董事	现任	男	42	2018年 02月28 日		0	0	0	0
傅彤	独立董事	现任	女	50	2018年 02月28 日		0	0	0	0
邝志云	独立董事	现任	女	44	2018年 02月28 日		0	0	0	0
赵艳媚	监事会主席	离任	女	38	2016年 06月27 日	2018年 02月28 日	0	0	0	0
刘吉文	监事	离任	男	46	2016年 07月18 日	2018年 02月28 日	4,761,904	0	0	4,761,904 9,523,808
陈莹	监事	离任	女	38	2012年 01月13 日	2018年 02月28 日	0	0	0	0
李学华	监事会主席	现任	男	39	2018年 02月28 日		0	0	0	0
范伟	监事	现任	男	32	2018年 02月28 日		0	0	0	0
刘建锋	监事	现任	男	33	2018年 02月28 日		0	0	0	0
汪彦	副总经理	离任	男	34	2012年 01月13 日	2018年 03月04 日	2,982,093	0	0	2,982,093 5,964,186
梁丽	总经理助理	现任	女	34	2016年		0	0	0	0

	理、董 会秘书				07月25 日						
李晓青	财务总监	现任	女	42	2018年 03月04 日		0	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	402,907,2 22	0	0	402,907,2 22	805,814,4 44

## 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
汪南东	董事长、总经理	任免	2018年03月04日	因重大资产重组及董事会换届，汪南东先生自2018年3月4日起不再担任董事长、总经理职务。自2018年3月4日起，汪南东先生担任公司副董事长一职
文云东	董事	任期满离任	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
周战峰	董事、副总经理	任期满离任	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
刘刚	董事、副总经理、财务总监	任期满离任	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
李忠轩	独立董事	任期满离任	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
赵华	独立董事	任期满离任	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
赵艳媚	监事会主席	任期满离任	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
刘吉文	监事	任期满离任	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
陈莹	监事	任期满离任	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
汪彦	副总经理	任期满离任	2018年03月04日	重大资产重组及董事会换届
曾芳勤	董事长、总经理	任免	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
刘胤琦	董事	任免	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
周剑	董事	任免	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届

谭军	董事	任免	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
程鑫	独立董事	任免	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
邝志云	独立董事	任免	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
傅彤	独立董事	任免	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
李学华	监事会主席	任免	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
范伟	监事	任免	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
刘建锋	监事	任免	2018年02月28日	重大资产重组及董事会换届
李晓青	财务总监	任免	2018年03月04日	重大资产重组及董事会换届

### 三、任职情况

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

#### （一）董事会成员

曾芳勤女士，1965年生，中国国籍，硕士学历。曾任深圳市远洋渔业公司副总经理、广东富海公司总经理、美时精密加工有限公司中国区域总经理；2006年5月创立领胜电子科技（深圳）有限公司。2012年7月创立领益科技（深圳）有限公司至今担任董事长兼总经理；2017年7月至今担任领胜投资（深圳）有限公司执行董事；2018年3月至今任公司董事长、总经理。

汪南东先生，1953年生，中国国籍，大专学历。1977年进入江门市粉末冶金厂；1984年3月至1990年12月任副厂长；1990年12月至1994年9月任厂长；自1994年江门市粉末冶金厂改制为有限责任公司、股份有限公司至2018年2月担任公司董事长、总经理。2018年3月至今任公司副董事长。

曹云先生，1967年生，中国国籍，本科学历。2001年至今，担任深圳市东方亮彩精密技术有限公司董事长、总经理；2016年8月至今任公司副董事长。

陈国狮先生，1978年生，中国国籍，研究生学历。曾任深圳市帝晶实业有限公司董事、总经理。2015年7月至今担任深圳市帝晶光电科技有限公司董事长；2015年8月至今担任赣州市科智为投资控股有限公司董事长、赣州市联恒伟业投资发展有限公司董事长；2016年8月至今任公司副董事长。

周剑先生，1980年生，中国国籍，硕士学历。曾任职于成霖实业股份有限公司，担任美时精密制造有限公司研发工程师；2006年至今历任领胜投资（深圳）有限公司和领益科技（深圳）有限公司工程经理、



运营经理、运营总监；2016年7月至2016年11月任领益科技（深圳）有限公司副董事长；2016年9月至2017年10月任深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2016年12月至今任领益科技（深圳）有限公司副董事长、副总经理；2018年3月至今任公司董事。

谭军先生，1973年生，中国国籍，本科学历。曾任职于江苏春兰机械制造有限公司和莱尔德电子材料（深圳）有限公司。2006年至今任领胜投资（深圳）有限公司业务总监；2016年7月至今任领益科技（深圳）有限公司监事；2016年9月至今任深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2018年3月至今任公司董事。

刘胤琦先生，1991年生，中国国籍，本科学历。2015年5月进入领益科技（深圳）有限公司工作至今，先后担任PMC主管、采购经理、总经办高级经理。现任领益科技（深圳）有限公司基建部高级经理、董事；2018年3月至今任公司董事。

程鑫先生，1975年生，中国国籍，博士学位。2005年至2012年曾任美国普渡大学电子和计算机学院博士后研究员、美国德克萨斯农工大学电子和计算机工程系副教授（终身教职）；2016年12月至2018年4月任领益科技（深圳）有限公司独立董事。2013年1月至今，担任南方科技大学材料科学与工程系教授兼系主任；2018年3月至今任公司独立董事。

王艳辉先生，1967年生，中国国籍，博士学位。1991年7月至1994年2月大庆石油管理局生产测井研究所任工程师；1997年7月至2001年6月在联想集团任主任工程师；2001年6月至2003年5月在普天慧讯网络有限公司任产品总监；2003年5月至2005年12月在工信部软件与集成电路促进中心任集成电路事业部总经理；2005年12月至2007年5月在北京中亚四海通信网络有限公司任首席技术官（CTO）；2007年5月至2011年9月在北京四海雍智半导体测试技术有限公司任总经理、公司董事。2011年9月至今在上海陆联信息技术有限公司任总经理；2017年3月至今担任闻泰科技股份有限公司独立董事；2017年6月至今担任厦门积微信息技术有限公司董事长；2016年1月至今任公司独立董事。

傅彤女士，1967年生，中国国籍，研究生学历。1990年9月至1994年11月担任秦皇岛开发区法律顾问、项目经理；1994年12月至1996年2月担任北京大地律师事务所律师；1998年12月至2004年8月担任国泰国际集团高级法律顾问；2004年9月至2010年8月担任TOM在线有限公司首席律师；2010年8月至2016年8月任360公司副总裁、总法律顾问；2016年12月至2018年4月任领益科技（深圳）有限公司独立董事。2017年2月至今任五星资本创始合伙人；2018年3月至今任公司独立董事。

邝志云女士，1973年生，中国国籍，研究生学历。1996年至1999年，担任普华永道会计公司（PWC）审计师；2000年至2008年，担任华润创业有限公司内审总监；2009年至2012年，担任银泰百货（集团）有限公司内审部总经理。2013年至今担任志帆（上海）投资管理有限公司董事；2018年3月至今任公司独立董事。

## (二) 监事会成员

李学华先生，1973年生，中国国籍，本科学历。2011年加入领胜电子科技（深圳）有限公司，历任开发经理，现任冲压事业部总监；现任领益科技（深圳）有限公司监事；2018年3月至今任公司监事会主席。

刘建锋先生，1984年生，中国国籍，本科学历。2012年进入领胜电子科技（深圳）有限公司至今，历任IE经理，现任模切事业部营运副总监；2018年3月至今任公司监事。

范伟先生，1985年生，中国国籍，本科学历。2009年进入领胜电子科技（深圳）有限公司至今，历任销售主管、销售经理、销售资深经理，现任销售部副总监；2018年3月至今任公司监事。

## (三) 高级管理人员

曾芳勤女士的简历详见前述“（一）董事会成员”部分。

李晓青女士，1975年生，中国国籍，本科学历。曾在方大集团、中汇会计事务所深圳分所工作；2012年10月加入领益科技（深圳）有限公司历任财务经理、财务副总监。2018年3月至今任公司财务总监。

梁丽女士，1983年生，中国国籍，本科学历。曾就职于江门市永诚信用担保有限公司、广东银达融资担保投资集团有限公司江门分公司；2009年4月进入广东江粉磁材股份有限公司证券部至今，历任公司证券事务代表。2016年8月至今任公司总经理助理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曾芳勤	领胜投资（深圳）有限公司	执行董事	2015年04月30日		否
陈国狮	赣州市科智为投资有限公司	执行董事、总经理	2015年08月11日		否
陈国狮	赣州市联恒伟业投资发展有限公司	执行董事、总经理	2015年08月11日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曾芳勤	领益科技（深圳）有限公司	董事长、总经理	2016年07月19日		是
曾芳勤	深圳市领略数控设备有限公司	董事长	2017年03月08日		否
曾芳勤	东莞领益精密制造科技有限公司	董事长	2017年01月12日		否

曾芳勤	东莞盛翔精密金属有限公司	董事长	2017年01月06日		否
曾芳勤	东莞领汇精密制造科技有限公司	董事长	2017年03月24日		否
曾芳勤	成都领益科技有限公司	董事长	2017年03月01日		否
曾芳勤	领胜城科技（江苏）有限公司	董事长	2017年03月06日		否
曾芳勤	领镒（江苏）精密电子制造有限公司	董事长	2016年05月06日		否
曾芳勤	苏州领裕电子科技有限公司	执行董事、总经理	2017年03月28日		否
曾芳勤	领胜科技（苏州）有限公司	董事长	2017年03月29日		否
曾芳勤	领镒精密五金制造（无锡）有限公司	董事长	2017年02月24日		否
曾芳勤	LY INVESTMENT (HK) LIMITED	董事	2015年05月04日		否
曾芳勤	TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	董事	2015年06月04日		否
曾芳勤	TRIUMPH LEAD GROUP USA, INC.	董事	2015年04月28日		否
曾芳勤	TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	董事	2006年10月05日		否
曾芳勤	深圳领略投资发展有限公司	董事长、执行董事	2013年12月04日	2017年07月19日	否
曾芳勤	苏州一道医疗科技有限公司	执行董事	2015年07月01日		否
曾芳勤	领胜电子科技（成都）有限公司	董事长、总经理	2013年12月26日		否
曾芳勤	WU HENG INC.	董事	2007年03月26日		否
曾芳勤	TA XUE INC	董事	2007年06月01日		否
曾芳勤	FU GONG INC.	董事	2007年06月01日		否
曾芳勤	Triumph Lead Group Limited	董事	2011年01月21日		否

汪南东	江门江益磁材有限公司	执行董事、经理	2011年08月08日		否
汪南东	江门创富投资管理有限公司	执行董事、经理	2011年05月09日		否
汪南东	江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	执行董事	2011年11月27日		否
汪南东	江门安磁电子有限公司	董事长	2009年04月13日		否
汪南东	江门江粉电子有限公司	董事长	2009年11月05日		否
汪南东	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	董事长	2008年07月25日		否
汪南东	广东江顺新材料科技股份有限公司	董事长、董事	2011年12月30日		否
汪南东	江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	董事长	2009年04月28日		否
汪南东	江门杰富意磁性材有限公司	副董事长	2004年04月15日		否
汪南东	鹤山市江磁线缆有限公司	执行董事	2014年09月16日		否
汪南东	鹤山市江粉磁材新材料有限公司	执行董事、经理	2004年07月26日		否
汪南东	广东东睦新材料有限公司	董事、副董事长	2013年05月16日		否
汪南东	鹤山市高磁电子有限公司	执行董事	2016年07月08日		否
汪南东	广东江粉高科技产业园有限公司	执行董事、经理	2014年11月11日		否
汪南东	江门恩富信电子材料有限公司	执行董事、经理	2009年10月19日		否
汪南东	东莞市金日模具有限公司	董事长	2013年08月02日		否
汪南东	深圳市东方亮彩精密技术有限公司	董事	2016年04月25日		否
汪南东	深圳市帝晶光电科技有限公司	董事	2015年09月10日		否
汪南东	广东中岸控股有限公司	执行董事、经理	2014年10月31日		否

汪南东	江门市中岸国际船舶货物运输代理有限公司	董事长	2014年11月27日		否
汪南东	江门市中岸报关报检有限公司	董事长	2014年11月27日		否
汪南东	江门市江海区对外加工装配服务有限公司	董事长、董事	2016年06月12日		否
汪南东	江门市江海区外经企业有限公司	董事长	2014年11月27日		否
汪南东	江门市中岸物流中心有限公司	董事长	2014年11月27日		否
汪南东	深圳前海方圆商业保理有限公司	总经理	2016年06月14日		否
汪南东	江门市总商会大厦投资有限公司	执行董事	2015年02月06日		否
汪南东	龙元控股有限公司	执行董事、经理	2013年03月28日		否
汪南东	江门龙彦投资管理有限公司	执行董事	2014年05月22日		否
汪南东	江门市龙轩实业有限公司	监事	2014年11月04日		否
曹云	深圳市东方亮彩精密技术有限公司	董事长、总经理	2001年04月27日		是
曹云	广东东方亮彩精密技术有限公司	执行董事、经理	2014年01月13日		否
曹云	东莞市乐誉贸易有限公司	执行董事、经理	2016年03月23日	2018年03月27日	否
陈国狮	深圳市帝晶光电科技有限公司	董事长	2015年07月03日		是
陈国狮	重庆市天实精工科技有限公司	执行董事、经理	2017年04月26日	2017年12月18日	否
陈国狮	深圳市前海科智信息科技有限公司	执行董事	2015年12月23日		否
周剑	领益科技（深圳）有限公司	副董事长、副总经理	2016年12月23日		是
周剑	领胜电子科技（深圳）有限公司	总经理、执行董事	2016年08月24日		否
周剑	郑州领胜科技有限公司	总经理、执行董事	2015年11月06日		否

周剑	郑州领业科技有限公司	总经理、执行董事	2017年06月07日		否
周剑	东台市富焱鑫五金产品有限公司	总经理、执行董事	2016年11月24日		否
周剑	成都领益科技有限公司	董事	2017年03月01日		否
周剑	领胜城科技（江苏）有限公司	董事	2017年03月06日		否
刘胤琦	领益科技（深圳）有限公司	董事	2017年04月27日		是
刘胤琦	东莞市鑫焱精密刀具有限公司	董事长	2017年01月10日		否
刘胤琦	东莞领益精密制造科技有限公司	董事	2014年12月09日		否
刘胤琦	FU PO INC.	董事	2016年06月22日		否
谭军	领益科技（深圳）有限公司	监事	2016年07月19日		是
谭军	深圳市领略数控设备有限公司	董事、总经理	2017年03月08日		否
谭军	深圳市万创风华电子设备有限公司	监事	2010年02月08日	2017年04月11日	否
傅彤	领益科技（深圳）有限公司	董事	2016年12月23日		否
程鑫	领益科技（深圳）有限公司	董事	2016年12月23日		否
程鑫	深圳市南科构彩科技有限公司	执行董事	2017年08月29日		否
程鑫	深圳市南科大资产经营管理有限公司	监事	2014年12月08日		否
邝志云	志帆（上海）投资管理有限公司	内部董事	2013年05月29日		否
王艳辉	北京佳捷通联网络技术有限公司	执行董事、经理	2011年10月24日	2018年01月05日	否
王艳辉	上海陆联信息技术有限公司	董事长、总经理	2011年10月26日		否
王艳辉	中茵股份有限公司	独立董事	2016年01月20日	2017年03月03日	是

王艳辉	闻泰科技股份有限公司	独立董事	2017年03月03日		是
王艳辉	厦门积微信息技术有限公司	董事长	2017年06月26日		是
王艳辉	北京四海雍智半导体测试技术有限公司	监事	2014年12月24日		否
王艳辉	深圳仙苗科技有限公司	独立董事	2014年03月12日		是
李兴华	领益科技（深圳）有限公司	监事	2016年12月23日		是
李兴华	东莞领益精密制造科技有限公司	经理	2017年01月12日		否
李兴华	领镒（江苏）精密电子制造有限公司	董事	2014年04月09日		否
范伟	东莞盛翔精密金属有限公司	董事	2017年01月06日		否
范伟	东莞领汇精密制造科技有限公司	董事	2017年03月24日		否
范伟	领镒精密五金制造（无锡）有限公司	董事	2017年02月24日		否
梁丽	广东金信泰富资本管理有限公司	监事	2014年05月30日	2017年07月10日	否
梁丽	江门金信泰富投资管理有限公司	监事	2014年11月05日	2017年07月20日	否
梁丽	广东江粉金服控股有限公司	监事	2015年05月20日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事及高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出薪酬计划，报董事会和股东大会审议通过后实施。

##### 2. 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

报告期内，董事、监事及高级管理人员的年度薪酬由基本薪酬和绩效薪酬组成：基本薪酬是指董事、

监事及高级管理人员的年度基本收入，主要根据公司经营规模及个人职位、职责、贡献等综合因素确定，按月发放；绩效薪酬以基本薪酬为基数，与年度经营业绩考核结果挂钩。

董事兼任高级管理人员职务的，按就高不就低原则领取薪酬，不重复计算。

公司董事、监事、高级管理人员因换届、改选、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算并予以发放。

### 3. 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员的报酬按规定如期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汪南东	董事长、总经理	男	64	任免	114.24	否
曹云	董事、副董事长	男	50	现任	3.5	否
陈国狮	董事、副董事长	男	39	现任	3.5	否
文云东	董事	男	49	离任	3.5	否
周战峰	董事、副总经理	男	40	离任	75.27	否
刘刚	董事、副总经理、财务总监	男	37	离任	76.18	否
李忠轩	独立董事	男	44	离任	6	否
赵华	独立董事	女	53	离任	6	否
王艳辉	独立董事	男	50	现任	6	否
赵艳媚	监事会主席	女	38	离任	26.52	否
刘吉文	监事	男	46	离任	1.5	否
陈莹	监事	女	38	离任	27.84	否
汪彦	副总经理	男	34	离任	69.89	否
梁丽	总经理助理、董事会秘书	女	34	现任	25.59	否
合计	--	--	--	--	445.54	--

报告期内，曹云、陈国狮、文云东、刘吉文在子公司担任行政职务，在子公司领取薪酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用



## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,854
主要子公司在职员工的数量（人）	16,866
在职员工的数量合计（人）	18,720
当期领取薪酬员工总人数（人）	18,146
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	466
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	15,401
销售人员	260
技术人员	2,251
财务人员	160
行政人员	648
合计	18,720
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	19
本科	804
大专	1,577
大专以下	16,318
合计	18,720

### 2、薪酬政策

公司薪酬政策以激发员工活力为目标，把员工个人业绩与团队业绩相结合，让员工共同分享企业发展带来的收益。公司实行工效结合的效益工作制，依据岗位价值、技能、素质等方面确定岗位薪酬。高级管理人员实行年薪制，管理人员实行岗位工资制，生产操作人员实行计件工资制。为使公司薪酬体系与市场接轨，公司每年会根据市场薪酬水平和公司业绩情况对薪酬进行调整，每年年末还将根据员工考核情况和公司业绩计发年度奖金，使公司薪酬具有一定的市场竞争力。

### 3、培训计划

为满足管理体系运行需要、增强员工的专业知识和提高员工的综合素质，公司每年年末由人力资源部开展培训需求调查及汇总，根据调查结果、公司生产经营发展战略及实际生产需要，编制公司年度培训计划，报相关人员批准后于下一年度发布实施。对新入职员工，公司对其进行基础培训、5S培训和岗位技能培训等；对在职员工，公司根据各员工的实际情况对其进行相应岗位知识培训、自动化设备改造相关的支持性培训、质量意识和环保意识培训、安全生产培训、管理技能培训、职业卫生和防护培训等。此外，公司为做好“育人、留人”工作，定期对基层管理人员进行素质和素养培训，加强员工之间的经验交流。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,181.08
劳务外包支付的报酬总额（元）	35,606.59

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全的内部控制体系。目前，公司整体运作比较规范，独立性强，信息披露规范，实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

#### 1. 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《中小企业板上市公司规范运作指引》《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。平等对待所有股东，保障股东依法享有应有的权利。公司充分运用网络投票等现代信息技术手段，积极为中小股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

#### 2. 关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《中小企业板上市公司规范运作指引》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》的相关规定召开董事会，公司董事按时出席董事会及股东大会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司严格按照相关制度规定的董事选聘程序以累积投票制方式选举董事。目前，公司董事会由11名董事组成，其中独立董事4名，董事会成员的专业结构、人员构成符合法律法规的要求。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会设立了审计委员会、战略与发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

#### 3. 关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定选举监事，公司监事会的人数及人员构成符合相关法律法规的要求，监事会现有三名监事，其中两名为股东代表监事、一名为职工代表监事。报告期内，公司全体监事能够按照相关法律、法规的要求，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

#### 4. 关于公司与实际控制人的关系

公司实际控制人能严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也没有为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### 5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司切合企业的实际情况，建立了覆盖全体员工的绩效考核与评价体系。在管理中，积极营造公平、有效的职业环境，通过考核管理与奖惩相结合鼓励优秀人员。

#### 6. 关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 7. 关于信息披露管理及透明度

公司严格按照《股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《公司章程》的规定，认真履行信息披露义务。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线以及专用的电子信箱，认真接受各种咨询。本公司明确公司董事长为投资者关系管理的第一负责人，直接负责人为董事会秘书，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，具体负责信息披露工作，和投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。公司指定《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定媒体。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分别具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）业务独立情况

报告期内，公司主要业务为磁性材料、平板显示业务、精密结构件及贸易与物流服务，各业务环节流程独立、产业链完整，具有独立的生产、经营场所及独立的采购、销售系统。公司独立开展业务，不依赖任何股东及关联方，主营业务与控股股东及关联方不存在同业竞争的关系。

### （二）资产独立情况

公司合法且实际拥有正常生产经营所需的商标、专利、土地使用权及房屋、设备产权，相关财产权属凭证均为有关部门签发，权属清晰明确，完全独立于控股股东单位。公司对其所有资产具有完全支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》的规定选举或聘任产生。报告期内，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司推选及任免董事、高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》的规定及程序进行，不存在控股股东及实际控制人利用其控股股东的地位，干预公司董事会及股东大会已作出的人事任免决议的情形。

### （四）机构独立情况

公司具有独立的生产经营和办公场所，按照《公司法》《上市公司治理准则》《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事会及监事会的上市规范治理结构。公司完全拥有机构设置自主权，根据公司发展需要设置内部组织机构。公司内部的各专门委员会、各职能部门等组织结构健全，运作规范，具有独立完整的内部组织结构和职能体系。

### （五）财务独立情况

公司设立了独立于控股股东及实际控制人的财务会计部门，聘任了专门的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度，并有专门的对分公司、子公司进行财务管控的制度。公司在银行独立开户，不存在与股东单位或其他单位共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳税收的义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.31%	2017 年 02 月 24 日	2017 年 02 月 27 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第一次临时股东大会决议公告》
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.32%	2017 年 03 月 29 日	2017 年 03 月 30 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第

					二次临时股东大会决议公告》
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.24%	2017 年 05 月 08 日	2017 年 05 月 09 日	中国证券报, 证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第三次临时股东大会决议公告》
2016 年度股东大会	年度股东大会	34.24%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 22 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2016 年年度股东大会决议公告》
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	33.84%	2017 年 05 月 25 日	2017 年 05 月 26 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第四次临时股东大会决议公告》
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	34.40%	2017 年 07 月 06 日	2017 年 07 月 07 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第五次临时股东大会决议公告》
2017 年第六次临时股东大会	临时股东大会	34.26%	2017 年 08 月 10 日	2017 年 08 月 11 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第六次临时股东大会决议公告》
2017 年第七次临时股东大会	临时股东大会	34.51%	2017 年 11 月 07 日	2017 年 11 月 08 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第七次临时股东大会决议公告》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王艳辉	13	0	13	0	0	否	4
李忠轩	13	0	13	0	0	否	4
赵华	13	2	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事未出现连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，及时了解掌握公司经营与发展情况，认真审阅董事会审议的各项议案，对公司续聘审计机构、对外担保、变更会计政策、重大资产重组、董事高管选聘等重大事项均发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会、战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会，各委员会根据《上市公司治理准则》《公司章程》《董事会议事规则》以及《董事会专门委员会工作细则》赋予的职权和义务，认真履行职责。

### 1. 审计委员会的职责

公司第三届董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，并由1名独立董事担任召集人。报告期内，审计委员会对2016年度审计工作总结、2017年度审计工作计划、2017年各季度审计部工作汇报、

募集资金使用情况等事项进行了审议。在定期报告编制和年度报告审计期间，审计委员会委员积极与公司财务部和审计师沟通，对公司定期报告的真实性、完整性、正确性、合法性进行审核，积极发挥了专业委员会的作用。

## 2. 战略与发展委员会的职责

公司第三届董事会战略与发展委员会由4名董事组成，其中董事长担任召集人。报告期内，战略与发展委员会对公司发展规划、经营目标等事项进行了研究并提出意见和建议，同时对重大资产重组事项进行了指导，为公司发展的可持续性和科学性提供了战略支持。

## 3. 薪酬与考核委员会的职责

公司第三届董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，并由1名独立董事担任召集人。报告期内，薪酬与考核委员会对2017年度董事、监事、高级管理人员薪酬预案进行了审议，对公司薪酬制度执行情况进行了监督，并牵头对公司董事及高级管理人员进行了考核。

## 4. 提名委员会的职责

公司第三届董事会提名委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，并由1名独立董事担任召集人。报告期内，提名委员会对公司董事和高级管理人员的上一年度工作表现进行了认真地讨论和评估，认为不存在需要更换董事、高级管理人员的情形。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员由董事会聘任，直接对董事会负责，并接受董事会的考核。高级管理人员的年度薪酬按其在公司实际任职岗位薪酬标准执行。薪酬分配方案经薪酬与考核委员会提交公司董事会审议通过后实施。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否



## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）可能导致财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的；（2）可能导致财务报告错漏错报形成违法情形的；（3）可能形成治理层、管理层构成舞弊和侵占企业资产情形的；（4）发生可能性超过 80%，且直接影响财务报告的；（5）其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的。重要缺陷：（1）可能造成财务会计核算不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的；（2）发生可能性超过 50%，且直接影响财务报告的；（3）其他可能影响公司财务会计核算准确性的。一般缺陷：（1）可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会直接形成核算与报告错误的；（2）发生可能性超过 30%，且直接影响财务报告的；（3）其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的。</p>	<p>重大缺陷：（1）可能造成公司战略目标完全无法实现，影响公司持续经营的；（2）可能造成公司经营效率异常低下，严重违背成本效益原则的；（3）可能导致公司严重违法，并可能由此影响公司持续经营的；（4）可能造成公司治理层、经营层严重舞弊或侵占公司资产的；（5）可能造成内部监督机制失效的。重要缺陷：（1）可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司未来发展的；（2）可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的；（3）可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的；（4）可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的。一般缺陷：（1）可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；（2）可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的；（3）可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的；（4）其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：潜在影响≤资产总额的 0.5%，或潜在影响≤营业收入 2%；重要缺陷：或资产总额的 0.5%≤潜在影响≤资产总额的 1%，或者营业收入 2%≤潜在影响≤营业收入 4%；重大缺陷：潜在影响&gt;资产总额的 1%，或潜在影响&gt;营业收入的 4%。</p>	<p>一般缺陷：内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例 10%≤偏离比例&lt;30%；重要缺陷：内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例 30%≤偏离比例&lt;50%；重大缺陷：内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例 ≥50%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 27 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2018]8364 号
注册会计师姓名	屈先富、扶交亮、段姗

审计报告正文

### 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：广东江粉磁材股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,627,698,091.18	1,681,725,522.69
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	1,632,033,260.21	
衍生金融资产		
应收票据	740,797,073.65	516,953,890.55
应收账款	2,601,240,089.22	2,670,218,105.83
预付款项	1,136,971,987.41	850,414,588.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,429,899.32	13,852,000.94
应收股利	11,083,100.00	3,750,000.00

其他应收款	124,767,696.74	100,185,504.31
买入返售金融资产		
存货	1,200,261,503.81	1,551,892,502.06
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		2,565,310.14
其他流动资产	253,537,639.06	514,400,600.41
流动资产合计	9,330,820,340.60	7,905,958,025.65
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,270,613.72	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	172,618,956.34	149,854,819.17
投资性房地产	24,036,593.52	24,580,915.01
固定资产	2,322,424,930.39	1,773,019,088.09
在建工程	420,367,588.66	230,948,743.96
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	147,890,916.86	150,438,823.77
开发支出		
商誉	1,971,730,238.32	2,242,311,730.92
长期待摊费用	98,123,660.45	67,705,031.04
递延所得税资产	37,509,067.87	20,825,236.98
其他非流动资产	329,243,593.83	183,159,626.45
非流动资产合计	5,527,216,159.96	4,842,844,015.39
资产总计	14,858,036,500.56	12,748,802,041.04
流动负债：		
短期借款	2,503,142,878.18	1,858,429,041.23
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		
衍生金融负债		
应付票据	1,499,578,939.23	1,461,862,414.91
应付账款	2,608,664,702.05	2,706,535,726.33
预收款项	53,055,951.96	70,932,197.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	174,768,415.19	190,810,552.19
应交税费	50,709,628.06	50,564,123.04
应付利息	4,279,704.59	6,156,271.56
应付股利	3,338,952.36	3,437,875.70
其他应付款	196,920,860.15	147,452,518.43
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	58,476,132.14	24,810,696.55
其他流动负债		
流动负债合计	7,152,936,163.91	6,520,991,417.15
非流动负债：		
长期借款	490,229,068.72	469,957,380.90
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	511,706,457.26	343,561,617.38
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,502,049.05	18,894,531.90
递延所得税负债	11,791,453.07	12,274,233.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,047,229,028.10	844,687,763.43
负债合计	8,200,165,192.01	7,365,679,180.58

所有者权益：		
股本	2,354,423,774.00	1,177,211,887.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,548,563,089.37	3,727,773,541.08
减：库存股		
其他综合收益	721,455.11	67,079.67
专项储备		
盈余公积	200,411,161.50	36,934,029.13
一般风险准备		
未分配利润	1,432,648,388.74	309,077,251.83
归属于母公司所有者权益合计	6,536,767,868.72	5,251,063,788.71
少数股东权益	121,103,439.83	132,059,071.75
所有者权益合计	6,657,871,308.55	5,383,122,860.46
负债和所有者权益总计	14,858,036,500.56	12,748,802,041.04

法定代表人：曾芳勤

主管会计工作负责人：李晓青

会计机构负责人：李晓青

## 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	462,468,767.63	245,235,825.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,632,033,260.21	
衍生金融资产		
应收票据	77,376,442.45	55,245,567.83
应收账款	159,631,838.52	155,911,368.55
预付款项	20,246,296.42	16,246,498.53
应收利息	733,333.32	641,714.46
应收股利	82,083,100.00	103,898,385.00
其他应收款	256,275,082.72	579,996,614.34
存货	132,705,281.29	141,156,517.72
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		180,087.40
其他流动资产	420,602,943.55	212,313,241.56
流动资产合计	3,244,156,346.11	1,510,825,821.00
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,200,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,670,182,352.06	4,600,438,860.45
投资性房地产	55,065,625.14	61,148,320.27
固定资产	164,670,565.50	156,450,867.58
在建工程	1,860,573.71	6,198,264.28
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	4,471,909.46	2,392,982.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,334,996.23	2,662,084.34
递延所得税资产		
其他非流动资产	58,006,910.20	35,354,805.20
非流动资产合计	4,959,792,932.30	4,864,646,184.93
资产总计	8,203,949,278.41	6,375,472,005.93
流动负债：		
短期借款	906,799,327.92	531,300,672.08
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	198,841,794.05	99,281,205.26
应付账款	84,396,945.24	83,069,164.91
预收款项	4,147,526.45	7,189,396.98
应付职工薪酬	19,378,231.48	16,295,654.25
应交税费	830,945.59	1,069,952.49
应付利息	1,407,143.89	1,293,122.88



应付股利		
其他应付款	122,531,152.22	151,695,770.86
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	1,338,333,066.84	891,194,939.71
非流动负债：		
长期借款	182,168,498.92	293,212,466.54
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	74,740,061.33	101,966,512.78
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,056,925.00	8,700,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	267,965,485.25	403,878,979.32
负债合计	1,606,298,552.09	1,295,073,919.03
所有者权益：		
股本	2,354,423,774.00	1,177,211,887.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,552,332,120.60	3,729,341,503.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	200,411,161.50	36,934,029.13
未分配利润	1,490,483,670.22	136,910,667.63
所有者权益合计	6,597,650,726.32	5,080,398,086.90
负债和所有者权益总计	8,203,949,278.41	6,375,472,005.93

## 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	15,925,169,841.94	12,051,500,774.83
其中：营业收入	15,925,169,841.94	12,051,500,774.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,110,686,814.24	11,751,641,582.97
其中：营业成本	14,277,249,252.33	10,874,682,037.64
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	68,702,825.91	39,128,895.88
销售费用	112,360,955.67	106,225,423.09
管理费用	900,298,056.08	627,404,646.72
财务费用	226,214,723.28	47,744,382.91
资产减值损失	525,861,000.97	56,456,196.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,632,033,260.21	
投资收益（损失以“－”号填列）	17,844,895.37	12,471,025.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,231,739.95	9,127,436.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-3,190,410.98	-1,309,761.82
其他收益	8,484,378.68	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,469,655,150.98	311,020,455.52
加：营业外收入	19,790,562.91	37,063,222.86
减：营业外支出	20,505,204.77	17,227,352.01

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,468,940,509.12	330,856,326.37
减：所得税费用	60,886,537.52	79,288,587.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,408,053,971.60	251,567,738.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,408,053,971.60	251,567,738.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,404,769,457.98	234,068,261.70
少数股东损益	3,284,513.62	17,499,477.17
六、其他综合收益的税后净额	640,120.87	1,010,954.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	654,375.44	999,070.84
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	654,375.44	999,070.84
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		
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	654,375.44	999,070.84
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-14,254.57	11,883.93
七、综合收益总额	1,408,694,092.47	252,578,693.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,405,423,833.42	235,067,332.54
归属于少数股东的综合收益总额	3,270,259.05	17,511,361.10

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.60	0.11
（二）稀释每股收益	0.60	0.11

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：曾芳勤

主管会计工作负责人：李晓青

会计机构负责人：李晓青

#### 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	712,882,781.60	632,710,714.59
减：营业成本	560,698,355.95	518,954,963.64
税金及附加	7,953,859.49	6,665,981.83
销售费用	30,214,262.50	27,309,073.98
管理费用	125,528,169.70	76,048,924.46
财务费用	40,373,537.10	38,626,445.94
资产减值损失	20,710,803.08	20,346,429.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,632,033,260.21	
投资收益（损失以“－”号填列）	75,356,328.53	146,145,725.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,285,887.44	9,782,999.04
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-72,166.67	37,302.80
其他收益	1,173,175.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,635,894,390.85	90,941,923.56
加：营业外收入	93,649.58	805,320.42
减：营业外支出	1,216,716.77	797,679.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,634,771,323.66	90,949,564.46
减：所得税费用		4,132,879.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,634,771,323.66	86,816,684.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,634,771,323.66	86,816,684.66
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
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		
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	1,634,771,323.66	86,816,684.66
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	18,024,874,501.13	11,849,434,006.36
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	189,085,682.39	232,145,000.82
收到其他与经营活动有关的现金	429,634,995.70	145,463,244.85
经营活动现金流入小计	18,643,595,179.22	12,227,042,252.03
购买商品、接受劳务支付的现金	15,171,676,347.83	10,183,565,346.14
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	1,740,140,258.64	1,131,029,851.72
支付的各项税费	479,956,559.60	271,527,785.41
支付其他与经营活动有关的现金	667,468,340.67	685,366,902.64
经营活动现金流出小计	18,059,241,506.74	12,271,489,885.91
经营活动产生的现金流量净额	584,353,672.48	-44,447,633.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,247,347,281.05	1,907,150,000.00
取得投资收益收到的现金	8,387,928.76	9,388,462.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,591,410.49	1,580,291.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,832,913.02	1,509,344.44
收到其他与投资活动有关的现金		1,605,825.15
投资活动现金流入小计	1,274,159,533.32	1,921,233,923.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	994,444,192.23	709,017,131.07
投资支付的现金	1,024,756,800.00	2,336,510,000.00

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		592,696,925.42
支付其他与投资活动有关的现金	673,054.05	117,825.80
投资活动现金流出小计	2,019,874,046.28	3,638,341,882.29
投资活动产生的现金流量净额	-745,714,512.96	-1,717,107,958.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,000.00	1,148,449,995.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	250,000.00	4,950,000.00
取得借款收到的现金	3,486,653,034.13	2,685,334,184.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	512,726,054.79	311,910,609.96
筹资活动现金流入小计	3,999,629,088.92	4,145,694,789.66
偿还债务支付的现金	2,847,051,257.27	1,763,935,855.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	247,967,113.07	133,296,692.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,444,539.16	3,189,192.81
支付其他与筹资活动有关的现金	320,088,451.20	269,143,169.64
筹资活动现金流出小计	3,415,106,821.54	2,166,375,717.73
筹资活动产生的现金流量净额	584,522,267.38	1,979,319,071.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,882,536.76	7,937,445.66
五、现金及现金等价物净增加额	411,278,890.14	225,700,924.82
加：期初现金及现金等价物余额	714,240,123.61	488,539,198.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,125,519,013.75	714,240,123.61

## 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	616,133,288.87	560,642,821.63
收到的税费返还	82,384.69	1,284,322.54
收到其他与经营活动有关的现金	662,243,483.18	115,465,903.38

经营活动现金流入小计	1,278,459,156.74	677,393,047.55
购买商品、接受劳务支付的现金	359,570,073.91	393,150,245.14
支付给职工以及为职工支付的现金	119,714,377.67	111,029,746.92
支付的各项税费	12,853,307.16	12,090,283.63
支付其他与经营活动有关的现金	340,123,836.48	591,917,927.36
经营活动现金流出小计	832,261,595.22	1,108,188,203.05
经营活动产生的现金流量净额	446,197,561.52	-430,795,155.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	215,040,481.05	914,609,344.44
取得投资收益收到的现金	94,482,748.01	44,719,549.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,502,152.65	2,373,473.33
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	66,712,057.58	44,823,799.99
投资活动现金流入小计	378,737,439.29	1,006,526,167.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,505,007.68	25,813,667.36
投资支付的现金	144,000,000.00	1,849,925,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流出小计	583,505,007.68	1,915,739,567.36
投资活动产生的现金流量净额	-204,767,568.39	-909,213,399.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,143,499,995.00
取得借款收到的现金	1,040,519,327.92	983,907,608.08
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,530,100.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,044,049,427.92	2,227,407,603.08
偿还债务支付的现金	800,390,027.11	635,034,469.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	172,919,065.35	93,183,846.33
支付其他与筹资活动有关的现金	69,902,831.68	44,059,150.58
筹资活动现金流出小计	1,043,211,924.14	772,277,466.37



筹资活动产生的现金流量净额	837,503.78	1,455,130,136.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,171,325.70	1,328,516.34
五、现金及现金等价物净增加额	241,096,171.21	116,450,097.56
加：期初现金及现金等价物余额	182,133,958.51	65,683,860.95
六、期末现金及现金等价物余额	423,230,129.72	182,133,958.51

## 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	1,177,211,887.00				3,727,773,541.08		67,079.67		36,934,029.13		309,077,251.83	132,059,071.75	5,383,122,860.46
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	1,177,211,887.00				3,727,773,541.08		67,079.67		36,934,029.13		309,077,251.83	132,059,071.75	5,383,122,860.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,177,211,887.00				-1,179,210,451.71		654,375.44		163,477,132.37		1,123,571,136.91	-10,955,631.92	1,274,748,448.09
（一）综合收益总额							654,375.44				1,404,769,457.98	3,270,259.05	1,408,694,092.47
（二）所有者投入和减少资本					-1,998,564.71							-4,880,275.15	-6,878,839.86
1. 股东投入的普通股												250,000.00	250,000.00

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					-1,998,564.71							-5,130,275.15	-7,128,839.86
(三) 利润分配								163,477,132.37		-281,198,321.07		-9,345,615.82	-127,066,804.52
1. 提取盈余公积								163,477,132.37		-163,477,132.37			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-117,721,188.70		-9,345,615.82	-127,066,804.52
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	1,177,211,887.00				-1,177,211,887.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,177,211,887.00				-1,177,211,887.00								
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	2,354,423,774.00				2,548,563,089.37	721,455.11		200,411,161.50		1,432,648,388.74		121,103,439.83	6,657,871,308.55

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	879,989,668.00				1,656,637,444.49		-931,991.17		28,252,360.66		145,476,923.59	161,904,234.42	2,871,328,639.99
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	879,989,668.00				1,656,637,444.49		-931,991.17		28,252,360.66		145,476,923.59	161,904,234.42	2,871,328,639.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	297,222,219.00				2,071,136,096.59		999,070.84		8,681,668.47		163,600,328.24	-29,845,162.67	2,511,794,220.47
（一）综合收益总额							999,070.84				234,068,261.70	17,511,361.10	252,578,693.64
（二）所有者投入和减少资本	297,222,219.00				2,071,136,096.59						-2,925,670.64	-41,448,124.65	2,323,984,520.30
1. 股东投入的普通股	297,222,219.00				2,071,147,220.44							4,950,000.00	2,373,319,439.44
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					-11,123.85						-2,925,670.64	-46,398,124.65	-49,334,919.14
（三）利润分配									8,681,668.47		-67,542,262.82	-5,908,399.12	-64,768,993.47
1. 提取盈余公积									8,681,668.47		-8,681,668.47		

								68.47		68.47		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-58,860,594.35	-5,908,399.12	-64,768,993.47
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	1,177,211,887.00				3,727,773,541.08	67,079.67		36,934,029.13		309,077,251.83	132,059,071.75	5,383,122,860.46

## 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	1,177,211,887.00				3,729,341,503.14				36,934,029.13	136,910,667.63	5,080,398,086.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,177,211,887.00				3,729,341,503.14				36,934,029.13	136,910,667.63	5,080,398,086.90

	1,887.00				,503.14				9.13	,667.63	,086.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,177,211,887.00				-1,177,009,382.54				163,477,132.37	1,353,573,002.59	1,517,252,639.42
(一)综合收益总额										1,634,771,323.66	1,634,771,323.66
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配					202,504.46				163,477,132.37	-281,198,321.07	-117,518,684.24
1. 提取盈余公积									163,477,132.37	-163,477,132.37	
2. 对所有者(或股东)的分配										-117,721,188.70	-117,721,188.70
3. 其他					202,504.46						202,504.46
(四)所有者权益内部结转	1,177,211,887.00				-1,177,211,887.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,177,211,887.00				-1,177,211,887.00						
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	2,354,423,774.00				2,552,332,120.60				200,411,161.50	1,490,483,670.22	6,597,650,726.32

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	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	879,989,668.00				1,658,194,282.70				28,252,360.66	117,636,245.79	2,684,072,557.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	879,989,668.00				1,658,194,282.70				28,252,360.66	117,636,245.79	2,684,072,557.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	297,222,219.00				2,071,147,220.44				8,681,668.47	19,274,421.84	2,396,325,529.75
（一）综合收益总额										86,816,684.66	86,816,684.66
（二）所有者投入和减少资本	297,222,219.00				2,071,147,220.44						2,368,369,439.44
1. 股东投入的普通股	297,222,219.00				2,071,147,220.44						2,368,369,439.44
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									8,681,668.47	-67,542,262.82	-58,860,594.35
1. 提取盈余公积									8,681,668.47	-8,681,668.47	

2. 对所有者（或股东）的分配										-58,860,594.35	-58,860,594.35
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	1,177,211,887.00				3,729,341,503.14				36,934,029.13	136,910,667.63	5,080,398,086.90

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册中文名称：广东领益智造股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“领益智造”）。

公司总部注册地址：广东省江门市龙湾路8号。

法定代表人：汪南东。

注册资本及实收资本：人民币2,354,423,774.00元。

企业法人营业执照注册号：91440700193957385W。

营业期限：长期。

公司类型：股份有限公司。

广东领益智造股份有限公司前身为江门市粉末冶金厂（以下简称“江粉厂”），成立于1975年，为全民所有制企业。1994年，依据江门市政府《关于加快发展混合经济创新企业制度的意见》【江发（1993）55号】以及江门市体制改革办公室《关于江门市粉末冶金厂“转机建制”试点办法的批复》【江改（1994）12号】等文件精神，并经江门市经华评估公司评估，江粉厂截至1993年12月31日净资产评估值1,445.78万元，通过职工依据资产评估值集体出资赎买江粉厂产权的方式，江粉厂改制为江门市粉末冶金厂有限公司（以

下简称“江粉有限公司”)。1994年11月23日,江门市审计师事务所对江粉有限公司股东出资进行了审验。1994年11月25日,江粉有限公司取得江门市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》,注册资本为1,445.78万元。2008年7月30日,江粉有限公司召开股东会,通过了整体变更设立广东江粉磁材股份有限公司的决议。2008年8月26日,江粉有限公司全体股东签署发起人协议,将江粉有限公司整体变更设立股份有限公司,以截止至2008年7月31日经审计的净资产人民币369,316,483.55元,折合股份公司的股本190,300,000.00股,每股面值1元。折股后超过股本的净资产179,016,483.55元,计入变更后股份公司的资本公积。2008年9月4日,广东江粉磁材股份有限公司在江门市工商管理局进行了变更登记,领取了新的营业执照,营业执照注册号440700000011122,注册地址:江门市龙湾路8号;法人代表:汪南东;注册资本:190,300,000.00元。

2010年5月20日,公司增加注册资本48,000,000.00元,变更后的注册资本为238,300,000.00元。

2011年7月15日公司向社会公众公开发行股票募集资金599,617,469.15元,公司增加注册资本79,500,000.00元,计入资本公积520,117,469.15元,变更后的注册资本为317,800,000.00元。

2015年3月9日,公司第三届董事会第一次会议及2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配方案》,该决议决定以2014年12月31日公司总股本317,800,000.00股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2015年4月10日,中国证券登记结算有限公司深圳分公司将资本公积金转增股本317,800,000.00股记入各股东账户,公司总股本由317,800,000.00股增加至635,600,000.00股。

根据公司第三届董事会第三次会议决议、2015年第三次临时股东大会决议、2015年7月20日中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向陈国狮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]1704号),公司以发行股份及支付现金的方式购买深圳市帝晶光电科技有限公司100%股权。公司向深圳市帝晶光电科技有限公司原股东定向增发176,998,364.00股,公司股本增加至812,598,364.00股。同时公司通过非公开发行67,391,304.00股募集配套资金364,249,998.00元,公司股本由812,598,364.00股增加至879,989,668.00股。

根据公司第三届董事会第十四次会议决议、第三届董事会第十九次会议决议、2015年第七次临时股东大会决议、2016年4月1日中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向曹云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]662号),公司以发行股份及支付现金的方式购买深圳市东方亮彩精密技术有限公司100%股权。公司向深圳市东方亮彩精密技术有限公司原股东定向增发166,666,664.00股,公司股本增至1,046,656,332.00股。同时公司通过非公开发行130,555,555.00股募集配套资金1,143,369,439.44元,公司股本由1,046,656,332.00股增加至1,177,211,887.00股。

根据公司第三届董事会第四十七次会议决议、2017年第六次临时股东大会决议、2018年1月16日中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向领胜投资(深圳)有限公司等发行股份购买



资产的批复》（证监许可[2018]139号），公司以发行股份的方式购买领益科技（深圳）有限公司 100% 股权。公司向领益科技（深圳）有限公司原股东定向增发 4,429,487,177.00 股，公司股本增至 6,783,910,951.00 股。2018 年 3 月 5 日，广东江粉磁材股份有限公司更名为广东领益智造股份有限公司。

## 2. 公司的业务性质和主要经营活动

公司所处行业：电子元件制造业。

经营范围：制造、销售：磁性材料元件及其制品、合金粉末制品、微电机、机械设备和零部件及相关技术出口；生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的出口；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务（按粤经贸进字[94]196号文经营）；动产及不动产租赁。公司主要产品：铁氧体永磁元件、铁氧体软磁元件等。

## 3. 公司的实际控制人

本公司的实际控制人为曾芳勤女士。

## 4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报告于二〇一八年四月二十七日经本公司董事会批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变动”和“九、在其他主体中的权益”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

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

# 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《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)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。本公司香港子公司采用港币作为记账本位币,法国子公司采用欧元做为记账本位币,在合并时折合为人民币。

## 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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍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,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

A. 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

A. 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

B. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

C. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有

原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 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；2) 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；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定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

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：A. 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；B. 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

B. 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，按照成本计量；C. 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。B. 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：A. 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；B. 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 所转移金融资产的账面价值；B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 终止确认部分的账面价值；B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、

参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 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。

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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, 将该权益工具投资或衍生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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 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	单项金额重大的标准为期末金额 150 万元以上(含 150 万元)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	单独进行减值测试, 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。

### (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
账龄分析法组合	账龄分析法
综合贸易服务组合	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 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	如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备
坏账准备的计提方法	按照单项认定计提

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### （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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。



### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### A. 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### B. 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 14、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

A. 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

C. 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权

投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 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。

### (4) 长期股权投资的处置

#### A. 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### B. 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益 (损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### (5) 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, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (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	20-50	5-10	1.80-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5-10	6.00-9.50
运输工具	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B. 承租人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承租人将会行使这种选择权；C. 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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；D. 承租人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[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

### （2）借款费用资本化期间

A. 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B. 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

C. 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### （3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额

的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：A. 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；B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；C. 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，能证明其有用性；D. 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；E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

## 22、长期资产减值

## 23、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：A. 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括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

A. 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

B. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易

中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

A. 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

B. 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

C. 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。



## 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

否

本公司商品销售收入为本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该已出售的商品与所有权相联系的实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定商品销售收入金额，但已收或应收的合同或协议价款显失公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的予以确认：(1)相关的经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量。让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

A. 总额法：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

B. 净额法：与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值

### (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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

A. 总额法：用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入

当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

B. 净额法：用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A. 企业合并；B. 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认

融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

### 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
--------------	------	----

（1）根据财政部发布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13号），本公司自2017年5月28日执行该准则，采用未来适用法处理。该会计政策变更影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	“终止经营净利润”影响金额为0.00元，“持续经营净利润”本年增加1,408,053,971.60元；“持续经营净利润”上年增加251,567,738.87元
新增持有待售资产、持有待售负债	无

（2）财政部2017年发布的《企业会计准则第16号—政府补助》（财会〔2017〕15号），该准则自2017年6月12日起施行，对于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日至本准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本公司执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
--------------	---------------

在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。 财务费用、其他收益、营业外收入

将自2017年1月1日起本公司与日常活动相关的政府补助计入其他收益。比较数据不予调整。 调减利润表“财务费用”本期金额2,200,000.00元，调增“其他收益”本期金额8,484,378.68元，调减“营业外收入”本期金额10,684,378.68元

(3) 根据财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）相关规定，本公司自2017年1月1日执行该准则。该会计政策变更影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	增加“资产处置收益”本期金额-3,190,410.98元，上期金额-1,309,761.82元；减少“营业外收入”本期金额267,763.24元，上期金额199,510.43元；减少“营业外支出”本期金额3,458,174.22元，上期金额1,509,272.25元

非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示，并追溯调整无整。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额计算销项税	3%、6%、17%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	5%、7%
企业所得税	按应缴税所得额计征	10%、15%、25%、16.5%、33.33%
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%
地方教育附加	按应缴流转税税额计征	1.5%、2%
房产税	1、按从价计征. 2、按从租计	1.2%、12%

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
广东领益智造股份有限公司	15%
江门安磁电子有限公司	15%
安磁电业有限公司	16.5%

江粉磁材国际控股有限公司	16.5%
STEELMAG INTERNATIONAL SAS	33.33%
江门江粉电子有限公司	10%
江门江菱电机电气有限公司	15%
江门市中岸物流有限公司	10%
江门市中岸物流中心有限公司	10%
深圳市帝晶光电科技有限公司	15%
赣州帝晶光电科技有限公司	15%
香港帝晶光电科技有限公司	16.5%
帝晶光电（深圳）有限公司	15%
深圳东方亮彩精密技术有限公司	15%
深圳前海方圆商业保理有限公司	10%

## 2、税收优惠

本公司于2017年12月11日通过广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。

子公司-江门安磁电子有限公司于2017年11月9日通过广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。

子公司-江门江粉电子有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条被核定为小型微利企业，根据财政部、国家税务总局颁发的财税【2015】99号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》的规定，自2015年10月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；自2017年1月1日至2019年12月31日，享受减半征收企业所得税优惠政策的小微企业范围，由年应纳税所得额30万元以内（含30万元）扩大到50万元以内（含50万元）。

子公司-江门江菱电机电气有限公司通过广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日。

子公司-江门市中岸物流中心有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条被核定为小型微利企业，根据财政部、国家税务总局颁发的财税【2015】99号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》的规定，自2015年10月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业

所得税；自2017年1月1日至2019年12月31日，享受减半征收企业所得税优惠政策的小微企业范围，由年应纳税所得额30万元以内（含30万元）扩大到50万元以内（含50万元）。

子公司-江门市中岸物流有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条被核定为小型微利企业，根据财政部、国家税务总局颁发的财税【2015】99号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》的规定，自2015年10月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；自2017年1月1日至2019年12月31日，享受减半征收企业所得税优惠政策的小微企业范围，由年应纳税所得额30万元以内（含30万元）扩大到50万元以内（含50万元）。

子公司-深圳市帝晶光电科技有限公司通过深圳市科技创新委员会等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。

子公司-赣州帝晶光电科技有限公司根据江西省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。

子公司-帝晶光电（深圳）有限公司通过深圳市科技创新委员会等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日。

子公司-香港帝晶光电科技有限公司根据香港《税务条例》，按16.5%计缴利得税。

子公司-深圳市东方亮彩精密技术有限公司通过深圳市科技创新委员会等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。

子公司-深圳前海方圆商业保理有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）等规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 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	485,803.61	252,688.03
银行存款	1,162,810,482.92	1,229,716,954.69
其他货币资金	464,401,804.65	451,755,879.97
合计	1,627,698,091.18	1,681,725,522.69
其中：存放在境外的款项总额	57,999,956.34	67,081,830.00

其他说明

(1) 期末其他货币资金余额情况如下：

项目	期末余额
代管住房基金	226,837.91
银行承兑汇票保证金	364,427,971.34
信用证保证金	75,753,986.45
贷款保证金	15,632,080.27
保函保证金	1,001,401.46
存放在第三方支付平台的资金	846,244.05
证券账户闲置资金	5,513,283.17
华兴银行存管系统保证金	1,000,000.00
合计	464,401,804.65

(2) 期末存在使用受限款项502,179,077.43元，详见七、78. 所有权或使用权受到限制的资产所述。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,632,033,260.21	
其他	1,632,033,260.21	
合计	1,632,033,260.21	

其他说明：

根据公司与深圳市东方亮彩精密技术有限公司（以下简称“东方亮彩”）原股东签订的《利润承诺补偿协议书》的约定，东方亮彩2015-2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未

能达到业绩承诺数，根据协议，补偿责任人应以其重大资产重组取得的届时尚未出售的公司股份 174,161,211.00 股进行补偿，该等应补偿的股份由本公司以总价 1 元的价格进行回购并予以注销，公司以 2017 年 12 月 31 日公司收市价计入公允价值变动损益；同时，补偿责任人尚未出售的公司股份不足以支付补偿价款，应以现金补足差额 174,303,924.14 元。以上合计业绩补偿款 1,632,033,260.21 元计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	357,850,389.64	325,387,290.07
商业承兑票据	382,946,684.01	191,566,600.48
合计	740,797,073.65	516,953,890.55

#### (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
银行承兑票据	127,891,561.19
合计	127,891,561.19

#### (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	740,330,808.66	
商业承兑票据	11,537,812.91	273,537,039.19
合计	751,868,621.57	273,537,039.19

#### (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

期末终止确认的应收票据的承兑人均是商业银行与知名企业，且均具有较高的信用，银行承兑汇票与商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将期末已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票与期末已背书但尚未到期的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	373,951,126.55	13.28%	113,297,483.65	30.30%	260,653,642.90	1,686,719.69	0.06%	1,686,719.69	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,441,441,573.70	86.70%	100,855,127.38	4.13%	2,340,586,446.32	2,789,904,858.84	99.78%	120,144,259.71	4.31%	2,669,760,599.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	643,755.08	0.02%	643,755.08	100.00%		4,550,326.48	0.16%	4,092,819.78	89.95%	457,506.70
合计	2,816,036,455.33	100.00%	214,796,366.11	7.63%	2,601,240,089.22	2,796,141,905.01	100.00%	125,923,799.18	4.50%	2,670,218,105.83

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
东莞金卓通信科技有限公司	208,242,609.11	62,472,782.73	30.00%	由于客户东莞金卓通信科技有限公司出现财务危机，导致本公司对金立集团的应收账款逾期未收回。本公司已经对

				金立集团的资产进行查封等财产保全措施，预计能收回 70%的应收账款，基于谨慎性原则，计提 30%的坏账准备。
东莞市金铭电子有限公司	164,119,737.88	49,235,921.36	30.00%	由于客户东莞市金铭电子有限公司出现财务危机，导致本公司对金立集团的应收账款逾期未收回。本公司已经对金立集团的资产进行查封等财产保全措施，预计能收回 70%的应收账款，基于谨慎性原则，计提 30%的坏账准备。
Dongyang Telecom co Ltd	1,588,779.56	1,588,779.56	100.00%	Dongyang Telecom co Ltd 已由韩国政府接管，应收账款回收的可能性极低，全额计提坏账准备。
合计	373,951,126.55	113,297,483.65	--	--

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（包含 1 年）	1,755,247,221.76	87,762,361.11	5.00%
1 年以内小计	1,755,247,221.76	87,762,361.11	5.00%
1 至 2 年	12,679,554.82	1,267,955.49	10.00%
2 至 3 年	3,905,196.21	1,171,558.87	30.00%
3 年以上	10,653,251.91	10,653,251.91	100.00%
合计	1,782,485,224.70	100,855,127.38	5.66%

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	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
综合贸易服务	658,956,349.00	-	-

合计	658,956,349.00	=	=
----	----------------	---	---

## (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 99,808,763.96 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
实际核销的应收账款	8,161,088.35

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
信源通科技（深圳）有限公司	货款	2,908,938.18	对方破产	总经理审批	否
合计	--	2,908,938.18	--	--	--

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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	445,656,637.92	1年以内	15.83	1,274,556.93
第二名	非关联方	271,213,069.53	1年以内	9.63	13,560,653.48
第三名	非关联方	251,933,538.15	1年以内	8.95	12,596,676.91
第四名	非关联方	208,242,609.11	1年以内,1-2年	7.39	62,472,782.73
第五名	非关联方	175,176,132.83	1年以内	6.22	-
合计		1,352,221,987.54		48.02	89,904,670.05

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、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	1,123,883,998.56	98.86%	850,209,047.70	99.98%
1 至 2 年	13,004,891.71	1.14%	108,318.77	0.01%
2 至 3 年	54,785.41	0.00%	88,730.45	0.01%
3 年以上	28,311.73	0.00%	8,491.80	0.00%
合计	1,136,971,987.41	--	850,414,588.72	--

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：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江门市江海区江盛重工有限公司	11,502,296.07	交易尚未完成
合计	11,502,296.07	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	非关联方	819,095,838.99	1 年以内	72.04
第二名	非关联方	175,419,284.36	1 年以内, 1-2 年	15.43
第三名	非关联方	48,300,200.00	1 年以内	4.25
第四名	非关联方	28,446,168.38	1 年以内	2.50
第五名	非关联方	11,502,296.07	1 年以内, 1-2 年	1.01
合计		1,082,763,787.80		95.23

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,393,050.00	12,397,374.46
结构性存款及理财产品	36,849.32	1,454,626.48
合计	2,429,899.32	13,852,000.94

**(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：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	8,750,000.00	3,750,000.00
江门杰富意磁性材有限公司	2,333,100.00	
合计	11,083,100.00	3,750,000.00

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,290,672.68	9.29%			12,290,672.68	12,046,598.57	11.16%		0.00%	12,046,598.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	119,694,029.98	90.49%	7,217,005.92	6.03%	112,477,024.06	95,412,891.91	88.37%	7,273,986.17	7.62%	88,138,905.74
单项金额不重大但	286,088.	0.22%	286,088.	100.00%		507,642	0.47%	507,642.1	100.00%	

单独计提坏账准备的其他应收款	60		60			.14		4		
合计	132,270,791.26	100.00%	7,503,094.52	5.67%	124,767,696.74	107,967,132.62	100.00%	7,781,628.31	7.21%	100,185,504.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江门市江磁电工企业有限公司	12,290,672.68			该债权的抵押物可变现价值能够覆盖该笔债权，详细情况说明见“十六、其他重要事项”。
合计	12,290,672.68		--	--

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（含 1 年）	38,769,706.34	1,938,485.34	5.00%
1 年以内小计	38,769,706.34	1,938,485.34	5.00%
1 至 2 年	3,856,267.99	385,626.80	10.00%
2 至 3 年	1,799,777.31	539,933.19	30.00%
3 年以上	4,352,960.59	4,352,960.59	100.00%
合计	48,778,712.23	7,217,005.92	14.80%

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	坏账准备期末余额	计提比例（%）
综合贸易服务	70,915,317.75	-	-
合计	70,915,317.75	=	=

**(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 646,626.07 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
实际核销的其他应收款	392,643.56

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
应收出口退税	74,831,391.99	63,049,782.96
押金及保证金	25,118,284.17	17,078,329.71
往来款及其他	32,321,115.10	27,839,019.95
合计	132,270,791.26	107,967,132.62

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	74,831,391.99	1 年以内	56.57%	195,803.71
第二名	债权及其利息	12,290,672.68	1 年以内；1-2 年； 2-3 年；3 年以上	9.29%	
第三名	押金及保证金	5,438,804.70	1 年以内	4.11%	271,940.24
第四名	押金及保证金	3,000,000.00	1 年以内	2.27%	150,000.00
第五名	押金及保证金	2,767,424.00	1 年以内，3 年以上	2.09%	555,782.20

合计	--	98,328,293.37	--	74.33%	1,173,526.15
----	----	---------------	----	--------	--------------

**(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：

**10、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	304,665,755.74	16,039,883.71	288,625,872.03	435,510,391.21	10,225,589.54	425,284,801.67
在产品	268,349,235.71	72,580,457.79	195,768,777.92	289,600,954.68	1,631,962.85	287,968,991.83
库存商品	649,123,027.53	50,507,694.20	598,615,333.33	758,044,694.11	29,528,231.89	728,516,462.22
低值易耗品	14,332,310.25		14,332,310.25	13,073,248.78		13,073,248.78
包装物	972,982.45		972,982.45	881,816.86		881,816.86
委托加工物资	136,353,970.27	34,407,742.44	101,946,227.83	96,167,180.70		96,167,180.70
合计	1,373,797,281.95	173,535,778.14	1,200,261,503.81	1,593,278,286.34	41,385,784.28	1,551,892,502.06

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

**(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	10,225,589.54	15,621,603.01		9,751,011.63	56,297.21	16,039,883.71



在产品	1,631,962.85	71,836,902.54		888,407.60		72,580,457.79
库存商品	29,528,231.89	32,774,097.96		11,736,560.43	58,075.22	50,507,694.20
低值易耗品		168,883.80		168,883.80		
包装物		14,888.59		14,888.59		
委托加工物资		34,407,742.44				34,407,742.44
合计	41,385,784.28	154,824,118.34		22,559,752.05	114,372.43	173,535,778.14

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	
在产品	成本与可变现净值孰低	
产成品	成本与可变现净值孰低	
低值易耗品	成本与可变现净值孰低	
包装物	成本与可变现净值孰低	
委托加工物资	成本与可变现净值孰低	

### (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：

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
剩余摊销期限在一年以内的长期待摊费用		2,565,310.14
合计		2,565,310.14

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税金	140,905,631.34	68,265,980.84
预交企业所得税	2,752,033.65	5,305,426.49
一年以内保本结构性存款及或保本理财产品	105,000,000.00	436,500,000.00
待摊销短期美金借款远期结汇差额		2,652,306.51
待摊预付借款利息	4,879,974.07	1,676,886.57
合计	253,537,639.06	514,400,600.41

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,270,613.72		3,270,613.72			
合计	3,270,613.72		3,270,613.72			

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
江门杰富 意磁性材 有限公司	36,136,27 1.91			4,388,260 .84			2,333,100 .00			38,191,43 2.75	
江门市江 海区汇通 小额贷款 股份有限 公司	56,169,15 4.87			4,269,156 .87			5,000,000 .00			55,438,31 1.74	
广东东睦 新材料有 限公司	42,589,57 4.73	12,000,00 0.00		3,628,469 .73		202,504.4 6				58,420,54 8.92	
昆山江粉 轩磁性材 料有限公 司	305,840.6 9			-19,228.8 0						286,611.8 9	
江门市致 通交运实 业有限公 司	14,653,97 6.97			-1,386,42 8.10						13,267,54 8.87	
江门马丁 电机科技 有限公司				1,351,509 .41			1,280,000 .00		6,942,992 .76	7,014,502 .17	
小计	149,854,8 19.17	12,000,00 0.00		12,231,73 9.95		202,504.4 6	8,613,100 .00		6,942,992 .76	172,618,9 56.34	
合计	149,854,8 19.17	12,000,00 0.00		12,231,73 9.95		202,504.4 6	8,613,100 .00		6,942,992 .76	172,618,9 56.34	

其他说明

2017年6月本公司之子公司江门创富投资管理有限公司将其所持有的江门马丁电机科技有限公司35%的股权以人民币5,649,262.81元转让给江门市禾雨贸易有限公司。公司因处置部分股权投资丧失了控制权，对于处置后的剩余40%的股权投资，按照其在丧失控制权日的净资产账面价值重新计算，金额为6,942,992.76元。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	30,943,080.54	4,421,411.90		35,364,492.44
2.本期增加金额	4,797,423.43	126,553.54		4,923,976.97
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	4,797,423.43	126,553.54		4,923,976.97
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	4,254,683.01			4,254,683.01
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,254,683.01			4,254,683.01
4.期末余额	31,485,820.96	4,547,965.44		36,033,786.40
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,420,719.15	1,362,858.28		10,783,577.43
2.本期增加金额	2,669,010.06	116,155.87		2,785,165.93
(1) 计提或摊销	959,572.94	91,452.34		1,051,025.28
(2) 固定资产\ 无形资产转入	1,709,437.12	24,703.53		1,734,140.65
3.本期减少金额	1,571,550.48			1,571,550.48
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,571,550.48			1,571,550.48
4.期末余额	10,518,178.73	1,479,014.15		11,997,192.88
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,967,642.23	3,068,951.29		24,036,593.52
2.期初账面价值	21,522,361.39	3,058,553.62		24,580,915.01

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、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	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	645,848,538.97	1,666,943,455.25	44,530,515.37	145,119,816.08	2,502,442,325.67
2.本期增加金额	151,034,802.83	632,596,347.65	11,936,032.90	63,972,840.25	859,540,023.63
(1) 购置	13,489,994.40	346,225,042.72	11,743,331.29	49,298,582.19	420,756,950.60
(2) 在建工程转入	129,393,744.30	284,772,511.78	186,632.48	14,648,020.64	429,000,909.20
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转回	4,254,683.01				4,254,683.01
(5) 其他	3,896,381.12	1,598,793.15	6,069.13	26,237.42	5,527,480.82
3.本期减少金额	4,797,423.44	118,402,281.73	4,075,855.16	8,273,916.08	135,549,476.41

(1) 处置或报废		26,903,940.61	3,964,850.91	1,910,544.70	32,779,336.22
(2) 转入投资性房地产	4,797,423.43				4,797,423.43
(3) 企业合并减少		39,592,833.16	111,004.25	2,418,502.57	42,122,339.98
(4) 其他减少	0.01	51,905,507.96		3,944,868.81	55,850,376.78
4.期末余额	792,085,918.36	2,181,137,521.17	52,390,693.11	200,818,740.25	3,226,432,872.89
二、累计折旧					
1.期初余额	100,599,379.74	548,505,347.57	22,874,545.05	56,992,596.45	728,971,868.81
2.本期增加金额	29,295,515.41	175,755,354.23	5,693,748.47	27,585,980.57	238,330,598.68
(1) 计提	27,417,981.10	175,309,896.34	5,684,344.74	27,533,446.93	235,945,669.11
(2) 投资性房地产转回	1,571,550.48				1,571,550.48
(3) 其他转入	305,983.83	445,457.89	9,403.73	52,533.64	813,379.09
3.本期减少金额	1,709,437.12	55,445,438.46	2,758,559.53	3,398,223.42	63,311,658.53
(1) 处置或报废		12,827,335.28	2,663,876.29	1,631,418.18	17,122,629.75
(2) 转入投资性房地产	1,709,437.12				1,709,437.12
(3) 企业合并减少		19,768,567.29	94,683.24	1,077,269.21	20,940,519.74
(4) 其他减少		22,849,535.89		689,536.03	23,539,071.92
4.期末余额	128,185,458.03	668,815,263.34	25,809,733.99	81,180,353.60	903,990,808.96
三、减值准备					
1.期初余额		370,478.50		80,890.27	451,368.77
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		359,365.28		74,869.95	434,235.23
(1) 处置或报废		359,365.28		74,869.95	434,235.23
4.期末余额		11,113.22		6,020.32	17,133.54
四、账面价值					
1.期末账面价值	663,900,460.33	1,512,311,144.61	26,580,959.12	119,632,366.33	2,322,424,930.39
2.期初账面价值	545,249,159.23	1,118,067,629.18	21,655,970.32	88,046,329.36	1,773,019,088.09

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	239,503,372.61	19,118,213.84		220,385,158.77

## (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
广东东方亮彩工业园	194,883,126.25	产权手续办理中
东莞欧比迪工业园	120,221,540.92	产权手续办理中
25号厂房	9,726,857.22	规划变动和办理不动产证手续变动，证件办理尚未完成
宿舍楼（二）	7,140,103.61	规划变动和办理不动产证手续变动，证件办理尚未完成
机加车间	4,949,140.04	规划变动和办理不动产证手续变动，证件办理尚未完成
龙湾路8号(山边车间)	1,333,418.66	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助
门卫室	1,071,873.50	规划变动和办理不动产证手续变动，证件办理尚未完成
铁红仓库	826,126.68	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助
共和厂区仓库	599,903.69	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助
配电房屋	549,510.72	产权手续办理中



高新-06 高新配电房	164,735.81	公司在合法占有的土地上自建并实际占用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助
新会慈溪管理区北帝庙	113,123.30	公司在合法占有的土地上自建并实际占用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助
龙湾-022-1	81,814.06	公司在合法占有的土地上自建并实际占用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助

其他说明

## 20、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
老厂区永磁设备改造工程				394,487.10		394,487.10
生产线设备	275,635,140.76		275,635,140.76	129,967,733.17		129,967,733.17
厂房工程	140,658,000.14		140,658,000.14	97,816,053.66		97,816,053.66
其他	4,074,447.76		4,074,447.76	2,770,470.03		2,770,470.03
合计	420,367,588.66		420,367,588.66	230,948,743.96		230,948,743.96

### (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
广东江粉高科技产业园一期厂房建设工程	164,772,000.00	26,732,067.07	106,243,284.30			132,975,351.37	80.70%	未完工	6,004,796.92	5,708,959.42	5.64%	金融机构贷款
帝晶科技生产	341,196,897.00	97,845,190.06	237,807,066.14	217,605,289.06	749,793.79	117,297,173.35	98.37%	未完工				其他

线工程												
阳极电 镀生产 线项目	16,114,6 15.44	13,687,4 35.80	2,427,17 9.64	16,114,6 15.44			100.00%	已完结				其他
欧比迪 厂房建 设项目	136,872, 666.84	60,626,3 97.03	76,054,5 76.72	135,102, 916.39	450,450. 45	1,127,60 6.91	99.86%	未完工				其他
欧比迪 生产线 设备	106,837, 419.49		106,837, 419.49			106,837, 419.49	100.00%	未完工				其他
合计	765,793, 598.77	198,891, 089.96	529,369, 526.29	368,822, 820.89	1,200,24 4.24	358,237, 551.12	--	--	6,004,79 6.92	5,708,95 9.42		--

### (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

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	153,021,581.21	5,146,794.19		15,157,099.18	174,990.43	173,500,465.01
2.本期增加金额				4,005,661.13	858,845.18	4,864,506.31
(1) 购置				4,005,661.13	857,276.54	4,862,937.67
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他					1,568.64	1,568.64
3.本期减少金额	126,553.54			190,439.37		316,992.91
(1) 处置				117,789.80		117,789.80
(2) 转入投资性房地产	126,553.54					126,553.54
(3) 其他减少				72,649.57		72,649.57
4.期末余额	152,895,027.67	5,146,794.19		18,972,320.94	1,033,835.61	178,047,978.41
二、累计摊销						
1.期初余额	16,022,140.27	505,061.68		6,484,521.82	49,917.47	23,061,641.24
2.本期增加金额	3,348,417.05	757,592.52		3,119,814.82	14,107.29	7,239,931.68
(1) 计提	3,348,417.05	757,592.52		3,117,796.78	13,518.26	7,237,324.61
(2) 其他转入				2,018.04	589.03	2,607.07
3.本期减少金额	24,703.53			119,807.84		144,511.37
(1) 处置				117,789.80		117,789.80
(2) 转入投资性房地产	24,703.53					24,703.53

(3) 其他转出				2,018.04		2,018.04
4.期末余额	19,345,853.79	1,262,654.20		9,484,528.80	64,024.76	30,157,061.55
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	133,549,173.88	3,884,139.99		9,487,792.14	969,810.85	147,890,916.86
2.期初账面价值	136,999,440.94	4,641,732.51		8,672,577.36	125,072.96	150,438,823.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------------	------	------	------	------

项					
广东中岸控有 限公司	10,809,562.86				10,809,562.86
深圳市帝晶光 电科技有限公 司	983,894,799.44				983,894,799.44
深圳市东方亮 彩精密技术有 限公司	1,247,607,368.62				1,247,607,368.62
合计	2,242,311,730.92				2,242,311,730.92

## (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
深圳市东方亮 彩精密技术有 限公司		270,581,492.60		270,581,492.60
合计		270,581,492.60		270,581,492.60

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

依据《企业会计准则》的规定，公司每年在年度终了需对期末商誉进行减值测试。本年度根据测试结果，对收购东方亮彩所产生的商誉计提减值准备27,058.15万元。

## 28、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
装修及修缮工程	63,439,150.87	62,700,490.85	32,504,638.59	4,025,022.92	89,609,980.21
电气工程	1,138,146.87	3,390,779.01	628,228.66		3,900,697.22
污水处理工程	1,065,116.33	1,056,610.75	811,243.21		1,310,483.87
其他零星工程	2,062,616.97	3,174,358.41	1,706,335.04	228,141.19	3,302,499.15
合计	67,705,031.04	70,322,239.02	35,650,445.50	4,253,164.11	98,123,660.45

其他说明

## 29、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	215,289,346.31	32,932,483.05	125,523,678.80	19,233,565.15
内部交易未实现利润	7,799,320.09	1,320,914.78	1,555,657.48	288,608.59
可抵扣亏损	203,676.58	30,551.49	445,183.74	111,295.94
递延收益	20,976,253.88	3,225,118.55	7,317,069.18	1,191,767.30
合计	244,268,596.86	37,509,067.87	134,841,589.20	20,825,236.98

## (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	40,790,944.42	11,714,639.14	43,701,391.48	12,167,171.56
固定资产	512,092.87	76,813.93	713,744.60	107,061.69
合计	41,303,037.29	11,791,453.07	44,415,136.08	12,274,233.25

## (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	25,717,614.80	37,509,067.87	8,551,003.73	20,825,236.98
递延所得税负债		11,791,453.07		12,274,233.25

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	180,563,026.00	50,018,901.74
可抵扣亏损	346,253,741.92	244,940,663.75
合计	526,816,767.92	294,959,565.49

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	7,260,217.87	11,916,114.39	
2019	19,498,469.24	37,093,726.84	
2020	46,473,625.68	49,421,792.22	
2021	144,913,737.49	146,509,030.30	
2022	128,107,691.64		
合计	346,253,741.92	244,940,663.75	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	127,271,977.03	117,801,245.65
融资租赁保证金	78,034,680.80	46,820,808.80
长期借款保证金	38,106,936.00	18,537,572.00
预付土地出让金	85,830,000.00	
合计	329,243,593.83	183,159,626.45

其他说明：

## 31、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	374,637,039.19	453,401,644.77
抵押借款		4,700,000.00
保证借款	1,172,735,238.68	804,725,396.46
信用借款	375,814,242.86	100,000,000.00
抵押加保证借款	463,160,000.00	392,600,000.00
质押加保证借款	116,796,357.45	103,002,000.00
合计	2,503,142,878.18	1,858,429,041.23

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

**32、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
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	425,137,886.97	77,669,238.62
银行承兑汇票	1,074,441,052.26	1,384,193,176.29
合计	1,499,578,939.23	1,461,862,414.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,601,555,642.65	2,694,054,078.29
1-2 年	5,529,181.88	5,890,206.09
2-3 年	1,334,119.38	5,165,485.03
3 年以上	245,758.14	1,425,956.92
合计	2,608,664,702.05	2,706,535,726.33



## (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：

## 36、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	53,055,951.96	70,932,197.21
合计	53,055,951.96	70,932,197.21

## (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
KONG SING CONSTRUCTION ENGINEERING COMPANY LIMITED	11,656,465.25	交易尚未完成
合计	11,656,465.25	--

## (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：

## 37、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	189,112,758.43	1,650,761,585.81	1,666,938,473.11	172,935,871.13
二、离职后福利-设定提 存计划	1,660,982.96	74,435,237.31	74,323,001.21	1,773,219.06
三、辞退福利	36,810.80	1,078,230.45	1,055,716.25	59,325.00
合计	190,810,552.19	1,726,275,053.57	1,742,317,190.57	174,768,415.19

## (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	180,364,115.89	1,567,524,326.42	1,582,018,968.68	165,869,473.63
2、职工福利费	7,954,759.92	32,737,405.18	34,282,429.69	6,409,735.41
3、社会保险费	314,827.43	25,589,024.93	25,550,231.68	353,620.68
其中：医疗保险费	314,827.43	19,840,812.24	19,802,018.99	353,620.68
工伤保险费		3,399,701.93	3,399,701.93	
生育保险费		2,348,510.76	2,348,510.76	
4、住房公积金	271,313.28	18,775,073.13	18,986,315.11	60,071.30
5、工会经费和职工教育经费	204,693.22	6,102,068.30	6,069,307.64	237,453.88
8、其他短期薪酬	3,048.69	33,687.85	31,220.31	5,516.23
合计	189,112,758.43	1,650,761,585.81	1,666,938,473.11	172,935,871.13

## (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	388.44	70,643,535.40	70,643,910.09	13.75
2、失业保险费		3,678,691.12	3,678,691.12	
4、其他	1,660,594.52	113,010.79	400.00	1,773,205.31
合计	1,660,982.96	74,435,237.31	74,323,001.21	1,773,219.06

其他说明：

## (4) 辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	1,055,716.25	59,325.00
合计	1,055,716.25	59,325.00

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,985,905.71	5,292,816.38

企业所得税	13,913,768.94	38,437,802.26
个人所得税	2,255,233.04	1,901,597.48
城市维护建设税	1,894,933.85	1,756,507.74
营业税		8,958.14
教育附加	1,428,338.70	1,264,720.29
土地使用税	1,356,546.71	390,953.29
房产税	2,746,143.62	330,950.21
堤围费		4,154.07
其他	1,128,757.49	1,175,663.18
合计	50,709,628.06	50,564,123.04

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	917,210.34	1,236,944.39
短期借款应付利息	3,362,494.25	4,919,327.17
合计	4,279,704.59	6,156,271.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东股利	3,338,952.36	3,437,875.70
合计	3,338,952.36	3,437,875.70

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、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

电费及运费	20,919,609.71	16,403,378.04
设备及工程款	128,246,841.36	80,573,341.77
往来款及其他	47,754,409.08	50,475,798.62
合计	196,920,860.15	147,452,518.43

**(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
广东宏达建设工程有限公司	8,509,912.06	质保金
合计	8,509,912.06	--

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	58,476,132.14	24,810,696.55
合计	58,476,132.14	24,810,696.55

其他说明：

**44、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：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	399,229,068.72	346,957,380.90
抵押加保证借款	23,000,000.00	23,000,000.00
质押加保证借款	68,000,000.00	100,000,000.00
合计	490,229,068.72	469,957,380.90

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、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
长期应付融资租赁余额	131,584,961.73	35,594,455.95
长期应付融资借款余额	416,469,302.48	337,234,481.76
应付融资租赁未确认融资费用	-7,148,183.86	-1,678,365.38
应付融资借款未确认融资费用	-29,199,623.09	-27,588,954.95
合计	511,706,457.26	343,561,617.38

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,894,531.90	16,932,134.00	2,324,616.85	33,502,049.05	
合计	18,894,531.90	16,932,134.00	2,324,616.85	33,502,049.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
15000 吨高性能电机用永磁氧化铁体磁瓦技术改造项目	5,500,000.00						5,500,000.00	与资产相关
钕钴稀土永磁体材料产业升级技术改造项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
应用于 NFC（近场通信）系统的超薄铁氧体屏蔽材料的研发资金	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关
广东省磁性材料（江粉）工程技术研究中心	200,000.00						200,000.00	与资产相关
2015 年广东省省级企业转型升级专项资金（设备更新淘汰老旧设备专题）	942,069.18			155,264.56			786,804.62	与资产相关
2015 年度技术装备及管	4,666,666.67			500,000.00			4,166,666.67	与资产相关

理提升项目扶持计划								
深圳市企业技术中心建设资助资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
内外经贸发展与口岸建设专项资金进口贴息	1,585,796.05			166,925.88			1,418,870.17	与资产相关
深圳市财政委员会战略新兴产业和未来产业发展专项资金企业技术装备及管理提升项目补贴		10,000,000.00		83,333.33			9,916,666.67	与资产相关
湿压异方性磁材成型生产自动化(第一期)技术改造项目		2,770,800.00		173,175.00			2,597,625.00	与资产相关
企业技术改造、机器人和数字车间项目		1,000,000.00		75,000.00			925,000.00	与资产相关
宝安区企业技术改造专项补助资金		1,000,000.00		83,333.33			916,666.67	与资产相关
湿压异方性磁材成型生产自动化(第二期)技术改造项目		759,300.00					759,300.00	与资产相关
产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助		750,000.00		62,500.00			687,500.00	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会		602,034.00		25,084.75			576,949.25	与资产相关



2016 年度外经贸发展专项资金(进口贴息) 补贴								
江门市大型工业企业研发机构建设资助项目		50,000.00					50,000.00	与收益相关
合计	18,894,531.90	16,932,134.00		2,324,616.85			33,502,049.05	--

其他说明:

(1) 根据广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息化委员会文件粤发改投资[2011]939号文件, 本公司于2012年收到电子信息产业振兴和技术产业化项目专项资金550万元, 该资金用于本公司年产15000吨高性能电机用永磁氧化铁体磁瓦技术改造项目, 至报告期末, 该项目尚在验收过程中。

(2) 根据广东省经济和信息化委员会及广东省财政厅文件粤经信技改[2013]392号关于下达2013年广东省产业结构调整专项资金重大产业链配套两化融合、重点技改和技术改造贴息项目计划的通知, 江门市蓬江区财政局文件蓬江财企[2013]41号转发市财政局关于下达2013年省产业结构调整专项资金预算指标的通知, 本公司于2013年收到钕钴稀土永磁体材料产业升级技术改造省级财政资金200万元, 至报告期末, 该项目尚在实施当中。

(3) 根据江门市财政局、江门市科学技术局文件江财工[2013]186号关于下达2013年度江门市产业技术研究与开发项目资金的通知, 本公司于2013年收到应用于NFC(近场通信)系统的超薄铁氧体屏蔽材料的研发资金100万元, 至报告期末, 已摊销1,000,000.00元, 结余0.00元。

(4) 根据广东省科学技术厅粤科函政字[2013]1589号下达广东省科学技术厅关于同意广州中船黄埔造船有限公司等472家单位组建广东省工程技术研究中心的通知, 本公司于2015年收到省科技厅经费20万元, 至报告期末, 该项目尚在验收过程中。

(5) 根据广东省经济和信息化委员会及广东省财政厅印发的粤经信技改(2015)487号文件, 子公司江门江益磁材有限公司于2016年7月22日收到江门高新技术产业开发区经济和科技促进局转入的2015年广东省省级企业转型升级专项资金(设备更新淘汰老旧设备专题)1,000,000.00元, 该资金用于补助本公司生产所需的传送带上料瓦型磁体自动倒角机、磁粉搅拌机、机械式数控压机等一批机器设备的购买及更新改造。该批设备原值合计5,634,121.81元, 分别于2015年5月-2016年12月达到预定可使用状态并投入使用。本期对收到的该笔政府补助100万元根据各资产使用寿命平均分配, 至报告期末已摊销213,195.38元, 结余786,804.62元。

(6) 根据《深圳市机器人、可穿戴设备和智能装备产业振兴发展政策》(深府(2014)97号)、《深

圳产业转型升级专项资金暂行管理办法》（深财规（2014）21号）文件，子公司深圳市帝晶光电科技有限公司于2016年4月收到“2015年度技术装备及管理提升项目扶持计划”补助资金5,000,000.00元，主要用于资助公司2014年1月1日到2014年12月31日建设完工的“触控显示一体化模组生产线技术装备”提升项目，至报告期末已摊销833,333.33元，结余4,166,666.67元。

（7）根据深经贸信息预【2015】35号《深圳市发展改革委、深圳市经贸信息委、深圳市科技创新委、深圳市财政委关于下达深圳市企业技术中心建设资助资金2015年第一批扶持计划的通知》的有关规定，子公司深圳市东方亮彩精密技术有限公司于2015年12月9日收到深圳市经济贸易和信息化委员会无偿项目资助资金3,000,000.00元；项目实施年限为2016年1月1日至2017年12月31日，最长不超过2年，项目完成后由深圳市经济贸易和信息化委员会组织验收。

（8）根据东委发【2011】24号《关于印发东莞市全力推进外经贸稳增长调结构促平衡若干措施的通知》、东府办【2012】19号《关于印发全市增创对外开放新优势工作意见的通知》、东府办【2012】124号《关于印发东莞市加工贸易转型升级专项资金管理办法的通知》等文件的相关规定，子公司东莞市欧比迪精密五金有限公司于2016年6月23日收到东莞市财政国库支付中心拨付的内外经贸发展与口岸建设专项资金进口贴息款1,669,259.00元，至报告期末已摊销250,388.83元，结余1,418,870.17元。

（9）根据2017年战略性新兴产业和未来产业发展专项资金企业技术装备及管理提升项目（智能制造应用类）拟资助计划的公告，子公司深圳市帝晶光电科技有限公司于2017年12月20日收到深圳市财政委员会“企业的研发项目基于5G信号专用触控显示模组自动化生产线提升”补助10,000,000.00元，至报告期末已摊销83,333.33元，结余9,916,666.67元。

（10）根据江门市经济和信息化局及江门市财政局文件江经信技术【2017】5号和江经信技术【2017】12号关于下达2016年工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）项目计划的通知，本公司于2017年收到江门市财政局拨付的湿压异方性磁材成型生产自动化（第一期）技术改造项目资金2,770,800.00元，至报告期末该项目累计已摊销173,175.00元，结余2,957,625.00元。

（11）根据《宝安区贯彻落实〈关于支持企业提升竞争力〉的实施方案》和《宝安区贯彻落实〈关于支持企业提升竞争力的若干措施〉的实施方案操作规程》（深宝经促[2016]161号），子公司深圳市帝晶光电科技有限公司于2017年4月11日收到深圳市宝安区财政局拨付的专项资金1,000,000.00元，至报告期末已摊销75,000.00元，结余925,000.00元。

（12）依据深宝发〔2016〕8号中共深圳市宝安区委 深圳市宝安区人民政府印发《宝安区贯彻落实关于支持企业提升竞争力的若干措施〉的实施方案》的通知，子公司深圳市东方亮彩精密技术有限公司于2017年3月31日收到深圳市宝安区财政局拨付的企业技术改造专项补助资金1,000,000.00元，至报告期末已摊销83,333.33元，结余916,666.67元。

(13) 根据江门市经济和信息化局江门市财政局关于组织申报2017年市级先进装备制造业专项资金（机器人应用）专题项目的通知，本公司于2017年12月25日收到江门市财政局拨付的湿压异方性磁材成型生产自动化（第二期）技术改造项目资金75.93万元，项目于2017年12月完工且验收通过，至报告期末该项目累计已摊销0.00元，结余759,300.00元。

(14) 依据深府（2012）90号《深圳市人民政府关于印发深圳市加快产业转型升级配套政策的通知》，子公司深圳市东方亮彩精密技术有限公司于2017年3月29日收到深圳市经济贸易和信息化委员会拨付的产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助750,000.00元，至报告期末已摊销62,500.00元，结余687,500.00元。

(15) 子公司深圳市帝晶光电科技有限公司于2017年10月9日收到深圳市经济贸易和信息化委员会“2016年国家外经贸发展专项资金进口贴息事项”补助602,034.00元，至报告期末已摊销25,084.75元，结余576,949.25元。

(16) 根据江门市科学技术局及江门市财政局江科（2017）368号文件，子公司江门江益磁材有限公司于2017年12月31日收到江门市科学技术局及江门市财政局转入的研发机构建设资助项目资金50,000.00元。该资金用于补助本公司研发部门的建立，至报告期末，该项目尚在实施过程中。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,177,211,887.00			1,177,211,887.00		1,177,211,887.00	2,354,423,774.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,727,773,541.08		1,179,412,956.17	2,548,360,584.91
其他资本公积		202,504.46		202,504.46
合计	3,727,773,541.08	202,504.46	1,179,412,956.17	2,548,563,089.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司2017年4月27日第三届董事会第四十四次会议审议通过的《2016年度利润分配方案》，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述利润分配方案已于2017年5月19日经本公司2016年度股东大会审议批准，股权登记日为2017年7月14日。

(2) 2017年10月26日，公司与江门众成投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，约定将公司所持有子公司江门安磁电子有限公司20%股权转让给江门众成投资合伙企业（有限合伙）。本公司在编制合并财务报表时将处置对价与对应的享有子公司净资产份额的差额冲减股本溢价2,201,069.17元。

(3) 联营公司广东东睦新材料有限公司2017年因增资导致资本公积增加506,261.14元，公司按持股比例确认对应的份额，增加资本公积（其他资本公积）202,504.46元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：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	67,079.67	640,120.87			654,375.44	-14,254.57	721,455.11
外币财务报表折算差额	67,079.67	640,120.87			654,375.44	-14,254.57	721,455.11
其他综合收益合计	67,079.67	640,120.87			654,375.44	-14,254.57	721,455.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,934,029.13	163,477,132.37		200,411,161.50
合计	36,934,029.13	163,477,132.37		200,411,161.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	309,077,251.83	145,476,923.59
调整后期初未分配利润	309,077,251.83	145,476,923.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,404,769,457.98	234,068,261.70
减：提取法定盈余公积	163,477,132.37	8,681,668.47
应付普通股股利	117,721,188.70	58,860,594.35
其他		2,925,670.64
期末未分配利润	1,432,648,388.74	309,077,251.83

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0.00元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00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0.00元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,853,712,421.26	14,219,297,746.04	11,953,352,162.13	10,795,072,554.25
其他业务	71,457,420.68	57,951,506.29	98,148,612.70	79,609,483.39
合计	15,925,169,841.94	14,277,249,252.33	12,051,500,774.83	10,874,682,037.64

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	27,225,409.34	14,481,781.85
教育费附加	19,650,007.27	12,826,773.05
房产税	7,241,463.17	2,351,706.61
土地使用税	2,155,390.55	1,714,879.37
车船使用税	83,630.52	7,103.68
印花税	12,013,500.72	7,431,319.31
营业税		315,332.01
其他	333,424.34	
合计	68,702,825.91	39,128,895.88

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及物料消耗	44,944,246.59	47,484,704.84
业务费	13,552,812.83	14,820,587.94

职工薪酬	33,017,045.12	28,740,473.00
差旅费	6,342,218.50	4,594,766.27
折旧	1,196,213.79	1,119,552.43
办公费	4,918,037.32	3,402,234.66
其他	8,390,381.52	6,063,103.95
合计	112,360,955.67	106,225,423.09

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	193,658,880.05	161,580,722.68
研发费	521,840,454.76	343,163,755.73
机物料	13,005,655.95	12,030,115.63
办公费	33,514,901.64	21,063,003.90
税金		2,926,847.05
业务费	7,434,246.63	8,064,981.57
折旧与摊销	37,654,463.29	26,914,365.09
差旅费	6,024,973.53	4,340,156.43
中介机构费	28,486,865.65	11,138,829.09
保险费	3,905,617.57	1,960,867.85
其他费用	54,771,997.01	34,221,001.70
合计	900,298,056.08	627,404,646.72

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	180,546,950.88	102,783,810.74
减：利息收入	17,208,151.38	24,340,430.93
汇兑损益	45,401,193.21	-43,871,782.95
手续费及其他	17,474,730.57	13,172,786.05
合计	226,214,723.28	47,744,382.91

其他说明：

## 66、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	100,455,390.03	27,973,740.31
二、存货跌价损失	154,824,118.34	28,031,087.65
七、固定资产减值损失		451,368.77
十三、商誉减值损失	270,581,492.60	
合计	525,861,000.97	56,456,196.73

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,632,033,260.21	
合计	1,632,033,260.21	

其他说明：

根据公司与深圳市东方亮彩精密技术有限公司原股东签订的《利润承诺补偿协议书》的约定，东方亮彩2015-2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未能达到业绩承诺数，根据协议，补偿责任人应以其重大资产重组取得的届时尚未出售的公司股份174,161,211.00股进行补偿，该等应补偿的股份由本公司以总价1元的价格进行回购并予以注销，公司以2017年12月31日公司收市价计入公允价值变动损益；补偿责任人尚未出售的公司股份不足以支付补偿价款，应以现金补足差额174,303,924.14元并计入公允价值变动损益。

## 68、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	12,231,739.95	9,127,436.31
处置长期股权投资产生的投资收益	211,170.49	
保本理财产品及结构性存款持有期间的投资收益	5,401,984.93	3,343,589.17
合计	17,844,895.37	12,471,025.48

其他说明：



## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-3,190,410.98	-1,309,761.82
合计	-3,190,410.98	-1,309,761.82

## 70、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
用电成本补贴	1,250,900.00	
应用于 NFC（近场通信）系统的超薄铁氧体屏蔽材料的研发资金	1,000,000.00	
稳岗补贴	1,393,272.21	
江门高新技术产业开发区经济和科技促进局 16 年省研补资金	516,900.00	
2015 年度技术装备及管理提升项目扶持计划	500,000.00	
科技三项费区财政补助	354,000.00	
2016 年第一批省高新技术企业培育扶持资金	300,000.00	
省高新技术企业区财政补助	300,000.00	
江门市企业重大科技创新平台资助	300,000.00	
2016 年科技成果产业化项目补贴	300,000.00	
2017 年度第 2 批支助关于高技能人才公共实训培训费	288,800.00	
广东省研究开发财政后补助	226,300.00	
小微企业工程技术研究中心扶持资金	200,000.00	
基本养老保险补贴	176,200.00	
湿压异方性磁材成型生产自动化（第一期）技术改造项目	173,175.00	
内外经贸发展与口岸建设专项资金进口贴息	166,925.88	
区科技局三项资助《广东省工程技术研究中心认定》	165,000.00	
2015 年广东省省级企业转型升级专项资金（设备更新淘汰老旧设备专题）	155,264.56	

市工程中心项目政府补助	100,000.00	
其他政府补助项目	617,641.03	
合计	8,484,378.68	

## 71、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
政府补助	15,365,900.67	23,977,513.97	15,365,900.67
盘盈利得		7,218.57	
其他	4,424,383.24	13,078,490.32	4,424,383.24
资产报废、毁损利得	279.00		279.00
合计	19,790,562.91	37,063,222.86	19,790,562.91

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
深圳市宝安区 区财政局工业 增加值奖励	深圳市宝安区 区财政局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	5,000,000.00		与收益相关
深圳市重点 工业企业扩 产增效项目 资金	深圳市财政 委员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	5,000,000.00	2,193,000.00	与收益相关
东莞市内资 重大项目招 商引资奖励 资金	东莞市经济 和信息化局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	1,605,000.00	1,605,000.00	与收益相关
2017 年内外 经贸发展与 口岸建设专 项资金出口 企业开拓国 际市场资金	江门高新技 术产业开发 区经济促进 局/财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、 产业而获得 的补助（按 国家级政策 规定依法取 得）	否	否	1,200,000.00		与收益相关

企业扶持奖励	赣州章贡经开区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	991,600.00		与收益相关
税金连续正增长奖	赣州市章贡区经济和和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	520,400.00		与收益相关
江门市高新区经济和技术促进局 2017 年外贸稳增长专项资金	江门高新技术产业开发区经济和科技促进局/财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	500,000.00		与收益相关
财政委员会研发资助项目款	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,278,000.00	与收益相关
失业稳岗补贴	深圳市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,720,018.56	与收益相关
2015 年广东省出口企业开拓国际市场专项资金跨境电子商务项目	江门高新技术产业开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,400,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目(无刷电机抽排水系统)	江门市蓬江区财政国库集中支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,150,000.00	与资产相关
水电补助	水西管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否		1,062,100.00	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
产业转型升级专项资金-企业技术改造贷款贴息补助	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		970,000.00	与收益相关
外经贸稳增长专项资金	江门高新技术产业开发区经济和科技促进局/财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		900,000.00	与收益相关
2015 年度企业研究开发省级财政补助项目	江门高新技术产业开发区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		636,300.00	与收益相关
2015 年度国家外经贸发展专项资金进口贴息	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		625,747.00	与收益相关
2015 年机器人可穿戴设备和智能装备产业技术装备及管理提升触控显示一体化模组生产线技术装备提升项目资助资金	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		333,333.33	与资产相关
章贡区扩大出口规模扶持奖励	赣州市章贡区商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		320,000.00	与收益相关
工业和信息	工业和信息	补助	因符合地方	否	否		305,400.00	与收益相关

化局“用电成本补贴”奖励	化局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
经信委 2015 年技改项目固投奖励	经信委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		286,000.00	与收益相关
2015 年出口企业开拓国际市场专项资金	江门高新技术产业开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		270,000.00	与收益相关
2016 年省电机能效提升专项资金项目	江门高新技术产业开发区财政局/经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		253,300.00	与收益相关
企业上规模上台奖励	章贡区经信委	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		220,000.00	与收益相关
关于申请“江门市工程技术研究开发中心认定江门市高新技术企业认定”的江门市蓬江区三项经费资助	江门市蓬江区财政国库集中支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2016 年江门市电子商务专项扶持资金中岸跨境电子商务服务平台项目	江门市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		200,000.00	与收益相关
深圳市宝安	深圳市宝安	奖励	因符合地方	否	否		200,000.00	与收益相关

区经济促进局龙头认定奖励	区经济促进局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
高新技术企业奖励	章贡区经信委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
宝安区龙头企业认定补助	深圳市宝安区经济促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
东莞市企业成长培育专项资金(小微企业奖励)	东莞市经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
养老保险补助款	水西管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		187,046.25	与收益相关
高性能磁性材料技术创新平台项目	蓬江区经济贸易局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		166,666.67	与资产相关
区商务局机关支持企业扩大出口规模	区商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		160,000.00	与收益相关
2015年市外贸发展奖励补贴	江门高新技术产业开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		150,000.00	与收益相关
广东省微电机工程技术研究中心	江门市蓬江区财政国库集中支付中	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		135,000.00	与收益相关

	心		的补助					
黄标车优惠政策	江门蓬江区经济促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		109,000.00	与收益相关
2015年江门市科技创新券后补助	江门市蓬江区财政国库集中支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
15年区级科技计划项目资助	科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
其他政府补助项目						548,900.67	1,141,602.16	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	15,365,900.67	23,977,513.97	--

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	303,000.00	450,000.00	303,000.00
滞纳金	288,912.95	304,335.69	288,912.95
其他	17,128,155.19	15,429,457.18	17,128,155.19
资产报废、毁损损失	2,785,136.63	1,043,559.14	2,785,136.63
合计	20,505,204.77	17,227,352.01	20,505,204.77

其他说明：

## 73、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	78,818,402.38	82,661,082.85
递延所得税费用	-17,931,864.86	-3,372,495.35

合计	60,886,537.52	79,288,587.50
----	---------------	---------------

## (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	1,468,940,509.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	220,341,076.37
子公司适用不同税率的影响	-11,523,692.82
调整以前期间所得税的影响	118,638.13
非应税收入的影响	-244,913,561.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,849,409.77
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,829,346.24
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-1,876,429.17
加计扣除的技术开发费用	-9,238,178.71
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	56,371,397.60
商誉减值的影响	40,587,223.89
所得税费用	60,886,537.52

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注七.57、其他综合收益。

## 75、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
租金收入	3,685,479.59	4,355,456.12
收到的政府补助	21,575,662.50	20,996,120.20
利息收入	18,359,712.46	7,803,272.18
收回汇票、信用证等保证金收入	362,440,556.25	56,124,938.55
暂收款	19,124,297.29	52,807,869.59
其他	4,449,287.61	3,375,588.21
合计	429,634,995.70	145,463,244.85



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
费用性支出	455,241,082.22	380,486,072.45
往来款及其他	28,381,575.37	81,113,906.40
票据、信用证等保证金	174,345,683.08	223,766,923.79
保理业务资金	9,500,000.00	
合计	667,468,340.67	685,366,902.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下合并取得子公司的货币资金		1,605,825.15
合计		1,605,825.15

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
投资咨询中介费		117,825.80
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	673,054.05	
合计	673,054.05	117,825.80

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
收回的贷款质押保证金	292,476,920.79	4,241,350.96
收到的售后融资租赁款	203,367,000.00	300,000,000.00
收到的与资产相关的政府补助	16,882,134.00	7,669,259.00

合计	512,726,054.79	311,910,609.96
----	----------------	----------------

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
支付的财务顾问费	787,060.00	5,891,904.01
银承敞口承诺费	1,872,692.82	1,199,800.00
增发股份登记费		297,222.22
支付的短期借款质押金	26,248,880.27	137,903,799.56
融资租赁费	280,637,318.11	123,598,478.98
保理业务费	542,500.00	251,964.87
支付的承销顾问费	10,000,000.00	
合计	320,088,451.20	269,143,169.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	1,408,053,971.60	251,567,738.87
加：资产减值准备	525,861,000.97	56,456,196.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	236,905,242.05	159,340,433.27
无形资产摊销	7,328,776.95	6,051,794.95
长期待摊费用摊销	38,215,755.64	21,456,785.93
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）	3,190,410.98	1,309,761.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,784,857.63	1,043,559.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,632,033,260.21	
财务费用（收益以“-”号填列）	165,001,383.38	86,591,632.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,844,895.37	-12,471,025.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,927,121.14	437,948.19

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,004,743.72	-3,810,443.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	172,324,171.39	-479,148,063.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-449,749,462.53	-1,124,166,451.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	142,247,584.86	990,892,499.85
经营活动产生的现金流量净额	584,353,672.48	-44,447,633.88
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	1,125,519,013.75	714,240,123.61
减：现金的期初余额	714,240,123.61	488,539,198.79
现金及现金等价物净增加额	411,278,890.14	225,700,924.82

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	17,000,000.00
其中：	--
新化县江新磁铁有限公司	1,000,000.00
广东江顺新材料科技股份有限公司	16,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,167,086.98
其中：	--
新化县江新磁铁有限公司	2,361.98
广东江顺新材料科技股份有限公司	1,164,725.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	15,832,913.02

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	1,125,519,013.75	714,240,123.61
其中：库存现金	485,803.61	252,688.03
可随时用于支付的银行存款	1,118,673,682.92	713,715,962.14
可随时用于支付的其他货币资金	6,359,527.22	271,473.44
三、期末现金及现金等价物余额	1,125,519,013.75	714,240,123.61

其他说明：

#### 77、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：

#### 78、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	502,179,077.43	代管住房基金；票据保证金；信用证保证金；贷款保证金；保函保证金；华兴银行存管系统保证金
应收票据	401,428,600.38	票据质押；短期借款质押
固定资产	554,651,353.59	借款抵押担保
无形资产	52,476,887.36	借款抵押担保
应收账款	518,906,177.86	短期借款质押
其他流动资产	20,000,000.00	票据保证金
在建工程	18,647,871.33	融资借款抵押担保
合计	2,068,289,967.95	--

其他说明：

#### 79、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	--	--	188,085,125.03
其中：美元	26,160,633.23	6.53420	170,938,809.73
欧元	1,050,346.53	7.80230	8,195,118.74
港币	10,707,783.60	0.83591	8,950,743.21
加元	1.03	5.20090	5.36
日元	14.00	0.05788	0.81
澳元	87.75	5.09280	447.18
应收账款	--	--	104,953,509.64
其中：美元	13,396,170.82	6.53420	87,533,259.39
欧元	746,445.41	7.80230	5,823,991.01
港币	13,872,616.94	0.83591	11,596,259.24
其他应收款			2,183,472.17
其中：美元	42,934.99	6.53420	280,545.81
欧元	243,893.00	7.80230	1,902,926.36
短期借款			27,432,268.21
其中：美元	4,198,259.65	6.53420	27,432,268.21
应付账款			37,076,728.45
其中：美元	4,602,123.94	6.53420	30,071,198.26
欧元	579,524.00	7.80230	4,521,620.19
日元	42,900,000.00	0.05788	2,483,910.00
其他应付款			307,622.94
其中：美元	7,567.00	6.53420	49,444.29
港元	44,150.00	0.83591	36,905.42
欧元	28,360.00	7.80230	221,273.23

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

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江门马丁电机科技有限公司	5,649,262.81	35.00%	转让	2017年06月30日	收取处置价款和办理变更登记	-425,855.85	40.00%	6,942,992.76	6,942,992.76		以账面价值为基础	
新化县江新磁铁有限公司	1,000,000.00	100.00%	转让	2017年12月31日	收取处置价款和办理变更登记	990,094.96	0.00%				以账面价值为基础	
广东江顺新材料科技股份有限公司	16,000,000.00	50.00%	转让	2017年11月30日	收取处置价款和办理变更登记	-353,068.62	10.00%	3,200,000.00	3,270,613.72	70,613.72	以账面价值为基础	

其他说明：

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：

本公司于2017年6月5日出资设立子公司重庆市帝晶光电技术有限公司；于2017年6月1日出资设立子公司重庆市东方亮彩精密制造有限公司。上述公司于本报告期内纳入合并报表范围。

全资子公司鹤山市南方磁源磁性材料有限公司已于2017年12月注销，该子公司不再纳入合并范围内。

因本公司对广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）具有实质控制权，因此纳入合并范围。

## 6、其他

本公司全资子公司江门市江金所信息科技有限公司于2017年1月6日更名为广东江粉金服控股有限公



司；全资子公司深圳前海方圆供应链有限公司于2017年11月23日更名为深圳前海方圆商业保理有限公司。

## 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	
江门安磁电子有限公司	广东江门	广东江门	电子元件生产、销售	50.00%	16.50%	设立
安磁电业有限公司	香港荃湾	香港荃湾	贸易		66.50%	合并
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	广东佛山	广东佛山	磁材加工	60.00%		设立
江门江益磁材有限公司	广东江门	广东江门	电子元件生产、销售	100.00%		设立
江门恩富信电子材料有限公司	广东江门	广东江门	研发、生产销售	100.00%		设立
江门江粉电子有限公司	广东江门	广东江门	电子元件生产、销售	50.73%		设立
江门创富投资管理有限公司	广东江门	广东江门	投资管理	100.00%		合并
江粉磁材(武汉)技术研发有限公司	湖北武汉	湖北武汉	研发销售	100.00%		设立
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		合并
鹤山市江磁线缆有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		设立
江门金磁磁材有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	55.00%		设立
东莞市金日模具有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	60.00%		合并
江粉磁材国际控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
STEELMAG	格勒诺布尔	格勒诺布尔	生产销售		100.00%	设立

INTERNATIONAL SAS						
鹤山市高磁电子有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		设立
江门京江钢球有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	51.00%		设立
江门江菱电机电气有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		设立
广东江粉高科技产业园有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		合并
广东中岸控股有限公司	广东江门	广东江门	投资管理	100.00%		设立
江门市中岸报关报检有限公司	广东江门	广东江门	代理进出口		75.99%	合并
江门市中岸物流中心有限公司	广东江门	广东江门	物流仓储		75.99%	合并
江门市中岸物流有限公司	广东江门	广东江门	物流仓储		75.99%	合并
江门市中岸跨境电商综合服务有限公司	广东江门	广东江门	国际货运代理		38.75%	设立
江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司	广东江门	广东江门	快件分拣		38.75%	设立
江门市中岸国际船舶货物运输代理有限公司	广东江门	广东江门	代理运输		75.99%	合并
江门市江海区外经企业有限公司	广东江门	广东江门	代理进出口		75.99%	合并
江门市中岸进出口有限公司	广东江门	广东江门	代理进出口		75.99%	合并
深圳龙元汇信科技股份有限公司	广东深圳	广东深圳	软件设计及开发	51.00%		设立
广东江粉金服控股有限公司	广东江门	广东江门	咨询服务	100.00%		设立
深圳市帝晶光电科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	100.00%		合并
香港帝晶光电科技有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	合并

赣州帝晶光电科技有限公司	江西赣州	江西赣州	生产销售		100.00%	合并
帝晶光电(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
帝晶半导体(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
深圳市前海鼎兴信息科技有限公司	广东深圳	广东深圳	咨询服务		100.00%	设立
江门市江海区对外加工装配服务有限公司	广东江门	广东江门	对外加工		75.99%	合并
江门市中岸公共保税仓有限公司	广东江门	广东江门	物流仓储		75.99%	合并
江门市中岸投资有限公司	广东江门	广东江门	投资管理		51.00%	合并
江门市蓬江区江粉金服资产管理有限公司	广东江门	广东江门	投资管理		100.00%	设立
深圳前海钱柜互联网金融服务有限公司	广东深圳	广东深圳	咨询服务		100.00%	合并
深圳前海方圆商业保理有限公司	广东深圳	广东深圳	供应链管理	100.00%		设立
江门市正熙机械设备有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		合并
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	100.00%		合并
广东东方亮彩精密技术有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	合并
东莞市欧比迪精密五金有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	合并
重庆市帝晶光电技术有限公司	重庆	重庆	生产销售		100.00%	设立
重庆市东方亮彩精密制造有限公司	重庆	重庆	生产销售		100.00%	设立
广东江粉磁材产	广州	广州	股权投资	20.93%	0.93%	设立

业投资基金一期 (有限合伙)						
-------------------	--	--	--	--	--	--

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:

(1) 因子公司江门市中岸物流有限公司持有江门市中岸跨境电商综合服务有限公司和江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司各51%的股权, 故将江门市中岸跨境电商综合服务有限公司和江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司纳入合并范围。

(2) 因本公司对广东江粉磁材产业投资基金一期(有限合伙)具有实质控制权, 因此纳入合并范围。

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
江门安磁电子有限公司	33.50%	1,303,098.69	3,751,285.82	20,588,346.63
东莞市金日模具有限公司	40.00%	1,153,989.73		474,735.21
江门市江海区外经企业有限公司	24.01%	5,887,291.14	5,344,626.00	44,151,973.01

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
江门安磁电子有限公司	89,538,339.43	43,915,834.21	133,454,173.64	71,996,422.53		71,996,422.53	87,593,761.61	50,325,278.66	137,919,040.27	58,220,980.24		58,220,980.24
东莞市金日模具有限	19,895,765.65	10,236,191.26	30,131,956.91	28,945,18.86		28,945,18.86	14,662,650.28	12,399,836.38	27,062,486.66	28,760,622.94		28,760,622.94

公司												
江门市 江海区 外经企 业有限 公司	1,178,94 4,498.94	24,959,1 26.81	1,203,90 3,625.75	1,020,01 3,692.35		1,020,01 3,692.35	1,646,11 7,510.47	25,467,3 29.96	1,671,58 4,840.43	1,489,95 5,070.05		1,489,95 5,070.05

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
江门安磁电 子有限公司	120,695,018. 99	9,652,582.92	9,546,993.49	19,120,968.9 7	132,119,139. 68	7,478,013.07	7,566,042.18	29,398,365.1 0
东莞市金日 模具有限公 司	33,113,351.3 6	2,884,974.33	2,884,974.33	-2,254,476.27	31,450,511.4 7	-3,099,886.46	-3,099,886.46	23,393,977.6 5
江门市江海 区外经企业 有限公司	3,156,503,07 0.10	24,520,163.0 2	24,520,163.0 2	34,007,507.8 9	3,192,292,15 7.19	28,817,433.5 9	28,817,433.5 9	73,912,014.6 8

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
江门杰富意磁性材料有限公司	广东江门	江门市新会区双水镇岛桥工业区	生产经营	33.33%		权益法
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	广东江门	江门市江海区滘头五星村 15 号之五	小额贷款	25.00%		权益法
广东东睦新材料有限公司	广东江门	江门市蓬江区杜阮镇井绵三路 8 号	生产经营	40.00%		权益法

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		
	江门杰富意磁性材料有限公司	江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	广东东睦新材料有限公司	江门杰富意磁性材料有限公司	江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	广东东睦新材料有限公司
流动资产	103,161,746.73	331,568,784.76	42,726,107.83	99,269,762.16	333,438,202.83	36,856,546.87
非流动资产	31,784,461.11	7,015,328.38	181,417,938.84	33,996,672.49	6,404,562.47	181,146,967.04
资产合计	134,946,207.84	338,584,113.14	224,144,046.67	133,266,434.65	339,842,765.30	218,003,513.91
流动负债	20,360,451.02	116,830,866.17	78,092,674.36	24,831,593.78	115,166,145.83	111,529,577.08
负债合计	20,360,451.02	116,830,866.17	78,092,674.36	24,831,593.78	115,166,145.83	111,529,577.08
净资产	114,585,756.82	221,753,246.97	146,051,372.31	108,434,840.87	224,676,619.47	106,473,936.83
归属于母公司股东权益	114,585,756.82	221,753,246.97	146,051,372.31	108,434,840.87	224,676,619.47	106,473,936.83
按持股比例计算的净资产份额	38,191,432.75	55,438,311.74	58,420,548.92	36,141,332.46	56,169,154.87	42,589,574.73
调整事项				-5,060.55		
对联营企业权益	38,191,432.75	55,438,311.74	58,420,548.92	36,136,271.91	56,169,154.87	42,589,574.73

投资的账面价值						
营业收入	152,130,988.34	38,315,189.41	140,171,002.82	135,824,776.46	42,350,904.69	107,622,944.80
净利润	13,150,915.95	17,076,627.50	9,071,174.34	16,262,151.19	22,852,090.02	-3,375,496.11
综合收益总额	13,150,915.95	17,076,627.50	9,071,174.34	16,262,151.19	22,852,090.02	-3,375,496.11
本年度收到的来自联营企业的股利	2,333,100.00	5,000,000.00		4,999,500.00	6,250,000.00	

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：	--	--
投资账面价值合计	20,568,662.93	14,959,817.66
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-54,147.49	-655,562.73
--综合收益总额	-54,147.49	-655,562.73

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

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,632,033,260.21			1,632,033,260.21
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,632,033,260.21			1,632,033,260.21
（3）其他	1,632,033,260.21			1,632,033,260.21
持续以公允价值计量的资产总额	1,632,033,260.21			1,632,033,260.21
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

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人汪南东。

其他说明：

(1) 2018年1月26日本公司重大资产重组新增发行股份登记完成后控股股东变更为领胜投资（深圳）有限公司。

(2) 控股股东对本公司的持股比例及表决权比例：

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
持股比例	18.46%	18.46%
表决权比例	18.46%	18.46%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 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九、在其他主体中的权益。

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
陈国狮	董事、主要投资者
曹云	董事、主要投资者
文云东	董事
刘刚	董事、高级管理人员
周战峰	董事、高级管理人员
赵华	董事
李忠轩	董事
王艳辉	董事
赵艳媚	监事
刘吉文	监事
陈莹	监事
汪彦	高级管理人员
梁丽	高级管理人员
连碧芬	主要投资者关系密切的家庭成员
赣州市科智为投资有限公司	董事控制的公司
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	董事控制的公司
江门市龙轩实业有限公司	同一控股股东
江门市龙彦投资管理有限公司	同一控股股东
龙元控股有限公司	同一控股股东
江门电机有限公司	同一控股股东
东莞盛翔精密金属有限公司	同一实际控制人控制
东莞领益精密制造科技有限公司	同一实际控制人控制

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
江门杰富意磁性材料有限公司	产品采购	1,668,883.93			3,197,556.18
广东东睦新材料有限公司	产品采购	1,227,721.12			2,109,363.15

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
江门杰富意磁性材料有限公司	销售商品	2,748,821.38	2,179,396.97
广东东睦新材料有限公司	销售商品	172,066.56	119,850.26
江门杰富意磁性材料有限公司	提供劳务	98,717.00	8,847.75
广东东睦新材料有限公司	提供劳务	14,732.48	9,507.75
东莞盛翔精密金属有限公司	销售商品	7,241,460.03	
东莞领益精密制造科技有限公司	销售商品	2,135,763.07	

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
江门杰富意磁性材有限公司	厂房租赁	1,744,201.20	1,773,271.20
江门杰富意磁性材有限公司	厂房租赁	146,637.72	149,570.48

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
江门市龙轩实业有限公司	生产厂区	2,198,391.72	2,228,157.68
江门电机有限公司	生产厂区	1,139,622.64	1,139,622.64

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
汪南东	275,000,000.00	2015年03月19日	2018年03月18日	否
汪南东	200,000,000.00	2015年08月11日	2020年08月11日	否
汪南东	190,000,000.00	2016年02月05日	2026年12月31日	否
汪南东	127,346,486.72	2016年06月27日	2020年06月19日	否
汪南东	50,000,000.00	2016年08月01日	2021年08月01日	否
汪南东	30,000,000.00	2016年11月23日	2017年11月22日	否
汪南东	115,606,936.00	2016年11月28日	2019年11月18日	否
汪南东	150,000,000.00	2016年12月16日	2018年12月22日	否
汪南东	30,000,000.00	2017年01月12日	2018年01月12日	否
汪南东	65,000,000.00	2016年12月13日	2017年12月13日	否
汪南东	70,000,000.00	2017年01月23日	2018年01月22日	否
汪南东	230,000,000.00	2017年09月18日	2022年09月18日	否
汪南东	110,000,000.00	2017年07月25日	2018年07月24日	否
汪南东	200,000,000.00	2017年07月03日	2018年07月02日	否
汪南东	100,000,000.00	2017年05月27日	2018年05月25日	否
汪南东	25,000,000.00	2017年09月06日	2020年09月05日	否
汪南东	50,000,000.00	2017年06月22日	2018年06月22日	否

汪南东	8,000,000.00	2016年09月26日	2017年09月25日	否
汪南东	30,000,000.00	2017年03月10日	2027年12月31日	否
汪南东	127,346,486.72	2016年06月27日	2020年06月19日	否
汪南东	21,600,000.00	2015年06月23日	2020年06月22日	否
汪南东	43,000,000.00	2017年05月03日	2018年05月02日	否
汪南东	33,340,000.00	2017年05月27日	2018年05月25日	否
汪南东、汪彦	10,000,000.00	2015年10月10日	2025年10月10日	否
汪南东	77,000,000.00	2016年12月12日	2024年09月20日	否
汪南东	23,000,000.00	2016年12月12日	2024年09月20日	否
汪南东	161,000,000.00	2016年01月01日	2021年12月31日	否
汪彦	200,000,000.00	2017年03月01日	2022年03月01日	否
汪南东	160,000,000.00	2017年04月21日	2024年04月20日	否
汪南东	20,000,000.00	2017年06月05日	2018年06月04日	否
汪南东	50,000,000.00	2017年06月19日	2018年06月19日	否
汪南东	50,000,000.00	2017年07月20日	2018年01月22日	否
汪南东	11,000,000.00	2016年01月01日	2021年12月31日	否
汪南东	40,000,000.00	2016年08月19日	2019年08月18日	否
赣州科智为投资有限公司	150,000,000.00	2016年12月28日	2017年12月27日	否
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	150,000,000.00	2016年12月28日	2017年12月27日	否
陈国狮	150,000,000.00	2016年12月28日	2017年12月27日	否
汪南东	220,000,000.00	2015年06月01日	2017年12月31日	否
陈国狮	220,000,000.00	2016年06月24日	2018年06月23日	否
赣州市科智为投资有限公司	220,000,000.00	2016年06月24日	2018年06月23日	否
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	220,000,000.00	2016年06月24日	2018年06月23日	否
陈国狮	100,000,000.00	2016年11月16日	2017年11月15日	否
陈国狮	250,000,000.00	2016年10月11日	2017年10月11日	否
曹云	60,000,000.00	2017年04月17日	2018年10月17日	否
曹云	USD8,000,000.00	2017年04月20日	2018年04月19日	否

## 关联担保情况说明

注：1、上表起始日、到期日是担保合同约定的主债权起始日及到期日；

2、截至报表日，上述第6、11、20、37、38、39、40、44、45项关联方担保的借款尚未到期，担

保尚未完毕。

### (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

### (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	江门杰富意磁性材料有限公司	591,754.00	29,587.70	516,416.70	25,820.84
应收账款	广东东睦新材料有限公司			19,990.00	1,221.50
应收账款	广东江顺新材料科技股份有限公司	3,622,864.91	193,535.95		
应收账款	东莞盛翔精密金属有限公司	8,472,508.24	423,625.41		
应收账款	东莞领益精密制造科技有限公司	913,613.89	45,680.69		
应收账款	江门马丁电机科技有限公司	505,722.47	25,286.12		

其他应收款	江门杰富意磁性材料有限公司	17,072.41	853.62	29,513.76	1,475.69
其他应收款	广东东睦新材料有限公司			357,938.51	29,600.99
其他应收款	江门市致通交运实业有限公司	1,189,500.00	68,500.00	9,500.00	9,500.00
其他应收款	江门马丁电机科技有限公司	2,680,898.34	134,044.92		
其他应收款	广东江顺新材料科技股份有限公司	895.39	44.77		

## (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
应付账款	江门杰富意磁性材料有限公司	1,586,287.38	977,232.08
应付账款	广东东睦新材料有限公司	58,434.33	1,003,386.64
应付账款	江门电机有限公司	252,017.82	252,542.43
应付账款	江门马丁电机科技有限公司	49,210.65	
应付账款	广东江顺新材料科技股份有限公司	31,963.74	
其他应付款	江门市致通交运实业有限公司	3,350,000.00	
其他应付款	江门电机有限公司	2,048,966.14	
其他应付款	江门市龙轩实业有限公司	148,829.80	59,531.92
其他应付款	江门马丁电机科技有限公司	10,414.00	

## 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

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 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

### 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

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司第三届董事会第四十七次会议决议、2017年第六次临时股东大会决议、2018年1月16日中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向领胜投资（深圳）有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]139号），公司以发行股份的方式购买领益智造（深圳）有限公司 100%



股权。2018年2月13日，公司完成向领益科技（深圳）有限公司原股东定向增发4,429,487,177.00股，公司股本增至6,783,910,951.00股。2018年3月5日，广东江粉磁材股份有限公司更名为广东领益智造股份有限公司。

2、2017年11月7日公司召开了2017年第七次临时股东大会，审议通过了《关于公司及全资孙公司拟参与设立产业投资基金暨关联交易的议案》，同意公司及全资孙公司江门市蓬江区江粉金服资产管理有限公司与广东金信泰富资本管理有限公司及招商证券资产管理有限公司共同设立广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）（以下简称“合伙企业”），主要用于投资广东江粉高科技产业园有限公司的建设及作为该项目的配套资金。2018年2月23日，合伙企业已对广东江粉高科技产业园有限公司投资117,954,944.00元。

3、公司2018年3月4日第四届董事会第一次会议审议通过了《关于选举第四届董事会董事长及副董事长的议案》、《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任财务总监的议案》、《关于聘任总经理助理、董事会秘书的议案》，变更后公司董事、监事、高级管理人员名单如下：

名称	职位
曾芳勤	董事长、总经理
汪南东	副董事长
曹云	副董事长
陈国狮	副董事长
周剑	董事
刘胤琦	董事
谭军	董事
傅彤	独立董事
程鑫	独立董事
邝志云	独立董事
王艳辉	独立董事
李学华	监事
刘建峰	监事
范伟	监事
李晓青	高级管理人员
梁丽	高级管理人员

4、公司2018年3月26日第四届董事会第二次会议审议通过了《关于收购深圳市诚悦丰科技有限公司100%股权的议案》，拟以自有资金人民币6,000万元收购徐媚女士持有深圳市诚悦丰科技有限公司100%股权，本次股权收购事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制造业	贸易及物流业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	9,351,250,586.08	6,524,266,236.75	544,827.26	22,349,228.83	15,853,712,421.26
主营业务成本	7,893,730,767.55	6,347,224,574.28	691,633.04	22,349,228.83	14,219,297,746.04

### (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

2013年，鹤山市江磁线缆有限公司（以下简称“江磁线缆”）与中国工商银行股份有限公司江门城西支行（以下简称“工行城西支行”）签订债权转让协议，工行城西支行将其持有江门市江磁电工企业有限公司（以下简称“江磁电工”）的债权转让给江磁线缆。2014年债权到期江磁电工未能偿还欠款，江磁线缆向江门市蓬江区人民法院（以下简称“蓬江法院”）提起诉讼，2015年5月24日蓬江法院判决江磁线缆胜诉，判决江磁电工自判决发生法律效力之日起十日内，偿还借款本金、逾期罚息（自2014年11月1日起计至江磁电工付清之日止，按中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率上浮30%再加收30%计算）以及赔偿律师费和案件受理费给江磁线缆。各方在限期内均没有提起上诉，蓬江法院的判决已经生效。

截至报告期末，本公司账面应收江磁电工金额共计12,290,672.68元。由于该笔债权江磁电工已提供房产及土地作为抵押，且抵押物可变现价值能够覆盖该笔债权，判定没有风险故不计提坏账准备。由于江磁电工未能按照法院判决的期限按时还款，本公司已向蓬江法院申请强制执行，蓬江法院在2015年7月22日对本公司的执行申请进行立案受理，目前江磁电工名下江门市蓬江区工业路土地使用权及地上构建筑物、抵押设备和车辆、持有的广发银行股份已于2017年9月14日网拍公告，并于2017年10月17日被江门市新会区润荣置业有限公司以拍卖价格为45,215,089.14元竞标成功，后续理赔程序正在进行中。

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,286,967.64	7.14%			12,286,967.64	9,205,317.57	5.40%			9,205,317.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	157,211,944.11	91.36%	12,447,438.95	7.92%	144,764,505.16	157,284,467.17	92.20%	11,995,534.43	7.63%	145,288,932.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,580,365.72	1.50%			2,580,365.72	4,088,428.62	2.40%	2,671,310.38	65.34%	1,417,118.24
合计	172,079,277.47	100.00%	12,447,438.95	7.23%	159,631,838.52	170,578,213.36	100.00%	14,666,844.81	8.60%	155,911,368.55

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
STEELMAG INTERNATIONAL SAS	8,885,759.66			子公司
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	3,401,207.98			子公司
合计	12,286,967.64		--	--

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	150,849,362.70	7,542,468.14	5.00%
1 年以内小计	150,849,362.70	7,542,468.14	5.00%
1 至 2 年	886,553.63	88,655.36	10.00%
2 至 3 年	942,446.18	282,733.85	30.00%
3 年以上	4,533,581.60	4,533,581.60	100.00%
合计	157,211,944.11	12,447,438.95	7.92%

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 940,931.32 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
实际核销的应收账款	3,160,337.18

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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	22,543,718.99	1年以内	13.10	1,127,185.95
第二名	非关联方	12,370,279.57	1年以内	7.19	618,513.98
第三名	关联方	8,885,759.66	1年以内；1-2年	5.16	0
第四名	非关联方	5,635,964.42	1年以内	3.28	281,798.22
第五名	非关联方	5,008,700.33	1年以内	2.91	250,435.02
合计		54,444,422.97		31.64	2,277,933.17

## (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	245,632,331.70	95.39%			245,632,331.70	575,415,555.72	99.05%			575,415,555.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,271,928.70	3.99%	1,237,942.52	12.05%	9,033,986.18	3,153,776.39	0.54%	690,428.26	21.89%	2,463,348.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,608,764.84	0.62%			1,608,764.84	2,362,160.55	0.41%	244,450.06	10.35%	2,117,710.49
合计	257,513,025.24	100.00%	1,237,942.52	0.48%	256,275,082.72	580,931,492.66	100.00%	934,878.32	0.16%	579,996,614.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江门江菱电机电气有限公司	76,679,571.59			子公司
鹤山市江磁线缆有限公司	69,196,463.61			子公司
广东中岸控股有限公司	27,882,054.00			子公司
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	25,937,085.96			子公司

东莞市金日模具有限公司	16,012,073.80			子公司
江门正熙机械设备有限公司	9,635,059.39			子公司
鹤山市高磁电子有限公司	8,303,529.14			子公司
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	6,678,636.92			子公司
STEELMAG INTERNATIONAL SAS	3,400,066.80			子公司
江门江粉电子有限公司	1,907,790.49			子公司
合计	245,632,331.70		--	--

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	9,447,273.46	472,363.67	5.00%
1 年以内小计	9,447,273.46	472,363.67	5.00%
1 至 2 年	60,000.00	6,000.00	10.00%
2 至 3 年	7,251.98	2,175.59	30.00%
3 年以上	757,403.26	757,403.26	100.00%
合计	10,271,928.70	1,237,942.52	12.05%

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 557,576.26 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
实际核销的其他应收款	254,512.06

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
押金及保证金	4,083,271.00	239,993.00
往来款及其他	253,429,754.24	580,691,499.66
合计	257,513,025.24	580,931,492.66

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款及其他	76,679,571.59	1 年以内； 1-2 年	29.78%	
第二名	往来款及其他	69,196,463.61	1 年以内	26.87%	
第三名	往来款及其他	27,882,054.00	1 年以内	10.83%	
第四名	往来款及其他	25,937,085.96	1 年以内	10.07%	
第五名	往来款及其他	16,012,073.80	1 年以内； 1-2 年	6.22%	
合计	--	215,707,248.96	--	83.77%	

## (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	4,542,256,358.65	24,124,300.00	4,518,132,058.65	4,473,318,158.94	7,774,300.00	4,465,543,858.94
对联营、合营企业投资	152,050,293.41		152,050,293.41	134,895,001.51		134,895,001.51
合计	4,694,306,652.06	24,124,300.00	4,670,182,352.06	4,608,213,160.45	7,774,300.00	4,600,438,860.45

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江门安磁电子有限公司	24,191,301.00		6,911,800.29	17,279,500.71		
江门江益磁材有限公司	403,635,600.00			403,635,600.00		
新化县江新磁铁有限公司	950,000.00		950,000.00			
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	21,600,000.00			21,600,000.00		
江门恩富信电子材料有限公司	3,067,021.92			3,067,021.92		
江门江粉电子有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
江门创富投资管理有限公司	36,135,744.51			36,135,744.51		
江粉磁材(武汉)技术研发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广东江顺新材料	19,200,000.00		19,200,000.00			

科技股份有限公司						
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
江门金磁磁材有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00	3,300,000.00	3,300,000.00
鹤山市江磁线缆有限公司	55,369,412.48			55,369,412.48		
东莞金日模具有限有限公司	6,824,300.00			6,824,300.00		6,824,300.00
江粉磁材国际控股有限公司	37,897,217.03			37,897,217.03		
鹤山市高磁电子有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
江门京江钢球有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
江门江菱电机电气有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
广东江粉高科技产业园有限公司	57,411,662.00			57,411,662.00		
广东中岸控股有限公司	122,300,000.00			122,300,000.00		
广东江粉金服控股有限公司	2,000,000.00	8,000,000.00		10,000,000.00		
深圳市龙元汇信科技股份有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
深圳市帝晶光电科技有限公司	1,550,000,000.00	90,000,000.00		1,640,000,000.00		
深圳前海方圆商业保理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
鹤山市南方磁源磁性材有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
江门正熙机械设备有限公司	40,565,900.00			40,565,900.00		
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	1,950,000,000.00			1,950,000,000.00		
合计	4,473,318,158.94	98,000,000.00	29,061,800.29	4,542,256,358.65	17,300,000.00	24,124,300.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江门杰富 意磁性材 有限公司	36,136,27 1.91			4,388,260 .84			2,333,100 .00			38,191,43 2.75	
江门市江 海区汇通 小额贷款 股份有限 公司	56,169,15 4.87			4,269,156 .87			5,000,000 .00			55,438,31 1.74	
广东东睦 新材料有 限公司	42,589,57 4.73	12,000,00 0.00		3,628,469 .73		202,504.4 6				58,420,54 8.92	
小计	134,895,0 01.51	12,000,00 0.00		12,285,88 7.44		202,504.4 6	7,333,100 .00			152,050,2 93.41	
合计	134,895,0 01.51	12,000,00 0.00		12,285,88 7.44		202,504.4 6	7,333,100 .00			152,050,2 93.41	

## (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	678,837,913.66	537,427,099.75	597,735,912.03	492,963,648.89
其他业务	34,044,867.94	23,271,256.20	34,974,802.56	25,991,314.75
合计	712,882,781.60	560,698,355.95	632,710,714.59	518,954,963.64

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	64,851,111.69	135,459,111.61
权益法核算的长期股权投资收益	12,285,887.44	9,782,999.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,191,626.03	
保本理财产品持有期间的投资收益	410,955.43	903,614.83
合计	75,356,328.53	146,145,725.48

## 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	-5,764,098.12	
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）	26,050,279.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,401,984.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,295,684.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,615,410,640.49	
减：所得税影响额	7,485,091.82	
少数股东权益影响额	654,347.34	
合计	1,619,663,682.59	--

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	23.87%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.65%	-0.09	-0.09

### 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

广东领益智造股份有限公司

二〇一八年四月二十七日

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司董事长曾芳勤女士签名的2017年年度报告。

二、载有公司法定代表人曾芳勤女士、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）李晓青女士签名并盖章的财务报表。

三、载有天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师屈先富先生、扶交亮先生、段姗女士签名并盖章的公司2017年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司证券部。

广东领益智造股份有限公司

董事长：曾芳勤

日期：2018年4月27日