

股票代码：002600



广东领益智造股份有限公司

# 2019年年度报告

自强不息 使命必达

公告编号：2020-037



2020年4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、主管会计工作负责人李晓青及会计机构负责人(会计主管人员)李静声明：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 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	67
第八节 可转换公司债券相关情况.....	68
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	69
第十节 公司治理.....	77
第十一节 公司债券相关情况.....	84
第十二节 财务报告 .....	85
第十三节 备查文件目录.....	263

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司/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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期内	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
领胜投资	指	领胜投资（深圳）有限公司，公司股东
领尚投资	指	深圳市领尚投资合伙企业（有限公司），公司股东
领杰投资	指	深圳市领杰投资合伙企业（有限公司），公司股东
领益科技	指	领益科技（深圳）有限公司，公司全资子公司
帝晶光电	指	深圳市帝晶光电科技有限公司，公司全资子公司
东方亮彩	指	深圳市东方亮彩精密技术有限公司，公司全资子公司
赛尔康	指	Salcomp Plc，公司全资子公司
领略数控	指	深圳市领略数控设备有限公司，公司全资子公司
合力通	指	深圳市合力通电子有限公司
模切	指	Die-Cutting，一种用平刀或圆刀机对胶带、泡棉、石墨等卷带材料的冲材加工方法，常用于工业电子产品的粘接、防尘、防震、绝缘、屏蔽 导热等辅助材料的加工
CNC	指	Computer Numerical Control，计算机数字控制加工，指加工机床对金属、塑胶材料等进行铣削加工从而形成精密零件的制造方式
冲压	指	Stamping，用冲床和模具对金属材料进行冲材、折弯等工序，辅助于焊接、铆接工艺，从而获得精密零件的加工过程
Softgoods	指	软包配件，用柔软材料包裹在金属、塑胶或其他材料上的产品
冷锻	指	Cold Forging，在常温下对金属材料进行锻压的过程
阳极氧化	指	Anodizing，对特定金属进行表面氧化的加工过程
抛光	指	Polishing，经过打磨，使产品获得光亮外观效果的加工方法
FATP	指	Final Assembly Test Pack，产品的最后组装、测试和包装

次组装	指	Sub Assembly, 为产品供应链需求而组装成的半成品
模组	指	Module, 具有独立功能的电子元器件, 如显示屏模组、马达模组、摄像头模组、指纹模组等组件
SMT	指	Surface Mount Technology, 表面贴装或表面安装技术
ODM	指	Original Design Manufacturer, 提供产品的原始设计以及制造的厂商
EMS	指	Electrics Manufacturing Service, 电子制造服务商, 为电子产品品牌拥有者提供制造、采购、部分设计以及物流等一系列服务的生产厂商
硬磁	指	Hard Magnetic, 又名永磁, 经过磁化后能够恒定保持磁性的材料, 如铁氧体、粘结钕铁硼等
软磁	指	Soft Magnetic, 具有容易磁化, 也容易退磁的高导磁率的磁性材料, 如硅钢片、锰锌铁氧体软磁、坡莫合金
5G	指	The 5th Generation Wireless Systems, 即第五代移动通信技术
IoT	指	Internet of Things, 即物联网, 将各种信息传感设备, 如射频识别装置、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等种种装置与互联网结合起来而形成的一个巨大网络。其目的是让所有的物品都与网络连接在一起, 方便识别和管理
AR	指	Augmented Reality, 即增强现实技术, 是一种实时计算摄像机影像位置及角度并加上相应图像、视频、3D 模型的技术, 其目标是在屏幕上把虚拟世界套在现实世界并进行互动
VR	指	Virtual Reality, 即虚拟现实技术, 利用计算机模拟产生一个三维空间的虚拟世界, 提供用户关于视觉等感官的模拟, 让用户感觉仿佛身历其境, 可以即时、没有限制地观察三维空间内的事物
铁氧体	指	Ferrite, 一种具有磁性的金属氧化物, 主要成分为氧化铁, 如永磁铁氧体、软磁铁氧体等

## 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
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	www.lingyiitech.com		
电子信箱	IR@lingyiitech.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李雄伟	雷曼君、黄敏龄
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	nick.lee@lingyiitech.com	IR@lingyiitech.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、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（www.cninfo.com.cn）
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）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

#### 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	杨劼、柯敏婵

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	2018 年 1 月 16 日至 2021 年 12 月 31 日

#### 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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	23,915,823,147.04	22,499,664,452.56	6.29%	9,636,635,646.34
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,894,179,510.15	-679,896,383.51	378.60%	1,682,500,604.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	906,772,872.82	-3,850,682.35	23,648.37%	1,608,390,437.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,997,104,502.13	1,532,292,457.49	95.60%	881,338,214.48
基本每股收益（元/股）	0.28	-0.10	380.00%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.27	-0.10	370.00%	0.38
加权平均净资产收益率	17.49%	-6.90%	24.39%	51.09%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	27,317,778,001.39	22,122,169,181.25	23.49%	9,658,203,589.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,619,265,299.73	9,848,983,374.45	17.97%	4,105,607,029.77

## 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	4,642,375,376.42	4,953,878,203.31	6,666,334,606.17	7,653,234,961.14
归属于上市公司股东的净利润	602,046,496.11	512,262,587.28	985,009,922.54	-205,139,495.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	225,372,458.40	216,276,848.67	397,032,725.70	68,090,840.05
经营活动产生的现金流量净额	1,442,771,795.95	-88,382,083.61	660,658,308.50	982,056,481.29

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-69,565,997.17	-9,919,928.12	-1,790,371.75	为资产处置收益、非流动资产毁损报废损失以及处置长期股权投资损失
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）	108,223,198.46	95,639,570.21	47,817,551.25	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,878,388.36			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	16,249,179.97	154,424,620.34	1,881,538.81	主要为理财产品投资收益



产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			10,140,302.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,488,328.99	-21,069,483.97	-21,555,113.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	954,547,470.70	-878,812,008.70	42,830,099.28	本期其他为子公司东方亮彩业绩补偿股票计入公允价值变动损益的金额
减：所得税影响额	16,233,460.40	15,836,452.52	5,208,699.08	
少数股东权益影响额（税后）	203,813.60	472,018.40	5,140.23	
合计	987,406,637.33	-676,045,701.16	74,110,167.08	--

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

领益智造致力于成为全球领先的精密制造企业，努力为客户提供“一站式”的精密智造解决方案。公司产品解决方案跨度大、门类全、品类多，从基础材料到精密零组件，再到核心器件及模组，均可持续满足客户多元化、多样性和即时性的需求。其中，基础材料包括磁材、模切材料及陶瓷应用等；精密零组件包括模切、冲压、CNC、注塑、印刷、组装等；核心器件与模组则包括线性马达、无线充电、充电器、软包配件、键盘、散热模组、5G射频器件、结构件等。相关产品广泛应用于消费电子、车载工控、智能安防、智能穿戴、智能家居、新能源汽车、医疗、航空航天等领域。公司以“智造引领世界、努力成就梦想”为使命，树立“以现代管理理念、持续追求卓越、成为全球领先的精密智造企业”的愿景，力争将公司产品打造成为相应行业细分领域的全球前三强。

报告期内，公司进一步夯实主业，巩固了优势产品的行业领先地位，通过产业链上下游的垂直整合，不仅增强了与核心客户的粘性，同时也优化和扩大了客户群，进一步提升公司在行业内的竞争力。具体表现如下：

1、拓展磁材新领域业务、扩充高性能新材料业务。2019年度，公司对磁材业务进行了优化和瘦身，精选客户群、关停亏损的业务、淘汰落后的设备、技术和产品，同时积极调整业务方向，聚焦优质客户，推行自动化、提高生产效率和良率，从而使磁材业务的经营和管理取得了极大的改善和提升。同时，公司实现了对核心客户在铁氧体和纳米晶材料产品上的批量供货，并利用自有资金积极实施模切材料的定增募投项目。

2、完善精密零组件版图，巩固行业优势地位。报告期内，公司传统优势业务模切、冲压、CNC均实现了较好的增长，行业优势地位得到进一步稳固和提升。同时，公司在注塑和模组组装上也得到了较大的提升，其中注塑结构件全年累计出货1.2亿套，处于全球前列；在散热模组和Softgoods方面也实现了突破。另外，公司还补强了粉末冶金注塑技术，以及在5G射频器件上的进行了布局。

3、并购赛尔康，补齐FATP能力。公司于2019年1月发布《关于公司签署〈收购意向书〉的公告》，披露公司拟收购Salcomp Plc 100%股权。2019年8月底，公司完成对Salcomp Plc的收购，并于2019年9月开始并表。并购赛尔康，使公司全面具备了SMT和FATP的能力，从而使公司真正实现了从材料到精密零组件到模组再到系统组装的全产业链的垂直整合，从而可以更好的服务客户并积极应对市场的挑战。

总之，上述从技术到产品的上下游垂直整合，一方面体现了公司在行业内深厚的工程技术及自动化积

累，具有极强的技术、产品整合能力；另一方面也说明了公司以客户为中心、以市场为导向，积极求变、努力创新，全面满足客户和市场的多样性需求。

## 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	本报告期内，公司处置子公司股权、收购赛尔康 100% 股权导致股权资产发生变化
固定资产	本报告期内，固定资产的变化主要是计划处置子公司帝晶光电及江粉高科涉及的固定资产减值损失和收购赛尔康 100% 股权导致
无形资产	本报告期内，无形资产变化的原因主要是公司本期合并范围变化所致
在建工程	本报告期内，在建工程变化主要是收购子公司及公司投资建设厂房所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）工程技术、模具开发等基础能力

领益智造将全球最先进的技术转化为中国智造的推动力，运用人工智能、机器人的研发到自动化生产的工业整体解决方案，结合自主研发的多种类、多功能的数控化、自动化设备，建设技术装备水平国际先进、国内领先的智能生产车间，成功打造高效的现代化智慧工厂。

领益智造模切事业部在超多数控圆刀设备的自主特征化方面得到重大突破，接下来会持续在材料加工的智能定位、在线检测、自动识别和复合工艺等关键工艺进行大量AI智能控制的投入。生产夹治具设计模块化的成功导入为新品和量产大大提升了效率、品质、成本和客户满意度。

领益智造冲压及锻造模具设计能力已提高至行业领先水平，通过对设备不断更新升级，模具加工设备引入精密的油割、精密电极加工、精密放电、流体抛光、光学研磨等设备，为精密模加工奠定了坚实的基础。

领益智造CNC事业部包含数控铣、数控车、阳极表面处理、注塑、模房、组装等几大业务模块，从新工艺、材料特性、制程串联、刀具/夹治具、智能检测、自动化、精密组装、生产过程的智能监控系统等几个方面的突破和创新并保证在市场上的竞争力。在新工艺创新部分目前已经具备数控铣、数控车、镗雕、抛光、点胶、焊接、阳极、清洗、喷砂、研磨、冲压、螺丝螺母、注塑、液态硅胶、自动化研发、精密组

装等成熟的全制程开发能力。

## （二）自动化研发、设计与集成能力

经过十几年的持续深耕与积累，领略数控的自动化研发成果为公司提供了强劲的技术支持，通过持续不懈的努力，领略数控在工业机器人、机器视觉以及专用自动化等专门领域已经取得200多项海内外专利授权（专利例示摘录详见下表），其中工业机器人领域的专利和软件著作权共计40余项，这些自动化成果在公司的“万人计划”中起到了决定性的作用。

通过多年的努力，领略数控掌握了工业机器人全面的核心技术，包括关节减速机，直驱马达，伺服驱动器，控制器硬件和软件等，同时专门为消费电子制造业设计开发了各种创新结构的工业机器人，从而实现了自动化设备的定制和专项开发，为公司重要项目的攻坚克难提供了重要的战略支持和保障。

序号	专利类别	专利名称	专利号
1	发明专利	一种精密数控转轴系统	201410354157.4
2	发明专利	一种低背隙机器人减速机	201610140074.4
3	实用新型	一种CCD滑台式分拣系统	201320413004.3
4	实用新型	一种新型自动上下料机械手系统	201420353008.1
5	实用新型	一种四自由度三角并联型机器人	201520989867.4
6	实用新型	一种压敏胶自动检测喷码机	201620796208.3
7	实用新型	一种圆刀机追标异步装置	201721615784.4
8	实用新型	一种转盘式自动贴膜检测机	201820906295.2
9	实用新型	一种编码器移出式中空型直驱马达	201920723129.3
10	日本实用新型	一种多曲轴摆线针轮减速机	201820600693.1
11	软件著作权	领略数控双D小Q钢网视觉对贴机软件	2019SR0968488

## （三）领益的企业精神与核心价值观

领益智造的企业精神是“自强不息、使命必达”，领益智造的核心价值观是“诚信务实、客户至上，尊己敬人、责任担当，长期主义、价值共生”。

企业精神和企业价值观是企业文化的重要组成，而企业价值观更是企业的核心。企业文化是企业在经营活动中形成的经营理念、经营目的、经营方针、价值观念、经营行为、社会责任、经营形象等的总和，是企业个性化的根本体现，它是企业生存、竞争和发展的灵魂。企业文化能够激发员工的使命感、能凝聚员工的归属感、能加强员工的责任感、能赋予员工的荣誉感、能实现员工的成就感。

纵观古今商海，但凡卓越的企业，一定有其优秀的企业文化和充满正能量的价值观。领益智造崇尚强者文化，领益团队坚毅有为。从2019年年底开始，领益智造与AMA强强联合，制定了领益企业文化跃升、领益领导力跃升、领益战略能力跃升的三跃升项目，疫情之下学习不停歇。通过对企业精神与核心价值观的提炼和组织，将统一并落实领益公司的文化灵魂，并建立文化影响下的管理者行为规范，从而为公司实

现其使命和愿景提供持续不断的源动力。

#### （四）全球化的布局与国际化的人才

领益智造是一家全球布局、人才国际化的公司。领益科技自成立之初即具有国际化的基因，国际化的客户、国际化的生产工艺和生产设备，以及国际化的高管团队等。因此，领益智造一直在着力打造全球化的布局，截至目前，公司的生产基地除遍布中华大地、大江南北外，还分别在法国、巴西、印度、越南、美国设有制造基地，同时在芬兰、韩国、新加坡、中国香港、中国台湾等地设有研发、业务据点。另外，公司的客户和业务范围也是遍布全球。

领益智造也高度重视人才的国际化，以高管团队为例，我们的高管团队普遍具有海外的留学和生活经历，同时我们的公司员工也是坚持本土化，公司在印度、巴西和越南的工厂，基本上都是本土化的干部和员工。

全球化的布局和国际化的人才，将更加有利于公司面对未来纷繁复杂的国际形势，无论是贸易摩擦还是地缘政治，也无论是制造业的转移还是客户生产据点的调整，领益智造都将可以从容应对。

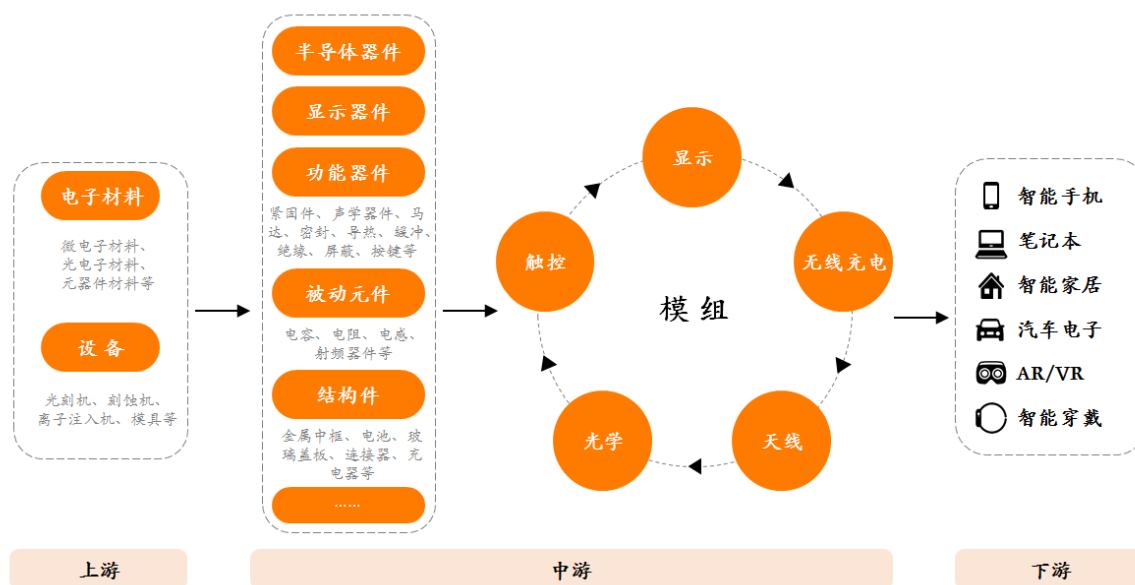
## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入2,391,582.31万元，较上年同期增长6.29%；实现利润总额220,150.70万元，较上年同期增长448.09%；归属于母公司所有者的净利润189,417.95万元，较上年同期增长378.60%。其中，领益科技板块实现归属于母公司所有者的净利润246,352.27万元，较上年同期增长23.45%；扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为241,200.53万元，较原承诺业绩的186,094.62万元多55,105.91万元，业绩承诺完成率为129.61%。

领益智造将全球最先进的技术转化为中国智造的推动力，运用人工智能、机器人的研发到自动化生产的工业整体解决方案，结合自主研发的多种类、多功能的数控化、自动化设备，建设技术装备水平国际先进、国内领先的智能生产车间，成功打造高效的现代化智慧工厂。通过MES（制造执行系统）和QMS（品质管理系统）对生产设备运行状态进行实时监控，具备故障自动报警和诊断分析功能，实现了产品制造智能化。

我们以智能终端为例，从产业和供应链的角度来说明领益智造的行业位置和自身优势。



智能终端部件生产厂商主要可以分为电子部件厂商、机电部件厂商、结构件部件厂商及功能器件厂商四大类。其中电子部件厂商主要提供芯片、存储器、音频功放、电阻、电容、连接器等；机电部件厂商主要提供智能终端中既与电子相关又与结构相关的物料，包括屏幕、摄像头、喇叭、马达、柔性线路板等；结构部件厂商主要提供高尺寸精度、高表面质量、高性能要求的起保护和支承作用的、与终端尺寸、结构、

外观相关的塑胶或五金部件；功能器件厂商主要提供各类实现特定功能的产品，包括紧固件、密封、导热、缓冲、绝缘、屏蔽、标签、按键等。

随着5G以及人工智能应用领域的不断拓宽、通信技术、计算技术和芯片等硬件技术的成熟和发展，智能终端的应用范围也将不断增加，智能手机、平板电脑、笔记本电脑之外，TWS耳机、智能手表、智能手环等可穿戴设备、便携式智能医疗设备以及更多智能终端将渗透率加速提升，智能终端精密功能器件行业也会随之蓬勃发展。

精密功能器件产品行业包括上游原材料（金属、双面胶、泡棉、热熔胶、导电布、网纱、石墨、保护膜及离型材料等）和下游消费电子行业（智能手机、平板电脑、笔记本电脑、可穿戴设备等）。精密功能器件行业的存在解决了上游材料厂商的标准化生产和下游消费电子产品整机代工厂和组件生产商需求多样化、定制化之间的矛盾，随着消费智能终端产品在人们日常生活中的广泛应用，行业具有良好的成长性。

精密功能器件为定制化产品，领益智造具有较大的生产规模和较强的持续供货能力，能及时满足单个客户对不同型号产品和众多客户的订单需求，巩固了客户与领益智造的合作关系。由于消费智能终端厂商对其功能器件的要求越来越多样化和定制化，对材料的品质及性能要求也各不相同。而上游材料厂商主要生产标准化的胶带、薄膜和铜箔等，不可能恰好满足下游企业的实际需求；同时，上游材料商关注的焦点是材料性能的先进性和规模化生产的低成本优势，而行业下游整机代工厂和核心元件和重要组件的生产商更关注材料的定制性、供应商的快速响应能力、专业服务能力以及精益的生产模式，这就使得消费智能终端精密功能器件行业的存在有其必然性。随着消费智能终端产品轻薄化、便携化和高度集成化的发展，精密功能器件行业在产业链中发挥越来越大的作用，使得整个电子产业链条更具效率，最终产品更具创新性。

同时精密功能器件对生产线的自动化程度和精密程度要求比较高，领益智造持续进行研发投入，在精密模具开发、核心生产技术、新产品研发和工艺创新等方面均取得了相应的成果。领益智造作为国内少数具有同步设计开发能力、产品性能高、具有大规模生产能力并且能够提供整体解决方案的企业之一，有望逐步替代国外厂商成为下游主流企业的主要供应商，进口替代将成为发展趋势，为国内具有综合实力的消费电子精密功能器件生产企业提供了广阔的市场空间。

另外，领益智造不断向上下游延伸，上游通过并购江粉磁材，使得产业链上下布局打开，下游通过小件的积累逐步切入模组和组装，绝大部分功能件均可实现自制，公司充分利用多数产品自制化的优势以及强大的自动化产线，向客户提供手机、软包配件产品的精密模组组装，为客户提供一站式解决方案，帮助客户简化供应链、减低成本。同时公司不断扩大客户群体，现已切入国内外所有一线手机品牌厂商，与客户建立起了长久稳定的合作关系。



在实现功能“智能化”的同时，消费智能终端产品逐步向轻薄化、便携化和高性能的趋势发展，因此精密功能器件在此基础上也不断向高精密度、高性能的方向发展，价值量也在不断提升。未来，随着新技术、新材料以及新工艺的出现，功能器件产品的种类和型号将日益丰富。高性能、高精密度的产品需求将对企业的加工技术、加工精度和组装能力提出更高要求，公司的竞争优势日益凸显。

## 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

	2019 年		2018 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	23,915,823,147.04	100%	22,499,664,452.56	100%	6.29%
分行业					
制造业	23,683,757,143.85	99.03%	20,390,869,237.93	90.63%	16.15%
贸易及物流服务	231,617,092.62	0.97%	2,106,149,181.05	9.36%	-89.00%
其他行业	448,910.57	0.00%	2,646,033.58	0.01%	-83.03%
分产品					
精密功能及结构件	16,931,950,598.63	70.80%	14,356,426,801.82	63.81%	17.94%



显示及触控模组	3,981,691,064.90	16.65%	4,786,306,580.81	21.27%	-16.81%
材料业务	845,749,588.84	3.54%	933,104,057.35	4.15%	-9.36%
贸易及物流服务	231,617,092.62	0.97%	2,106,149,181.05	9.36%	-89.00%
充电器	1,556,939,760.57	6.51%			
5G 产品	9,574,637.35	0.04%			
其他产品	358,300,404.13	1.50%	317,677,831.53	1.41%	12.79%
分地区					
境内销售	12,017,671,456.84	50.25%	12,250,693,815.36	54.45%	-1.90%
境外销售	11,898,151,690.20	49.75%	10,248,970,637.20	45.55%	16.09%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	23,683,757,143.85	18,254,503,902.65	22.92%	17.97%	16.31%	1.10%
分产品						
精密功能及结构件	16,931,950,598.63	12,491,479,000.26	26.23%	17.94%	17.53%	0.26%
显示及触控模组	3,981,691,064.90	3,456,197,575.37	13.20%	-16.81%	-18.21%	1.49%
分地区						
境内销售	12,014,695,104.15	10,244,912,140.69	14.73%	14.79%	7.59%	5.71%
境外销售	11,669,062,039.70	8,009,591,761.96	31.36%	21.44%	29.77%	-4.41%

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	2019 年	2018 年	同比增减
精密功能及结构件	销售量	万 PCS	3,897,059.4	3,488,692.09	11.71%
	生产量	万 PCS	4,119,195.16	3,443,785.14	19.61%
	库存量	万 PCS	737,130.69	514,994.93	43.13%
	销售量	万套	11,639.37	9,338.54	24.64%
	生产量	万套	11,771.83	8,817.94	33.50%

	库存量	万套	365.16	232.7	56.92%
显示及触控模组	销售量	万片	18,189.19	15,540.05	17.05%
	生产量	万片	18,091.24	15,453.08	17.07%
	库存量	万片	173.16	271.11	-36.13%
材料业务	销售量	吨	31,289.49	35,901.22	-12.85%
	生产量	吨	28,553.08	37,121.53	-23.08%
	库存量	吨	5,227.87	7,964.29	-34.36%
充电器	销售量	万 PCS	8,734.84		
	生产量	万 PCS	8,520.26		
	库存量	万 PCS	1,511.64		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- ①精密功能及结构件的库存量与上年相比，涨幅较高，主要是业务量增长；
- ②显示及触控模组的库存量与上年相比，下降36.13%，主要是业务量下降；
- ③材料业务的库存量与上年相比，下降34.36%，主要是加强库存管控。

#### (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	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
精密功能及结构件	原料及辅料	6,756,564,496.63	54.09%	7,205,529,442.04	67.80%	-13.71%
精密功能及结构件	人工成本	2,018,066,437.35	16.16%	1,582,972,282.21	14.89%	1.26%
精密功能及结构件	制造费用及其他	3,716,848,066.27	29.76%	1,839,555,790.78	17.31%	12.45%
精密功能及结构件	合计	12,491,479,000.26	100.00%	10,628,057,515.03	100.00%	
显示及触控模组	原料及辅料	2,755,295,771.68	79.72%	3,409,177,965.77	80.61%	-0.89%
显示及触控模组	人工成本	286,420,996.40	8.29%	473,139,363.53	8.52%	-0.23%
显示及触控模组	制造费用及其他	414,480,807.29	11.99%	343,556,637.58	10.87%	1.12%
显示及触控模组	合计	3,456,197,575.37	100.00%	4,225,873,966.88	100.00%	
材料业务	原料及辅料	346,721,127.66	44.60%	394,677,514.70	46.96%	-2.36%

材料业务	人工成本	128,158,446.23	16.49%	149,536,081.97	17.79%	-1.31%
材料业务	制造费用及其他	302,495,521.21	38.91%	296,214,502.44	35.25%	3.67%
材料业务	合计	777,375,095.11	100.00%	840,428,099.11	100.00%	
充电器	原料及辅料	1,040,838,233.94	75.17%			
充电器	人工成本	132,132,133.67	9.54%			
充电器	制造费用及其他	211,704,029.84	15.29%			
充电器	合计	1,384,674,397.45	100.00%			

说明

本期精密功能及结构件营业成本结构中原料及辅料金额占营业成本比重，以及制造费用及其他金额占营业成本比重与上期口径不一致，本期将委外加工费的成本计入"制造费用及其他"，而上期该项成本计入了"原料及辅料"。将上期金额按本期口径进行归集，情况如下：

单位：元

产品分类	项目	2019年		2018年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
精密功能及结构件	原料及辅料	6,756,564,496.63	54.09%	6,135,628,529.63	57.73%	-3.64%
	人工成本	2,018,066,437.35	16.16%	1,582,972,282.21	14.89%	1.26%
	制造费用及其他	3,716,848,066.27	29.76%	2,909,456,703.19	27.38%	2.38%
	合计	12,491,479,000.26	100.00%	10,628,057,515.03	100.00%	

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司新设子公司为苏州领镒精密技术有限公司、领先科技（东台）有限公司、LingYi iTech Investment(HK) Limited、Salcomp Technologies India Private Limited；

股权收购子公司Salcomp Plc及其子公司、LITE-ON MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED、绵阳市维奇电子技术有限公司、绵阳伟联科技有限公司及其子公司；

报告期内，公司转让原持有的江门江粉电子有限公司、广东中岸控股有限公司及其子公司、深圳市合力通电子有限公司、佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司的全部股权；

另外，公司报告期内注销领胜科技（苏州）有限公司、东台市富焱鑫五金产品有限公司、深圳领益纳米智造有限公司、深圳前海钱柜互联网金融服务有限公司。

**(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）	9,305,186,464.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	3,860,686,199.98	16.14%
2	第二名	1,678,390,531.65	7.02%
3	第三名	1,482,806,197.03	6.20%
4	第四名	1,330,281,914.18	5.56%
5	第五名	953,021,621.38	3.98%
合计	--	9,305,186,464.22	38.90%

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）	1,614,931,967.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.01%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	376,513,795.54	3.27%
2	第二名	336,304,194.91	2.92%
3	第三名	331,020,231.33	2.87%
4	第四名	322,714,397.86	2.80%
5	第五名	248,379,347.74	2.15%
合计	--	1,614,931,967.38	14.01%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	363,042,397.68	313,937,309.17	15.64%	主要是收购赛尔康及业务增长导致
管理费用	959,070,613.03	838,489,062.78	14.38%	主要是实施股权激励以及收购赛尔康的中介机构服务费
财务费用	280,298,887.48	246,058,681.61	13.92%	主要是收购赛尔康的银行借款利息及手续费增加
研发费用	1,139,680,268.05	1,126,422,119.50	1.18%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入金额为**113,968.03**万元，占营业收入比例为**4.77%**；研发投入金额较**2018**年增加了**1,325.81**万元，增幅为**1.18%**。截至报告期末，公司拥有专利**1,166**项，其中：发明专利**77**项、实用新型专利**977**项、外观设计专利**11**项、软件著作权**97**项、日本实用新型专利**4**项。

公司研发投入主要在新材料的研发、新产品的开发、新产品线的扩充、生产技术和设备的升级与改造等方面。公司重视对研发的投入，有利于降低成本、提高效率，配合客户开发新产品实现产、销、研的平衡，为公司带来新的利润增长点，使公司在行业内保持领先地位。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	4,990	3,988	25.13%
研发人员数量占比	7.00%	6.46%	0.54%
研发投入金额（元）	1,139,680,268.05	1,126,422,119.50	1.18%
研发投入占营业收入比例	4.77%	5.01%	-0.24%
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%	

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	24,951,473,544.91	25,435,105,969.18	-1.90%
经营活动现金流出小计	21,954,369,042.78	23,902,813,511.69	-8.15%
经营活动产生的现金流量净额	2,997,104,502.13	1,532,292,457.49	95.60%
投资活动现金流入小计	395,864,871.21	1,532,748,072.80	-74.17%
投资活动现金流出小计	4,132,908,222.80	1,705,581,943.28	142.32%
投资活动产生的现金流量净额	-3,737,043,351.59	-172,833,870.48	-2,062.22%
筹资活动现金流入小计	7,424,095,938.06	4,913,461,595.64	51.10%
筹资活动现金流出小计	5,339,060,907.66	5,363,545,736.17	-0.46%
筹资活动产生的现金流量净额	2,085,035,030.40	-450,084,140.53	563.25%
现金及现金等价物净增加额	1,386,306,271.97	915,471,775.50	51.43%

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、本期经营活动产生的现金流量净额较上期增长**95.60%**，主要系本期本期加速销售回款，改变供应商货款结算方式（增加票据结算），并控制其他经营活动支出所致；

2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少**2062.22%**，主要系公司收购赛尔康之前，借款给赛尔康所致；

3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加**563.25%**，主要系因收购赛尔康以及业务增长，银行融资增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2019年公司实现主业制造业经营净利润**199,842.94**万元，上年同期金额为**162,471.55**万元，本期较上期增长**23.00%**。受以下因素影响，公司归属于上市公司股东的净利润为**189,417.95**万元，上年同期金额为**-67,989.64**万元，本期较上期增长**378.60%**，具体说明如下：

1、子公司深圳市东方亮彩精密技术有限公司2017年度未完成承诺业绩，东方亮彩部分原股东应补偿公司的股份尚处于质押状态未能进行回购注销，公司根据会计准则将其计入“交易性金融资产”核算，其公允价值变动计入“公允价值变动收益”。本报告期公司股票价格上涨，计入“公允价值变动收益”的金额为**95,454.75**万元。

2、报告期末，公司对商誉进行了减值测试，计提商誉减值准备金额为**66,243.20**万元。

3、公司计划处置子公司深圳市帝晶光电科技有限公司及其子公司（赛尔康股权除外）及广东江粉高科技产业园有限公司的全部股权，调整产业结构，聚焦于最有发展潜力的产业和行业。剥离过程中固定资产及售价与净资产的差额等损失总计**35,470.85**万元（此金额不包括商誉减值准备）。

4、本期处置子公司江门江粉电子有限公司、广东中岸控股有限公司及其子公司、深圳市合力通电子有限公司，佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司，共计产生投资损失4,165.69万元。

2019年度公司实现的经营活动现金净流量净额为299,710.45万元，经营净利润为199,842.94万元，净现比149.97%，主要是公司本期加速销售回款，改变供应商货款结算方式（增加票据结算），并控制其他经营支出。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-18,344,199.43	-0.83%	主要为本期处置子公司合力通的损失	否
公允价值变动损益	954,547,470.70	43.36%	东方亮彩原股东未完成业绩承诺而进行的业绩补偿	否
营业外收入	15,149,498.84	0.69%	主要是罚款等收入	否
营业外支出	33,864,167.01	1.54%	主要是非流动资产毁损报废损失及罚款支出	否
资产减值损失	-1,232,679,256.08	-55.99%	主要是存货、固定资产和商誉减值	否
信用减值损失	-110,643,126.91	-5.03%	主要是应收款项计提的坏账准备	否
资产处置收益	-16,511,855.20	-0.75%	处置非流动资产损失	否
其他收益	120,938,092.05	5.49%	主要是与日常经营活动有关的政府补助	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,467,780,058.03	12.69%	2,017,681,037.84	9.12%	3.57%	主要系本期业务增长引起的经营性现金净流入所致
应收账款	6,791,453,540.06	24.86%	6,658,660,545.20	30.11%	-5.25%	应收账款余额增加主要是收入增加及收购子公司所致
存货	3,626,252,384.90	13.27%	2,524,541,184.48	11.41%	1.86%	主要是精密功能及结构件业务增长

						及本期收购赛尔康所致
投资性房地产	36,162,161.46	0.13%	38,255,533.81	0.17%	-0.04%	主要是转入固定资产所致
长期股权投资	148,651,262.33	0.54%	153,389,832.28	0.69%	-0.15%	主要是处置联营企业及权益法核算导致的变动
固定资产	6,344,820,928.67	23.23%	5,846,778,256.27	26.43%	-3.20%	主要是收购子公司所致
在建工程	281,748,233.94	1.03%	257,677,472.66	1.17%	-0.14%	主要是收购子公司导致的在建工程增加及公司投资建设厂房所致
短期借款	4,723,783,387.53	17.29%	3,466,096,236.34	15.67%	1.62%	主要是补充流动资金
长期借款	1,161,393,489.81	4.25%	44,463,256.66	0.20%	4.05%	主要是收购赛尔康借款

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	288,068,105.00	954,547,470.70				209,400,000.00		1,033,215,575.70
金融资产小计	288,068,105.00	954,547,470.70				209,400,000.00		1,033,215,575.70
上述合计	288,068,105.00	954,547,470.70				209,400,000.00		1,033,215,575.70
金融负债	0.00	0.00				0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	539,083,480.65	代管住房基金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金、保函保证金、银行冻结等
固定资产	759,657,907.43	借款抵押担保
无形资产	185,509,674.37	借款抵押担保
应收款项融资	125,046,052.41	借款质押担保
其他流动资产	450,000,000.00	借款质押担保



交易性金融资产	1,033,215,575.70	子公司东方亮彩业绩承诺未达标补偿的股票已被持有人质押
合计	3,092,530,690.56	

## 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
779,850,388.09	99,520,000.00	683.61%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Salcomp Plc 及其子公司	生产制造充电器产品	收购	688,710,388.09	100.00%	银行贷款	无	长期	充电器	已完成收购且正常运营		-12,535,041.61	否	2019年06月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《广东领益智造股份有限公司关于收购芬兰公司 Salcomp Plc 100%股份的公告》（公告编号：2019-066）
绵阳市维奇电子技术有限公司	生产制造 5G 产品	收购	65,940,000.00	69.74%	自有资金	无	长期	5G 产品	已完成收购且正常运营		-3,519,394.81	否		
绵阳伟联科技	生产制造 5G	收购	25,200,000.00	70.00%	自有资金	无	长期	5G 产品	已完成收		42,890.09	否		

有限公司及其子公司	产品		0						购且正常运营					
合计	--	--	779,850,388.09	--	--	--	--	--	--	0.00	-16,011,546.33	--	--	--

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	1,341,184,037.84	954,547,470.70	-1,053,115,932.84	0.00	209,400,000.00	0.00	1,033,215,575.70	子公司东方亮彩业绩承诺未达标补偿的股份
合计	1,341,184,037.84	954,547,470.70	-1,053,115,932.84	0.00	209,400,000.00	0.00	1,033,215,575.70	--

### 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	114,443.29	30,092.16	30,092.16	25.61%	0	无	
合计	--	117,500	0	114,443.29	30,092.16	30,092.16	25.61%	0	--	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。报告期内，公司终止实施“金属精密结构件建设项目”，并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。截至2019年12月31日，公司已将结余募集资金人民币30,092.16万用于永久补充公司流动资金，并已注销了存放募投项目募集资金的专项账户。

## (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	是	50,000	19,984.67	0	19,984.67	100.00%		-8,606.71	否	是
永久性补充流动资金	否	15,000	45,015.33	30,092.16	41,958.62	93.21%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	117,500	117,500	30,092.16	114,443.29	--	--	-8,606.71	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	117,500	117,500	30,092.16	114,443.29	--	--	-8,606.71	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	金属精密结构件建设项目由于市场波动较大，产品需求低迷，产品利润较低，公司寻求产品转型，2018年度及本报告期末继续投入募集资金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于无线充电技术的推广和5G商用时代临近，金属精密结构件会影响手机信号传输质量，精密结构件材质由金属材质转向塑胶、玻璃等非金属材料，导致市场对于金属精密结构件产品的整体需求量减少。									
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 2019 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，自筹资金预先投入募集资金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 2015 年 12 月 14 日，经本公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》。同意公司使用募集资金不超过 15,000.00 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。 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通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高本次募集资金的使用效率，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟继续使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月，自 2016 年 7 月 25 日至 2017 年 7 月 24 日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。 2017 年 2 月 8 日，经本公司第三届董事会第四十次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高本次募集资金的使用效率，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟继续使用闲置募集资金不超过 30,000 万元暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月，自 2017 年 2 月 8 日至 2019 年 2 月 7 日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。截止 2017 年 2 月 8 日，公司已将 30,000.00 万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还至募集资金账户。 2018 年 1 月 19 日，经本公司第三届董事会第五十三次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高本次募集资金的使用效率，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟继续使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月，自 2018 年 1 月 19 日至 2019 年 1 月 18 日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。截止 2018 年 1 月 19 日，公司已将 30,000.00 万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还至募集资金账户。 2019 年 1 月 11 日，经本公司第四届董事会第十次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高本次募集资金的使用效率，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟继续使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月，自 2019 年 1 月 11 日至 2020 年 1 月 10 日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事监事会已按照相关规定发表同意意见。截至 2019 年 6 月 5 日，公司已将 30,000.00 万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还至募集资金账户。 2019 年 5 月 13 日，经本公司 2018 年度股东大会审议通过《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用以及充分考虑“金属精密结构件建设项目”下游行业的发展情况后，公司终止实施“金属精密结构件建设项目”，并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已将结余募集资金人民币 30,092.16 万元用于永久补充公司流动资金，并已注销了存放募投项目募集资金的专项账户。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
刘健勇	广东中岸控股有限公司	2019年04月30日	800	-292.13	目前对整体生产经营和业绩不构成重大影响	-0.15%	市场定价	是	子公司江门市中岸投资有限公司的重要股东(持	是	是	2019年04月20日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于转让广东中岸控股有限公司100%股权暨

									股比例 15.57% )及法 定代表 人				关联交易的 公告》(公告 编号: 2019-038)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	-------------------------------------

## 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
领益科技(深圳)有限公司	子公司	生产及销售精密功能件	RMB 1,110,000,000.00	4,996,332,780.93	2,752,324,531.15	694,943,967.90	1,060,552,663.48	1,058,904,688.55
深圳市领略数控设备有限公司	子公司	生产及销售精密功能件	RMB 200,000,000.00	2,404,698,234.15	1,041,700,087.49	2,629,446,924.11	649,652,054.72	565,056,256.93
东莞盛翔精密金属有限公司	子公司	生产及销售精密功能件	RMB 240,000,000.00	3,269,606,505.88	1,507,086,464.65	3,986,468,633.68	609,054,255.22	536,757,982.89
领胜城科技(江苏)有限公司	子公司	生产及销售精密功能件	RMB 258,000,000.00	2,089,971,124.16	1,092,982,738.35	2,474,613,841.96	523,475,699.19	455,468,809.02
成都领益科技有限公司	子公司	生产及销售精密功能件	RMB 179,358,559.60	937,579,957.49	488,750,792.97	1,080,608,462.20	247,765,144.45	215,357,499.56
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	子公司	销售精密功能件	USD 4,285,000.00	3,978,182,072.05	830,389,381.12	8,437,227,413.95	228,344,500.90	189,214,929.82

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
江门江粉电子有限公司	处置	对整体生产经营和业绩无影响
广东中岸控股有限公司及其子公司	处置	对整体生产经营和业绩不构成重大影响
深圳市合力通电子有限公司	处置	对整体生产经营和业绩无明显影响
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	处置	对整体生产经营和业绩无明显影响
领胜科技(苏州)有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无明显影响

东台市富焱鑫五金产品有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无明显影响
深圳领益纳米智造有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无明显影响
深圳前海钱柜互联网金融服务有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无明显影响
苏州领镒精密技术有限公司	新设	目前对整体生产经营和业绩无影响
领先科技（东台）有限公司	新设	目前对整体生产经营和业绩无明显影响
Salcomp Technologies India Private Limited	新设	目前对整体生产经营和业绩无影响
LingYi iTech Investment(HK) Limited	新设	目前对整体生产经营和业绩无影响
Salcomp Plc 及其子公司	收购	对整体生产经营和业绩无重大影响
LITE-ON MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED	收购	对整体生产经营和业绩无重大影响
绵阳市维奇电子技术有限公司	收购	对整体生产经营和业绩无明显影响
绵阳伟联科技有限公司及其子公司	收购	对整体生产经营和业绩无明显影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）未来发展规划

未来，领益智造将充分利用消费电子产品、车载工控、智能安防、磁性材料等业务领域的协同效应，纵向打通各业务板块的客户渠道，深挖客户群，实现业务深度融合与资源共享，并运用在手机行业精密制造及垂直整合练就的优质能力；横向跨入新能源汽车、医疗、航空航天、电动工具、5G、IoT、可穿戴式装置等其他产业领域，进一步拓展商业布局，抓住未来市场新的发展引擎和增长点，成为跨行业“航母级”的智能制造国际大厂。

2020年注定是不平凡的一年，同时也将是异常艰难的一年。全体领益人将秉持“自强不息、使命必达”的企业精神，拼搏求胜、坚毅有为、化危为机！

公司将继续坚守主战场和主营行业，积极扩大在智能终端和消费电子领域的市场优势和份额，全面满足国内外品牌客户的需求。将客户从北美大客户延伸到国内客户，再扩展至北美其他客户和韩系客户；产品从手机拓展至平板、笔记本、手表、TWS、AR/VR、Softgoods等，力争实现主营业务的持续增长。

除主营业务之外，2020年公司还将积极拓展新业务、新市场，挖掘公司未来新的业务增长点，目前重点关注的行业和领域包括：5G相关的通讯领域；新汽车领域，指目前的智能汽车、新能源汽车；智能安防

领域；医疗领域；航空航天领域。

依托上述相关行业和领域，公司除现有模切、冲压、CNC、精密组装、结构件等优势产品线外，还将积极拓展以下产品线：首先是上游以磁材为主体，逐步发展到粉体制造领域的磁材产品线。粉体部分，以原有的磁材、电机、电子、通讯领域的磁材为基础，不断完善，逐步向粉体制造，如陶瓷领域去发展。其次就往模组方向发展，具体包括马达、无源器件、充电器、无线充电、散热模组、软包配件等六大领域。赛尔康并购进来之后，公司不仅具备充电器、电源适配器以及无线充电的相关能力，还拥有了SMT的制造能力，同时具备了系统集成能力，可以为客户在细分领域提供OEM和ODM的产品服务。

从业务的角度看，2020年及未来三年，公司将从以下三个层次进行拓展和延伸。

第一个层次，不断提升在现有成熟客户端公司主营业务和产品线的渗透率。公司在智能终端和消费电子领域拥有最大的客户群体和全球最顶级的优质客户，但从目前来看，公司相关产品线在现有客户端的渗透率尚有提升空间，未来要增加的体量和增长空间将会非常大。这一部分是公司未来发展的平台和基础，将来随着其他业务的逐步成熟，公司对这部分业务和收入的依赖性将逐步削弱。

第二个层次，围绕现有的客户和新兴客户重点打造模组产品线。六大模组自2019年开始已实现一些客户端的和产品线的突破，比如无线充电，我们跟核心客户、海外大客户、国内客户、非手机领域的VR、AR、智能音箱已展开产品开发，还包括室外的无线路由器的产品等。

第三个层次，发挥平台化的优势，用全产品线去突破5个新的行业。5G通信领域和无源器件领域2019年已实现突破，航空航天2020年第一季度已迈出了坚实的一步，医疗器械从2019年开始进入并有望在3年内开始形成规模化产出。

未来已来，以消费电子为代表的智能制造，必将迎来巨大的发展机遇。其中，以5G基础设施的大规模建设和智能终端设备换机潮为首要因素，加之新科技、新技术的广泛应用和商业化，也将会极大地推动以消费电子为首的科技行业的快速成长与发展。领益智造将积极投身科技浪潮之中，运用在手机行业精密制造及垂直整合练就的优质能力，积极开拓新市场、新业务，为客户和投资人创造更大的价值！

## （二）公司面临的风险及应对措施

对于未来的困难，我们做好了充分的准备，但仍有一些风险，需要我们去直面并克服：

### 1、疫情全球蔓延的风险

新冠疫情肆虐全球，夺走了数以万计的鲜活生命，同时对全球各国的经济也造成了重创。中国作为消费电子重要的消费市场，经历过一季度特别是二月份的低谷后，现在逐步恢复正常。但同样作为消费电子主力消费市场的欧洲和美洲，则正遭受着新冠疫情的侵袭，疫情在一定程度上影响了市场和需求。

面对疫情，领益智造多措并举，积极化解疫情风险、减少疫情对经营的影响。具体措施包括：首先，积极应对并防控疫情，及时复工复产；其次，在内部积极推行降本增效，提高盈利能力和水平；再次，全



面满足现有客户的需求，争取更多的订单和更高的份额，同时积极开拓新市场和新业务，培育并挖掘新的业务增长点；最后，在内部积极推行各种学习和培训，苦练内功，全面提升工作效率和管理能力，为未来的快速成长夯实基础。

## 2、国际形势动荡的风险

中美贸易争端恐将长期存在，而贸易保护主义抬头，中美关系脱钩的迹象亦忽明忽暗，整个国际形势处于动荡之中，存在着较大的不确定性。在此背景下，制造业回流等各种说法亦甚嚣尘上，从而让国际形势更加的扑朔迷离。

虽然短期看制造业回流很大可能只是一个概念，目前除中国外的其他国家和地区，几乎没有一个能够像中国这样，不仅具有齐备的产业链，而且还有着数量庞大且训练有素的产业工人，同时还有着潜力无比巨大的消费市场。

但动荡的国际形势，进一步加速了领益智造在全球的布局，对赛尔康的成功收购，不仅扩充了产业链，也进一步补强了公司的国际版图和布局。领益智造全球化的研发、业务和生产布局，必然可以让我们在面对国际动荡形势时可以从容应对。

## 3、汇率波动的风险

公司目前汇率风险主要来自销售、采购以及投融资活动产生的外币敞口及其汇率波动，对公司的经营业绩会造成一定影响。为减少汇率变化对公司经营业绩造成的不确定性，公司将根据自身的业务发展需要，紧密关注国际外汇行情变动，严控外币净资产比例，通过开展外汇衍生品交易的方式，降低汇率波动对公司的影响。

# 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
2019年04月21日	电话沟通	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《002600 领益智造投资者关系管理档案 20190423》
2019年09月02日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2019年9月2日投资者关系活动记录表》

## 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（2019-2021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、科学的利润分配政策，在兼顾公司可持续发展的同时，重视对投资者的合理投资回报。报告期内，公司利润分配政策未发生调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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2017年年度利润分配方案

公司第四届董事会第三次会议及2017年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配方案》。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。

#### 2、公司2018年年度利润分配预案

公司第四届董事会第十二次会议及2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》。2018年度，公司归属于上市公司普通股股东的净利润数为-679,896,383.51元。基于上述净利润数为负数及公司的发展计划，公司2018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。

#### 3、公司2019年年度利润分配预案

公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《2019年度利润分配预案》。根据公司正常运营的资金需求，综合考虑公司长远发展和短期经营发展实际情况，2019年度公司拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润转结至下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	1,894,179,510.15	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-679,896,383.51	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	1,682,500,604.11	0.00%	0.00	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
<p>根据《证券发行与承销管理办法》第十八条规定“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券。”鉴于公司非公开发行股票工作正在有序推进中，若实施利润分配可能会与本次非公开发行股票的时间窗口产生冲突。根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》及《公司未来三年（2019 年-2021 年）股东回报规划》等的有关规定，综合考虑公司长远发展战略及短期经营状况，为保证公司非公开项目的顺利实施，兼顾公司现有及未来投资资金需求、经营资金周转及其他重大资金安排，满足新冠疫情下公司流动资金需求等因素，公司 2019 年度暂不进行利润分配，也不以资本公积转增股本。</p>	<p>公司 2019 年度未分配利润累积滚存至下一年度，以满足公司生产经营和新冠疫情下公司发展对营运资金的需求。为保证公司全体股东的利益，公司将严格按照《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》及《公司未来三年（2019 年-2021 年）股东回报规划》等相关规定，根据公司非公开发行股票事项的进度及现金流情况，择机考虑利润分配事宜，积极履行公司的利润分配政策，与广大投资者共享公司发展的成果。</p>

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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）、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），承诺人因违反本承诺所取得的利益归江粉磁材所有。	2014年12月29日	长期	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、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	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	2014年12月29日	长期	正常履行中

云东、陈惠玲、陈振杰、江惠东、戴晖		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；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。			
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	履行完毕
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。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	曹云的业绩补偿承诺超期未履行完毕；除曹云外的东方亮彩责任人已完成补偿义务
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）	关于同业竞争、关联交易的承诺	关于同业竞争的承诺：1、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，不会损害江粉磁材及其子公司东方亮彩的合法权益；4、承诺人	2015年10月15日	长期	正常履行中

			<p>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。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</p>	2017 年 11 月 29 日	四年	正常履行中

			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、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。	2017 年 12 月 11 日	四年	正常履行中	
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	2018 年 02 月 13 日	42 个月	正常履行中	

			于发行价的，其持有公司股票的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、行政法规、行政规章、规范性文件和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	报告期内，因民间借贷纠纷案及股票质押式回购交易违约，汪南东及其一致行动人的被动减持行为已违反其作出的股份锁定承诺。深圳证券交易所已对汪南东给予公开谴责处分，广东证监局已对汪南东、何丽婵、汪彦采取出具警示函的行政监管措施。
	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；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；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、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	2017 年 07 月 25 日	长期	正常履行中



			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。	2017年07月25日	长期	正常履行中	
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担保的情形。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。3、本人/	2017年07月25日	长期	正常履行中	

			本公司保证本人/本公司的近亲属及其所控制的企业亦不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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	汪南东	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	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	陈国狮	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 05 月 17 日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	补偿责任人曹云应补偿的股份处于质押状态，其已就股份补偿情况向公司出具了承诺函，计划在股票解除限售后，向质权人申请通过将无须向公司补偿的部分股票进行出售，所得资金偿还融资借款并解除股票质押，从而向公司进行利润承诺补偿。报告期内，曹云应补偿股份中的 20,000,000 股已解除质押，公司于 2019 年 12 月 3 日办理完成了曹云该部分补偿股份的回购注销手续。上述回购注销后，曹云仍有 95,227,242 股的应补偿股份待回购注销。					

## 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
领益科技（深圳）有限公司	2019 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	186,094.62	241,200.53	不适用	2017 年 11 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《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

2017年，公司发行股份购买领益科技（深圳）有限公司100%股权。根据领胜投资等业绩承诺人与公司签署的《利润补偿协议》及《利润承诺补偿协议之补充协议》，领胜投资等业绩承诺人承诺置入资产2017年、2018年、2019年及2020年实现的净利润（扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润）分别不低于人民币114,711.77万元、149,198.11万元、186,094.62万元和224,342.65万元。如果置入资产在利润承诺期的任一年度内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低于相应年度的补偿责任人承诺的利润数，则补偿责任人应依据利润补偿协议及其补偿协议的约定作出补偿。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《广东领益智造股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》，2019年度领益科技经审计归属于母公司股东的净利润为246,352.27万元，其中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为241,200.53万元，较原承诺业绩的186,094.62万元多55,105.91万元，业绩承诺完成率为129.61%。领益科技2019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

##### （一）新金融工具准则的会计政策

国家财政部于2017年陆续发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量。

根据上述文件要求，公司将原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项目重分类为“交易性金融资产”项目，将“可供出售金融资产”项目重分类为“其他权益工具投资”项目。

##### （二）根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财

会【2019】6号)要求,公司调整以下财务报表的列报,并对可比会计期间的比较数据相应进行调整:

- 1、在资产负债表中,原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目;
- 2、在资产负债表中,原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目;
- 3、在利润表中,将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后。

## 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

本公司新设子公司为苏州领镒精密技术有限公司、领先科技(东台)有限公司、LingYi iTech Investment(HK) Limited、Salcomp Technologies India Private Limited;

股权收购子公司Salcomp Plc及其子公司、LITE-ON MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED、绵阳市维奇电子技术有限公司、绵阳伟联科技有限公司及其子公司;

报告期内,公司转让原持有的江门江粉电子有限公司、广东中岸控股有限公司及其子公司、深圳市合力通电子有限公司、佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司的全部股权;

另外,公司报告期内注销领胜科技(苏州)有限公司、东台市富焱鑫五金产品有限公司、深圳领益纳米智造有限公司、深圳前海钱柜互联网金融服务有限公司。

## 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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	330
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨劼、柯敏婵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

## 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞市金铭电子有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	6,722.69	否	一审判决生效	已申报债权	不适用		
2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞市金铭电子有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	411.25	否	一审判决生效	已申报债权	不适用		
2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	210.05	否	一审判决生效	已申报债权	不适用		
2018年4月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	2,094.28	否	一审判决生效	已申报债权	不适用		
2018年4月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	3,000	否	一审判决生效	已申报债权	不适用		
2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	11,498	否	一审判决生效	已申报债权	不适用	2018年11月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》 (公告编号: 2018-150)

2018年4月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信技术有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	13,277.31	否	一审判决生效	已申报债权	不适用	2018年11月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》 (公告编号: 2018-150)
2018年9月江门市中岸进出口有限公司诉广州市卓益贸易有限公司、江门市三七实业有限公司、徐文辉进出口代理合同纠纷案	2,393.6	否	已申请强制执行	不适用	不适用		
2019年4月广东领益智造股份有限公司诉汪南东保证合同纠纷案	111,950.03	否	现已确定由东莞市中院管辖	不适用	不适用	2019年04月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于公司提起诉讼的公告》(公告编号: 2019-025)
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总(原告)	10,475.67	否	法院已受理	未结案	不适用		
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总(被告)	450.12	否	法院已受理	未结案	不适用		

### 十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
广东江粉高科技产业园有限公司	其他	遗失6份已开具的增值税专用发票	其他	国家税务总局江门市蓬江区税务局棠下税务分局出具《税务行政处罚决定书》(蓬江税棠下简罚[2019]150174号), 对江粉高科处以罚款人民币1,000元		

### 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

公司于2019年4月19日召开第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第十次会议、于2019年5月13日召开2018年度股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于部分激励对象离职，公司同意注销39名获授股票期权的激励对象持有的1,912,800份股票期权，回购注销26名获授限制性股票激励对象持有的2,545,936股限制性股票。公司于2019年7月30日在结算公司办理完成了股票期权注销手续、于2019年7月31日办理完成了限制性股票的回购注销手续。

公司于2019年7月22日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，确定以2019年7月22日为预留股票期权与限制性股票的授权日与授予日，向激励对象分别授予股票期权和股限制性股票。本次预留授予的激励对象总人数为388人，其中股票期权的授予人数为388人，共计授予9,004,500份股票期权，期权授予登记完成日为2019年9月12日；限制性股票的授予人数为282人，共计授予24,364,400股限制性股票，限制性股票上市日期为2019年9月12日。

公司于2019年12月30日召开第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第十六次会议、于2020年1月16日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于部分激励对象离职，公司同意注销80名获授股票期权的激励对象持有的3,890,220份股票期权，回购注销58名获授限制性股票激励对象持有的6,212,240股限制性股票。

关于上述股权激励计划的具体情况，见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的以下公告：

披露日期	公告编号	公告名称
2019/04/20	2019-035	关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告
2019/07/23	2019-084	关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的公告
2019/08/03	2019-091	关于部分股票期权注销和部分限制性股票回购注销完成的公告
2019/09/10	2019-111	关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告
2019/12/31	2019-154	关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告

## 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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

(1) 公司结合以前年度实际发生的关联交易情况，对2019年日常关联交易进行了预计，预计向关联人采购商品、销售产品及商品、提供劳务等合计不超过18,820.00万元。2019年度，公司与关联人实际发生的日常关联交易金额为18,606.69万元。

(2) 公司将持有的广东中岸控股有限公司（以下简称“中岸控股”）100%的股权以800.00万元人民币的价格转让给刘健勇。刘健勇为江门市中岸投资有限公司的重要股东，本次交易构成公司与子公司重要股东之间的关联交易。本次关联交易的股权变更手续于2019年5月办理完成，公司不再持有中岸控股股权，中岸控股不再纳入公司合并报表范围。

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
《2019年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-040）	2019年04月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于增加2019年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-156）	2019年12月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于转让广东中岸控股有限公司100%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-038）	2019年04月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于转让广东中岸控股有限公司100%股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-052）	2020年05月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 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	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
江门市江海区外经企业有限公司	2019年05月14日	1,000	2019年05月13日	1,000	连带责任保证	7个月	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		1,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		1,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江门安磁电子有限公司	2018年01月22日	12,500	2018年03月13日	300	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2018年01月22日	12,500	2018年06月01日	500	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2018年01月22日	12,500	2018年06月06日	400	连带责任保证	11个月	是	否
广东中岸控股有限公	2016年08	4,000	2016年09月	2,400	连带责任保	3年	是	否

司	月 18 日		14 日		证			
江门市江海区外经企业有限公司	2018 年 01 月 22 日	85,000	2018 年 04 月 17 日	1,000	连带责任保证	11 个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2019 年 05 月 14 日	85,000	2019 年 05 月 13 日	1,000	连带责任保证	7 个月	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016 年 01 月 20 日	20,600	2016 年 04 月 05 日	449.85	连带责任保证	3 年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2017 年 06 月 21 日	150,000	2018 年 01 月 04 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	2018 年 01 月 22 日	420,000	2018 年 02 月 09 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018 年 01 月 22 日	420,000	2018 年 03 月 02 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	2018 年 01 月 22 日	420,000	2018 年 05 月 02 日	1,000	连带责任保证	9 个月	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018 年 01 月 22 日	420,000	2018 年 05 月 04 日	1,000	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	2017 年 02 月 09 日	226,300	2017 年 11 月 02 日	8,125	连带责任保证	2 年	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2018 年 01 月 22 日	200,000	2018 年 02 月 28 日	5,000	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	2018 年 01 月 22 日	200,000	2018 年 03 月 22 日	3,000	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	2018 年 01 月 22 日	200,000	2018 年 05 月 10 日	3,000	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	2018 年 01 月 22 日	200,000	2018 年 05 月 24 日	5,000	连带责任保证	8 个月	是	否
领益科技（深圳）有限公司	2018 年 08 月 27 日	40,000	2018 年 09 月 28 日	5,000	连带责任保证	1 年	是	否
领益科技（深圳）有限公司	2018 年 08 月 27 日	40,000	2018 年 09 月 30 日	5,000	连带责任保证	1 年	是	否
领益科技（深圳）有限公司	2018 年 08 月 27 日	40,000	2018 年 11 月 30 日	3,000	连带责任保证	1 年	是	否
领益科技（深圳）有限公司	2018 年 08 月 27 日	40,000	2018 年 12 月 03 日	7,000	连带责任保证	1 年	是	否
领益科技（深圳）有限公司	2018 年 08 月 27 日	45,000	2018 年 12 月 13 日	15,000	连带责任保证	1 年	是	否
东莞盛翔精密金属有限公司	2018 年 08 月 27 日	56,000	2018 年 12 月 25 日	30,000	连带责任保证	1 年	是	否

深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2018年07月27日	4,500	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2018年12月25日	5,000	连带责任保证	1年	是	否
东莞市金日模具有限公司	2017年02月09日	2,000	2018年05月31日	600	连带责任保证	1年	是	否
领益科技(深圳)有限公司	2018年08月27日	25,000	2019年02月25日	19,463.6	连带责任保证	1年	否	否
领益科技(深圳)有限公司	2018年08月27日	40,000	2019年03月14日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2019年01月26日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2019年01月03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	2018年01月22日	420,000	2019年03月27日	14,000	连带责任保证	1年	否	否
东莞市金日模具有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月17日	400	连带责任保证	1年	否	否
江门江益磁材有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月17日	3,600	连带责任保证	1年	否	否
江门江益磁材有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月13日	1,300	连带责任保证	1年	否	否
江门江菱电机电气有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月17日	336	连带责任保证	1年	否	否
江门江菱电机电气有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月17日	480	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月14日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月16日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月20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	2019年04月20日	40,000	2019年06月03日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2019年04月20日	30,000	2019年06月05日	9,900	连带责任保证	1年	否	否
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	2019年04月20日	60,000	2019年05月09日	662.62	连带责任保证	6个月	是	否

深圳市合力通电子有限公司	2019年04月20日	60,000	2019年05月16日	1,000	连带责任保证	6个月	是	否
深圳市领略数控设备有限公司	2019年04月20日	35,000	2019年06月24日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2019年04月20日	40,000	2019年07月01日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
东莞盛翔精密金属有限公司	2019年04月20日	60,000	2019年07月12日	30,000	连带责任保证	1年	否	否
苏州领裕电子科技有限公司	2019年04月20日	100,000	2019年07月19日	12,000	连带责任保证	1年	是	否
领益科技(深圳)有限公司	2019年04月20日	40,000	2019年07月26日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
领胜电子科技(深圳)有限公司	2019年04月20日	20,000	2019年07月25日	14,500	连带责任保证	6个月	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2019年04月20日	40,000	2019年07月26日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2019年04月20日	20,000	2019年07月30日	9,000	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	2019年04月20日	40,000	2019年07月25日	4,100	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2019年07月31日	5,000	连带责任保证	6个月	否	否
领胜城科技(江苏)有限公司	2019年04月20日	100,000	2019年07月25日	9,600	连带责任保证	1年	否	否
领益科技(深圳)有限公司	2019年08月04日	20,000	2019年08月09日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
东莞领益精密制造科技有限公司	2019年04月20日	20,000	2019年08月31日	9,170	连带责任保证	1年	否	否
深圳市领略数控设备有限公司	2019年04月20日	35,000	2019年08月31日	7,000	连带责任保证	1年	否	否
香港帝晶光电科技有限公司	2019年08月04日	118,220	2019年08月20日	115,739.62	连带责任保证	5年	否	否
领胜城科技(江苏)有限公司	2019年04月20日	10,000	2019年09月10日	10,000	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	2019年04月20日	40,000	2019年09月12日	2,500	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	2019年04月20日	40,000	2019年09月12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	2019年04月20日	40,000	2019年09月12日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
东莞盛翔精密金属有限公司	2019年04月20日	20,000	2019年09月29日	9,766.68	连带责任保证	1年	否	否
深圳市领略数控设备有限公司	2019年04月20日	20,000	2019年09月29日	3,800	连带责任保证	6个月	否	否
领胜电子科技(深圳)有限公司	2019年04月20日	20,000	2019年09月29日	300	连带责任保证	6个月	否	否
江门安磁电子有限公司	2018年09月26日	1,600	2019年09月26日	800	连带责任保证	1年	否	否
江门安磁电子有限公司	2018年09月26日	1,600	2019年09月27日	800	连带责任保证	1年	否	否
苏州领裕电子科技有限公司	2019年04月20日	100,000	2019年10月21日	12,500	连带责任保证	1年	否	否
苏州领裕电子科技有限公司	2019年04月20日	20,000	2019年10月24日	9,766.68	连带责任保证	6个月	否	否
领益科技(深圳)有限公司	2019年08月04日	20,000	2019年10月30日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市领略数控设备有限公司	2019年04月20日	20,000	2019年10月10日	1,200	连带责任保证	11个月	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2019年04月20日	40,000	2019年10月28日	9,400	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2019年04月20日	20,000	2019年11月08日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
领益科技(深圳)有限公司	2019年04月20日	100,000	2019年11月06日	40,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市领略数控设备有限公司	2019年04月20日	35,000	2019年11月26日	4,584.41	连带责任保证	4个月	否	否
东莞盛翔精密金属有限公司	2019年04月20日	60,000	2019年12月02日	15,000	连带责任保证	4个月	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2019年04月20日	30,000	2019年12月12日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2019年04月20日	30,000	2019年12月05日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2019年04月20日	40,000	2019年12月27日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
领胜城科技(江苏)有限公司	2019年04月20日	100,000	2019年12月25日	5,776.45	连带责任保证	3年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	2,064,201	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	520,446.06					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	2,064,201	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	500,783.43					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
领胜城科技 (江苏) 有限公司	2018 年 08 月 27 日	117,100	2018 年 11 月 26 日	3,000	连带责任保证	6 个月	是	否
东莞领益精密制造科技有限公司	2018 年 08 月 27 日	10,000	2018 年 12 月 31 日	8,000	连带责任保证	6 个月	是	否
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	2018 年 11 月 28 日	11,324	2019 年 02 月 27 日	6,690.1	连带责任保证	4 个月	是	否
深圳市领略数控设备有限公司	2018 年 08 月 27 日	66,000	2018 年 10 月 24 日	5,000	连带责任保证	1 年	是	否
领胜城科技 (江苏) 有限公司	2018 年 08 月 27 日	117,100	2018 年 11 月 16 日	4,800	连带责任保证	1 年	是	否
领镒 (江苏) 精密电子制造有限公司	2018 年 08 月 27 日	117,100	2018 年 11 月 16 日	2,200	连带责任保证	1 年	是	否
苏州领裕电子科技有限公司	2018 年 08 月 27 日	117,100	2018 年 11 月 30 日	4,200	连带责任保证	1 年	是	否
领胜城科技 (江苏) 有限公司	2018 年 08 月 27 日	117,100	2019 年 01 月 08 日	1,800	连带责任保证	6 个月	是	否
领胜城科技 (江苏) 有限公司	2018 年 08 月 27 日	117,100	2019 年 01 月 08 日	1,600	连带责任保证	6 个月	是	否
领胜城科技 (江苏) 有限公司	2018 年 08 月 27 日	117,100	2019 年 01 月 08 日	1,600	连带责任保证	6 个月	是	否
领镒 (江苏) 精密电子制造有限公司	2018 年 08 月 27 日	117,100	2019 年 01 月 08 日	1,000	连带责任保证	6 个月	是	否
苏州领裕电子科技有限公司	2018 年 08 月 27 日	117,100	2018 年 12 月 27 日	5,000	连带责任保证	1 年	是	否
东莞领益精密制造科技有限公司	2018 年 08 月 27 日	10,000	2019 年 01 月 02 日	1,000	连带责任保证	6 个月	是	否
领胜电子科技 (深圳) 有限公司	2018 年 08 月 27 日	20,000	2019 年 01 月 30 日	14,000	连带责任保证	6 个月	是	否
苏州领裕电子科技有限公司	2018 年 08 月 27 日	117,100	2019 年 01 月 21 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	否

领胜科技（苏州）有限公司	2018年08月27日	117,100	2019年01月18日	5,000	连带责任保证	1年	是	否
领胜电子科技（深圳）有限公司	2018年08月27日	20,000	2019年03月04日	1,000	连带责任保证	4个月	是	否
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	2019年04月20日	35,000	2019年06月27日	7,072.9	连带责任保证	4个月	是	否
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	2019年04月20日	35,000	2019年10月31日	6,976.2	连带责任保证	4个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	1,365,201		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	48,739.2				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	1,365,201		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	6,976.2				
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）	3,430,402		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	570,185.26				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	3,430,402		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	507,759.63				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	43.70%							
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）	248,852.38							
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）	248,852.38							
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

因公司子公司数量较多，为灵活调配集团内部资源，在日常性商业融资活动中存在部分融资额度由公司及其下属子公司共同使用，并构成公司与下属子公司之间相互提供担保的情况。为避免重复计算，如存在公司及子公司共同对子公司提供担保的情况，优先填列在“公司对子公司的担保情况”部分，并不再在“子公司对子公司的担保情况”部分列示。

## （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	56,433	51,459	0
合计		56,433	51,459	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

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司守法合规、诚信经营，在追求经济效益的同时，诚信对待和保护公司股东、员工、供应商、客户等利益相关者，积极践行社会责任，促进共同发展。

#### (1) 股东权益保护

公司根据《公司法》《证券法》以及《公司章程》等有关规定，健全法人治理机构，加强内部控制管理，严格执行各项规章制度。公司在报告期内召开的股东大会、董事会、监事会会议决策程序规范，相关事项得到严格、有效执行。公司充分发挥内部审计团队的监督作用，对公司生产经营活动中的事项进行监督，对发现的问题提出有效建议并持续跟踪整改情况，进一步加强了公司内部控制。公司严格履行信息披露义务，通过投资者互动易平台、邮件、投资者电话专线等多种渠道加强与投资者的沟通联系，提高公司的透明度，切实保护股东的合法权益。



## （2）职工权益保护

人才是公司宝贵的资源，公司注重对人才的培育，维护员工合法权益。公司遵循平等自愿的原则与员工签订劳动合同，为员工提供一日三餐及宿舍，根据生产经营的实际情况合理安排生产和休假。为提升员工的专业技能和个人素质，公司积极组织各类培训活动，深入开展企业文化和团队建设。为稳定核心骨干人员、激励员工共同进步，公司实施了股权激励计划，每年对表现卓越的团队、员工进行表彰及予以奖励，提高员工的积极性和创造性。同时，公司通过定期组织趣味运动会、不定期举行各类文娱活动，节假日为员工发放礼品等，丰富员工的业余生活，给员工予以关怀。

## （3）供应商与客户权益保护

公司坚持“诚信务实、客户至上，尊己敬人、责任担当，长期主义、价值共生”的核心价值观，力求为客户提供优质的产品和满意的服务。公司充分尊重供应商、客户的合法权益，注重与供应商、客户之间的信息沟通，通过拉通资源互助互持，加强与供应商、客户之间的联合开发能力，构建共同发展、多方共赢的合作关系。

## （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。公司充分利用OA、协同管理等系统进行无纸化办公，提升信息传递效率及办公协同效率，减低对能源的消耗；通过对内部资源的把控，在购置资源前进行充分、合理调配，以减少资源浪费，提高资源使用效率；通过宣传、培训等手段提高员工的环保意识，从细节中提高节能减排水平。同时，公司不断加大对研发的投入，改进生产工艺，提高生产效率，减少污染物的排放，实现公司可持续发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

公司及其下属子公司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

### （一）非公开发行股票项目

公司于2019年5月21日召开第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十一次会议、于2019年6月

11日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了公司非公开发行股票的相关议案。公司拟向特定对象非公开发行股票数量不超过12亿股（含本数），募集资金总额不超过30亿元，用于精密金属加工项目、电磁功能材料项目及补充流动资金。

截至2019年12月31日，本次非公开发行股票的申请已经中国证监会发行审核委员会审核，并已取得中国证监会《关于核准广东领益智造股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2574号）。截至本报告披露日，该事项仍在推进当中。

## （二）收购LOM INDIA 100%股权

公司于2019年11月4日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于收购LITE-ON-MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED 100%股权的议案》。公司拟通过全资子公司Salcomp Oyj及其全资子公司Salcomp Manufacturing Oy以自有资金收购LITE-ON MOBILE PTE. LTD及LITE-ON MOBILE OYJ持有的LITE-ON-MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED（简称“LOM INDIA”）100%股权。收购完成后，公司将拥有LOM INDIA名下所有厂房，为公司在印度市场的发展提供基础设施保障。

截至2019年12月31日，上述股权交割手续已办理完成，LOM INDIA成为公司全资子公司。

## （三）购买Nokia部分厂房并租赁土地事项

公司于2019年11月20日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于全资控股公司 Salcomp Manufacturing India Private Limited购买厂房及租赁土地的议案》。公司拟通过全资子公司Salcomp Manufacturing India Private Limited以自有资金购买Nokia India Pvt Ltd在诺基亚通讯经济特区持有的部分厂房、固定设施及设备，以及通过租赁方式获得土地使用权。截至本报告披露日，相关手续仍在办理中。

除上述事项外，报告期内的其他重大事项详见公司在巨潮资讯网（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
收购芬兰公司Salcomp Plc 100%股权事项	2019-006	关于公司签署《收购意向书》的公告	2019/01/14
	2019-024	关于公司签署《收购意向书》的进展公告	2019/04/13
	2019-066	关于收购芬兰公司Salcomp Plc 100%股份的公告	2019/06/04
	2019-109	关于收购芬兰公司Salcomp Plc 100%股份的进展公告	2019/08/29
非公开发行股票项目	-	非公开发行股票预案	2019/05/22
	-	非公开发行股票募集资金运用之可行性分析报告	2019/05/22
	2019-078	关于收到《中国证监会行政许可申请受理单》的公告	2019/06/28
	2019-088	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	2019/07/31
	2019-108	关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告	2019/08/26
	2019-121	关于非公开发行股票发审委会议准备工作告知函回复的公告	2019/10/25
	2019-129	关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审	2019/11/02

		核通过的公告	
	2019-151	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告	2019/12/20
限制性股票上市流通	2019-063	关于重大资产重组限售股上市流通的提示性公告	2019/05/24
回购注销补偿责任人部分应补偿股份	2019-139	关于股东拟实施部分业绩承诺补偿的提示性公告	2019/11/19
	2019-144	关于股东实施业绩承诺补偿的进展公告	2019/12/05
领益科技发行公司债券获核准	2019-122	关于全资子公司领益科技（深圳）有限公司面向合格投资者公开发行公司债券获得中国证监会核准的公告	2019/10/25
收购LOM INDIA 100%股权	2019-131	关于收购LITE-ON-MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED 100%股权的公告	2019/11/05
购买厂房、固定设施及设备并租赁土地	2019-142	关于全资控股公司 Salcomp Manufacturing India Private Limited购买厂房及租赁土地的公告	2019/11/21

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### （一）转让中岸控股100%股权

2019年4月19日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于转让广东中岸控股有限公司100%股权暨关联交易的议案》，公司拟将持有的广东中岸控股有限公司100%的股权以800.00万元的价格转让给刘健勇。上述股权转让完成后，公司不再持有中岸控股股权，中岸控股不再纳入公司合并报表范围。截至2019年5月8日，上述股权转让事宜已完成工商变更登记手续。

### （二）终止投资江粉电子产业园项目

2019年8月5日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于终止对外投资及注销孙公司的议案》。鉴于公司设立重庆江粉电子产业园至今尚未投入建设，公司根据发展战略规划调整需要，决定终止投资项目并注销为投资江粉电子产业园而设立的全资子公司。截至本报告披露日，重庆市帝晶光电技术有限公司及重庆市东方亮彩精密制造有限公司已完成工商注销登记手续。

上述报告期内公司子公司的重大事项详见公司在巨潮资讯网（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
转让中岸控股100%股权	2019-038	关于转让广东中岸控股有限公司100%股权暨关联交易的公告	2019/04/20
	2019-052	关于转让广东中岸控股有限公司100%股权完成工商变更登记的公告	2019/05/18
终止投资江粉电子产业园项目	2019-061	关于投资江粉电子产业园项目的进展公告	2019/05/22
	2019-093	关于终止对外投资及注销孙公司的公告	2019/08/05

## 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	5,337,367,954	78.20%	24,364,400			-258,809,080	-234,444,680	5,102,923,274	74.75%
1、国家持股		0.00%							0.00%
2、国有法人持股		0.00%							0.00%
3、其他内资持股	5,331,882,954	78.12%	24,223,300			-258,809,080	-234,585,780	5,097,297,174	74.66%
其中：境内法人持股	4,475,315,108	65.57%				-45,827,931	-45,827,931	4,429,487,177	64.88%
境内自然人持股	856,567,846	12.55%	24,223,300			-212,981,149	-188,757,849	667,809,997	9.78%
4、外资持股	5,485,000	0.08%	141,100				141,100	5,626,100	0.08%
其中：境外法人持股		0.00%							0.00%
境外自然人持股	5,485,000	0.08%	141,100				141,100	5,626,100	0.08%
二、无限售条件股份	1,487,891,022	21.80%				236,263,144	236,263,144	1,724,154,166	25.25%
1、人民币普通股	1,487,891,022	21.80%				236,263,144	236,263,144	1,724,154,166	25.25%
2、境内上市的外资股		0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%							0.00%
4、其他		0.00%							0.00%
三、股份总数	6,825,258,976	100.00%	24,364,400			-22,545,936	1,818,464	6,827,077,440	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年7月31日，公司回购注销26名已离职激励对象获授的限制性股票2,545,936股。公司股份总数、有限售条件股份减少了2,545,936股。

(2) 2019年9月12日，向282名激励对象授予限制性股票24,364,400股。公司股份总数、有限售条件股份增加了24,364,400股。

(3) 鉴于东方亮彩业绩补偿责任人曹云应补偿股份中的20,000,000股已解除质押，公司于2019年12月3日办理完成了补偿责任人曹云该部分补偿股份的回购注销手续。公司股份总数、有限售条件股份减少了20,000,000股。

(4) 因股票锁定期满，2019年5月28日，公司办理完成了对深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）的限售股份45,827,931股、对曹云扣除2017年度业绩承诺未完成对应的补偿股份数量后的剩余限售股份113,344,186股的解除限售手续。公司有限售条件股份减少了159,172,117股。

(5) 其他有限售条件股份变动为本期高管锁定股份调整所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司分别于2019年4月19日、2019年5月13日召开第四届董事会第十二次会议及2018年度股东大会，审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，其中公司同意回购注销26名已离职激励对象获授的限制性股票2,545,936股，限制性股票回购价格为1.66元/股。

(2) 2019年7月22日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，确定以2019年7月22日为预留股票期权与限制性股票的授权日与授予日，向461名激励对象分别授予1,500万份股票期权和3,000万股限制性股票。其中，公司实际向282名激励对象授予限制性股票24,364,400股。

(3) 公司分别于2018年4月27日、2018年5月18日召开第四届董事会第三次会议及2017年度股东大会，审议通过《关于回购深圳市东方亮彩精密技术有限公司2017年度未完成业绩承诺应补偿股份及现金补偿的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理股份回购、注销相关事宜的议案》，同意公司以总价人民币1元回购并注销东方亮彩原股东因业绩承诺未完成应补偿的股份，并授权公司董事会全权办理股份回购及注销相关事宜。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年7月31日，公司在结算公司办理完成了26名已离职激励对象获授的2,545,936股限制性股票的回购注销手续。

(2) 2019年9月12日，公司在结算公司办理完成了向282名激励对象授予24,364,400股限制性股票的

新增股份登记手续。

(3) 2019年12月3日，公司在结算公司办理完成了补偿责任人曹云应补偿股份中20,000,000股的回购注销手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司总股本由6,825,258,976股变更为6,827,077,440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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈国狮	98,465,024		24,616,256	73,848,768	高管锁定股	按高管股份管理相关规定执行
汪南东	434,734,400		108,683,600	326,050,800	高管锁定股	按高管股份管理相关规定执行
程鑫		7,500		7,500	高管锁定股	按高管股份管理相关规定执行
曹云	228,571,428	56,201,329	133,344,186	151,428,571	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；高管锁定股	2019年5月28日解除非公开发行股票限售股份；2019年12月3日回购注销部分限售股；本期增加的高管锁定股份按高管股份管理相关规定执行
深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）	45,827,931		45,827,931		参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2019年5月28日

282 限制性股票（预留授予）激励对象		24,364,400		24,364,400	股权激励限售股	根据公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划方案执行
26 名限制性股票（首次授予）激励对象	2,545,936		2,545,936		股权激励获授限制性股票的 26 名激励对象离职	2019 年 7 月 31 日完成回购注销
合计	810,144,719	80,573,229	315,017,909	575,700,039	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通 A 股	2019 年 09 月 12 日	3.12 元/股	24,364,400	2019 年 09 月 12 日	24,364,400	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司实施2018年股票期权与限制性股票激励计划，向282名激励对象授予限制性股票24,364,400股，限制性股票上市日期为2019年9月12日。上述股权激励计划授予登记事宜详见公司于2019年9月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》（公告编号：2019-111）。

### 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

（1）2019年7月31日，公司回购注销26名已离职激励对象获授的限制性股票2,545,936股。回购注销后，公司股份总数减少至6,822,713,040股。

（2）2019年9月12日，公司根据2018年股票期权与限制性股票激励计划，向282名激励对象授予限制性股票24,364,400股。授予后，公司股份总数增加至6,847,077,440股。

（3）鉴于东方亮彩业绩补偿责任人曹云应补偿股份中的20,000,000股已解除质押，公司于2019年12月3日办理完成了补偿责任人曹云该部分补偿股份的回购注销手续。回购注销后，公司股份总数减少至6,827,077,440股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	171,070	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	227,842	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
领胜投资（深圳）有限公司	境内非国有法人	60.63%	4,139,520	4,021	4,139,524,021		质押	458,740,000
汪南东	境内自然人	4.94%	337,553,650	-97,180,750	326,050,800	11,502,850	冻结	337,553,650
深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.87%	196,103,812	0	196,103,812			
曹云	境内自然人	2.22%	151,899,334	-76,672,094	151,428,571	470,763	质押	151,428,571
深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.37%	93,859,344	0	93,859,344			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.10%	74,791,158	61,591,435	0	74,791,158		
陈国狮	境内自然人	1.08%	73,848,768	-24,616,256	73,848,768			
招商银行股份有限公司一兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.91%	61,787,406	61,787,406	0	61,787,406		
全国社保基金一零一组合	其他	0.69%	47,239,480	47,239,480	0	47,239,480		



招商银行股份有限公司一兴全合泰混合型证券投资基金	其他	0.65%	44,410,577	44,410,577	0	44,410,577		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	曾芳勤为领胜投资（深圳）有限公司的实际控制人，并对深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）和深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）有重大影响，领胜投资、领尚投资及领杰投资构成一致行动人关系；汪南东、曹云、陈国狮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及是否构成一致行动关系。							
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					
香港中央结算有限公司	74,791,158	人民币普通股	74,791,158					
招商银行股份有限公司一兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	61,787,406	人民币普通股	61,787,406					
全国社保基金一零一组合	47,239,480	人民币普通股	47,239,480					
招商银行股份有限公司一兴全合泰混合型证券投资基金	44,410,577	人民币普通股	44,410,577					
全国社保基金一零八组合	37,087,425	人民币普通股	37,087,425					
深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）	23,564,019	人民币普通股	23,564,019					
中国建设银行股份有限公司一兴全社会责任混合型证券投资基金	22,925,673	人民币普通股	22,925,673					
中国工商银行一南方绩优成长股票型证券投资基金	21,040,900	人民币普通股	21,040,900					
全国社保基金五零一组合	18,720,841	人民币普通股	18,720,841					
中国光大银行股份有限公司一兴全商业模式优选混合型证券投资基金（LOF）	16,907,377	人民币普通股	16,907,377					
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	曹云持有深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）10%股权，构成关联关系。除此之外，公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系及是否构成一致行动关系。							
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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
领胜投资（深圳）有限公司	曾芳勤	2015 年 04 月 30 日	91440300335287496X	国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理、投资咨询（不含金融、证券、保险、银行及法律、行政法规、国务院决定禁止、限制的项目）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

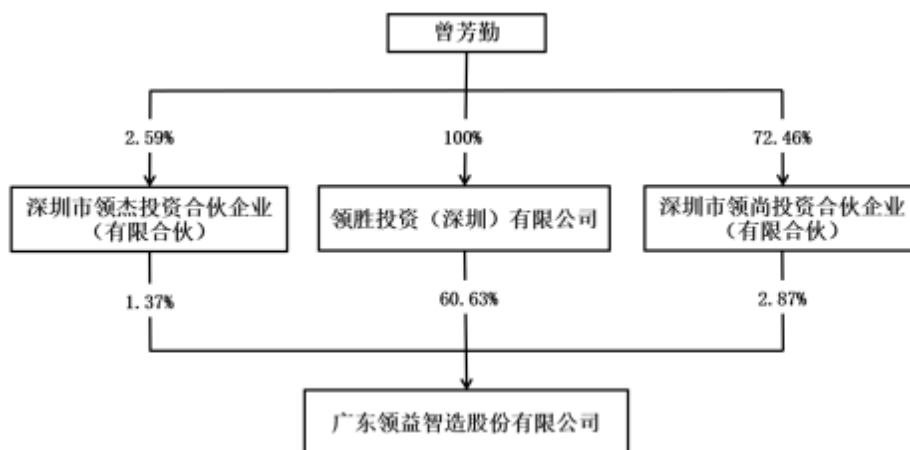
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曾芳勤	本人	中国	是
主要职业及职务	广东领益智造股份有限公司董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
曾芳勤	董事长、总经理	现任	女	54	2018年02月28日						0
周剑	副董事长	现任	男	39	2018年02月28日						0
刘胤琦	董事	现任	男	28	2018年02月28日						0
谭军	董事	现任	男	46	2018年02月28日						0
邝志云	独立董事	现任	女	46	2018年02月28日						0
李东方	独立董事	现任	男	56	2018年09月12日						0
余鹏	独立董事	现任	男	44	2018年12月14日						0
李学华	监事会主席	现任	男	41	2018年02月28日						0
范伟	监事	现任	男	34	2018年02月28日						0
刘建锋	监事	现任	男	35	2018年02月28日						0
李晓青	财务总监	现任	女	44	2018年		1,500.00				1,500.00

					03月04日		0				0
李雄伟	总经理助理、董事会秘书	现任	男	40	2018年07月24日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,500,000	0	0	0	1,500,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 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，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。现任领益科技（深圳）有限公司总经理兼执行董事、领胜投资（深圳）有限公司执行董事、领益智造董事长兼总经理。

周剑先生，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。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，现任领益智造副董事长。

刘胤琦先生，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，历任PMC主管、采购经理、总经办高级经理。现任深圳市东方亮彩精密技术有限公司总经理、领益智造董事。

谭军先生，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。现任领胜电子科技（深圳）有限公司总监、领益科技（深圳）有限公司监事、领益智造董事。

邝志云女士，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。现任志帆（上海）投资管理有限公司内部董事、领益智造独立董事。

李东方先生，中国国籍，博士后学历。曾任中国政法大学经济法研究所所长、学院学术委员会委员、经济法硕士及博士研究生导师组组长，立讯精密工业股份有限公司独立董事，北京房地集团外部董事。现任中国政法大学教授、博士生导师、经济法学科带头人、法商系副主任，中国北京同仁堂有限责任公司董事，北京市政路桥集团有限公司外部董事，领益智造独立董事。

余鹏先生，中国国籍，博士学历。曾任香港城市大学高级研究助理、德国达姆施塔特工业大学洪堡学者、澳大利亚昆士兰大学高级研究员。现任深圳市南方科技大学材料系副教授、领益智造独立董事。

## （二）监事会成员

李学华先生，中国国籍，本科学历。2011年加入领胜电子科技（深圳）有限公司，曾任开发经理。现任领益科技（深圳）有限公司冲压事业部总监、东莞领益精密制造科技有限公司经理兼董事、领益智造监事会主席。

刘建锋先生，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，曾任IE经理。现任领胜电子科技（深圳）有限公司总经理兼执行董事、领益科技（深圳）有限公司模切事业部营运副总监、领益智造监事。

范伟先生，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。现任领益科技（深圳）有限公司销售部总监、领益智造监事。

## （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，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。现任领益智造财务总监。

李雄伟，中国国籍，硕士学历，已取得法学学士学位和工商管理硕士学位，并取得中华人民共和国司法部颁发的《法律职业资格证书》。其曾长期任职于世界500强企业法务部门，2009年7月加入立讯精密工业股份有限公司任法务主管职务，2015年5月-2018年1月担任立讯精密副总经理、董事会秘书职务，2018年7月加入广东领益智造股份有限公司，现任领益智造总经理助理、董事会秘书职务。

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

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	总经理、执行董事	2016年07月19日		否
曾芳勤	TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	董事	2006年10月05日		否



曾芳勤	领镒（江苏）精密电子制造有限公司	董事长	2014 年 04 月 09 日		否
曾芳勤	TRIUMPH LEAD GROUP USA, INC.	董事	2015 年 04 月 28 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	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	东莞领益精密制造科技有限公司	董事长	2017 年 01 月 12 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	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	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	东莞领汇精密制造科技有限公司	董事长	2017 年 03 月 24 日		否
曾芳勤	苏州领裕电子科技有限公司	董事长	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	2019 年 12 月 13 日	否
曾芳勤	成都领泰科技有限公司	董事长	2018 年 10 月 09 日		否
曾芳勤	绵阳市维奇电子技术有限公司	董事长	2019 年 08 月 28 日		否
曾芳勤	绵阳伟联科技有限公司	董事长	2019 年 11 月 29 日		否
曾芳勤	Salcomp Manufacturing Oy	董事会主席	2019 年 09 月 13 日		否
曾芳勤	Salcomp Plc	董事会主席	2019 年 10 月 03 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	LS (HK) INVESTMENT LIMITED	董事	2016 年 06 月 23 日		否
曾芳勤	Triumph Lead Group Limited	董事	2011 年 01 月 21 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
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
周剑	成都领泰科技有限公司	董事	2018 年 10 月 09 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	2019 年 05 月 21 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	2019 年 05 月 21 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	东莞市鑫焱精密刀具有限公司	董事长、董事	2017 年 01 月 10 日		否
刘胤琦	深圳市东方亮彩精密技术有限公司	总经理	2019 年 06 月 19 日		否
刘胤琦	领益智造投资（香港）有限公司	董事	2019 年 11 月 15 日		否
刘胤琦	HONG KONG CRYSTALYTE LIMITED	董事	2016 年 08 月 05 日		否

刘胤琦	FU PO INC.	董事	2016 年 06 月 22 日		否
谭军	领镒（江苏）精密电子制造有限公司	监事	2014 年 04 月 09 日		否
谭军	东莞领杰金属精密制造科技有限公司	监事	2016 年 02 月 03 日		否
谭军	领益科技（深圳）有限公司	监事	2016 年 07 月 19 日		否
谭军	东莞盛翔精密金属有限公司	监事	2017 年 01 月 06 日		否
谭军	东莞市鑫焱精密刀具有限公司	监事	2017 年 01 月 10 日		否
谭军	东莞领益精密制造科技有限公司	监事	2017 年 01 月 12 日		否
谭军	领胜城科技（江苏）有限公司	监事	2017 年 03 月 06 日		否
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	领益智造科技（东莞）有限公司	监事	2018 年 07 月 03 日		否
谭军	深圳市东方亮彩精密技术有限公司	监事	2018 年 07 月 02 日		否
谭军	深圳领益纳米智造有限公司	执行董事	2018 年 11 月 02 日	2019 年 07 月 22 日	否
李东方	北京瑞风协同科技股份有限公司	独立董事	2011 年 08 月 18 日	2019 年 12 月 31 日	是
李东方	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	董事	2015 年 08 月 01 日		是
李东方	北京市政路桥集团有限公司	董事	2016 年 08 月 01 日		是
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
邝志云	城市纵横（上海）文化传媒股份有限公司	独立董事	2018 年 04 月 25 日		是
余鹏	南京绿如沅材料科技有限公司	执行董事	2013 年 04 月 22 日		否
余鹏	深圳艾利佳精密成型科技有限公司	监事	2016 年 12 月 30 日		否
余鹏	深圳艾利佳材料科技有限公司	董事长	2017 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 24 日	否
李学华	成都领益科技有限公司	监事	2014 年 05 月 19 日		否
李学华	东莞领益精密制造科技有限公司	经理、董事	2017 年 01 月 12 日		否
李学华	领镒精密五金制造（无锡）有限公司	监事	2017 年 02 月 24 日		否
李学华	苏州领裕电子科技有限公司	监事	2017 年 03 月 28 日		否
李学华	领胜科技（苏州）有限公司	监事	2017 年 03 月 29 日	2019 年 12 月 13 日	否
李学华	领镒（江苏）精密电子制造有限公司	董事	2017 年 05 月 13 日		否
李学华	郑州领业科技有限公司	监事	2018 年 04 月 26 日		否
李学华	郑州领胜科技有限公司	监事	2018 年 04 月 27 日		否
李学华	成都领泰科技有限公司	监事	2018 年 10 月 09 日		否
李学华	LY INVESTMENT (VIETNAM) LIMITED	法定代表人	2018 年 05 月 10 日		否
刘建锋	领胜电子科技（深圳）有限公司	总经理、执行董事	2018 年 08 月 17 日		否
刘建锋	绵阳市维奇电子技术有限公司	董事	2019 年 08 月 28 日		否
刘建锋	绵阳伟联科技有限公司	董事	2019 年 11 月 29 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	领镒精密五金制造（无锡）有限公司	董事	2017年02月24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
李晓青	绵阳市维奇电子技术有限公司	监事	2019年08月28日		否
李晓青	绵阳伟联科技有限公司	监事	2019年11月29日		否
李晓青	深圳前海方圆商业保理有限公司	执行董事、经理	2019年08月27日		否
李晓青	Salcomp Manufacturing Oy	董事	2019年09月13日		否
李晓青	Salcomp Plc	董事	2019年10月03日		否
李晓青	Salcomp Manufacturing India Private Limited.	董事	2019年12月31日		否
李雄伟	北京泉龙科技有限公司	董事	2016年11月01日		否
李雄伟	利树清洁能源股份有限公司	监事	2018年05月10日		否
李雄伟	上海运能能源科技有限公司	董事	2018年06月08日		否
李雄伟	深圳市领懿供应链管理有限公司	监事	2018年09月04日		否
李雄伟	赛尔康（贵港）有限公司	监事	2019年09月16日		否
李雄伟	赛尔康技术（深圳）有限公司	监事	2019年11月07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

因公司未在规定期限内对业绩预告、业绩快报作出修正，2019年6月20日，深圳证券交易所对公司董事长兼总经理曾芳勤、财务总监李晓青给予通报批评处分。

#### 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

##### （一）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。

##### （二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

公司非独立董事、监事均在公司担任具体行政职务，领取与岗位相应的薪酬，由基本薪酬、绩效薪酬和其他报酬构成。基本薪酬是年度的基本报酬，按月领取；绩效薪酬根据公司相关薪酬考核制度评定及领取；其他报酬包括岗位津贴及福利等收入。

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。

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。

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。

**(三) 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
曾芳勤	董事长、总经理	女	54	现任	200	否
周剑	副董事长	男	39	现任	140	否
刘胤琦	董事	男	28	现任	74.4	否
谭军	董事	男	46	现任	140	否
邝志云	独立董事	女	46	现任	10	否
李东方	独立董事	男	56	现任	10	否
余鹏	独立董事	男	44	现任	10	否
李学华	监事会主席	男	41	现任	130.52	否
范伟	监事	男	34	现任	120	否
刘建锋	监事	男	35	现任	120	否
李晓青	财务总监	女	44	现任	160	否
李雄伟	总经理助理、董事会秘书	男	40	现任	199.5	否
合计	--	--	--	--	1,314.42	--

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）	2,883
主要子公司在职员工的数量（人）	68,361
在职员工的数量合计（人）	71,244
当期领取薪酬员工总人数（人）	71,244
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	524
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	61,267
销售人员	649
技术人员	4,990

财务人员	420
行政人员	3,918
合计	71,244
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	167
本科	3,142
大专	5,264
大专以下	62,666
合计	71,244

## 2、薪酬政策

公司倡导以价值为导向的绩效文化。公司在严格遵守国家有关法律、法规和当地政府有关政策和规定的前提下，根据公司的经营情况、团队及个人业绩、员工个人技能及素质、市场薪酬水平等方面制定薪酬政策并确定薪酬水平。公司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、计时工资制。

为吸引和保留优秀的管理人才和业务骨干，公司对中层管理人员、核心技术骨干实施股权激励计划，提升公司管理团队的凝聚力和公司竞争力，以促进公司持续、稳健、快速的发展。

## 3、培训计划

公司把“育人”作为人才发展的重要目标，注重提升员工及团队素质，根据公司经营发展战略和满足生产、管理运营的需要制定培训计划，以保证企业、员工的双向可持续发展。

公司定期举行新员工入职培训、企业文化培训、基础技能培训、素质技能培训、管理类培训、法律知识宣导等，并定期对受训员工所掌握的知识、技能进行检验，促进员工多维度、全方位发展。公司开设在线学习平台云课堂，根据实际情况及各部门的需求制作相应的视频、文档培训课件供员工培训学习，为员工提供灵活多样的学习方式。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2019年，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规的要求，完善公司治理结构，规范公司运作，健全内部管理和控制制度，加强信息披露，推进公司积极健康、持续稳健发展。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内公司共召开了五次股东大会会议，会议的召集、召开程序、表决程序等均符合《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。公司在报告期内召开的股东大会均对中小股东进行单独计票，在审议关联交易事项时相关股东均进行了回避表决，确保全体股东享有平等地位的同时保障了全体股东的合法权益。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，依法通过公司股东大会行使表决权，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，未损害公司及其他股东利益。公司具备独立完整的业务系统和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会及内部机构均独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数、构成均符合相关法律法规以及《公司章程》的规定。任职董事严格按照《董事会议事规则》等规定和要求开展工作，认真履职，积极参加监管部门的相关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。董事依托自身的专业背景和知识结构，保证了董事会决策的科学、规范。董事会下设各专门委员会根据相关规定和要求，积极发挥职能优势，为上市公司法人治理结构的不断完善提供了坚实保障。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，监事会的人数、构成均符合相关法律法规以及《公司章程》的规定。报告期内公司监事会会议严格按照规定组织召开，并相关事项发表意见，对董事会相关事项的决策程序进行了监督。公司监事能够严格按照相关要求认真履行职责，维护公司及中小股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规

范运作指引》以及《公司章程》等有关规定按时完成定期报告披露工作，并根据公司的实际情况真实、准确、完整、及时发布会议决议、重大事项等临时公告，忠实履行信息披露义务。公司通过投资者互动易平台、网上业绩说明会、现场调研、邮件回复、投资者电话专线等多种渠道加强与投资者的沟通联系，妥善合理地安排特定对象到公司现场参观、座谈、调研等接待工作，认真做好投资者关系活动档案的建立和保管，并切实做好未公开信息的保密工作，在保证信息披露公平公正的前提下保障广大投资者的知情权。

#### （六）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效评价与激励约束机制，根据各工作岗位的实际情况制定切实可行的关键绩效指标。同时公司通过实施股权激励计划，充分调动公司中层管理人员及核心骨干的主动性和创造性，吸引和保留优秀人才，提升公司管理团队凝聚力。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，建立健全的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东，具备独立完整的业务体系和自主经营的能力。报告期内不存在公司控股股东干预上市公司经营管理等公司治理非规范的情形。

### （一）业务独立情况

公司的主营业务独立经营，具备独立开展经营活动的资产、人员和资质等条件，同时具有面向市场独立自主持续经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行经营活动的情况。公司控股股东、实际控制人已作出避免同业竞争、减少和规范关联交易、保持上市公司独立性等相关承诺。

### （二）人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举和聘任，不存在股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情形。公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，公司总经理、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。

### （三）资产独立情况

公司拥有独立完整的资产结构，具有正常生产经营所需的工业产权、专利技术及商标的所有权、土地使用权、房屋及设备产权等，权属清晰明确，不存在控股股东、实际控制人占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

#### （四）机构独立情况

公司建立并健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法按照法律、法规和《公司章程》等有关规定独立行使职权。公司建立了符合自身发展需要的职能部门，并制定相应的内部控制管理制度，各部门按照规定的职责分工协作。公司拥有独立、完整的组织机构，独立行使经营管理职权，未与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业合署办公，不受控股股东、实际控制人的干预。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备独立的财务人员，建立独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设独立的银行账户，独立进行纳税申报和履行纳税义务，控股股东及实际控制人不存在干预公司资产使用调度、与公司共用银行账户的情况。

### 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
2018年度股东大会	年度股东大会	65.03%	2019年05月13日	2019年05月14日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-049）
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.98%	2019年06月11日	2019年06月12日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-072）
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.07%	2019年08月20日	2019年08月21日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-100）
2019年第三次临时股东大会	临时股东大会	66.83%	2019年10月23日	2019年10月24日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-119）
2019年第四次临时股东大会	临时股东大会	67.75%	2019年11月20日	2019年11月21日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-143）



## 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
邝志云	14	1	13	0	0	否	5
李东方	14	1	13	0	0	否	5
余鹏	14	1	13	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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

独立董事根据《公司法》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》《上市公司独立董事履职指引》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律法规、规范性文件的有关规定，恪尽职守、忠实勤勉履行职责。

报告期内，独立董事积极参加公司董事会会议，对公司募集资金使用、计提资产减值准备、定期报告、股权激励、关联交易、非公开发行股票、使用闲置自有资金进行现金管理、开展外汇衍生性商品交易业务、续聘审计机构等事项进行了认真审阅并发表独立意见。同时，独立董事通过电话和邮件等方式与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，听取和了解公司经营情况，对公司的生产经营、规范运作、内部控制提供专业意见，为公司完善监督机制、维护公司及全体股东的合法权益发挥了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、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《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规以及《公司章程》《董事会议事规则》《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。

### （一）审计委员会的履职情况

报告期内，公司审计委员会共召开了五次会议，分别对2018年度计提资产减值准备、2018年度内审工作总结及2019年度工作计划、审计部各季度工作汇报、续聘2019年度审计机构事项进行了审议。各委员对相关事项发表了合理性说明和审核意见，并对审计委员会及内审的工作提出相应的意见和建议。

### （二）战略与发展委员会的履职情况

公司战略与发展委员会根据公司的发展战略、市场形势及行业环境等方面，对影响公司发展的重大事项及重大投资决策提出指导意见及合理建议，为公司发展的可持续性和科学性提供了战略支持。报告期内，公司董事会战略与发展委员会未召开会议。

### （三）薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案未发生调整，公司薪酬与考核委员会未召开会议。

### （四）提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在变更的情形，公司提名委员会未召开会议。

## 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中国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。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会会议相关决议，在公司经营发展战略的指导下较好地完成了本年度的各项工作任务。

## 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	2020 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
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		99.60%
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		99.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 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。(2) 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。(3) 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>(1) 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。(2) 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。(3) 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>(1) 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%；(2) 重要缺陷：资产总额的 0.5% ≤潜在影响≤</p>	<p>(1) 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%；(2) 重要缺陷：内控缺陷可能造成实际业务</p>

	资产总额的 1%，或者营业收入 2% ≤潜在影响 ≤营业收入 4%；（3）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%	偏离预算目标比例 30% ≤ 偏离比例 < 50%；（3）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 < 30%
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

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字【2020】007168 号
注册会计师姓名	杨劼、柯敏婵

审计报告正文

广东领益智造股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东领益智造股份有限公司（以下简称领益智造）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了领益智造2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款及其他应收款的可回收性；
2. 商誉减值；
3. 存货可变现净值。

（一）应收账款及其他应收款的可回收性；

## 1.事项描述

如领益智造2019年度财务报表附注四、(十二)及附注六、注释4和注释7所述,截至2019年12月31日,领益智造应收账款账面价值为人民币679,145.35万元,占资产总额的24.86%,应收账款坏账准备为人民币78,387.02万元;其他应收款账面价值为人民币37,725.97万元,占资产总额的1.38%,其他应收款坏账准备为人民币94,035.36万元。

由于领益智造管理层在确定应收款项可收回性时需要评估客户的信用情况,包括客户的历史还款记录、期后实际还款情况、客户的信誉情况等,领益智造管理层需要运用重大会计估计和判断,且应收账款及其他应收款的可收回性对于财务报表具有重要性,因此,我们将应收账款及其他应收款的可收回性认定为关键审计事项。

## 2.审计应对

我们针对应收款项的可收回性认定所实施的重要审计程序包括:

(1)我们对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、客户授信管理、应收款项对账、回款管理、对坏账准备金额的估计等;

(2)我们评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值测试的方法是否适当,对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了减值测试,评价管理层坏账准备计提的合理性;

(3)我们向管理层了解做出单项计提应收款项的可收回性的判断依据,结合外部经营环境、行业情况、回款模式、资产保全等因素,评价管理层坏账准备计提的合理性;

(4)对于涉及诉讼事项的应收款项,我们通过查阅相关文件评估应收款项的可收回性,并与管理层、管理层聘请的律师讨论诉讼事项对应收款项可收回金额的估计;

(5)我们对重要应收款项执行独立函证程序,对于最终未回函的客户实施替代审计程序,包括检查相关送货单据、销售发票、对账单及其他支持性文件和期后回款测试等;

(6)我们评估了管理层于2019年12月31日对应收款项坏账准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作,我们认为,领益智造管理层对应收账款及其他应收款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

## (二)商誉减值

### 1.事项描述

如领益智造2019年度财务报表附注四、(二十一)及附注六、注释16所述,截至2019年12月31日,领益智造合并财务报表中商誉账面价值为人民币177,375.26万元,商誉减值准备为人民币94,826.51万元。

由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设,管理层在预测相关资产

组（组合）的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率时涉及重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

（1）我们对公司与商誉减值测试相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试，如现金流预测是否经恰当复核；

（2）复核了管理层对资产组（组合）的认定和商誉的分摊方法；

（3）与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

（4）评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；与其讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

（5）测试资产组（组合）可收回金额计算是否准确；

（6）比较相关资产(组合)以往年度的实际数据与管理层以前的预测数据，评价管理层对现金流量的预测是否可靠；

（7）评估管理层于2019年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，领益智造管理层在商誉减值测试中作出的相关判断及估计是合理的。

## （三）存货可变现净值

### 1. 事项描述

如领益智造2019年度财务报表附注四、(十四)及附注六、注释8所示，截至2019年12月31日，领益智造合并财务报表中存货账面价值为人民币362,625.24万元，占期末资产总额的13.27%，存货跌价准备为人民币30,358.88万元。领益智造管理层在资产负债表日对存货的成本与可变现净值进行比较，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值以存货的预计售价减存货至完工可出售状态时所需的成本（如需）、估计的销售费用以及相关的税费后确定。

## 2. 审计应对

我们针对存货跌价所实施的重要审计程序包括：

（1）我们对公司与存货减值测试相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

（2）对公司存货实施监盘，检查存货的数量及呆滞情况等；

（3）取得公司存货的年末库龄清单，结合公司客户产品的更新周期，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；



(4) 获取公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；

(5) 通过检查公司销售清单获取主要产品的销售单价，与跌价减值测试中的估计售价进行比较，对公司存货跌价测算的准确性进行检查；

(6) 通过检查公司呆滞存货的期后销售情况，检查公司呆滞存货的跌价准备计提是否充分。

基于已执行的审计工作，我们认为，公司管理层在存货跌价测试中作出的相关判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

领益智造管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，领益智造管理层负责评估领益智造的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算领益智造、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督领益智造的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

大错报的风险。

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

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

5.评价财务报表的总体列报、结构和内容并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6.就领益智造中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东领益智造股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,467,780,058.03	2,014,334,425.34
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	1,033,215,575.70	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		288,068,105.00
衍生金融资产		
应收票据	75,631,616.89	189,840,949.92
应收账款	6,791,453,540.06	6,658,660,545.20
应收款项融资	425,988,414.96	
预付款项	74,055,939.31	39,186,334.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	377,259,664.36	367,749,998.75
其中：应收利息		3,346,612.50
应收股利		6,666,000.00
买入返售金融资产		
存货	3,626,252,384.90	2,524,541,184.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	834,571,185.97	309,169,986.46
流动资产合计	16,706,208,380.18	12,391,551,529.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		3,270,613.72
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	148,651,262.33	153,389,832.28
其他权益工具投资	3,270,613.72	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	36,162,161.46	38,255,533.81
固定资产	6,344,820,928.67	5,846,778,256.27

在建工程	281,748,233.94	257,677,472.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	807,338,812.72	724,650,811.82
开发支出		
商誉	1,773,752,550.11	1,718,502,539.69
长期待摊费用	272,534,076.66	220,408,967.70
递延所得税资产	530,716,597.12	376,996,659.61
其他非流动资产	412,574,384.48	390,686,964.04
非流动资产合计	10,611,569,621.21	9,730,617,651.60
资产总计	27,317,778,001.39	22,122,169,181.25
流动负债：		
短期借款	4,723,783,387.53	3,458,816,791.15
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,021,940,442.21	697,166,735.32
应付账款	6,025,806,566.96	5,422,816,842.54
预收款项	26,456,244.79	166,614,250.73
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	520,618,821.54	412,964,611.80
应交税费	283,430,593.75	231,016,766.35
其他应付款	528,567,399.18	633,961,297.34
其中：应付利息		8,724,786.96
应付股利		3,338,952.36
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	200,873,326.85	407,794,839.32
其他流动负债		
流动负债合计	13,331,476,782.81	11,431,152,134.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,161,393,489.81	43,749,998.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	581,771,181.70	408,072,663.44
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	214,653,148.98	103,997,252.49
递延所得税负债	368,618,791.92	213,842,269.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,326,436,612.41	769,662,183.35
负债合计	15,657,913,395.22	12,200,814,317.90
所有者权益：		
股本	1,709,263,413.45	1,710,364,464.50
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,799,944,319.32	6,865,433,012.35
减：库存股	227,261,727.13	166,468,111.29
其他综合收益	31,410,903.64	23,863,837.78
专项储备		
盈余公积	129,615,753.46	23,725,284.60
一般风险准备		
未分配利润	3,176,292,636.99	1,392,064,886.51
归属于母公司所有者权益合计	11,619,265,299.73	9,848,983,374.45
少数股东权益	40,599,306.44	72,371,488.90

所有者权益合计	11,659,864,606.17	9,921,354,863.35
负债和所有者权益总计	27,317,778,001.39	22,122,169,181.25

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：李静

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	95,928,330.55	104,569,413.94
交易性金融资产	1,033,215,575.70	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		288,068,105.00
衍生金融资产		0.00
应收票据	9,210,701.99	12,679,448.57
应收账款	515,212,018.89	174,472,475.46
应收款项融资	9,470,249.21	0.00
预付款项	12,395,144.60	10,478,861.04
其他应收款	2,173,889,907.52	919,815,172.42
其中：应收利息		
应收股利	697,038,390.99	12,666,000.00
存货	22,627,731.10	157,538,614.68
合同资产		
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	817,084.20	2,643,167.81
流动资产合计	3,872,766,743.76	1,670,265,258.92
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		3,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,933,370,100.76	25,653,815,044.86
其他权益工具投资	3,200,000.00	

其他非流动金融资产		
投资性房地产	77,925,477.96	55,032,876.08
固定资产	74,676,555.20	143,143,018.15
在建工程	667,588.35	1,691,288.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,694,850.03	4,180,612.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,947,756.45	2,515,049.82
递延所得税资产		
其他非流动资产	35,852,703.64	35,863,752.08
非流动资产合计	25,143,335,032.39	25,899,441,641.54
资产总计	29,016,101,776.15	27,569,706,900.46
流动负债：		
短期借款	436,233,791.67	486,000,000.00
交易性金融负债		0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据		3,079,562.68
应付账款	572,534,742.38	94,953,472.48
预收款项	2,493,775.89	1,980,857.11
合同负债		
应付职工薪酬	12,299,994.47	38,893,728.22
应交税费	919,193.55	501,237.91
其他应付款	1,624,905,947.52	815,334,075.38
其中：应付利息		752,735.56
应付股利		
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	27,222,086.28	74,206,914.90
其他流动负债		0.00
流动负债合计	2,676,609,531.76	1,514,949,848.68

非流动负债：		
长期借款	60,558,624.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		14,066,851.58
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,154,546.65	14,874,074.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,713,170.65	28,940,925.63
负债合计	2,743,322,702.41	1,543,890,774.31
所有者权益：		
股本	6,820,865,200.00	6,825,258,976.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	18,708,727,423.64	18,769,795,515.35
减：库存股	227,261,727.13	166,468,111.29
其他综合收益		0.00
专项储备		0.00
盈余公积	237,742,759.62	200,411,161.50
未分配利润	732,705,417.61	396,818,584.59
所有者权益合计	26,272,779,073.74	26,025,816,126.15
负债和所有者权益总计	29,016,101,776.15	27,569,706,900.46

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	23,915,823,147.04	22,499,664,452.56
其中：营业收入	23,915,823,147.04	22,499,664,452.56
利息收入		



已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,392,908,565.67	20,651,455,640.62
其中：营业成本	18,473,545,014.24	17,959,387,055.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	177,271,385.19	167,161,412.06
销售费用	363,042,397.68	313,937,309.17
管理费用	959,070,613.03	838,489,062.78
研发费用	1,139,680,268.05	1,126,422,119.50
财务费用	280,298,887.48	246,058,681.61
其中：利息费用	295,365,984.95	281,848,111.47
利息收入	22,504,304.43	27,257,888.76
加：其他收益	120,938,092.05	118,526,124.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-18,344,199.43	116,899,699.88
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	7,062,786.98	-12,274,797.91
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	954,547,470.70	-878,812,008.70
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-110,643,126.91	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-1,232,679,256.08	-1,806,135,081.95
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-16,511,855.20	-2,501,048.84

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,220,221,706.50	-603,813,502.95
加：营业外收入	15,149,498.84	7,262,046.87
减：营业外支出	33,864,167.01	35,893,563.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,201,507,038.33	-632,445,019.28
减：所得税费用	310,545,413.85	113,213,254.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,890,961,624.48	-745,658,273.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,890,961,624.48	-745,658,273.58
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,894,179,510.15	-679,896,383.51
2.少数股东损益	-3,217,885.67	-65,761,890.07
六、其他综合收益的税后净额	7,577,091.02	10,445,714.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,547,065.86	10,401,222.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	7,547,065.86	10,401,222.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其		

他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	7,547,065.86	10,401,222.85
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	30,025.16	44,491.26
七、综合收益总额	1,898,538,715.50	-735,212,559.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,901,726,576.01	-669,495,160.66
归属于少数股东的综合收益总额	-3,187,860.51	-65,717,398.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	-0.10
（二）稀释每股收益	0.27	-0.10

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：李静

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,491,886,994.03	732,078,344.14
减：营业成本	1,453,819,674.55	571,344,502.91
税金及附加	8,251,408.77	16,317,668.70
销售费用	16,500,446.32	34,954,579.22
管理费用	70,573,190.06	97,186,610.07
研发费用	107,717.89	29,417,162.18
财务费用	52,143,719.75	35,934,450.46
其中：利息费用	52,806,449.71	47,884,769.03
利息收入	680,595.96	10,561,303.92
加：其他收益	2,683,482.48	4,666,250.95
投资收益（损失以“－”号填列）	485,141,060.30	133,829,770.40

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,896,367.95	-11,050,486.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	954,547,470.70	-1,169,661,231.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,135,742.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-934,422,794.27	-10,189,553.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-211,189.87	863,409.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	375,093,123.55	-1,093,567,982.86
加：营业外收入	248,444.02	382,304.79
减：营业外支出	2,025,586.39	479,407.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	373,315,981.18	-1,093,665,085.63
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	373,315,981.18	-1,093,665,085.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	373,315,981.18	-1,093,665,085.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	373,315,981.18	-1,093,665,085.63
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,048,444,694.48	24,043,302,037.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	707,901,990.27	961,282,288.55
收到其他与经营活动有关的现金	195,126,860.16	430,521,642.95
经营活动现金流入小计	24,951,473,544.91	25,435,105,969.18
购买商品、接受劳务支付的现金	15,423,245,195.63	17,456,713,227.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,910,395,855.21	3,951,665,392.47
支付的各项税费	948,075,417.96	857,762,771.28
支付其他与经营活动有关的现金	672,652,573.98	1,636,672,120.06
经营活动现金流出小计	21,954,369,042.78	23,902,813,511.69
经营活动产生的现金流量净额	2,997,104,502.13	1,532,292,457.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	18,380,524.27	13,671,015.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,588,087.80	5,131,226.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,797,609.60	
收到其他与投资活动有关的现金	289,098,649.54	1,513,945,831.72
投资活动现金流入小计	395,864,871.21	1,532,748,072.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,546,777,836.25	1,460,510,696.16
投资支付的现金	49,508,128.41	
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	560,575,938.25	91,354,847.12
支付其他与投资活动有关的现金	1,976,046,319.89	153,716,400.00
投资活动现金流出小计	4,132,908,222.80	1,705,581,943.28
投资活动产生的现金流量净额	-3,737,043,351.59	-172,833,870.48

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	76,016,928.00	166,468,114.41
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000.00
取得借款收到的现金	7,070,081,237.52	4,268,809,758.03
收到其他与筹资活动有关的现金	277,997,772.54	478,183,723.20
筹资活动现金流入小计	7,424,095,938.06	4,913,461,595.64
偿还债务支付的现金	4,754,252,448.70	4,493,405,148.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	219,793,827.59	281,848,111.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	365,014,631.37	588,292,476.05
筹资活动现金流出小计	5,339,060,907.66	5,363,545,736.17
筹资活动产生的现金流量净额	2,085,035,030.40	-450,084,140.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41,210,091.03	6,097,329.02
五、现金及现金等价物净增加额	1,386,306,271.97	915,471,775.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,538,090,130.41	622,618,354.91
六、期末现金及现金等价物余额	2,924,396,402.38	1,538,090,130.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,180,471,673.16	679,866,496.48
收到的税费返还	1,525,363.58	5,001,907.67
收到其他与经营活动有关的现金	37,652,612.27	33,094,903.80
经营活动现金流入小计	1,219,649,649.01	717,963,307.95
购买商品、接受劳务支付的现金	848,672,946.17	541,263,867.56
支付给职工以及为职工支付的现金	127,901,229.31	136,787,371.77
支付的各项税费	49,381,473.16	27,699,874.88
支付其他与经营活动有关的现金	529,446,448.47	738,119,656.25
经营活动现金流出小计	1,555,402,097.11	1,443,870,770.46

经营活动产生的现金流量净额	-335,752,448.10	-725,907,462.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,200,002.00	
取得投资收益收到的现金	16,406,292.10	72,753,812.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	109,226,940.34	9,522,760.43
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		635,504,008.93
投资活动现金流入小计	140,833,234.44	717,780,581.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,907,757.77	9,177,589.09
投资支付的现金	342,882,867.65	259,970,000.00
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	9,791,342.00	383,036,971.78
投资活动现金流出小计	429,581,967.42	652,184,560.87
投资活动产生的现金流量净额	-288,748,732.98	65,596,021.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	76,016,928.00	
取得借款收到的现金	744,000,000.00	690,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	726,800,146.46	1,014,847,883.46
筹资活动现金流入小计	1,546,817,074.46	1,705,347,883.46
偿还债务支付的现金	754,128,976.00	1,228,597,483.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,872,060.06	47,884,769.03
支付其他与筹资活动有关的现金	136,163,199.06	108,589,874.04
筹资活动现金流出小计	910,164,235.12	1,385,072,126.69
筹资活动产生的现金流量净额	636,652,839.34	320,275,756.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	730,538.65	-376,912.80
五、现金及现金等价物净增加额	12,882,196.91	-340,412,597.42
加：期初现金及现金等价物余额	82,817,532.30	423,230,129.72
六、期末现金及现金等价物余额	95,699,729.21	82,817,532.30



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,710,446.45				6,865,433.01	166,468.29	23,863,837.78		23,725,284.60		1,392,064.86		9,848,983.37	72,371,488.90	9,921,354.86	
加：会计政策变更													-4,061,290.81	-4,061,290.81	-4,067,507.96	
前期差错更正													0.00		0.00	
同一控制下企业合并													0.00		0.00	
其他													0.00		0.00	
二、本年期初余额	1,710,446.45				6,865,433.01	166,468.29	23,863,837.78		23,725,284.60		1,388,003.59		9,844,922.08	72,365,271.75	9,917,287.35	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,101,051.05				-65,488,693.03	60,793,615.84	7,547,065.86		105,890,468.86		1,788,289.04		1,774,343.29	-31,765,965.31	1,742,577.28	
（一）综合收益总额							7,547,065.86				1,894,179.51		1,901,726.57	-3,187,860.51	1,898,538.71	
（二）所有者投入和减少资本	-1,101,051.05				-64,354,870.56	60,793,615.84							-126,249.53	-28,578,104.80	-154,827.64	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,910,815.81				140,033,262.58								143,944.07		143,944.07	

3. 股份支付计入所有者权益的金额					60,793,615.84								-60,793,615.84		-60,793,615.84
4. 其他	-5,011,866.86				-204,388,133.14								-209,400,000.00	-28,578,104.80	-237,978,104.80
(三) 利润分配								105,890,468.86		-105,890,468.86					
1. 提取盈余公积								105,890,468.86		-105,890,468.86					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-1,133,822.4								-1,133,822.4		-1,133,822.4

					7							7		7	
四、本期期末余额	1,709,263,413.45				6,799,944,319.32	227,261,727.13	31,410,903.64		129,615,753.46		3,176,292,636.99		11,619,265,299.73	40,599,306.44	11,659,864,606.17

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,110,000.00				886,457.86		13,462,614.93		15,680,188.79		2,080,006.365.83		4,105,607.029.77	10,398,900.46	4,116,005,930.23
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	1,110,000.00				886,457.86		13,462,614.93		15,680,188.79		2,080,006.365.83		4,105,607.029.77	10,398,900.46	4,116,005,930.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	600,364,464.50				5,978,975.152.13	166,468,111.29	10,401,222.85		8,045,095.81		-687,941,479.32		5,743,376.344.68	61,972,588.44	5,805,348,933.12
（一）综合收益总额							10,401,222.85				-679,896,383.51		-669,495,160.66	-65,717,398.81	-735,212,559.47
（二）所有者投入和减少资本	600,364,464.50				5,978,975.152.13	166,468,111.29							6,412,871.505.34	127,689,987.25	6,540,561,492.59

1. 所有者投入的普通股	575,234,464.37				5,817,623,090.96							6,392,857,555.33	127,689,987.25	6,520,547,542.58
2. 其他权益工具持有者投入资本	25,130,000.13				161,352,061.17							186,482,061.30		186,482,061.30
3. 股份支付计入所有者权益的金额					166,468,111.29							-166,468,111.29		-166,468,111.29
4. 其他														
(三) 利润分配								8,045,095.81		-8,045,095.81				
1. 提取盈余公积								8,045,095.81		-8,045,095.81				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,710,364,464.50				6,865,433,012.35	166,468,111.29	23,863,837.78		23,725,284.60		1,392,064,886.51		9,848,983,374.45	72,371,488.90	9,921,354,863.35

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,825,258,976.00				18,769,795,515.35	166,468,111.29	0.00	0.00	200,411,161.50	396,818,584.59		26,025,816,126.15
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-97,550.04		-97,550.04
前期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	6,825,258,976.00				18,769,795,515.35	166,468,111.29	0.00	0.00	200,411,161.50	396,721,034.55		26,025,718,576.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-4,393,776.00				-61,068,091.71	60,793,615.84	0.00	0.00	37,331,598.12	335,984,383.06		247,060,497.63
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	373,315,981.18		373,315,981.18
（二）所有者投入和减少资本	-4,393,776.00				-61,068,091.71	60,793,615.84	0.00	0.00	0.00	0.00		-126,255,483.55
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	15,606,224.00				128,337,854.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		143,944,078.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	60,793,615.84	0.00	0.00	0.00	0.00		-60,793,615.84
4. 其他	-20,000,000.00				-189,405,946.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-209,405,946.10
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	37,331,598.12	-37,331,598.12		0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	37,331,598.12	-37,331,598.12		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(六) 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

四、本期期末余额	6,820,865.20 0.00				18,708,727,423.64	227,261,727.13	0.00	0.00	237,742,759.62	732,705,417.61		26,272,779,073.74
----------	----------------------	--	--	--	-------------------	----------------	------	------	----------------	----------------	--	-------------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,354,423,774.00				2,552,332,120.60				200,411,161.50	1,490,483,670.22		6,597,650,726.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,354,423,774.00				2,552,332,120.60				200,411,161.50	1,490,483,670.22		6,597,650,726.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	4,470,835,202.00				16,217,463,394.75	166,468,111.29				-1,093,665,085.63		19,428,165,399.83
(一)综合收益总额										-1,093,665,085.63		-1,093,665,085.63
(二)所有者投入和减少资本	4,470,835,202.00				16,217,463,394.75	166,468,111.29						20,521,830,485.46
1. 所有者投入的普通股	4,370,553,208.00				16,131,237,247.33							20,501,790,455.33
2. 其他权益工具持有者投入资本					234,640.00							234,640.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	100,281,994.00				85,991,507.42	166,468,111.29						19,805,390.13
4. 其他												

(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	6,825,258,976.00				18,769,795,515.35	166,468,111.29			200,411,161.50	396,818,584.59		26,025,816,126.15

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

广东领益智造股份有限公司（原广东江粉磁材股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）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，江粉厂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，改制为江门市粉末冶金厂有限公司。公司于2011年7月15日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91440700193957385W的营业执照。

2019年4月，根据公司第四届董事会第十二次会议决议及2018年度股东大会决议《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销了2,545,936.00股限制性股票，减少股本2,545,936.00股；

2019年7月，根据公司第四届董事会第十五次会议决议《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，公司向符合授予条件的激励对象发行24,364,400.00股限制性股票，增加股本24,364,400.00股；

2019年12月，根据公司2018年第四届董事会第三次会议及2017年度股东大会决议《关于回购深圳市东方亮彩精密技术有限公司（以下简称“东方亮彩”）2017年度未完成业绩承诺应补偿股份及现金补偿的议案》，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了东方亮彩原股东业绩补偿股份20,000,000.00股的回购注销手续，减少股本20,000,000.00股；

2019年12月，根据公司第四届董事会第二十三次会议决议及2020年第一次临时股东大会会议决议《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销了6,212,240.00股限制性股票，减少股本6,212,240.00股。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2019年12月31日，本公司累计发行股本总数6,820,865,200.股。

注册地址：江门市龙湾路8号，总部地址：江门市龙湾路8号，实际控制人为曾芳勤。

## 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司所处行业：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；塑胶、电子精密组件制造技术研发；生产、加工、销售：五金制品、塑胶制品、塑胶电子制品、模具；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司主要产品：精密功能及结构件、显示及触控模组、材料业务、充电器业务、5G业务等。

## 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月29日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### (2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### (3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### **(4) 为合并发生的相关费用**

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### **(2) 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期

亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利

润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

## ②分步处置子公司

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

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三



类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### 4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### 5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## （2）金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，

按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### **(3) 金融资产和金融负债的终止确认**

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### **(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融工具减值**

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：

金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十二节第五部分10（6）金融工具减值。

本公司对单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确认其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备



商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业	参照应收账款，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
--------	---------------	------------------------------

## 12、应收账款

本公司对应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十二节第五部分10（6）金融工具减值。

本公司对单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收款项单独确认其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
纳入合并范围的关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
账龄分析组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
综合贸易服务组合	贸易服务产生的应收款项由于由销售客户提供了相应的保障措施，确保应收款项能够收回。按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征。	按照单项认定

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十二节第五部分10（6）金融工具减值。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、委托加工物资、在途物资及产成品等。

### （2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次

加权平均法计价。

### **(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

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

## **16、合同资产**

## **17、合同成本**

## **18、持有待售资产**

## **19、债权投资**

## **20、其他债权投资**

## **21、长期应收款**

## **22、长期股权投资**

### （1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本报告第十二节第五部分同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

#### 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之

日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 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。

2) 在合并财务报表中, 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, 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。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响: ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程; ③与被投资单位之间发生重要交易; ④向被投资单位派出管理人员; ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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	3-15	0-10	6.00-33.33
电子及其他设备	年限平均法	3-10	0-10	9.00-33.33
运输设备	年限平均法	3-10	5-10	9.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

## 25、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则



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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## （3）暂停资本化期间

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

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、客户关系、软件、专利权及其他等。

#### 1) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### a. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

土地使用权	年限平均法	40-50	0	2.00-2.50
专利权	年限平均法	5-10	0	10.00-20.00
软件	年限平均法	5-10	0	10.00-20.00
客户关系、专有技术	为本期非同一控制下企业合并中确认的无形资产，按评估确定的公允价值入账，按其预计受益期间分期平均摊销。			
其他	年限平均法	5-10	0	10.00-20.00

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### b.使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后

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

### 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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给予职工的补偿，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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

## （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

## （4）会计处理方法

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经

济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

**(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：**

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

**(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

**(3) 会计处理方法**

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

**(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

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。



具体原则：

除上述满足销售收入确认条件外，针对不同客户货物交付与验收的不同方式，本公司商品销售收入满足以下列条件时，予以确认：

（1）境内销售：根据与客户签订的合同，于产品交付客户验收或对账后确认收入实现；如采用VMI模式的，产品从客户仓库出仓并对账确认后，确认收入实现。

（2）出口销售：于开具出口专用发票、货物已办理离境手续并取得出口报关单时确认收入实现；如采用VMI模式的，产品从客户仓库出仓并对账确认后，确认收入实现。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 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。
- 2) 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。

### （3）提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够

区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### **(4) 建造合同收入的确认依据和方法**

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### **(5) 附回购条件的资产转让**

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 40、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/其他收益项目注释。

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

### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

##### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

###### 1) 经营租入资产

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

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

###### 2) 经营租出资产

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本报告第十二节第五部分17固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)，2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，上述会计政策变更已经公司董事会审议通过。	已审批	相应会计报表项目变动详见本节五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更(3).2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕06 号)，本公司作为上市公司按照该文件的规定对财务报表格式进行了修订。按照上述财会〔2019〕06 号文件规定，执行企业会计准则的非金融企业中，已执行新金融准则	已审批	相应会计报表项目变动详见本节五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更(3).2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业，应当结合本通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。企业对不存在相应业务的报表项目可结合本企业的实际情况进行必要删减，企业根据重要性原则并结合本企业的实际情况可以对确需单独列示的内容增加报表项目。		目情况。
--	--	------

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见第十二节、五、重要会计政策及会计估计。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,014,334,425.34	2,017,681,037.84	3,346,612.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		288,068,105.00	288,068,105.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	288,068,105.00		-288,068,105.00
衍生金融资产			
应收票据	189,840,949.92	77,171,651.30	-112,669,298.62
应收账款	6,658,660,545.20	6,658,660,545.20	
应收款项融资		108,601,790.66	108,601,790.66
预付款项	39,186,334.50	39,186,334.50	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	367,749,998.75	364,403,386.25	-3,346,612.50
其中：应收利息	3,346,612.50		-3,346,612.50
应收股利	6,666,000.00	6,666,000.00	
买入返售金融资产			
存货	2,524,541,184.48	2,524,541,184.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	309,169,986.46	309,169,986.46	
流动资产合计	12,391,551,529.65	12,387,484,021.69	-4,067,507.96
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,270,613.72		-3,270,613.72
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	153,389,832.28	153,389,832.28	
其他权益工具投资		3,270,613.72	3,270,613.72
其他非流动金融资产			
投资性房地产	38,255,533.81	38,255,533.81	
固定资产	5,846,778,256.27	5,846,778,256.27	
在建工程	257,677,472.66	257,677,472.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	724,650,811.82		
开发支出			
商誉	1,718,502,539.69		
长期待摊费用	220,408,967.70	220,408,967.70	
递延所得税资产	376,996,659.61	376,996,659.61	
其他非流动资产	390,686,964.04	390,686,964.04	

非流动资产合计	9,730,617,651.60	9,730,617,651.60	
资产总计	22,122,169,181.25	22,118,101,673.29	-4,067,507.96
流动负债：			
短期借款	3,458,816,791.15	3,466,096,236.34	7,279,445.19
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	697,166,735.32	697,166,735.32	
应付账款	5,422,816,842.54	5,422,816,842.54	
预收款项	166,614,250.73	166,614,250.73	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	412,964,611.80	412,964,611.80	
应交税费	231,016,766.35	231,016,766.35	
其他应付款	633,961,297.34	625,236,510.38	-8,724,786.96
其中：应付利息	8,724,786.96		-8,724,786.96
应付股利	3,338,952.36	3,338,952.36	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	407,794,839.32	407,812,255.99	17,416.67
其他流动负债			
流动负债合计	11,431,152,134.55	11,431,152,134.55	-1,427,925.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	43,749,998.00	44,463,256.66	713,258.66
应付债券			



其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	408,072,663.44	408,787,329.88	714,666.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	103,997,252.49	103,997,252.49	
递延所得税负债	213,842,269.42	213,842,269.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	769,662,183.35	771,090,108.45	1,427,925.10
负债合计	12,200,814,317.90	12,200,814,317.90	
所有者权益：			
股本	1,710,364,464.50	1,710,364,464.50	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,865,433,012.35	6,865,433,012.35	
减：库存股	166,468,111.29	166,468,111.29	
其他综合收益	23,863,837.78	23,863,837.78	
专项储备			
盈余公积	23,725,284.60	23,725,284.60	
一般风险准备			
未分配利润	1,392,064,886.51	1,388,003,595.70	-4,061,290.81
归属于母公司所有者权益合计	9,848,983,374.45	9,844,922,083.64	-4,061,290.81
少数股东权益	72,371,488.90	72,365,271.75	-6,217.15
所有者权益合计	9,921,354,863.35	9,917,287,355.39	-4,067,507.96
负债和所有者权益总计	22,122,169,181.25	22,118,101,673.29	-4,067,507.96

## 调整情况说明

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	104,569,413.94	104,569,413.94	
交易性金融资产	0.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	288,068,105.00		
衍生金融资产	0.00		
应收票据	12,679,448.57	1,853,450.69	-10,825,997.88
应收账款	174,472,475.46	174,472,475.46	
应收款项融资	0.00	10,728,447.84	10,728,447.84
预付款项	10,478,861.04	10,478,861.04	
其他应收款	919,815,172.42	919,815,172.42	
其中：应收利息			
应收股利	12,666,000.00	12,666,000.00	
存货	157,538,614.68	157,538,614.68	
合同资产			
持有待售资产	0.00		
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	2,643,167.81	2,643,167.81	
流动资产合计	1,670,265,258.92	1,670,167,708.88	-97,550.04
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	3,200,000.00		-3,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	25,653,815,044.86	25,653,815,044.86	
其他权益工具投资		3,200,000.00	3,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	55,032,876.08	55,032,876.08	
固定资产	143,143,018.15	143,143,018.15	

在建工程	1,691,288.49	1,691,288.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,180,612.06	4,180,612.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,515,049.82	2,515,049.82	
递延所得税资产			
其他非流动资产	35,863,752.08	35,863,752.08	
非流动资产合计	25,899,441,641.54	25,899,441,641.54	
资产总计	27,569,706,900.46	27,569,609,350.42	-97,550.04
流动负债：			
短期借款	486,000,000.00	486,735,318.89	735,318.89
交易性金融负债	0.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00		
衍生金融负债	0.00		
应付票据	3,079,562.68	3,079,562.68	
应付账款	94,953,472.48	94,953,472.48	
预收款项	1,980,857.11	1,980,857.11	
合同负债			
应付职工薪酬	38,893,728.22	38,893,728.22	
应交税费	501,237.91	501,237.91	
其他应付款	815,334,075.38	814,581,339.82	-752,735.56
其中：应付利息	752,735.56	752,735.56	-752,735.56
应付股利			
持有待售负债	0.00		
一年内到期的非流动负债	74,206,914.90	74,224,331.57	17,416.67
其他流动负债	0.00		
流动负债合计	1,514,949,848.68	1,514,949,848.68	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	14,066,851.58	14,066,851.58	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,874,074.05	14,874,074.05	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,940,925.63	28,940,925.63	
负债合计	1,543,890,774.31	1,543,890,774.31	
所有者权益：			
股本	6,825,258,976.00	6,825,258,976.00	
其他权益工具	0.00		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		
资本公积	18,769,795,515.35	18,769,795,515.35	
减：库存股	166,468,111.29	166,468,111.29	
其他综合收益	0.00		
专项储备	0.00		
盈余公积	200,411,161.50	200,411,161.50	
未分配利润	396,818,584.59	396,721,034.55	-97,550.04
所有者权益合计	26,025,816,126.15	26,025,718,576.11	-97,550.04
负债和所有者权益总计	27,569,706,900.46	27,569,609,350.42	-97,550.04

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额计算销项税	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、9%、11.90%、15%、16.5%、20%、21%、25.17%、25%、33.33%、34.94%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
房产税	1、按从价计征；2、按从租计征	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
领益科技（深圳）有限公司	25%
领胜电子科技（深圳）有限公司	25%
深圳市领略数控设备有限公司（注1）	15%
东莞盛翔精密金属有限公司（注2）	15%
东莞领益精密制造科技有限公司	25%
东莞领杰金属精密制造科技有限公司（注3）	15%
成都领益科技有限公司（注4）	15%
LY INVESTMENT (HK) LIMITED	16.50%
深圳市诚悦丰科技有限公司（注9）	20%
东莞市鑫焱精密刀具有限公司（注5）	15%
TLG INVESTMENT(HK)LIMITED	16.50%
TRIUMPH LEAD GROUP USA.INC.	21%
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(注册地位于 BVI)	0%
HONG KONG CRYSTALYTE LIMITED	16.50%
东莞领汇精密制造科技有限公司	25%
领胜城科技（江苏）有限公司（注6）	15%
领镒（江苏）精密电子制造有限公司	25%
郑州领胜科技有限公司（注7）	15%
苏州领裕电子科技有限公司（注8）	15%
郑州领业科技有限公司	25%
领镒精密五金制造（无锡）有限公司	25%
成都领泰科技有限公司	25%
深圳市领懿供应链管理有限公司（注9）	20%
香港帝晶光电科技有限公司	16.50%

领益（越南）有限公司	20%
广东领益智造股份有限公司	25%
江门安磁电子有限公司（注 10）	15%
江门江益磁材有限公司	25%
江门恩富信电子材料有限公司（注 9）	20%
江粉磁材（武汉）技术研发有限公司（注 9）	20%
江门金磁磁材有限公司（注 9）	20%
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	25%
鹤山市江磁线缆有限公司	25%
东莞市金日模具有限公司（注 9）	20%
鹤山市高磁电子有限公司（注 9）	20%
江门京江钢球有限公司（注 9）	20%
江门江菱电机电气有限公司	25%
深圳市龙元汇信科技股份有限公司（注 9）	20%
江门市正熙机械设备有限公司（注 9）	20%
深圳前海方圆商业保理有限公司（注 9）	20%
江门创富投资管理有限公司（注 9）	20%
江门市汇鼎科技有限公司（注 9）	20%
江粉磁材国际控股有限公司	16.50%
<b>STEELMAG INTERNATIONAL SAS</b>	<b>33.33%</b>
安磁电业有限公司	16.50%
广东江粉金服控股有限公司（注 9）	20%
江粉金服(广州)股权投资基金管理有限公司（注 9）	20%
广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）	
帝晶光电（深圳）有限公司（注 11）	15%
深圳市帝晶光电科技有限公司（注 12）	15%
帝晶半导体（深圳）有限公司（注 9）	20%
赣州帝晶光电科技有限公司（注 13）	15%
重庆市帝晶光电技术有限公司（注 9）	20%
广东江粉高科技产业园有限公司	25%
深圳市东方亮彩精密技术有限公司（注 14）	15%
领益智造科技（东莞）有限公司（注 15）	15%
东莞市欧比迪精密五金有限公司（注 16）	15%
重庆市东方亮彩精密制造有限公司	25%

领先科技（东台）有限公司	25%
苏州领镒精密技术有限公司	25%
Salcomp Plc(以下简称"赛尔康公司")（注 17）	20%
Salcomp Manufacturing Oy(以下简称"赛尔康智造")（注 17）	20%
Salcomp Industrial Eletronica de Amazonia Ltda(以下简称"赛尔康巴西")（注 18）	11.90%
赛尔康技术(深圳)有限公司（注 19）	15%
赛尔康(贵港)有限公司（注 20）	9%
Salcomp Manufacturing India Private Limited（注 21）	25.17%
Salcomp Hong Kong, Limited	16.5%
Salcomp Taiwan Co., Ltd	20%
LITE-ON-MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED (LOM-INDIA) (以下简称“LOM INDIA”)	34.94%
绵阳市维奇电子技术有限公司（注 22）	15%
绵阳伟联科技有限公司（注 9）	20%
成都伟联科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

注1：2017年10月31日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定深圳市领略数控设备有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201744202303，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注2：2019年12月2日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定东莞盛翔精密金属有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201944006619，有效期三年，2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

注3：2018年11月28日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定东莞领杰金属精密制造科技有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201844004986，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注4：2018年5月25日，根据国家发展改革委《西部地区鼓励类产业目录》（国家发改委令第15号）以及“成发改政务审批函[2018]87号”《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》，成都领益科技有限公司申报“电子元件、导电材料、导热绝缘材料的研发、生产项目”符合《西部鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正版）》鼓励类第二十八类“信息产业”第22条“半导体、光电子器件、新型电子元器件等电子产品用材料”之规定。2019年按照15%的税率缴纳企业所得税。

注5：2018年11月28日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定东莞市鑫焱精密刀具有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR201844002205，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注6：2018年11月30日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定领胜城科技（江苏）有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201832004454，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注7：2017年8月29日，河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定郑州领胜科技有限公司为高新技术企业，证书编号GR201741000572，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注8：2019年11月7日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定苏州领裕电子科技有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201932001437，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注9：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号，以下简称《通知》）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；该等子公司2019年按20%缴纳所得税。

注10：2017年11月09日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定江门安磁电子有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201744002533，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注11：2019年12月9日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局认定帝晶光电（深圳）有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201944205792，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注12：2018年11月9日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局认定深圳市帝晶光电科技有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201844204022，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注13：2018年08月13日，江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局认定赣州帝晶光电科技有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201836000013，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注14：2017年10月31日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定深圳市东方亮彩精密技术有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201744202204，有效



期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注15：2017年12月11日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定领益智造科技(东莞)有限公司(原名：广东东方亮彩精密技术有限公司)为高新技术企业，证书编号为GR201744009457，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注16：2017年12月11日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定东莞市欧比迪精密五金有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201744008870，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注17：该等子公司位于芬兰，本期有效税率为20%。

注18：赛尔康巴西本期有效税率为11.90%。

注19：2017年10月31日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定赛尔康技术（深圳）有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201744204878，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

注20：2017年12月1日，贵港市发展和改革委员会依据《中共广西壮族自治区委员会广西壮族自治区人民政府关于加快新型工业化实现跨越发展的决定》（桂发[2013]11号）文件认定赛尔康（贵港）有限公司电力电子器件业务符合国家奖励类外商投资产业，符合广西壮族自治区国家税务局广西壮族自治区地方税务局公安2016年第8号规定的减免地方分享部分企业所得税的规定；根据《财政部、海关总署国家税务局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的文件精神，赛尔康（贵港）有限公司适用15%的税率；赛尔康（贵港）有限公司2019年适用9%的税率缴纳所得税。

注21：赛尔康印度本期有效税率为25.17%。

注22：2017年12月4日，四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定绵阳市维奇电子有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201751001376，有效期为三年，2019年按15%的税率缴纳所得税。

### 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	350,172.39	21,138.50

银行存款	2,924,034,169.80	1,537,947,077.46
其他货币资金	543,395,715.84	479,712,821.88
合计	3,467,780,058.03	2,017,681,037.84
其中：存放在境外的款项总额	1,074,644,235.51	315,470,552.99

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	411,458,606.47	206,001,627.01
信用证保证金	56,571,716.03	74,447,160.88
贷款保证金	56,682,470.47	172,885,750.11
保函保证金	9,089,744.62	15,430,366.49
银行冻结	2,540,795.60	7,052,088.47
其它	2,740,147.46	427,301.97
合计	<b>539,083,480.65</b>	<b>476,244,294.93</b>

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,033,215,575.70	288,068,105.00
其中：		
其他	1,033,215,575.70	288,068,105.00
合计	1,033,215,575.70	288,068,105.00

其他说明：

交易性金融资产说明：

根据公司与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，截至2019年12月31日，公司尚有95,227,242股未完成回购注销手续，公司以2019年12月31日公司股票收盘价计入交易性金融资产。

## 3、衍生金融资产

无

## 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
商业承兑票据	75,631,616.89	77,171,651.30
合计	75,631,616.89	77,171,651.30

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	79,612,228.32	100.00%	3,980,611.43	5.00%	75,631,616.89	81,239,159.26	100.00%	4,067,507.96	5.00%	77,171,651.30
其中：										
商业承兑汇票	79,612,228.32	100.00%	3,980,611.43	5.00%	75,631,616.89	81,239,159.26	100.00%	4,067,507.96	5.00%	77,171,651.30
合计	79,612,228.32	100.00%	3,980,611.43	5.00%	75,631,616.89	81,239,159.26	100.00%	4,067,507.96	5.00%	77,171,651.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	79,612,228.32	3,980,611.43	5.00%
合计	79,612,228.32	3,980,611.43	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	4,067,507.96		148,279.67		61,383.15	3,980,611.43
合计	4,067,507.96		148,279.67		61,383.15	3,980,611.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	125,046,052.41
合计	125,046,052.41

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	458,949,323.26	
商业承兑票据		
合计	458,949,323.26	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	480,196,800.45	6.34%	421,481,621.88	87.77%	58,715,178.57	453,590,444.37	6.15%	394,842,687.35	87.05%	58,747,757.02
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收账款	465,440,721.89	6.14%	406,872,830.52	87.42%	58,567,891.37	434,066,166.36	5.89%	378,195,070.49	87.13%	55,871,095.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,756,078.56	0.19%	14,608,791.36	99.00%	147,287.20	19,524,278.01	0.26%	16,647,616.86	85.27%	2,876,661.15
按组合计提坏账准备的应收账款	7,095,126,928.02	93.66%	362,388,566.53	5.11%	6,732,738,361.49	6,926,088,007.07	93.85%	326,175,218.89	5.16%	6,599,912,788.18
其中：										
账龄分析组合	7,095,126,928.02	93.66%	362,388,566.53	5.11%	6,732,738,361.49	6,316,230,672.64	85.59%	325,956,067.20	5.16%	5,990,274,605.44
综合贸易组合（中岸）						609,857,334.43	8.26%	219,151.69	0.04%	609,638,182.74
合计	7,575,323,728.47	100.00%	783,870,188.41	10.35%	6,791,453,540.06	7,379,678,451.44	100.00%	721,017,906.24	9.77%	6,658,660,545.20

按单项计提坏账准备： 单项计提预期信用损失的重要应收账款情况：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	204,450,666.57	173,783,066.57	85.00%	债务人财务危机，预计无法全额收回
第二名	168,023,306.00	142,819,810.11	85.00%	债务人财务危机，预计无法全额收回
第三名	29,255,322.02	27,792,555.92	95.00%	涉及诉讼，预计无法全额收回
第四名	24,680,587.65	23,446,558.27	95.00%	涉及诉讼，预计无法全额收回

第五名	18,189,209.30	18,189,209.30	100.00%	预计无法收回
第六名	13,614,357.65	13,614,357.65	100.00%	预计无法收回
第七名	7,227,272.70	7,227,272.70	100.00%	预计无法收回
合计	465,440,721.89	406,872,830.52	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄分析法组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	7,067,871,616.00	353,383,509.97	5.00%
1至2年	17,074,919.48	1,707,491.97	10.00%
2至3年	1,896,309.10	379,261.82	20.00%
3至4年	698,854.00	349,427.01	50.00%
4至5年	2,032,707.38	1,016,353.70	50.00%
5年以上	5,552,522.06	5,552,522.06	100.00%
合计	7,095,126,928.02	362,388,566.53	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	7,070,097,496.79
1年以内小计	7,070,097,496.79
1至2年	106,044,073.89
2至3年	374,471,598.43
3年以上	24,710,559.36

3 至 4 年	12,527,988.98
4 至 5 年	2,856,893.18
5 年以上	9,325,677.20
合计	7,575,323,728.47

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	394,842,687.35	56,091,002.70			-29,452,068.17	421,481,621.88
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中 1：账龄分析组合	325,956,067.20	102,583,948.64	63,472,288.69	2,494,204.63	-184,955.99	362,388,566.53
组合 2：综合贸易服务	219,151.69		219,151.69			
合计	721,017,906.24	158,674,951.34	63,691,440.38	2,494,204.63	-29,637,024.16 注 1	783,870,188.41

注 1：关于本期计提坏账准备情况其他增加的说明：其他变动为企业处置子公司减少坏账准备 33,430,326.99 元及汇率变动影响增加坏账准备 1,918,929.97 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (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	2,494,204.63

其中重要的应收账款核销情况：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	756,150,205.31	9.98%	37,807,510.27
第二名	745,238,929.08	9.84%	37,261,946.46
第三名	570,463,018.49	7.53%	28,538,078.76
第四名	418,844,017.80	5.53%	20,942,200.89
第五名	384,124,502.82	5.07%	19,206,225.14
合计	2,874,820,673.50	37.95%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款转让	保理	142,827,376.75	-1,498,423.08
合计		142,827,376.75	-1,498,423.08

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移且继续涉入的应收账款。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	425,988,414.96	108,601,790.66
合计	425,988,414.96	108,601,790.66

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	67,210,968.39	90.76%	37,178,178.13	94.88%



1 至 2 年	4,749,348.38	6.41%	1,965,096.29	5.01%
2 至 3 年	1,592,920.88	2.15%	14,845.54	0.04%
3 年以上	502,701.66	0.68%	28,214.54	0.07%
合计	74,055,939.31	--	39,186,334.50	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	5,281,261.07	7.13%	1年以内	货物未到
第二名	4,751,252.63	6.42%	1年以内	货物未到
第三名	4,231,727.13	5.71%	1年以内	货物未到
第四名	3,799,902.93	5.13%	1年以内	货物未到
第五名	2,652,010.43	3.58%	1年以内	预付电费
合计	20,716,154.19	27.97%	--	--

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		6,666,000.00
其他应收款	377,259,664.36	357,737,386.25
合计	377,259,664.36	364,403,386.25

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

无

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江门杰富意磁性材有限公司		6,666,000.00
合计		6,666,000.00

**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
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	2-3 年	联营公司现金流不足，不能及时支付	是
合计	5,000,000.00	--	--	--

**3) 坏账准备计提情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			5,000,000.00	5,000,000.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 12 月 31 日余额			5,000,000.00	5,000,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	79,977,772.51	94,304,450.56

合并范围外关联方往来	15,183,071.88	363,321.30
往来款	15,796,979.80	9,181,696.44
备用金	1,457,699.11	1,753,302.24
预付大宗贸易款项	1,067,147,686.04	1,119,278,408.94
出口退税	76,861,544.25	90,319,174.26
政府应返还税金及保证金	33,614,403.22	0.00
其他	27,574,136.47	12,755,318.70
合计	1,317,613,293.28	1,327,955,672.44

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	18,219,310.04		951,998,976.15	970,218,286.19
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	20,230,752.15		3,043,875.21	23,274,627.36
本期转回	7,466,731.74			7,466,731.74
本期核销	104,406.64			104,406.64
其他变动	-1,257,031.78		-44,311,114.47	-45,568,146.25
2019 年 12 月 31 日余额	29,621,892.03		910,731,736.89	940,353,628.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	173,058,920.62
1 年以内小计	173,058,920.62
1 至 2 年	1,098,234,972.70
2 至 3 年	27,463,530.55
3 年以上	18,855,869.41
3 至 4 年	5,589,919.23
4 至 5 年	5,336,428.19
5 年以上	7,929,521.99

合计	1,317,613,293.28
----	------------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	951,998,976.15	3,043,875.21			-44,311,114.47	910,731,736.89
按组合计提预期信用损失的其他应收款						
组合 1：账龄分析组合	18,219,310.04	20,230,752.15	7,466,731.74	104,406.64	-1,257,031.78	29,621,892.03
合计	970,218,286.19	23,274,627.36	7,466,731.74	104,406.64	-45,568,146.25	940,353,628.92

本期其他变动为本期处置子公司减少坏账准备 45,642,632.33 元，汇率变动影响金额增加坏账准备 74,486.08 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 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	104,406.64

其中重要的其他应收款核销情况：

无

### 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	大宗贸易预付款	832,830,892.71	1 年以内，1-2 年	63.21%	707,906,258.80
第二名	大宗贸易预付款	234,316,793.33	1 年以内，1-2 年	17.78%	199,169,274.33
第三名	出口退税	48,360,455.92	1 年以内	3.67%	2,418,022.80
第四名	政府应返还税金及	33,614,403.22	1 年以内至 5 年以上	2.55%	7,751,863.75

	保证金				
第五名	出口退税	14,628,797.84	1 年以内	1.11%	731,439.89
合计	--	1,163,751,343.02	--	88.32%	917,976,859.57

## 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

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  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	631,819,479.80	81,785,347.53	550,034,132.27	574,604,839.08	62,168,671.45	512,436,167.63
在产品	372,737,942.47	13,714,998.49	359,022,943.98	299,437,850.45	58,079,811.44	241,358,039.01
库存商品	2,645,811,458.37	178,804,214.81	2,467,007,243.56	1,744,324,162.17	184,183,091.33	1,560,141,070.84
委托加工物资	86,111,426.14	4,029,752.52	82,081,673.62	86,406,447.88	1,995,425.37	84,411,022.51
低值易耗品	15,286,066.72	201,141.56	15,084,925.16	13,447,831.04	674,003.61	12,773,827.43
自制半成品	126,166,305.25	25,053,301.46	101,113,003.79	120,268,574.82	10,408,515.11	109,860,059.71
在途物资	51,908,462.52		51,908,462.52	3,560,997.35		3,560,997.35
合计	3,929,841,141.27	303,588,756.37	3,626,252,384.90	2,842,050,702.79	317,509,518.31	2,524,541,184.48

### (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	62,168,671.45	58,738,187.76	28,108,987.06	66,853,682.59	376,816.15	81,785,347.53
在产品	58,079,811.44	15,248,834.05	5,639.68	59,617,715.35	1,571.33	13,714,998.49
库存商品	184,183,091.33	134,082,522.01	12,503,419.71	150,025,433.80	1,939,384.44	178,804,214.81
委托加工物资	1,995,425.37	2,718,713.29		684,386.14		4,029,752.52
低值易耗品	674,003.61	33,828.64		506,690.69		201,141.56
自制半成品	10,408,515.11	23,901,237.72		9,256,451.37		25,053,301.46
在途物资						
合计	317,509,518.31	234,723,323.47	40,618,046.45	286,944,359.94	2,317,771.92	303,588,756.37

本期增加金额中“其他”为企业合并增加40,618,046.45元，本期减少金额中“其他”为汇率变动影响-392,630.54元及企业合并减少2,710,452.46元。

### (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

无

## 10、合同资产

无

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

重要的债权投资/其他债权投资

无

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	520,221,969.78	129,137,600.00
待抵扣的增值税	196,912,873.28	148,425,201.98
待摊销模具费	59,342,816.40	3,075,718.13
预缴的企业所得税	31,812,117.86	22,368,122.38
待摊利息支出	18,830,901.10	4,407,237.36
预交的关税	3,196,358.09	1,756,106.61
其他	4,254,149.46	
合计	834,571,185.97	309,169,986.46

其他说明：

**14、债权投资**

无

**15、其他债权投资**

无

**16、长期应收款**

无

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江门市致 通交运实 业有限公司	11,373,5 81.07			-546,610 .45						-10,826, 970.62	
江门杰富 意磁性材	35,573,3 84.90			3,629,16 1.24						39,202,5 46.14	

有限公司										
江门市江海 区汇通小额 贷款股份有 限公司	36,377,9 87.44			-1,370,2 26.00					35,007,7 61.44	
广东东睦 新材料有 限公司	62,617,0 74.17			3,637,43 2.71	105,613. 69				66,360,1 20.57	
昆山江粉 轩磁性材 料有限公 司	269,803. 89			-20,400. 00					249,403. 89	
江门马丁 电机科技 有限公司	7,178,00 0.81			1,733,42 9.48			-1,080,0 00.00		7,831,43 0.29	
小计	153,389, 832.28			7,062,78 6.98	105,613. 69		-1,080,0 00.00		-10,826, 970.62	148,651, 262.33
合计	153,389, 832.28			7,062,78 6.98	105,613. 69		-1,080,0 00.00		-10,826, 970.62	148,651, 262.33

其他说明

其他变动为本期处置减少。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对广东江顺新材料科技股份有限公司投资	3,270,613.72	3,270,613.72
合计	3,270,613.72	3,270,613.72

分项披露本期非交易性权益工具投资

无

## 19、其他非流动金融资产

无



## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	53,500,682.59	4,518,694.56		58,019,377.15
2.本期增加金额	6,275,047.94	2,274,592.26		8,549,640.20
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产\无形资产\在建工程转入	6,275,047.94	2,274,592.26		8,549,640.20
3.本期减少金额	11,299,571.62	97,282.66		11,396,854.28
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出到固定资产/无形资产	11,299,571.62	97,282.66		11,396,854.28
4.期末余额	48,476,158.91	6,696,004.16		55,172,163.07
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,199,431.13	1,564,412.21		19,763,843.34
2.本期增加金额	5,525,375.77	882,881.73		6,408,257.50
(1) 计提或摊销	1,863,066.35	138,661.88		2,001,728.23
(2) 固定资产/无形资产转入	3,662,309.42	744,219.85		4,406,529.27
3.本期减少金额	7,089,652.95	72,446.28		7,162,099.23
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出到固定资产/无形资产	7,089,652.95	72,446.28		7,162,099.23
4.期末余额	16,635,153.95	2,374,847.66		19,010,001.61
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	31,841,004.96	4,321,156.50		36,162,161.46
2.期初账面价值	35,301,251.46	2,954,282.35		38,255,533.81

## (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

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,344,820,928.67	5,846,683,780.07
固定资产清理	0.00	94,476.20
合计	6,344,820,928.67	5,846,778,256.27

### (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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,076,816,276.21	5,975,402,051.44	90,783,322.93	338,907,041.07	8,481,908,691.65
2.本期增加金额	431,993,311.19	1,816,624,480.03	7,497,291.73	129,621,323.50	2,385,736,406.45
(1) 购置	74,924,470.21	594,340,000.66	2,871,318.16	23,184,211.63	695,320,000.66
(2) 在建工程转入	160,890,063.02	154,294,879.66		11,014,150.13	326,199,092.81

(3) 企业合并增加	185,744,666.48	1,010,155,132.19	4,319,414.22	95,773,368.93	1,295,992,581.82
(4) 投资性房地产转回	11,299,571.62				11,299,571.62
(5) 存货转入固定资产		53,196,103.61			53,196,103.61
(6) 其他增加		3,284,245.12	211,458.45		3,495,703.57
(7) 汇率折算差额	-865,460.14	1,354,118.79	95,100.90	-350,407.19	233,352.36
3.本期减少金额	55,413,191.34	221,329,058.16	8,633,990.31	17,021,471.34	302,397,711.15
(1) 处置或报废	867,123.73	151,335,548.71	6,769,962.39	10,593,393.62	169,566,028.45
(2) 转入投资性房地产	6,275,047.94	6,964,010.14	0.00	502,365.12	13,741,423.20
(3) 企业合并减少	44,653,389.10	63,029,499.31	1,514,027.92	5,925,712.60	115,122,628.93
(4) 其他减少	3,617,630.57	0.00	350,000.00	0.00	3,967,630.57
4.期末余额	2,453,396,396.06	7,570,697,473.31	89,646,624.35	451,506,893.23	10,565,247,386.95
二、累计折旧					
1.期初余额	295,939,567.80	2,057,232,918.22	53,204,601.76	166,897,118.89	2,573,274,206.67
2.本期增加金额	173,836,271.48	1,088,029,731.60	13,344,651.52	132,147,132.90	1,407,357,787.50
(1) 计提	110,857,565.21	625,947,788.16	11,258,016.56	71,962,113.19	820,025,483.12
(2) 企业合并增加	56,115,707.02	463,809,054.18	2,087,192.08	60,316,473.83	582,328,427.11
(3) 投资性房地产转回	7,089,652.95				7,089,652.95
(4) 其他增加		265,988.51			265,988.51
(5) 汇率折算差额	-226,653.70	-1,993,099.25	-557.12	-131,454.12	-2,351,764.19
3.本期减少金额	21,354,175.19	141,698,919.13	6,350,070.14	14,336,520.57	183,739,685.03
(1) 处置或报废	1,838,076.16	103,659,846.52	5,011,141.36	8,782,507.16	119,291,571.20
(2) 企业合并减少	15,422,209.06	36,884,113.36	1,200,387.24	5,330,331.67	58,837,041.33

(3) 转入投资性房地产/在建工程	3,662,309.42	1,154,959.25		223,681.74	5,040,950.41
(4) 其他减少	431,580.55		138,541.54		570,122.09
4.期末余额	448,421,664.09	3,003,563,730.69	60,199,183.14	284,707,731.22	3,796,892,309.14
三、减值准备					
1.期初余额		58,283,060.25	20,036.25	3,647,608.41	61,950,704.91
2.本期增加金额	49,374,561.45	307,965,514.01	740,755.36	11,557,828.33	369,638,659.15
(1) 计提	47,408,276.61	271,760,602.35	740,755.36	11,446,212.08	331,355,846.40
(2) 企业合并增加	1,993,272.34	36,026,398.58		111,023.47	38,130,694.39
(3) 汇率折算差额	-26,987.50	178,513.08		592.78	152,118.36
3.本期减少金额		8,002,376.71	20,036.26	32,801.95	8,055,214.92
(1) 处置或报废		8,002,376.71	20,036.26	32,801.95	8,055,214.92
4.期末余额	49,374,561.45	358,246,197.55	740,755.35	15,172,634.79	423,534,149.14
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,955,600,170.52	4,208,887,545.07	28,706,685.86	151,626,527.22	6,344,820,928.67
2.期初账面价值	1,780,876,708.41	3,859,886,072.97	37,558,684.92	168,362,313.77	5,846,683,780.07

## (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
机器设备	586,294,569.38	324,222,721.09	228,429,140.17	33,642,708.12	
电子及其他设备	17,734,565.63	9,449,862.07	7,923,764.65	360,938.91	
合计	604,029,135.01	333,672,583.16	236,352,904.82	34,003,647.03	

## (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	370,077,278.20	195,079,296.51	9,339,314.78	165,658,666.91
电子及其他设备	13,601,303.68	8,083,236.44	418,477.53	5,099,589.71
运输设备	128,888.86	59,487.70		69,401.16
合计	383,807,470.74	203,222,020.65	9,757,792.31	170,827,657.78

#### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

#### (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
房屋及建筑物	827,688,253.15	正在办理中
合计	827,688,253.15	

其他说明

#### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	0.00	94,476.20
合计	0.00	94,476.20

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	281,748,233.94	257,677,472.66
合计	281,748,233.94	257,677,472.66

#### (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
生产线设备	117,925,616.69		117,925,616.69	99,297,026.94		99,297,026.94
厂房工程	154,905,339.51		154,905,339.51	152,439,445.96		152,439,445.96

其他	9,683,223.63	765,945.89	8,917,277.74	6,175,264.36	234,264.60	5,940,999.76
合计	282,514,179.83	765,945.89	281,748,233.94	257,911,737.26	234,264.60	257,677,472.66

## (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
东莞领益厂房工程	153,848,710.00	3,532,428.79	97,212,750.75			100,745,179.54	65.48%	65.00%				其他
欧比迪厂房工程	39,065,997.69	20,644,524.01	8,030,899.78		11,616,758.50	17,058,665.29	73.40%	90.00%				其他
成都领泰厂房工程	90,000,000.00		15,538,631.73		4,762,278.96	10,776,352.77	17.27%	18.00%				其他
郑州领业厂房工程	100,000,000.00	2,475,849.70	7,948,541.03			10,424,390.73	10.42%	10.00%				其他
江粉高科厂房工程	65,780,972.33	61,026,426.85	4,029,545.48	64,532,435.97	523,536.36	0.00	100.00%	100.00%	3,128,344.75			其他
东台领胜城厂房工程	37,215,648.49	18,789,785.93	18,425,862.56	34,341,859.30	2,344,584.20	529,204.99	100.00%	100.00%	153,956.84			其他
苏州领裕厂房工程	53,097,112.47	29,174,315.43	23,922,797.04	53,097,112.47			100.00%	100.00%				其他
合计	539,008,440.98	135,643,330.71	175,109,028.37	151,971,407.74	19,247,158.02 <sup>注1</sup>	139,533,793.32	--	--	3,282,301.59			--

注：注 1 本期其他减少为转长期待摊费用

## (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
----	--------	------

法国磁铁生产线设备	531,681.29	
合计	531,681.29	--

其他说明

#### (4) 工程物资

无

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

无

### 26、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	客户关系	专有技术	其他	合计
一、账面原值								
1.期初 余额	724,752,007 .28	26,304,218. 91		45,097,856. 52			1,090,558.7 0	797,244,641 .41
2.本期 增加金额	45,300,506. 85			48,760,459. 63	70,083,049. 29	65,110,571. 37	31,885,918. 32	261,140,505 .46
(1) 购置	32,905,511. 47			6,826,678.3 3			42,203.70	39,774,393. 50
(2) 内部研发								
(3)	12,297,712.			41,619,454.	70,083,049.	65,110,571.	31,847,424.	220,958,212

企业合并增加	72			17	29	37	79	.34
(4) 其他增加				427,350.40				427,350.40
(5) 投资性房地产转回	97,282.66							97,282.66
(6) 汇率折算差额				-113,023.27			-3,710.17	-116,733.44
3.本期减少金额	102,792,223.61	427,350.40		1,427,177.30			24,350.00	104,671,101.31
(1) 处置								
(2) 企业合并减少	12,112,731.35			767,181.54			24,350.00	12,904,262.89
(3) 转入投资性房地产	2,274,592.26							2,274,592.26
(4) 其他减少	88,404,900.00	427,350.40		659,995.76				89,492,246.16
4.期末余额	667,260,290.52	25,876,868.51		92,431,138.85	70,083,049.29	65,110,571.37	32,952,127.02	953,714,045.56
二、累计摊销								
1.期初余额	50,834,090.32	1,509,593.43		20,114,562.92			135,582.92	72,593,829.59
2.本期增加金额	17,417,132.30	3,841,747.40		42,024,404.56	2,804,443.75	3,428,676.74	1,452,716.97	70,969,121.72
(1) 计提	15,991,937.48	3,841,747.40		7,772,273.03	2,804,443.75	3,428,676.74	1,453,285.78	35,292,364.18
(2) 企业合并增加	1,352,748.54			34,157,204.57				35,509,953.11
(3) 投资性房地产转回	72,446.28							72,446.28



(4) 汇率折算差额				-129,432.00			-568.81	-130,000.81
(5) 其他增加				224,358.96				224,358.96
3. 本期减少金额	4,447,115.14	237,102.96		1,198,860.80			14,798.06	5,897,876.96
(1) 处置				591,696.96				591,696.96
(2) 企业合并减少	1,402,851.80	12,744.00		607,163.84			14,798.06	2,037,557.70
(3) 转出至投资性房地产/在建工程	744,219.85							744,219.85
(4) 其他减少	2,300,043.49	224,358.96						2,524,402.45
4. 期末余额	63,804,107.48	5,114,237.87		60,940,106.68	2,804,443.75	3,428,676.74	1,573,501.83	137,665,074.35
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额	6,134,240.37	2,164,932.18		420,138.94			478.18	8,719,789.67
(1) 计提	6,134,240.37	2,164,932.18		420,138.94			478.18	8,719,789.67
(2) 企业合并增加								
(3) 其他增加								
3. 本期减少金额				9,631.18				9,631.18
(1) 处				9,631.18				9,631.18

置								
4.期末 余额	6,134,240.37	2,164,932.18		410,507.76			478.18	8,710,158.49
四、账面价值								
1.期末 账面价值	597,321,942.67	18,597,698.46		31,080,524.41	67,278,605.54	61,681,894.63	31,378,147.01	807,338,812.72
2.期初 账面价值	673,917,916.96	24,794,625.48		24,983,293.60			954,975.78	724,650,811.82

注：（注 1）其他转出主要为本公司之子公司重庆市东方亮彩精密制造有限公司和重庆市帝晶光电技术有限公司将账面价值为人民币 86,104,856.51 元的土地使用权退回给重庆市渝北区人民政府。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本报告期末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
东莞市中焱精密 电子科技有限公司	64,244.29					64,244.29
深圳市诚悦丰科 技有限公司	54,073,610.95					54,073,610.95
深圳市合力通电 子有限公司	46,669,762.92			46,669,762.92		
反向购买原广东	1,918,071,021.5					1,918,071,021.5

江粉磁材股份有限公司	3					3
Salcomp Plc		695,375,038.62				695,375,038.62
绵阳市维奇电子技术有限公司		33,977,693.98				33,977,693.98
绵阳伟联科技有限公司		20,456,011.66				20,456,011.66
合计	2,018,878,639.69	749,808,744.26		46,669,762.92		2,722,017,621.03

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市合力通电子有限公司	14,543,000.00			14,543,000.00		
反向购买原广东江粉磁材股份有限公司	285,833,100.00	662,431,970.92				948,265,070.92
合计	300,376,100.00	662,431,970.92		14,543,000.00		948,265,070.92

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 上述公司商誉减值测试时以反向收购广东领益智造股份有限公司精密结构件业务、显示及触控模组业务和磁性材料业务、深圳市诚悦丰科技有限公司保护膜业务、Salcomp Plc充电器业务、绵阳市维奇电子技术有限公司5G业务和绵阳伟联科技有限公司变压器业务形成的商誉相关的资产组(组合)进行减值测试,主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入,除反向收购广东领益智造股份有限公司精密结构件业务、显示及触控模组业务和磁性材料业务外,其余资产组与购买日所确认的资产组(组合)一致,反向收购广东领益智造股份有限公司精密结构件业务、显示及触控模组业务和磁性材料业务本期资产组(组合)与购买日所确认的资产组(组合)不一致的主要原因为公司于2020年1月签署股权转让协议,将处置其显示及触控模组业务。

(2) 资产组(组合)预计可回收金额参考利用北京中林资产评估有限公司出具的中林评字【2020】146号资产评估报告《广东领益智造股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的制造业业务、保护膜业务含商誉相关资产组(组合)可回收价值》、中林评字【2020】144号资产评估报告《广东领益智造股份有限公

司拟对合并Salcomp Plc.股权形成的含商誉相关资产组可回收价值》。

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

### 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

（1）资产组（组合）的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

（2）重要假设及依据

①持续使用假设：持续使用假设是对资产拟进入市场的条件以及资产在这样的市场条件下的资产状态的一种假定。首先被评估资产正处于使用状态，其次假定处于使用状态的资产还将继续使用下去。在持续使用假设条件下，没有考虑资产用途转换或者最佳利用条件，其评估结果的使用范围受到限制；

②产权持有人持续经营假设：产权持有人作为经营和资产使用主体，按照经营目标，持续经营下去。产权持有人经营者负责并有能力担当责任；产权持有人合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力；

③假设产权持有人未来将采取的会计政策和编写评估报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设产权持有人在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致；

⑥现金流在每个预测期间均匀产生；

⑦在未来的经营期内，资产评估对象的营业和管理等各项期间费用不会在现有基础上发生大幅的变化，并随经营规模的变化而同步变动。

（3）关键参数

单位名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
深圳市诚悦丰科技有限公司	5年（即2020年-2024年），后续为稳定期	注1		---根据预测的收入、成本、费用等计算	16.55%
反向购买原广东江粉磁材股份有限公司					
其中：亮彩业务（精密结构件业务）	5年（即2020年-2024年），后续为稳定期	注2		---根据预测的收入、成本、费用等计算	12.15%
帝晶业务（显示及触控模组业务）	不适用	注3		---根据股权转让协议处置价格	不适用
江粉业务（磁性材料业务）	5年（即2020年-2024年），后续	注4		---根据预测的收入、成本、费用	12.15%

	为稳定期			等计算	
Salcomp Plc	5年（即2020年-2024年），后续为稳定期	注5		---根据预测的收入、成本、费用等计算	12.88%
绵阳市维奇电子技术有限公司	5年（即2020年-2024年），后续为稳定期	注6		---根据预测的收入、成本、费用等计算	12.15%
绵阳伟联科技有限公司	5年（即2020年-2024年），后续为稳定期	注7		---根据预测的收入、成本、费用等计算	14.59%

注1：首先，根据深圳市诚悦丰科技有限公司的经营情况、未来五年的发展规和市场需求趋势，根据2017年至2019年实际数据及2020年预算进行具体盈利预测；其次，假定公司从2024年起，仍可持续经营，为连续预测。

2020年产品收入依据市场销售情况及公司的生产销售计划分产品品种进行预测，预计销售增长率约为20%，2021年到2024年，收入增长率约在7%~17%之间；

注2：首先，根据深圳市东方亮彩精密技术有限公司及其子公司精密结构件产品的经营情况、未来五年的发展规和市场需求趋势，根据2017年至2019年实际数据及2020年预算进行具体盈利预测；其次，假定公司从2024年起，仍可持续经营，为连续预测。

2020年产品收入依据市场销售情况及公司的生产销售计划分产品品种进行预测，预计销售增长率约为10%，2021年到2024年，收入增长率约在1%~31%之间；

注3：如本节附注十五、(一)中所述，公司拟于资产负债表日后将显示及触控模组业务转让，因此管理层认为该资产组的评估价值根据处置价格确定；

注4：反向购买原广东江粉磁材股份有限公司主要产品磁性材料产品，公司根据磁性材料产品经营情况、未来五年的发展规和各主要产品市场的发展趋势，以及公司2020年预算进行盈利预测，公司预计2020年收入增长率约为16%，2021年到2024年，收入增长率约在7%~14%之间；

注5：根据Salcomp Plc的经营情况、未来五年的发展规和市场需求趋势，根据2017年至2019年实际数据及2020年预算进行具体盈利预测；其次，假定公司从2024年起，仍可持续经营，为连续预测。

2020年产品收入依据市场销售情况及公司的生产销售计划分产品品种进行预测，预计销售增长率约为18%，2021年到2024年，收入增长率约在7%~13%之间；

注6：绵阳市维奇电子技术有限公司预测射频产品、5G微波产品、照明及通讯产品等产品收入将呈大幅上升趋势，部分产品已进入打样关键阶段并取得部分订单，公司预计2020年收入增长率约为97%，2021到2024年收入增长率约在0%~68%之间；

注7：根据绵阳伟联所处的行业发展情况、公司在行业中所处的地位及历史增速，对绵阳伟联未来年

度的收入增长进行预测，其中，绵阳伟联科技有限公司预测环形器、隔离器产品收入将呈大幅上升趋势，部分产品已进入打样关键阶段并取得部分订单；2020年产品收入依据市场销售情况及公司的生产销售计划分产品品种进行预测，预计销售增长率约为7%，2021年到2024年，收入增长率约在10%~43%之间。

（4）折现率（加权平均资本成本WACC）（税前）确认依据（由于企业预测的所得税税率不同，折现率不同。）

本次收益法评估采用实体自由现金流折现模型，选取加权平均资本成本（WACC）作为折现率，计算公式如下：

$$WACC = R_d \times (1 - T) \times \frac{D}{D + E} + R_e \times \frac{E}{D + E}$$

其中：Re—权益资本成本；

Rd—付息债务资本成本；

E—权益的市场价值；

D—付息债务的市场价值；

T—企业有效的企业所得税税率。

税前折现率=WACC/（1-所得税税率）

本次评估采用资本资产定价模型（CAPM）确定公司的权益资本成本，计算公式如下：

$$R_e = R_f + \beta_L \times MRP + R_c$$

其中：Rf—无风险利率；

$\beta_L$ —权益的系统性风险系数；

MRP—市场风险溢价；

Rc—资产组特定风险调整系数。

#### （5）商誉减值损失的确认方法

本公司根据各资产组（组合）的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与资产组（组合）可收回金额之间的差额确认减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及修缮工程	220,408,967.70	179,596,117.26	125,792,350.90	1,678,657.40	272,534,076.66
合计	220,408,967.70	179,596,117.26	125,792,350.90	1,678,657.40	272,534,076.66

其他说明

注1：本期增加金额中包含企业合并增加86,734,749.39元，其他减少为处置子公司减少1,736,692.36及汇率折算差额影响-58,034.96元。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	328,643,849.46	50,309,599.18	992,585,786.72	161,161,089.83
内部交易未实现利润	626,351,599.63	102,162,713.50	505,475,108.26	86,830,833.66
可抵扣亏损	1,445,244,849.38	226,904,922.58	661,011,973.60	101,879,929.77
递延收益	108,767,784.08	18,880,818.26	85,623,320.11	15,267,642.01
计提未付的工资	36,379,385.57	6,370,424.97	55,128,831.70	9,636,409.12
股权激励	69,812,527.90	12,203,713.33	13,145,111.59	2,220,755.22
信用减值准备	676,902,829.52	110,620,021.28		
免租期租赁费	18,692,637.85	1,682,337.41		
未实现汇兑损益	619,775.09	210,723.53		
其他	9,754,300.98	1,371,323.08		
合计	3,321,169,539.46	530,716,597.12	2,312,970,131.98	376,996,659.61

#### (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	629,156,206.32	135,667,797.65	479,212,077.13	102,450,987.58
固定资产加速折旧	1,457,934,689.70	229,239,227.06	698,311,938.07	111,391,281.84
其他	10,807,261.15	3,711,767.21		
合计	2,097,898,157.17	368,618,791.92	1,177,524,015.20	213,842,269.42

**(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		530,716,597.12	0.00	376,996,659.61
递延所得税负债		368,618,791.92		213,842,269.42

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,580,957,187.15	453,651,269.56
递延收益	105,885,364.90	18,373,932.38
信用减值损失	872,044,256.41	
资产减值准备	384,646,985.23	1,078,344,893.53
股权激励	33,057,454.71	
合计	2,976,591,248.40	1,550,370,095.47

**(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
2019		45,009,991.26	
2020	40,205,182.75	44,916,207.64	
2021	119,326,159.09	117,140,194.96	
2022	52,305,466.60	51,030,627.22	
2023	78,157,205.03	195,554,248.48	
2024 及以后	1,290,963,173.68		
合计	1,580,957,187.15	453,651,269.56	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元



项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	313,336,565.49	297,045,347.24
融资租赁及融资借款保证金	31,213,872.80	78,034,680.80
长期借款保证金		15,606,936.00
预付投资款	32,945,000.00	
预付购房款	35,078,946.19	
合计	412,574,384.48	390,686,964.04

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		59,623,811.74
抵押借款	18,670,000.00	
保证借款	2,092,974,204.82	1,349,599,564.00
信用借款	91,700,000.00	71,420,000.00
抵押加保证借款	1,714,332,698.73	1,560,111,107.18
质押加保证借款	797,442,133.33	218,062,308.23
抵押加质押加保证借款		200,000,000.00
未到期应付利息	8,664,350.65	7,279,445.19
合计	4,723,783,387.53	3,466,096,236.34

短期借款分类的说明：

- 1) 期末保证借款系本公司及子公司和曾芳勤提供保证担保；
- 2) 期末抵押和保证借款系以本公司及子公司之固定资产和无形资产作抵押，并由本公司及子公司和曾芳勤提供保证担保；
- 3) 期末质押和保证借款系以本公司及子公司之银行存款和其他流动资产作质押，并由本公司及子公司和曾芳勤提供保证担保；
- 4) 期末信用借款系以本公司及子公司之信用取得的借款；
- 5) 期末抵押借款系以本公司及子公司之固定资产和无形资产作抵押。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

**33、交易性金融负债**

无

**34、衍生金融负债**

无

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	45,096,036.99	137,602,881.04
银行承兑汇票	976,844,405.22	559,563,854.28
合计	1,021,940,442.21	697,166,735.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	4,873,628,388.65	4,620,349,946.77
应付设备、工程款	268,628,135.74	424,869,192.13
应付加工费	752,415,412.12	331,995,907.65
其他	131,134,630.45	45,601,795.99
合计	6,025,806,566.96	5,422,816,842.54

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,456,244.79	166,614,250.73
合计	26,456,244.79	166,614,250.73

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 38、合同负债

无

## 39、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	403,126,836.79	4,758,785,588.84	4,661,170,684.01	500,741,741.62
二、离职后福利-设定提存计划	2,321,485.84	255,195,724.42	241,876,887.64	15,640,322.62
三、辞退福利	7,516,289.17	53,615,674.43	56,895,206.30	4,236,757.30
四、一年内到期的其他福利		3,225,432.74	3,225,432.74	
合计	412,964,611.80	5,070,822,420.43	4,963,168,210.69	520,618,821.54

### (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	377,445,172.98	4,413,053,627.93	4,314,970,508.29	475,528,292.62
2、职工福利费	6,327,598.68	174,332,193.45	172,639,764.58	8,020,027.55
3、社会保险费	629,492.32	93,598,467.88	93,083,342.68	1,144,617.52
其中：医疗保险费	589,025.04	76,760,692.07	76,289,946.60	1,059,770.51
工伤保险费	18,948.92	6,603,159.64	6,596,962.33	25,146.23

生育保险费	21,518.36	9,598,456.29	9,560,620.10	59,354.55
补充医疗保险		89,367.55	89,021.32	346.23
其他社会保险费		546,792.33	546,792.33	
4、住房公积金	74,502.29	64,311,260.21	62,341,378.58	2,044,383.92
5、工会经费和职工教育经费	18,639,034.51	11,174,088.35	15,813,382.55	13,999,740.31
6、短期带薪缺勤		102,556.97	102,556.97	
8、其他短期薪酬	11,036.01	2,213,394.05	2,219,750.36	4,679.70
合计	403,126,836.79	4,758,785,588.84	4,661,170,684.01	500,741,741.62

### (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	524,091.36	237,171,370.06	232,428,881.36	5,266,580.06
2、失业保险费	13,962.15	9,384,512.30	8,397,917.31	1,000,557.14
4、其他	1,783,432.33	8,639,842.06	1,050,088.97	9,373,185.42
合计	2,321,485.84	255,195,724.42	241,876,887.64	15,640,322.62

其他说明：

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	本期支付金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	56,895,206.30	4,236,757.30
合计	56,895,206.30	4,236,757.30

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	82,947,352.66	80,256,322.27
企业所得税	161,934,617.29	112,092,074.10
个人所得税	5,182,848.90	3,372,472.67
城市维护建设税	7,683,949.38	16,260,487.31
土地使用税	1,330,174.18	1,998,332.01
房产税	1,972,367.12	1,964,142.56

教育附加（含地方）	6,099,437.81	12,954,564.69
P&D TAX	10,255,129.09	
其它	6,024,717.32	2,118,370.74
合计	283,430,593.75	231,016,766.35

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		3,338,952.36
其他应付款	528,567,399.18	621,897,558.02
合计	528,567,399.18	625,236,510.38

##### （1）应付利息

无

##### （2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		3,338,952.36
合计		3,338,952.36

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### （3）其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	110,187,364.39	70,208,096.93
非合并范围内关联单位往来	2,766,530.20	239,886,316.82
预提费用	158,876,179.57	102,326,036.92
押金保证金	13,537,303.49	7,318,031.38
限制性股票回购义务	227,261,727.13	166,468,111.29
其他	15,938,294.40	35,690,964.68

合计	528,567,399.18	621,897,558.02
----	----------------	----------------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 42、持有待售负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	145,638,642.56	150,304,154.24
一年内到期的长期应付款	55,202,178.39	257,490,685.08
未到期应付利息	32,505.90	17,416.67
合计	200,873,326.85	407,812,255.99

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,358,173.43	
保证借款		158,054,152.24
信用借款	3,126,200.00	
保证加质押借款	1,157,396,173.83	36,000,000.00
抵押加保证借款	129,764,460.47	
未到期应付利息	1,419,630.54	730,675.33
减：一年内到期的长期借款	-145,671,148.46	-150,321,570.91
合计	1,161,393,489.81	44,463,256.66

长期借款分类的说明：

注1：期末保证和质押借款系以本公司之子公司的银行存款作质押，由本公司及子公司、曾芳勤和领胜投资（深圳）有限公司提供保证担保，并由领胜投资（深圳）有限公司持有本公司的189,840,000股作质押（质押开始日：2019年8月20日，质押到期日：2024年8月20日）。

注2：期末抵押和保证借款系以本公司及子公司之固定资产和无形资产作抵押，并由本公司及子公司和曾芳勤提供保证担保。

注3：期末抵押借款系以本公司之子公司的固定资产作抵押取得的借款。

注4：期末信用借款系以本公司之子公司的信用取得的借款。

## 46、应付债券

### （1）应付债券

无

### （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）

无

### （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

无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

无

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	581,771,181.70	408,787,329.88
合计	581,771,181.70	408,787,329.88

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	58,827,178.37	237,756,502.00
非合并范围内关联单位往来	241,731,515.66	
长期非金融机构借款	335,000,000.00	427,806,846.52
未到期应付利息	1,414,666.06	714,666.44
减：一年内到期的长期应付款	55,202,178.39	257,490,685.08
合计	581,771,181.70	408,787,329.88

其他说明：

期末长期非银行金融机构借款系向招商证券资产管理有限公司借入，该款项用于广东江粉高科技产业园建设及相关配套项目。

**(2) 专项应付款**

无

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

无

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

无

计划资产：

无

设定受益计划净负债（净资产）

无

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

无



## 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
与资产相关的政府补助	103,957,252.49	132,589,659.79	21,893,763.30	214,653,148.98	收到与资产相关的政府项目补助
与收益相关的政府补助	40,000.00	2,088,292.32	2,128,292.32		收到与收益相关的政府项目补助
合计	103,997,252.49	134,677,952.11	24,022,055.62	214,653,148.98	--

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
工业园装修工程	0.00	0.00		1,166,666.67		64,166,666.67	63,000,000.00	与资产相关
东台市新特产业扶持专项资金	54,056,712.39	0.00		2,328,917.53		0.00	51,727,794.86	与资产相关
2019 年技术装备及管理智能化提升项目第一批资助计划	0.00	20,000,000.00		1,166,666.67		0.00	18,833,333.33	与资产相关
技术改造提升项目	0.00	0.00		267,591.94		12,127,348.88	11,859,756.94	与资产相关
2018 年度第一批宝安区技术改造补贴项目	8,982,516.67	0.00		905,800.00		0.00	8,076,716.67	与资产相关
新型工业化发展鼓励	3,606,400.00	4,198,200.00		811,600.00		0.00	6,993,000.00	与资产相关
科技与技改扶持资金	0.00	0.00		36,000.00		4,806,000.00	4,770,000.00	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	5,176,761.24	0.00		619,825.92		0.00	4,556,935.32	与资产相关
江门市财政国库支付中心退防控制地下易地建设费	0.00	4,361,322.80		218,066.14		0.00	4,143,256.66	与资产相关
收到江门市蓬江	3,459,85	1,024,000.00		445,716.67		0.00	4,038,141.66	与资产相关

区经济促进局企业技术改造资金-全贴合产品扩产增效项目	8.33	0						
企业技术改造奖补	0.00	3,450,000.00		114,618.56		0.00	3,335,381.44	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会2017年度外经贸发展专项资金(进口贴息)补贴	3,335,332.54	0.00		348,034.72		0.00	2,987,297.82	与资产相关
装备提升和管理智能化提升项目	0.00	4,087,000.00		1,182,333.34		0.00	2,904,666.66	与资产相关
自动化智能化改造资助	0.00	4,045,000.00		1,161,333.35		0.00	2,883,666.65	与资产相关
深圳市企业技术中心建设资助资金	3,000,000.00	0.00		300,000.00		0.00	2,700,000.00	与资产相关
2018年战略性新兴产业发展专项资金链关键环节提升及产业服务体系扶持计划	2,900,000.00	0.00		300,000.00		0.00	2,600,000.00	与资产相关
2018年产业链薄弱环节投资补贴款	2,750,000.00	0.00		300,000.00		0.00	2,450,000.00	与资产相关
2019年技术装备及管理智能化提升项目补贴	0.00	1,820,000.00		106,166.69		0.00	1,713,833.31	与资产相关
江门市中心支库退城市基础设施配套费收入减免退库	0.00	1,740,403.20		87,020.16		0.00	1,653,383.04	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	1,797,312.81	0.00		199,701.48		0.00	1,597,611.33	与资产相关
2018年促进经济发展专项资金(进口贴息)	1,769,366.82	0.00		214,468.68		0.00	1,554,898.14	与资产相关
省级工业和信息	1,481,96	0.00		176,074.80		0.00	1,305,887.82	与资产相关

化专项(支持企业技术改造)	2.62							
2018 年度自动化改造项目资助	0.00	1,316,000.00		59,485.86		0.00	1,256,514.14	与资产相关
产业发展扶持资金	0.00	0.00		20,333.32		1,220,000.00	1,199,666.68	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2016 年度外经贸发展专项资金(进口贴息) 补贴	1,251,944.29	0.00		166,925.88		0.00	1,085,018.41	与资产相关
收到深圳经济贸易和信息化委员会-刘睿战新发展专项资金	0.00	945,600.00		55,160.00		0.00	890,440.00	与资产相关
工业和信息化局自动化项目	0.00	898,000.00		31,080.51		0.00	866,919.49	与资产相关
收到深圳经济贸易和信息化委员会-陈微波技改第二批专项经费	852,833.33	0.00		86,000.04		0.00	766,833.29	与资产相关
企业技术改造、机器人换人和数字车间项目	791,666.69	0.00		99,999.96		0.00	691,666.73	与资产相关
深圳市财政委员会 深圳市战略性新兴产业发展专项资金	0.00	667,593.00		0.00		0.00	667,593.00	与资产相关
自动化改造政府补贴	0.00	658,000.00		31,634.60		0.00	626,365.40	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)	636,192.26	0.00		150,612.36		0.00	485,579.90	与资产相关
江门市蓬江区科工商务局 2019 年加大技术改造力	0.00	297,700.00		7,112.50		0.00	290,587.50	与资产相关
江门市蓬江区科工商务局工业企业转型升级专项	0.00	170,700.00		30,297.21		0.00	140,402.79	与资产相关

资金								
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	0.00		0.00		-5,500,000.00	0.00	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	0.00		0.00		-2,000,000.00	0.00	与资产相关
广东省磁性材料(江粉)工程技术研究中心	200,000.00	0.00		200,000.00		0.00	0.00	与资产相关
江门市蓬江区人力资源和社会创新领军资助_0315	200,000.00	300,000.00		500,000.00		0.00	0.00	与资产相关
新能源汽车推广应用	168,000.00	0.00		168,000.00		0.00	0.00	与资产相关
2017年工业审计奖励金	40,392.50	0.00		40,392.50		0.00	0.00	与资产相关
人力资源及社会保障局创业资助	40,000.00	0.00		0.00		-40,000.00	0.00	与资产相关
新型工业化奖励	0.00	180,700.00		180,700.00		0.00	0.00	与资产相关
2018年工业企业政府补助	0.00	1,104,500.00		1,104,500.00		0.00	0.00	与资产相关
财政扶持资金补贴	0.00	862,329.00		862,329.00		0.00	0.00	与资产相关
基于纳米晶植入调控的射频与微波复合磁-介材料研究(2018GZ0139项目)	0.00	0.00		109,425.24		109,425.24	0.00	与资产相关
其他	0.00	121,463.32		121,463.32		0.00	0.00	与资产相关
合计	103,997,252.49	52,248,511.32	0.00	16,482,055.62	0.00	74,889,440.79	214,653,148.98	

其他说明：

(1) 15000吨高性能电机用永磁氧化铁体磁瓦技术改造项目、钕钴稀土永磁体材料产业升级技术改造项目本期其他减少原因为因补助款对应项目未能完成而需退回导致。

(2) 本期其他变动包含本期企业合并增加82,429,440.79元。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

无

## 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	1,710,364,464.50	6,105,556.41			-7,206,607.46	-1,101,051.05	1,709,263,413.45

其他说明：

上述股本变动为反向并购还原为领益科技（深圳）有限公司的股本变动。变动项“其他”为2019年4月回购注销限制性股票。

上市公司实际发行股份的变动情况详见下表：

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）	
		发行新股	回购注销
股份总数	6,825,258,976.00	24,364,400.00	-28,758,176.00

续上表：

项目	本期变动增（+）减（-）			期末余额
	公积金转股	其他	小计	
股份总数	---	---	-4,393,776.00	6,820,865,200.00

1、根据公司第四届董事会第十二次会议决议及2018年度股东大会决议《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销了2,545,936.00股限制性股票，减少股本2,545,936.00股；

2、根据公司第四届董事会第十五次会议决议《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，公司向符合授予条件的激励对象发行24,364,400.00股限制性股票，增加股本24,364,400.00股；

3、根据公司2018年第四届董事会第三次会议及2017年度股东大会决议《关于回购深圳市东方亮彩精密技术有限公司2017年度未完成业绩承诺应补偿股份及现金补偿的议案》，2019年12月，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了东方亮彩原股东业绩补偿股份20,000,000.00股的回购注销手续，减少股本20,000,000.00股；

4、根据公司第四届董事会第二十三次会议决议及2020年第一次临时股东大会会议决议《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销了6,212,240.00股限制性股票，减少股本6,212,240.00股。

## 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

无

## 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）	6,524,580,750.77		205,521,955.61	6,319,058,795.16
其他资本公积	340,852,261.58	153,061,834.14	13,028,571.56	480,885,524.16
合计	6,865,433,012.35	153,061,834.14	218,550,527.17	6,799,944,319.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本公积的说明如下：

- (1) 如本节七、53所示，本期实施股权激励，增加资本公积152,956,220.45元；
- (2) 本期联营公司广东东睦新材料有限公司实施股权激励，增加资本公积105,613.69元。

本期减少的资本公积说明如下：

- (1) 如本节七、53所示，本期回购注销减少资本公积204,388,133.14元；
- (2) 本期公司收购非全资子公司江门安磁电子有限公司少数股东权益，减少资本公积1,133,822.47

元。

- (3) 如本节七、53所示，本期回购注销减少资本公积9,440,312.41元；

- (4) 如本节七、53所示，本期回购注销减少资本公积3,588,259.15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
限制性股份支付	166,468,111.29	76,016,928.00	15,223,312.16	227,261,727.13
合计	166,468,111.29	76,016,928.00	15,223,312.16	227,261,727.13

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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	23,863,837.78	7,577,091.02				7,547,065.86	30,025.16	31,410,903.64
外币财务报表折算差额	23,863,837.78	7,577,091.02				7,547,065.86	30,025.16	31,410,903.64
其他综合收益合计	23,863,837.78	7,577,091.02				7,547,065.86	30,025.16	31,410,903.64

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

无

## 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	23,725,284.60	105,890,468.86		129,615,753.46
合计	23,725,284.60	105,890,468.86		129,615,753.46

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	1,392,064,886.51	2,080,006,365.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,061,290.81	
调整后期初未分配利润	1,388,003,595.70	2,080,006,365.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,894,179,510.15	-679,896,383.51
减：提取法定盈余公积	105,890,468.86	8,045,095.81
期末未分配利润	3,176,292,636.99	1,392,064,886.51

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-4,061,290.81 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	23,641,465,200.82	18,398,696,414.56	22,293,403,507.15	17,916,948,740.06
其他业务	274,357,946.22	74,848,599.68	206,260,945.41	42,438,315.44
合计	23,915,823,147.04	18,473,545,014.24	22,499,664,452.56	17,959,387,055.50

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	71,308,782.34	66,750,066.59
教育费附加	57,588,917.54	53,743,113.07
房产税	20,337,219.98	12,583,214.47
土地使用税	9,051,665.36	7,998,449.39
车船使用税	65,063.74	95,133.57
印花税	16,806,179.61	24,973,183.77
其他	2,113,556.62	1,018,251.20
合计	177,271,385.19	167,161,412.06

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,817,609.87	107,295,631.97
运输费及物料消耗	132,812,077.34	95,166,534.25
业务费	33,604,064.65	26,722,266.72



仓储费	20,902,724.23	12,645,959.29
报关费	12,341,989.84	13,579,756.50
专业咨询服务费	12,242,025.82	25,068,819.60
差旅费	9,567,408.20	12,196,366.90
折旧摊销费用	3,977,019.29	2,574,539.39
办公费	3,266,489.26	8,381,190.88
其他	3,510,989.18	10,306,243.67
合计	363,042,397.68	313,937,309.17

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	501,572,161.70	461,093,600.77
折旧摊销费用	150,695,818.86	123,585,641.74
服务费	86,789,769.58	48,374,246.53
办公费	95,486,906.94	89,390,143.62
物料消耗	21,035,492.59	19,920,269.92
差旅费	12,947,343.28	8,774,707.86
维修检测费	15,132,685.11	9,615,300.00
消防安全费	8,524,245.58	7,548,700.00
业务费	7,499,589.73	12,656,131.66
保险费	3,003,512.01	3,211,679.09
其他费用	56,383,087.65	54,318,641.59
合计	959,070,613.03	838,489,062.78

其他说明：

其中，本年管理费用中“其他费用”主要内容如下：

单位：元

项目	本期发生额
协作服务费	13,986,568.51
装修维护费	7,307,988.43
垃圾清理费	5,504,013.59
绿化费	5,232,082.74
危废处理费	4,903,019.13
园区及物业管理费	5,314,481.36

通行及运输费	2,512,753.89
劳动保护费	921,258.24
环境保护费	874,676.99
其他	9,826,244.77
合计	56,383,087.65

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	565,035,077.14	491,402,035.66
办公费	18,957,261.90	13,973,906.24
折旧与摊销	42,107,410.07	44,425,154.96
物料消耗	473,644,504.09	535,668,685.54
维修检测费	7,933,527.86	10,487,257.65
动力费	10,846,307.60	10,787,720.44
设计费	7,920,393.87	6,004,700.00
车辆费用	5,657,121.73	1,284,074.05
其他费用	7,578,663.79	12,388,584.96
合计	1,139,680,268.05	1,126,422,119.50

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	295,365,984.95	281,848,111.47
减：利息收入	22,504,304.43	27,257,888.76
汇兑损益	180,264.21	-20,500,668.63
现金折扣	-21,889,025.48	-6,056,539.73
手续费及其他	29,145,968.23	18,025,667.26
合计	280,298,887.48	246,058,681.61

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

与资产相关的政府补助摊销	14,393,763.30	5,784,556.69
与收益相关的政府补助摊销	2,088,292.32	
与收益相关补偿已发生的成本费用或损失	104,456,036.43	112,741,568.03
合计	120,938,092.05	118,526,124.72

其他收益说明：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业扩产增效奖励	26,616,300.00	2,467,000.00	与收益相关
研究开发资助	16,866,500.00	6,152,600.00	与收益相关
递延收益摊销额	16,482,055.62	5,784,556.69	与资产相关/ 与收益相关
电费扶持资金	13,219,100.65	23,071,787.11	与收益相关
税收返还	11,358,955.91	25,319,397.26	与收益相关
扶持企业发展奖励金	10,913,159.12	907,500.00	与收益相关
稳岗补贴	4,014,735.72	3,219,701.16	与收益相关
研究开发财政补助	3,696,841.30	4,669,100.00	与收益相关
技术改造资金扶持款	2,839,900.00	17,205,400.00	与收益相关
创新平台发展资助专项资金	2,368,500.00	200,000.00	与收益相关
新型工业化奖励	2,222,500.00	---	与收益相关
政府融资租赁贴息	1,760,280.00	1,218,100.00	与收益相关
创新驱动发展专项资金	1,084,400.00	---	与收益相关
外贸发展补贴	1,000,000.00	1,500,000.00	与收益相关
两化融合	819,400.00	---	与收益相关
高企入库奖励	778,619.81	3,600,000.00	与收益相关
软件资助款	535,300.85	---	与收益相关
高新技术企业资金补助	510,000.00	160,000.00	与收益相关
财政扶持资金补贴	375,160.00	---	与收益相关
转型升级创新发展专项经费	328,130.00	2,372,629.70	与收益相关
生育津贴	253,897.99	130,180.00	与收益相关
企业服务包奖励	14,000.00	686,300.00	与收益相关
物流补贴	6,870.00	1,964,536.00	与收益相关
节能减排专项政府补助	---	3,739,350.00	与收益相关
软件产品增值税退税	---	2,430,627.35	与收益相关
自动化智能化改造资助	---	4,750,500.00	与收益相关

创新驱动发展专项资金	---	491,000.00	与收益相关
技术研发专项 CTP	---	1,518,000.00	与收益相关
商务发展专项资金	---	1,129,400.00	与收益相关
其他	2,873,485.08	3,838,459.45	与收益相关
<b>合计</b>	<b>120,938,092.05</b>	<b>118,526,124.72</b>	

## 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	7,062,786.98	-12,274,797.91
处置长期股权投资产生的投资收益	-41,656,166.38	332,161.55
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,620,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		112,884,421.23
持有理财产品取得的投资收益	16,249,179.97	11,337,915.01
<b>合计</b>	<b>-18,344,199.43</b>	<b>116,899,699.88</b>

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	954,547,470.70	-878,812,008.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
<b>合计</b>	<b>954,547,470.70</b>	<b>-878,812,008.70</b>

其他说明：

根据公司与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，截至2019年12月31日，公司尚有95,227,242股未完成回购注销手续，公司以2019年12月31日公司股票收盘价计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-15,807,895.62	
应收账款坏账损失	-94,983,510.96	
应收票据坏账损失	148,279.67	
合计	-110,643,126.91	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,229,781,191.33
二、存货跌价损失	-229,747,287.67	-216,926,069.00
七、固定资产减值损失	-331,355,846.40	-53,817,457.02
九、在建工程减值损失	-531,681.29	-234,264.60
十二、无形资产减值损失	-8,612,469.80	
十三、商誉减值损失	-662,431,970.92	-300,376,100.00
十四、其他		-5,000,000.00
合计	-1,232,679,256.08	-1,806,135,081.95

其他说明：

其他为应收股利减值损失。

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-7,647,272.69	-2,501,048.84
无形资产处置损失	-8,864,582.51	
合计	-16,511,855.20	-2,501,048.84

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得		57,865.51	
罚款收入	3,778,154.55	1,526,250.52	3,778,154.55
其他	11,371,344.29	5,677,930.84	11,371,344.29
合计	15,149,498.84	7,262,046.87	15,149,498.84

计入当期损益的政府补助：

无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		128,500.00	
客户罚款	17,601,033.49	17,157,254.82	17,601,033.49
盘亏损失	60,283.62	7,856,313.59	60,283.62
非流动资产毁损报废损失	11,397,975.59	7,808,906.34	11,397,975.59
其他	4,804,874.31	2,942,588.45	4,804,874.31
合计	33,864,167.01	35,893,563.20	33,864,167.01

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	338,460,273.31	215,899,166.86
递延所得税费用	-27,914,859.46	-102,685,912.56
合计	310,545,413.85	113,213,254.30

### (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	2,201,507,038.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	550,376,759.58

子公司适用不同税率的影响	-214,455,358.92
调整以前期间所得税的影响	-3,481,490.18
非应税收入的影响	-73,028,874.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,655,855.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,819,012.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	156,486,325.81
加计扣除的技术开发费用及其他	-103,188,790.66
所得税费用	310,545,413.85

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		155,898,014.21
政府补助	156,049,047.75	146,903,929.28
利息收入	22,504,304.43	27,257,888.76
保证金	8,539,069.25	94,501,324.02
其他	8,034,438.73	5,960,486.68
合计	195,126,860.16	430,521,642.95

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
支付的经营费用	626,618,236.19	525,865,628.49
银行手续费支出	28,868,082.83	18,306,697.83
支付的经营活动保证金	13,931,024.27	72,660,836.06
往来款		503,539,688.52
归还关联方借款		501,143,832.87

其他	3,235,230.69	15,155,436.29
合计	672,652,573.98	1,636,672,120.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行理财产品本金	289,098,649.54	125,100,000.00
非同一控制下企业合并取得的现金		1,214,541,907.58
收到业绩补偿款		174,303,924.14
合计	289,098,649.54	1,513,945,831.72

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财产品本金	584,500,000.00	153,716,400.00
处置子公司支付的现金净额	30,981,512.80	
赛尔康收购前借款	1,360,564,807.09	
合计	1,976,046,319.89	153,716,400.00

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
产业基金外部筹资款		335,000,000.00
收回票据、贷款保证金		143,183,723.20
票据贴现收到的现金	272,788,867.54	
其他	5,208,905.00	
合计	277,997,772.54	478,183,723.20

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
归还的融资租赁款	235,484,354.77	276,319,110.22
支付的融资中介费	42,987,425.18	80,100,000.00
支付的承兑汇票、贷款保证金	70,445,815.26	231,873,365.83
股权激励退股款	16,097,036.16	
合计	365,014,631.37	588,292,476.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,890,961,624.48	-745,658,273.58
加：资产减值准备	1,343,322,382.99	1,806,135,081.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	820,025,483.12	767,640,495.08
无形资产摊销	35,292,364.18	17,209,261.96
长期待摊费用摊销	125,792,350.90	84,944,572.38
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）	16,511,855.20	2,501,048.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,397,975.59	7,751,040.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-954,547,470.70	878,812,008.70
财务费用（收益以“－”号填列）	280,381,797.01	287,945,440.49
投资损失（收益以“－”号填列）	18,344,199.43	-116,899,699.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-133,062,293.51	-183,182,339.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	105,567,361.36	80,496,426.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-836,078,087.91	509,377,915.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-683,834,447.55	161,918,534.16
经营性应付项目的增加（减少以	865,462,621.39	-2,068,344,934.79

“—”号填列)		
其他	91,566,786.15	41,645,878.20
经营活动产生的现金流量净额	2,997,104,502.13	1,532,292,457.49
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	2,924,396,402.38	1,538,090,130.41
减: 现金的期初余额	1,538,090,130.41	622,618,354.91
现金及现金等价物净增加额	1,386,306,271.97	915,471,775.50

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	979,329,507.82
其中:	--
Salcomp Plc	688,710,388.09
绵阳市伟奇电子技术有限公司	54,440,000.00
绵阳伟联科技有限公司	25,200,000.00
LITE-ON MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED	210,979,119.73
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	418,753,569.57
其中:	--
Salcomp Plc	277,064,761.62
绵阳维奇	6,643,837.54
绵阳伟联	3,851,031.20
LITE-ON MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED	131,193,939.21
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	560,575,938.25

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	15,200,002.00
其中:	--

深圳市合力通电子有限公司	2.00
江门江粉电子有限公司	1,200,000.00
广东中岸控股有限公司	8,000,000.00
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	6,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	40,383,905.20
其中：	--
深圳市合力通电子有限公司	5,066,211.77
江门江粉电子有限公司	3,329,028.39
广东中岸控股有限公司	31,786,274.64
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	202,390.40
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-25,183,903.20

其他说明：

处置子公司深圳市合力通电子有限公司、江门江粉电子有限公司、广东中岸控股有限公司、佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司收到的现金净额分别为-5,066,209.77元、-2,129,028.39元、-23,786,274.64元、5,797,609.60元。公司将负数金额重分类至“支付的其他与投资活动有关的现金”，金额为30,981,512.80元。

#### (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	2,924,396,402.38	1,538,090,130.41
其中：库存现金	350,172.39	21,138.50
可随时用于支付的银行存款	2,924,034,169.80	1,537,947,077.46
可随时用于支付的其他货币资金	12,060.19	121,914.45
三、期末现金及现金等价物余额	2,924,396,402.38	1,538,090,130.41

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	539,083,480.65	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、 贷款保证金、保函保证金、银行冻结等
固定资产	759,657,907.43	借款抵押担保
无形资产	185,509,674.40	借款抵押担保
应收款项融资	125,046,052.41	借款质押担保
其他流动资产	450,000,000.00	借款质押担保
交易性金融资产	1,033,215,575.70	子公司东方亮彩业绩承诺未达标补偿的 股票已被持有人质押
合计	3,092,512,690.59	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,074,644,235.55
其中：美元	148,180,856.78	6.9762	1,033,739,293.07
欧元	4,472,961.74	7.8155	34,958,432.48
港币	3,521,687.86	0.8958	3,154,727.98
日元	3,084.00	0.0641	197.68
加拿大元	1.03	4.8843	5.03
韩元	123,635,970.00	0.006	741,815.82
越南盾	6,832,544,957.00	0.0003	2,049,763.49
应收账款	--	--	315,737,762.72
其中：美元	43,942,041.34	6.9762	306,548,468.80
欧元	45,595.48	7.8155	356,351.47
港币	9,860,395.68	0.8958	8,832,942.45
长期借款	--	--	1,099,526,365.20
其中：美元			
欧元	140,685,351.57	7.8155	1,099,526,365.20
港币			
其他应收款			4,541,199.22
其中：美元	627,493.92	6.9762	4,377,523.08

港币	20,000.00	0.8958	17,916.00
韩元	24,293,356.55	0.006	145,760.14
应付账款			653,603,662.56
其中：美元	93,633,701.48	6.9762	653,207,428.26
欧元	29,161.59	7.8155	227,912.41
港币	143,716.57	0.8958	128,741.30
日元	303,900.00	0.0641	19,479.99
新加坡元	3,885.00	5.1739	20,100.60
其他应付款		--	1,246,153.42
其中：美元	80,510.53	6.9762	561,657.56
港币	764,116.83	0.8958	684,495.86
应付职工薪酬		--	544,373.05
其中：美元	3,097.05	6.9762	21,605.64
港币			
越南盾	1,742,558,033.33	0.0003	522,767.41
短期借款		--	241,177,723.55
其中：美元	34,571,503.62	6.9762	241,177,723.55
一年内到期的非流动负债			73,414,188.53
其中：美元	1,258,777.00	6.9762	8,781,480.11
欧元	8,269,811.07	7.8155	64,632,708.42

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	134,677,952.11	递延收益	16,482,055.62

计入其他收益的政府补助	104,456,036.43	其他收益	104,456,036.43
合计	239,133,988.54		120,938,092.05

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Salcomp Plc及其子公司	2019年08月31日	688,710,388.09	100.00%	现金购买	2019年08月31日	控制权转移	1,560,725,375.81	-12,535,041.61
绵阳市维奇电子技术有限公司	2019年08月31日	65,940,000.00	69.74%	现金购买	2019年08月31日	控制权转移	5,887,002.01	-3,519,394.81
绵阳伟联科技有限公司及其子公司	2019年08月31日	25,200,000.00	70.00%	现金购买	2019年08月31日	控制权转移	3,802,863.67	42,890.09

其他说明：

本期发生的非同一控制下企业合并不构成业务：

被购买方名称	股权取得时点	重组交易不构成业务的依据	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
LOM INDIA	2019年12月31日	注1	100	购买	2019年12月24日	控制权转移	---	---

注：购买日，LOM INDIA财务报表主要由货币资金及厂房构成。

项目	购买日金额	备注
货币资金	131,193,939.21	
其他应收款	2,299,396.85	
固定资产	66,890,098.50	主要为厂房

总资产	201,351,459.63	
应付职工薪酬	27,202.71	
总负债	63,686.62	

注：由于购买日LOM INDIA仅有货币资金、厂房及少量设备，无生产经营所需的原材料、生产人员和业务订单，不具备投入、加工处理过程和产出能力，不构成一项独立的经营业务，公司虽取得LOM INDIA的控制权，但不按照企业合并处理。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Salcomp Plc 及其子公司	绵阳市维奇电子技术有限公司	绵阳伟联科技有限公司及其子公司
--现金	688,710,388.09	65,940,000.00	25,200,000.00
合并成本合计	688,710,388.09	65,940,000.00	25,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-6,664,650.53	31,962,306.02	4,743,988.34
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	695,375,038.62	33,977,693.98	20,456,011.66

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	Salcomp Plc 及其子公司		绵阳市维奇电子技术有限公司		绵阳伟联科技有限公司及其子公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	277,997,201.33	277,997,201.33	6,643,837.54	6,643,837.54	3,851,031.20	3,851,031.20
应收款项	712,989,446.40	712,989,446.40	18,661,102.09	7,161,102.09	1,676,357.18	1,676,357.18
存货	486,859,405.03	486,859,405.03	5,742,534.64	5,742,534.64	1,151,246.77	1,151,246.77
固定资产	581,858,022.63	501,701,208.44	17,470,268.89	17,470,268.89	753,579.43	753,579.43
无形资产	166,497,848.73	7,346,803.28	15,532,666.64	10,952,666.64	3,310,000.00	0.00
其他流动资产	136,361,555.26	136,361,555.26	0.00	0.00	52,021.91	52,021.91
在建工程	29,005,805.45	29,005,805.45	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	86,734,749.39	86,734,749.39	0.00	0.00	0.00	0.00

递延所得税资产	20,732,939.04	20,732,939.04	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	10,702,124.34	10,702,124.34	159,348.00	159,348.00	0.00	0.00
借款	30,115,402.00	30,115,402.00	6,900,000.00	6,900,000.00	0.00	0.00
应付款项	1,004,466,897.67	1,004,466,897.67	3,027,066.70	3,027,066.70	3,026,475.38	3,026,475.38
递延所得税负债	52,153,260.99	0.00	687,000.00	0.00	827,500.00	0.00
应付职工薪酬	88,135,509.55	88,135,509.55	1,229,165.16	1,229,165.16	272,363.38	272,363.38
应交税费	23,471,497.05	23,471,497.05	400,435.36	400,435.36	-109,228.47	-109,228.47
长期应付款	1,241,767,165.32	1,241,767,165.32	0.00	0.00	0.00	0.00
递延收益	76,294,015.55	76,294,015.55	6,135,425.24	6,135,425.24	0.00	0.00
净资产	-6,664,650.53	-193,819,249.18	45,830,665.34	30,437,665.34	6,777,126.20	4,294,626.20
减：少数股东权益			13,868,359.32		2,033,137.86	1,288,387.86
取得的净资产	-6,664,650.53	-193,819,249.18	31,962,306.02	30,437,665.34	4,743,988.34	3,006,238.34

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

用估值技术确定购买日各项资产、负债的公允价值。

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

无

### (2) 合并成本

无



**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**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	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处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	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东中岸控股有限公司	8,000,000.00	100.00%	转让	2019年04月30日	控制权转移	10,871,763.60	0.00%					
江门江粉电子有限公司	3,500,000.00	100.00%	转让	2019年02月28日	控制权转移	-2,296,061.44	0.00%					
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	6,000,000.00	100.00%	转让	2019年12月31日	控制权转移	-14,606,286.03	0.00%					
深圳市合力通电子有	-5,499,998.00	100.00%	转让	2019年11月30日	控制权转移	-35,626,308.63	0.00%					

限公司												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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：

本期新设子公司4家，注销子公司4家：

子公司名称	变动原因
苏州领镒精密技术有限公司	新设子公司
领先科技（东台）有限公司	新设子公司
LingYi iTech Investment(HK) Limited	新设子公司
Salcomp Technologies India Private Limited	新设子公司
深圳前海钱柜互联网金融服务有限公司	子公司注销
东台市富焱鑫五金产品有限公司	子公司注销
深圳领益纳米智造有限公司	子公司注销
领胜科技（苏州）有限公司	子公司注销

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
领胜电子科技（深圳）有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	100.00%		合并
深圳市诚悦丰科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
深圳市领略数控设备有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	100.00%		合并
东莞盛翔精密金属有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	100.00%		设立
东莞领益精密制造科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	100.00%		合并

东莞市鑫焱精密刀具有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		51.00%	合并
领胜城科技（江苏）有限公司	江苏东台	江苏东台	生产销售	100.00%		设立
TLG INVESTMENT(HK)LIMITED	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	设立
领镒（江苏）精密电子制造有限公司	江苏东台	江苏东台	生产销售	100.00%		合并
郑州领胜科技有限公司	河南郑州	河南郑州	生产销售	100.00%		设立
郑州领业科技有限公司	河南郑州	河南郑州	生产销售		100.00%	设立
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	100.00%		设立
苏州领裕电子科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售	100.00%		合并
成都领益科技有限公司	四川成都	四川成都	生产销售	100.00%		设立
LY INVESTMENT(HK)LIMITED	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
领益（越南）有限公司	越南	越南	生产销售		100.00%	设立
TRIUMPH LEAD GROUP USA, INC	美国	美国	服务		100.00%	设立
领镒精密五金制造（无锡）有限公司	江苏无锡	江苏无锡	生产销售		100.00%	合并
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED（注册地为 BVI）	英属维京群岛	英属维京群岛	无经营		100.00%	合并
HONG KONG CYSTALYTE LIMITED	中国香港	中国香港	无经营		100.00%	合并
东莞领汇精密制	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	合并

造科技有限公司						
广东领益智造股份有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		合并
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%	合并
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
江粉磁材国际控股有限公司	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	合并
STEELMAG INTERNATIONAL SAS	法国	法国	生产销售		100.00%	合并
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		91.50%	合并
安磁电业有限公司	中国香港	中国香港	贸易		91.50%	合并
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%	合并
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
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%	合并
江粉金服(广州)股权投资基金管理有限公司	广东广州	广东广州	投资管理		100.00%	合并
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%	合并
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
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
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%	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%	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%	合并
江门金磁磁材有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		55.00%	合并

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
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
香港帝晶光电科技有限公司	中国香港	中国香港	贸易		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%	合并
广东江粉磁材产业投资基金一期(有限合伙)	广东广州	广东广州	股权投资		21.86%	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%	合并
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
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
领益智造科技(东莞)有限公司(原名: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
重庆市东方亮彩精密制造有限公司	重庆	重庆	生产销售		100.00%	合并
江门京江钢球有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		51.00%	合并
深圳市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%	合并
江门市汇鼎科技有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		90.00%	设立

深圳市领懿供应链管理有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	设立
成都领泰科技有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		100.00%	设立
苏州领镒精密技术有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		100.00%	设立
领先科技(东台)有限公司	江苏东台	江苏东台	生产销售		100.00%	设立
LingYi iTech Investment(HK) Limited	中国香港	中国香港	无经营		100.00%	设立
Salcomp Plc	芬兰	芬兰	贸易		100.00%	合并
Salcom	芬兰	芬兰 p Manufacturing Oy	投资控股		100.00%	合并
赛尔康技术(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Industrial Eletronica da Amazonia Ltda	巴西	巴西	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Manufacturing India Private Ltd	印度	印度	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Taiwan Co.,Ltd.,	台湾	台湾	研发中心		100.00%	合并
Salcomp Hong Kong Ltd, Hong Kong	中国香港	中国香港	研发中心		100.00%	合并
Salcomp USA, LLC	美国	美国	研发中心		100.00%	合并
赛尔康(贵港)有限公司	广西贵港	广西贵港	生产销售		100.00%	合并
LITE-ON MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	生产销售		100.00%	合并
Pt Salcomp Indonesia Distribution	印度尼西亚	印度尼西亚	生产销售		100.00%	合并

Salcomp Technologies India Private Limited	印度	印度	生产销售		99.99%	设立
绵阳市维奇电子技术有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产销售		69.74%	合并
绵阳伟联科技有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产销售		70.00%	合并
成都伟联科技有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		100.00%	合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江门安磁电子有限公司	8.50%	162,349.69	1,654,825.00	4,596,808.49

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	79,348,523.86	37,449,856.35	116,798,380.21	62,718,280.32	0.00	62,718,280.32	71,639,950.66	45,529,905.72	117,169,856.38	39,565,842.52	894,807.15	40,460,649.67

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	108,450,035 .99	1,872,711.2 8	1,909,996.3 7	23,733,584. 56	108,098,480 .14	3,727,132.4 0	3,859,942.1 3	28,322,140. 70
----------------	--------------------	------------------	------------------	-------------------	--------------------	------------------	------------------	-------------------

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

报告期内公司收购江门安磁少数股东股权，对江门安磁的持股比例由66.5%变更为91.5%

#### (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

	江门安磁
购买成本/处置对价	13,882,867.65
--现金	13,882,867.65
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	12,777,965.46
其中：调整资本公积	1,104,902.19

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

无

## (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	98,030,603.05	146,896,667.23	45,898,538.53	108,544,042.79	199,803,924.67	42,675,760.68
非流动资产	36,600,597.23	545,327.18	165,859,377.57	33,568,513.18	2,661,221.54	175,982,424.39
资产合计	134,631,200.28	147,441,994.41	211,757,916.10	142,112,555.97	202,465,146.21	218,658,185.07
流动负债	17,011,799.94	7,410,948.64	43,784,986.27	35,381,728.20	56,953,196.43	61,262,202.56
非流动负债			2,072,628.39			853,297.08
负债合计	17,011,799.94	7,410,948.64	45,857,614.66	35,381,728.20	56,953,196.43	62,115,499.64
归属于母公司股东权益	117,619,400.34	140,031,045.77	165,900,301.44	106,730,827.77	145,511,949.78	156,542,685.43
按持股比例计算的净资产份额	39,202,546.14	35,007,761.44	66,360,120.57	35,573,384.90	36,377,987.44	62,617,074.17
对联营企业权益投资的账面价值	39,202,546.14	35,007,761.44	66,360,120.57	35,573,384.90	36,377,987.44	62,617,074.17
营业收入	116,997,336.59	149,293.46	139,413,956.89	134,513,016.57	7,717,085.51	157,839,790.38
净利润	10,888,572.57	-5,600,410.79	9,093,581.78	11,642,077.70	-78,116,691.59	9,059,146.69
综合收益总额	10,888,572.57	-5,600,410.79	9,093,581.78	11,642,077.70	-78,116,691.59	9,059,146.69
本年度收到的来自联营企业的股利				2,333,100.00		

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：	--	--

投资账面价值合计		
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	8,080,834.18	18,821,385.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,713,029.48	-249,588.18
--其他综合收益		0.00
--综合收益总额	1,713,029.48	-249,588.18

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

无

(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

无

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

本公司的经营活动会面临各种金融风险: 信用风险、流动风险和市场风险(主要为汇率风险和利率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要

来自货币资金、应收票据及应收账款、预付款项和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据及应收账款、其他应收款、预付款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2019年12月31日，本公司前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额37.95%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金部持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 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）交易性金融资产	1,033,215,575.70			1,033,215,575.70
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	1,033,215,575.70			1,033,215,575.70
（2）权益工具投资	1,033,215,575.70			1,033,215,575.70
（三）其他权益工具投资			3,270,613.72	3,270,613.72

其他:				
应收款项融资			425,988,414.96	425,988,414.96
持续以公允价值计量的资产总额	1,033,215,575.70		429,259,028.68	1,462,474,604.38
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

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2019年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第1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2层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

不适用

## 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

不适用

## 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

不适用

## 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

不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据及应收账款、短期借款、应付票据及应付账款、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小、

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
领胜投资（深圳）有限公司	广东深圳	投资	50,000,000.00	60.69%	60.69%

本企业的母公司情况的说明

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）文件，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）、深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）合计发行4,429,487,177.00股股份，以购买其所持有的领益科技 100%股权。2018年1月19日，领益科技于就本次交易资产过户事宜完成了工商变更登记手续。2018年2月13日，公司完成新增股份发行登记，控股股东变更为领胜投资（深圳）有限公司。

本企业最终控制方是曾芳勤。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，1、在子公司中的权益。

### 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九，3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

广东东睦新材料有限公司	本公司的联营企业
江门杰富意磁性材有限公司	本公司的联营企业
江门马丁电机科技有限公司	本公司的联营企业
江门市致通交运实业有限公司	曾为本公司的联营企业
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	本公司的联营企业

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
江门市江海区外经企业有限公司	曾为公司的子公司
江门市中岸进出口有限公司	曾为公司的子公司
江门市中岸报关报检有限公司	曾为公司的子公司
江门江粉电子有限公司	曾为公司的子公司
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	曾为公司的子公司
苏州市博圳兴电子有限公司	曾为实际控制人直系亲属控制的企业
深圳市博弛电子有限公司	曾为实际控制人直系亲属控制的企业
成都市博弛电子科技有限公司	曾为实际控制人直系亲属控制的企业
深圳市合力通电子有限公司	曾为公司的子公司
汪南东	持股 5.00% 以上股东
汪彦	持股 5.00% 以上股东的直系亲属
江门市龙轩实业有限公司	持股 5.00% 以上股东控制的企业
江门市迪思高科技有限公司	持股 5.00% 以上股东控制的企业
江门电机有限公司	持股 5.00% 以上股东控制的企业
苏州一道医疗科技有限公司	实际控制人控制的企业
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED (注册地为香港)	实际控制人控制的企业
刘双渝	实际控制人直系亲属的配偶
广东江顺新材料科技股份有限公司	子公司参股的企业
刘健勇	曾为公司重要子公司持股 5% 以上的股东

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市博弛电子有限公司	购买商品	79,025,526.49	83,000,000.00	否	41,404,275.66
苏州市博圳兴电子有限公司	购买商品	65,210,654.87	68,000,000.00	否	33,373,137.69
江门市中岸进出口有限公司	购买商品	5,332,002.70	2,000,000.00	是	
江门江粉电子有限公司	购买商品	5,305,664.53		是	
成都市博弛电子科技有限公司	购买商品	2,531,083.25	3,000,000.00	否	
江门杰富意磁性材料有限公司	购买商品	2,306,014.37	5,000,000.00	否	1,380,363.04
江门市江海区外经企业有限公司	购买商品	1,860,918.45		是	
广东东睦新材料有限公司	购买商品	788,063.99	1,500,000.00	否	1,087,928.68
苏州一道医疗科技有限公司	购买商品	553,846.12	600,000.00	否	232,893.11
广东江顺新材料科技股份有限公司	购买商品	34,845.08	1,000,000.00	否	736,857.53
深圳市合力通电子有限公司	购买商品			否	13,488,857.91
江门市龙轩实业有限公司	接受劳务			否	945,160.59
江门市致通交通运输实业有限公司	购买商品			否	394,555.92
江门市迪思高科技有限公司	购买商品			否	52,843.80
江门电机有限公司	购买商品			否	32,566.24
江门马丁电机科技有限公司	购买商品		100,000.00	否	969.84
合计		162,948,619.85	164,200,000.00	否	93,130,410.01

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
江门市中岸进出口有限公司	销售商品	7,313,894.06	
江门马丁电机科技有限公司	销售商品、提供劳务	3,488,473.77	4,786,312.81

江门江粉电子有限公司	销售商品、提供劳务	772,273.28	
江门市江海区外经企业有限公司	其他	1,878,388.36	
苏州市博圳兴电子有限公司	销售商品	1,418,909.59	1,763,753.04
江门杰富意磁性材有限公司	销售商品、提供劳务	1,048,100.77	3,824,421.18
广东东睦新材料有限公司	提供劳务	282,281.70	28,710.46
深圳市博弛电子有限公司	销售商品	112,745.93	39,169.29
广东江顺新材料科技股份有限公司	销售商品、提供劳务		1,426,403.67
深圳市合力通电子有限公司	销售商品、提供劳务		2,059,097.16
合计		16,315,067.46	13,927,867.61

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:

无

本公司委托管理/出包情况表:

无

## (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
江门江粉电子有限公司	厂房租赁	2,673,105.83	
江门杰富意磁性材有限公司	厂房租赁	2,053,670.88	1,598,851.10
江门马丁电机科技有限公司	厂房租赁	1,123,587.53	401,385.36
深圳市合力通电子有限公司	设备		3,396.72
合计		5,850,364.24	2,003,633.18

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
苏州一道医疗科技有限公司	设备	952,814.61	1,275,601.63
深圳市合力通电子有限公司	设备		65,227.95
江门市龙轩实业有限公司	厂房租赁		1,070,031.82
合计		952,814.61	2,410,861.40



关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

无

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
曾芳勤	250,000,000.00	2018年12月18日	2023年12月18日	否
曾芳勤	50,000,000.00	2019年02月14日	2024年02月13日	否
曾芳勤	560,000,000.00	2018年12月18日	2023年12月16日	否
曾芳勤	450,000,000.00	2019年12月09日	2022年12月04日	否
曾芳勤	350,000,000.00	2019年06月28日	2022年05月13日	否
曾芳勤	150,000,000.00	2018年03月01日	2022年03月06日	否
曾芳勤	69,762,000.00	2019年01月14日	2020年10月15日	否
曾芳勤	69,762,000.00	2019年03月22日	2020年03月21日	是
曾芳勤	300,000,000.00	2019年12月20日	2027年12月20日	否
曾芳勤	200,000,000.00	2019年07月01日	2023年06月27日	否
曾芳勤	400,000,000.00	2019年10月31日	2023年10月30日	否
曾芳勤	600,000,000.00	2019年07月29日	2024年07月29日	否
曾芳勤	510,000,000.00	2018年12月18日	2023年12月16日	否
曾芳勤	300,000,000.00	2019年01月21日	2022年01月20日	否
曾芳勤	200,000,000.00	2019年12月09日	2022年12月04日	否
曾芳勤	130,000,000.00	2019年12月30日	2022年12月29日	否
曾芳勤	366,000,000.00	2019年09月19日	2024年09月18日	否
曾芳勤	30,000,000.00	2019年05月13日	2022年12月30日	否
曾芳勤	4,000,000.00	2019年05月16日	2022年12月30日	否
曾芳勤	8,160,000.00	2019年05月16日	2022年12月30日	否
曾芳勤	49,000,000.00	2019年05月16日	2022年12月30日	否
曾芳勤	250,000,000.00	2018年12月18日	2021年12月18日	否
曾芳勤	350,000,000.00	2019年11月19日	2022年10月20日	否
曾芳勤	220,000,000.00	2018年12月25日	2021年12月24日	否
曾芳勤	300,000,000.00	2019年04月17日	2023年04月17日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2018年11月02日	2021年10月15日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2019年04月25日	2022年04月23日	否

曾芳勤	250,000,000.00	2019年07月03日	2023年06月27日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2019年07月03日	2023年06月26日	否
曾芳勤	550,000,000.00	2019年08月16日	2024年08月15日	否
曾芳勤	220,000,000.00	2019年08月20日	2026年08月31日	否
曾芳勤	483,584,062.50	2019年08月20日	2023年08月19日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2019年08月20日	2023年08月19日	否
曾芳勤	420,000,000.00	2019年09月27日	2027年09月26日	否
曾芳勤	200,000,000.00	2019年09月19日	2023年06月23日	否
曾芳勤	300,000,000.00	2019年12月25日	2024年12月25日	否
曾芳勤	200,000,000.00	2019年12月09日	2022年12月04日	否
曾芳勤	150,000,000.00	2019年12月10日	2023年12月10日	否
曾芳勤	400,000,000.00	2019年12月12日	2024年12月21日	否
曾芳勤	300,000,000.00	2019年12月10日	2023年12月10日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2019年12月10日	2023年12月10日	否
领胜投资（深圳）有限公司、曾芳勤	400,000,000.00	2019年10月31日	2023年10月30日	否
曾芳勤(注1)	300,000,000.00	2019年03月15日	2022年03月14日	是
曾芳勤(注1)	68,632,000.00	2017年11月06日	2019年05月26日	是
曾芳勤(注1)	169,395,000.00	2018年01月30日	2019年06月27日	是
曾芳勤(注1)	240,000,000.00	2018年01月30日	2022年02月20日	是
曾芳勤(注1)	150,000,000.00	2018年03月01日	2021年01月29日	是
曾芳勤(注1)	80,000,000.00	2016年12月21日	2021年01月28日	是
曾芳勤(注1)	30,000,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	是
曾芳勤(注1)	8,160,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	是
曾芳勤(注1)	17,840,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	是
曾芳勤(注1)	6,000,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	是
曾芳勤(注1)	236,000,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	是
曾芳勤(注1)	49,000,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	是
曾芳勤(注1)	130,000,000.00	2018年12月18日	2019年12月14日	是
曾芳勤(注1)	250,000,000.00	2017年11月28日	2020年11月26日	是
曾芳勤(注1)	150,000,000.00	2018年02月12日	2021年02月07日	是
曾芳勤(注1)	400,000,000.00	2018年09月25日	2021年09月25日	是
曾芳勤(注1)	450,000,000.00	2018年12月06日	2019年12月06日	是
曾芳勤(注1)	200,000,000.00	2018年04月14日	2019年03月04日	是

曾芳勤(注 1)	100,000,000.00	2018 年 02 月 09 日	2021 年 02 月 06 日	是
汪南东(注 1)	200,000,000.00	2015 年 08 月 11 日	2020 年 08 月 11 日	是
汪南东(注 1)	320,000,000.00	2018 年 02 月 02 日	2023 年 01 月 05 日	是
汪南东(注 1)	190,000,000.00	2016 年 02 月 05 日	2026 年 12 月 31 日	是
汪南东(注 1)	115,606,936.00	2016 年 11 月 17 日	2021 年 11 月 17 日	是
汪南东(注 1)	60,000,000.00	2018 年 02 月 11 日	2019 年 02 月 10 日	是
汪南东(注 1)	230,000,000.00	2017 年 09 月 18 日	2022 年 09 月 18 日	是
汪南东(注 1)	40,000,000.00	2016 年 08 月 19 日	2019 年 08 月 18 日	是
汪彦(注 1)	200,000,000.00	2017 年 04 月 01 日	2021 年 03 月 13 日	是
汪南东(注 1)	127,346,486.72	2016 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 19 日	是
汪南东(注 1)	50,000,000.00	2016 年 08 月 01 日	2021 年 08 月 01 日	是
汪南东(注 1)	25,000,000.00	2017 年 09 月 06 日	2020 年 09 月 05 日	是
汪南东(注 1)	30,000,000.00	2017 年 03 月 10 日	2027 年 12 月 31 日	是
汪南东(注 1)	127,346,486.72	2016 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 19 日	是
汪南东(注 1)	21,600,000.00	2015 年 06 月 23 日	2020 年 06 月 22 日	是
汪南东、汪彦(注 1)	10,000,000.00	2015 年 10 月 10 日	2025 年 10 月 10 日	是
汪南东(注 1)	77,000,000.00	2016 年 12 月 12 日	2024 年 09 月 20 日	是
汪南东(注 1)	23,000,000.00	2016 年 12 月 12 日	2024 年 09 月 20 日	是
汪南东(注 1)	161,000,000.00	2016 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	是
汪南东(注 1)	200,000,000.00	2017 年 03 月 01 日	2022 年 03 月 01 日	是
汪南东(注 1)	160,000,000.00	2017 年 04 月 21 日	2024 年 04 月 20 日	是
汪南东(注 1)	11,000,000.00	2016 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	是
领胜投资(深圳)有限公司及曾芳勤	400,000,000.00	2018 年 03 月 26 日	2021 年 03 月 24 日	是
曾芳勤	200,000,000.00	2019 年 12 月 09 日	2022 年 12 月 04 日	否
汪南东	1,119,278,408.94	2018 年 07 月 18 日		否
合计	17,673,473,380.88			

#### 关联担保情况说明

注1：主债权签订之日至主债权届满之日起两年内。因担保主债权提前偿还，担保债权虽未到期但已无担保义务，提前履行完毕。

#### (5) 关联方资金拆借

无

**(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
刘健勇	转让中岸控股 100%股权	8,000,000.00	

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	13,144,169.88	17,736,004.55

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市博弛电子有限公司	43,952.36	2,197.62	5,227.19	261.36
应收账款	苏州市博圳兴电子有限公司	318,315.90	15,915.80	1,524,299.66	76,214.98
应收账款	江门马丁电机科技有限公司	1,441,437.47	72,071.87	725,430.99	36,271.55
应收账款	江门杰富意磁性材有限公司	83,681.02	4,184.05	496,004.59	24,800.23
应收账款	广东江顺新材料科技股份有限公司	804,809.81	56,363.35	4,181,504.45	211,575.22
应收账款	广东东睦新材料有限公司			7,545.80	377.29
应收账款	江门市中岸进出口有限公司	996,870.87	58,212.07		
应收账款	江门江粉电子有限公司	1,077,644.93	53,882.24		
	小计	4,766,712.36	262,827.00	6,940,012.68	349,500.63
其他应收款	江门市致通交运实业有限公司			22,860.00	10,168.00
其他应收款	广东江顺新材料科技股份有限公司			2,208.63	110.43
其他应收款	江门马丁电机科技有限公司	425,324.21	21,266.21	317,964.71	15,898.24
其他应收款	江门杰富意磁性材有限公司			4,620.00	231.00
其他应收款	广东东睦新材料有限公司	49,497.72	2,474.89	15,667.96	783.40
其他应收款	深圳市合力通电子有限公司	9,791,342.00	489,567.10		
其他应收款	江门江粉电子有限公司	902,565.64	45,128.28		

其他应收款	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	4,014,342.31	200,717.12		
	小计	15,183,071.88	759,153.60	363,321.30	27,191.07
预付账款	江门市中岸进出口有限公司	33,752.25			
预付账款	江门市江海区外经企业有限公司	28,196.00			
预付账款	江门市中岸报关报检有限公司	426,107.38			
	小计	488,055.63	0.00	0.00	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州一道医疗科技有限公司	118,311.94	574,415.07
应付账款	苏州市博兴电子有限公司	36,078,042.48	20,548,859.98
应付账款	深圳市博弛电子有限公司	24,597,226.29	21,167,737.62
应付账款	江门电机有限公司	199,477.82	214,477.82
应付账款	江门马丁电机科技有限公司	55,315.58	49,210.65
应付账款	江门杰富意磁性材有限公司	554,159.16	1,001,045.41
应付账款	广东江顺新材料科技股份有限公司	65,384.30	73,202.09
应付账款	广东东睦新材料有限公司	96,660.62	399,657.34
应付账款	江门市致通交运实业有限公司	950.00	85,046.75
应付账款	成都市博弛电子科技有限公司	2,713,852.95	
应付账款	江门江粉电子有限公司	2,118,462.41	
应付账款	江门市江海区外经企业有限公司	366,006.33	
应付账款	江门市迪思高科技有限公司	52,843.80	
应付账款	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	85,688.84	
	小计	67,102,382.52	44,113,652.73
预收账款	江门杰富意磁性材有限公司		1,483.20
预收账款	江门市江海区外经企业有限公司	425,652.06	
	小计	425,652.06	1,483.20
其他应付款	刘双渝	1,720.00	8,420.00
其他应付款	曾芳勤		29,214.10
其他应付款	深圳市博弛电子有限公司	8,275.80	20,437.44
其他应付款	江门市迪思高科技有限公司		52,843.80
其他应付款	江门马丁电机科技有限公司	10,414.00	10,414.00
其他应付款	江门电机有限公司	1,936,506.14	1,936,506.14

其他应付款	江门市致通交运实业有限公司		3,450,000.00
其他应付款	江门市龙轩实业有限公司		238,127.68
其他应付款	TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	0.00	234,140,353.66
其他应付款	江门市江海区外经企业有限公司	1,683.35	
其他应付款	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	807,930.91	
	小计	2,766,530.20	239,886,316.82
长期应付款	TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(注册地位于香港)	241,731,515.66	
	小计	241,731,515.66	0.00

## 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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	33,368,900.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	10,102,460.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	

(1) 2018年9月25日首次授予的股票期权行权价格为3.31元，自授予日起18个月、30个月、42个月、54个月后的12个月内可分别解锁25%、25%、25%、25%；

(2) 2019年7月22日预留授予的股票期权行权价格为6.23元，自授予日起12个月、24个月、36个月、48个月后的12个月内可分别解锁25%、25%、25%、25%； "

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限

(1) 2018年9月25日授予的限制性股票行权价格为1.66元，自授予日起18个月、30个月、42个月、54个月后的12个月内可分别解锁25%、25%、25%、25%；

(2) 2019年7月22日预留授予的股票期权行权价格为3.12元，自授予日起12个月、24个月、36个月、48个月后的12个月内可分别解锁25%、25%、25%、25% "

其他说明

注1：①公司股权激励授予情况如下：2018年9月4日，公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事

会第五次会议决议，审议通过了《广东领益智造股份有限公司股权期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案》、《关于公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。确定2018年9月25日为股权期权及限制性股票的授予日，本次激励计划拟向943名激励对象授予70,000,000.00份股票期权，授予的股票期权的行权价格为3.31元/股，分为首次股票期权和预留股票期权；本次激励计划拟向945名激励对象为授予180,000,000.00份限制性股票，授予限制性股票的行权价格为1.66元/股，分为首次限制性股票和预留限制性股票。

2018年12月18日，公司监事会审核通过《广东领益智造股份关于2018年股票期权及限制性股票激励对象名单的核查意见》，经调整后本次股票期权激励计划授予激励对象人数由943名调整为823名，授予股票期权总量由70,000,000.00股调整为69,743,500.00股；限制性股票激励计划授予激励对象人数由945名调整为630名，授予股票期权总量由 180,000,000.00股调整为100,281,994.00股。

2018年12月18日，领益智造首次授予的69,743,500.00份股票期权及100,281,994.00份限制性股票已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕授予手续登记。

2019年4月19日，广东领益智造股份有限公司第四届董事会第十二次会议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于39名获授股票期权的激励对象和26名获授限制性股票的激励对象离职（注：部分激励对象同时选择了股票期权和限制性股票），根据公司《广东领益智造股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的有关规定，由公司注销39名获授股票期权的激励对象持有的1,912,800份股票期权，由公司回购注销26名获授限制性股票激励对象持有的2,545,936股限制性股票。

2019年7月22日，第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，董事会认为《广东领益智造股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）规定的预留股票期权和限制性股票的授予条件已经成就，同意以2019年7月22日为预留股票期权与限制性股票的授权日与授予日，向461名激励对象分别授予1,500万份股票期权和3,000万股限制性股票，本次向激励对象授予的股票期权行权价格为6.23元/股，限制性股票的授予价格为3.12元/股。

2019年9月10日，公司发布了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》，本次预留授予的激励对象总人数为388人，其中股票期权的授予人数为388人，共计授予9,004,500份股票期权；限制性股票的授予人数为282人，共计授予 24,364,400股限制性股票。

2019年12月30日，公司召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司董事会同意注销股票期权3,890,220

份，同时回购注销首次授予部分5,743,240股限制性股票，回购价格为1.66元/股；回购注销预留授予部分限制性股票469,000股，回购价格为3.12元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型/授予日股票交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据行业和公司离职率确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	102,850,239.10
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	83,027,716.90

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
1年以内	182,524,794.83	89,559,528.20
1-2年	115,279,378.25	71,553,858.55
2-3年	62,735,147.14	55,296,157.40
3年以上	203,176,220.41	119,628,789.40
合计	563,715,540.63	336,038,333.55



## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
广东领益智造股份有限公司	汪南东	保证合同纠纷案	东莞市中级人民法院	111,950.03	待一审开庭
东方亮彩	东莞市金铭电子有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司	买卖合同纠纷	东莞市中级人民法院	13,277.31	一审判决已生效, 已申报债权
领益智造科技(东莞)有限公司(原名: 广东东方亮彩精密技术有限公司)	东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司	买卖合同纠纷	东莞市中级人民法院	11,498.00	一审判决已生效, 已申报债权
领益智造科技(东莞)有限公司(原名: 广东东方亮彩精密技术有限公司)	东莞市金铭电子有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司	买卖合同纠纷	东莞市第二人民法院	6,722.69	一审判决已生效, 已申报债权
深圳市帝晶光电科技有限公司	上海浦歌电子有限公司	买卖合同纠纷	深圳市龙岗区人民法院	2,725.18	达成和解协议, 待执行
深圳市帝晶光电科技有限公司	上海优思、顾新惠	担保合同诉讼	深圳市宝安区人民法院	3,007.87	担保诉讼已开庭审理, 尚未判决
江门市中岸进出口有限公司(注1)	广州市卓益贸易有限公司、江门市三七实业有限公司、徐文辉	进出口代理合同纠纷	江门市蓬江区人民法院	2,393.63	已申请强制执行
东方亮彩	东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司	买卖合同纠纷	东莞市第二人民法院	3,000.00	一审判决已生效, 已申报债权
东方亮彩	东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司	买卖合同纠纷	东莞市第二人民法院	2,094.28	一审判决已生效, 已申报债权
江门市江海区外经企业有限公司(注1)	江门市高骏资源发展有限公司、李向东、刘红	进出口代理合同纠纷	江门市中级人民法院	1,936.92	待申请强制执行
深圳市帝晶光电科技有限公司	上海与德科技有限公司、深圳市振华通信设备有限公司、追加上海与德通讯技术有限公司	买卖合同纠纷	深圳国际仲裁院	2,925.20	仲裁已裁决, 待执行
深圳市帝晶光电科技有限公司	上海与德通讯技术有限公司	担保合同诉讼	深圳国际仲裁院	2,340.32	仲裁已裁决, 待执行
东莞盛翔精密金属有限公司	东莞呈达五金制品有限公司	承揽加工合同纠纷	东莞市第二人民法院	1,213.77	待二审开庭
领益智造科技(东莞)有限公司(原名: 广东东方亮彩精密技术有限公司)	东莞市金铭电子有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司	买卖合同纠纷	东莞市第二人民法院	411.25	待一审开庭

领益智造科技（东莞）有限公司（原名：广东东方亮彩精密技术有限公司）	东莞金卓通信科技有限公司，深圳市金立通信设备有限公司	买卖合同纠纷	东莞市第二人民法院	210.05	待申请执行
深圳市帝晶光电科技有限公司	中华映管股份有限公司	买卖合同纠纷	台湾桃园地方法院	929.94	已调解结案，申请强制执行
赣州市帝晶光电科技有限公司	中华映管股份有限公司	买卖合同纠纷	台湾桃园地方法院	97.67	已调解结案，申请强制执行

## 2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附注十二、5（4）关联担保情况”。

截止2019年12月31日，本公司无为非关联方单位提供保证情况。

## 3) 截止2019年12月31日，本公司对外开具的保函及信用证金额为2,360,799,600.00元。

### （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
企业处置重要子公司	2020年1月15日，公司与安徽帝晶光电科有限公司签署股权转让协议，拟将持有的全资子公司深圳市帝晶光电科技有限公司100%股权（Salcomp Plc 股权除外）以及公司直接持有的广东江粉高科技产业园有限公司（以下简称“江粉高科”）26.28%股权和公司子公司广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）持有的江粉高科73.72%股权转让给安徽帝晶光电科有限公司，转让总价款为人民币80,000.00万元，截至2020年4月29日，该事项尚未处置完毕。		
同一控制下企业合并	2020年2月28日，本公司与深圳领略投资发展有限公司签署《股权转让协议》，以人民币500.00万元的价格收购深圳领略投资发展有限公司持有的苏州一道医疗科技有限公司100%股权，交易对价全部以现金形式支付。深圳领略投资发展有限公司为公司实际控制人曾芳勤女士控制的企业。		

新型冠状病毒疫情影响	新型冠状病毒疫情将对全国整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响公司生产、销售等经营情况，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间及各种调控政策的实施。我们将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。		由于新型冠状病毒肺炎对公司的生产销售情况的影响取决于全国及全世界各国疫情防控的情况、持续时间及各种调控政策的实施，因此无法准确估计疫情对公司生产经营的具体影响金额
------------	--	--	---

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

本公司无在资产负债表日后发生重要的销售退回。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后新增关联方担保

担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曾芳勤	250,000,000.00	2020/3/5	2023/3/5	否
曾芳勤	510,000,000.00	2020/3/2	2025/3/2	否
曾芳勤	610,000,000.00	2020/3/5	2025/3/5	否
曾芳勤	150,000,000.00	2020/3/13	2024/3/25	否
领胜投资（深圳）有限公司及曾芳勤	200,000,000.00	2020/2/21	2024/2/21	否
<b>合计</b>	<b>1,720,000,000.00</b>			

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

无

#### （2）未来适用法

无

## 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

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制造业	贸易及物流服务	其他行行业	分部间抵销	合计
营业收入	23,683,757,143.85	231,617,092.62	448,910.57		23,915,823,147.04
营业成本	18,254,503,902.65	218,549,719.05	491,392.54		18,473,545,014.24

### (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

不适用

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,803,566.95	5.51%	31,803,566.95	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	545,104,294.88	94.49%	29,892,275.99	5.48%	515,212,018.89	184,650,847.37	100.00%	10,178,371.91	5.51%	174,472,475.46
其中：										
组合 1：账龄分析组合	540,351,301.52	93.66%	29,892,275.99	5.53%	510,459,025.53	163,276,103.75	88.42%	10,178,371.91	6.23%	153,097,731.84
组合 2：合并范围内关联方	4,752,993.36	0.82%			4,752,993.36	21,374,743.62	11.58%			21,374,743.62
合计	576,907,861.83	100.00%	61,695,842.94	10.69%	515,212,018.89	184,650,847.37	100.00%	10,178,371.91	5.51%	174,472,475.46

按单项计提坏账准备： 31,803,566.95

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	18,189,209.30	18,189,209.30	100.00%	预计无法收回
第二名	13,614,357.65	13,614,357.65	100.00%	预计无法收回
合计	31,803,566.95	31,803,566.95	--	--

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

无

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：

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	535,594,036.21
1 至 2 年	37,614,865.06
2 至 3 年	105,092.19
3 年以上	3,593,868.37
3 至 4 年	481,332.21
4 至 5 年	761,689.35
5 年以上	2,350,846.81
合计	576,907,861.83

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		31,803,566.95				31,803,566.95
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中 1：账龄分析组合	10,178,371.91	19,713,904.08				29,892,275.99
合计	10,178,371.91	51,517,471.03				61,695,842.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	513,302,124.56	88.97%	25,665,106.23
第二名	18,189,209.30	3.15%	18,189,209.30
第三名	13,614,357.65	2.36%	13,614,357.65
第四名	6,357,505.81	1.10%	317,875.29
第五名	4,487,426.73	0.78%	
合计	555,950,624.05	96.36%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	697,038,390.99	12,666,000.00
其他应收款	1,476,851,516.53	907,149,172.42
合计	2,173,889,907.52	919,815,172.42

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

无

**2) 重要逾期利息**

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江门杰富意磁性材有限公司		6,666,000.00
广东中岸控股有限公司		6,000,000.00
领益科技(深圳)有限公司	697,038,390.99	
合计	697,038,390.99	12,666,000.00

**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
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	2-3 年	联营公司现金流不足, 不能及时支付	是
合计	5,000,000.00	--	--	--

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明:

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,437,934,777.67	899,563,927.59
押金保证金	1,390,291.56	1,218,023.00



外部单位往来	10,418,074.20	
预付大宗贸易款项	164,990,155.48	
其他	6,096,712.23	7,069,219.63
合计	1,620,830,011.14	907,851,170.22

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	701,997.80			701,997.80
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	97,462.05			97,462.05
其他变动			143,179,034.76	143,179,034.76
2019 年 12 月 31 日余额	799,459.85		143,179,034.76	143,978,494.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,034,221,149.78
1 至 2 年	524,047,579.17
2 至 3 年	54,154,425.63
3 年以上	8,406,856.56
3 至 4 年	4,689,756.76
4 至 5 年	3,400,066.80
5 年以上	317,033.00
合计	1,620,830,011.14

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	928,148,211.81	1 年以内, 1-2 年	57.26%	
第二名	预付大宗贸易款	164,990,155.48	1-2 年	10.18%	140,241,632.16
第三名	关联方往来款	150,000,000.00	1 至 2 年	9.25%	
第四名	关联方往来款	118,917,764.89	1 年以内	7.34%	
第五名	关联方往来款	94,713,418.16	1 至 2 年	5.84%	
合计	--	1,456,769,550.34	--	89.87%	140,241,632.16

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 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	25,753,395,634.61	960,595,962.00	24,792,799,672.61	25,545,570,898.35	26,324,300.00	25,519,246,598.35
对联营、合营企业投资	140,570,428.15		140,570,428.15	134,568,446.51		134,568,446.51
合计	25,893,966,062.76	960,595,962.00	24,933,370,100.76	25,680,139,344.86	26,324,300.00	25,653,815,044.86

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳前海方圆商业保理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广东江粉金服控股有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
江门安磁电子有限公司	17,279,500.71	13,882,867.65				31,162,368.36	
江门江益磁材有限公司	403,635,600.00					403,635,600.00	
广东江粉磁材产业投资基金一期(有限合伙)	90,000,000.00	4,000,000.00				94,000,000.00	
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	21,600,000.00		21,600,000.00			0.00	
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			0.00	
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	
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	0.00					0.00	5,500,000.00
鹤山市江磁线缆有限公司	55,369,412.48					55,369,412.48	
深圳市帝晶光电科技有限公司	1,640,000.00			890,000.00		750,000,000.00	890,000,000.00

司	0.00			00		0	0
东莞市金日模具有限公司	0.00					0.00	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	0.00					0.00	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	0.00					0.00	8,000,000.00
广东江粉高科技产业园有限公司	57,411,662.00			44,271,662.00		13,140,000.00	44,271,662.00
广东中岸控股有限公司	122,300,000.00		122,300,000.00			0.00	
深圳市龙元汇信科技股份有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
领益科技（深圳）有限公司	20,730,000.00					20,730,000.00	
江门市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	1,950,000.00	300,000,000.00				2,250,000.00	
江门市汇鼎科技有限公司	450,000.00					450,000.00	
深圳市合力通电子有限公司	39,520,000.00	10,000,000.00	49,520,000.00				
郑州领业科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
成都领泰科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
领先科技(东台)有限公司	0.00	19,000,000.00				19,000,000.00	
江粉金服（广州）股权投资基	0.00	2,695,579.46				2,695,579.46	

金管理有限公司								
股权激励确认 长投	13,344,539.7 0	58,666,289.1 5					72,010,828.85	
合计	25,519,246.5 98.35	408,244,736. 26	200,420,000. 00	934,271,662. 00			24,792,799.67 2.61	960,595,962.0 0

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江门杰富 意磁性材 有限公司	35,573,3 84.90			3,629,16 1.24						39,202,5 46.14	
江门市江 海区汇通 小额贷款 股份有限 公司	36,377,9 87.44			-1,370,2 26.00						35,007,7 61.44	
广东东睦 新材料有 限公司	62,617,0 74.17			3,637,43 2.71		105,613. 69				66,360,1 20.57	
小计	134,568, 446.51			5,896,36 7.95		105,613. 69				140,570, 428.15	
合计	134,568, 446.51			5,896,36 7.95		105,613. 69				140,570, 428.15	

## (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	1,351,949,223.89	1,322,574,647.66	697,415,602.28	549,476,296.73

其他业务	139,937,770.14	131,245,026.89	34,662,741.86	21,868,206.18
合计	1,491,886,994.03	1,453,819,674.55	732,078,344.14	571,344,502.91

是否已执行新收入准则

是  否

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	706,772,655.69	
权益法核算的长期股权投资收益	5,896,367.95	-11,050,486.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-227,533,990.74	
处置交易性金融资产取得的投资收益		143,209,544.67
结构性存款持有期间的投资收益	6,027.40	1,670,712.63
合计	485,141,060.30	133,829,770.40

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-69,565,997.17	为资产处置收益、非流动资产毁损报废损失以及处置长期股权投资损失
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）	108,223,198.46	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,878,388.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,249,179.97	主要为理财产品投资收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,488,328.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	954,547,470.70	本期其他为子公司东方亮彩业绩补偿股票计入公允价值变动损益的金额
减：所得税影响额	16,233,460.40	
少数股东权益影响额	203,813.60	
合计	987,406,637.33	--

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	17.49%	0.28	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.37%	0.13	0.13

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长曾芳勤女士签名的2019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李晓青女士及会计机构负责人（会计主管人员）李静女士签名并盖章的财务报表。
- 三、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师杨劫先生、柯敏婵女士签名并盖章的公司2019年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监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。