无锡先导智能装备股份有限公司
审计报告
天职业字[2020]19120 号

目　录

审计报告 ——1
2019 年度财务报表 ——7
2019 年度财务报表附注 ——19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

审计报告

天职业字[2020]19120 号

无锡先导智能装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了无锡先导智能装备股份有限公司（以下简称“先导智能”或“公司”）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，公允反映了先导智能 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，我们独立于先导智能，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
商誉减值	
截至 2019 年 12 月 31 日，先导智能商誉账面金额 1,090,733,168.40 元。先导智能每年期末对商誉进行减值测试，其中涉及到多项需由先导智能管理层（以下简称“管理层”）判断和估计的指标，主要包括未来收入增长率、未来经营利润率及适用的折现率。	针对商誉减值，我们实施的审计程序包括但不限于： 1、获取公司管理层聘请的独立第三方专家出具的商誉减值测试报告，评估报告中所涉及的评估减值测试模型是否符合现行的企业会计准则；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
由于商誉减值测试固有的复杂程度，该事项涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，我们将商誉减值确定为关键审计事项。 请参阅财务报表附注“六、（十三）商誉”	2、复核商誉减值的具体审计程序： 1)复核公司对商誉减值迹象的判断，了解是否存在有关商誉减值的迹象； 2)复核公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊； 3)复核商誉减值测试报告相关内容：①减值测试报告的目的；②减值测试报告的基准日；③减值测试的对象；④减值测试的范围；⑤减值测试中运用的价值类型；⑥减值测试中使用的评估方法；⑦减值测试中运用的假设；⑧减值测试中运用参数（包括税前折现率、预计未来现金流）的测算依据和逻辑推理过程；⑨商誉减值计算过程； 4)选取商誉减值测试中的重要假设数据，对商誉减值测试报告和对应期间已审财务报表进行同口径核对，进一步分析结果的影响； 5)关注并考虑期后事项对商誉减值测试的影响； 6)检查财务报表附注中与商誉相关内容的披露情况； 7)评估第三方专家的胜任能力、专业素质和客观性并将评估结果记录在审计工作底稿中。
收入确认	
先导智能收入详见财务报表附注“三、（二十七）收入” “六、（三十七）营业收入、营业成本”，2019 年度营业收入总金额为 4,683,978,833.78 元。先导智能销售的产品大部分是非标准化产品，鉴于销售数量、销售金额增长幅度较大，因此我们在审计中重点关注收入的真实性。	针对收入确认，我们实施的审计程序包括但不限于： 1、我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险； 2、了解，测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估先导

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	智能的收入确认政策，并确认其是否一贯执行； 3、 检查主要销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认会计政策的适当性； 4、执行实质性分析程序，分析毛利率及应收账款周转率的变动情况及与同行业的对比； 5、抽样检查存货收发记录、客户确认的验收单等外部证据，检查销售收款记录，包括期后回款； 6、对期末应收账款和销售收入及与收入确认相关的核心合同条款进行函证； 7、调查重要客户和新增客户背景资料； 8、针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，判断销售收入是否确认在恰当的会计期间。
存货	
截至 2019 年 12 月 31 日，先导智能存货金额为 2,152,705,922.54 元，占财务报表资产总额的 22.62%，其中发出商品金额为 1,164,372,760.66 元，占期末存货金额的 54.09%，该发出商品系已交付给购买方但尚未验收的产品，由于上述存货对财务报表影响重大，其验收周期长、分布范围广等涉及发出商品存在性认定，需要管理层做出重大判断和假设，因此我们在审计中予以重点关注。详见财务报表附注“三、（十五）存货”“六、（八）存货”，	针对存货事项，我们实施的审计程序包括但不限于： 1、了解、测试和评价存货相关内部控制，评估会计政策的适当性； 2、分析存货余额的变动及周转率；取得发出商品清单，检查销售合同、仓库出库单及对应合同的回款情况； 3、对发出商品数量及其对应销售合同金额执行函证； 4、选取样本在客户生产车间现场查看先导智能发出商品的使用和验收状态，并对设备数量进行监盘； 5、对发出商品执行存货跌价准备测试； 6、查阅网络公开信息中相关客户所处行业的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	产能状况，分析其采购规模变动的原因，对先导智能发出商品情况的存在认定进行佐证。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括先导智能 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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估先导智能的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督先导智能的财务报告过程。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，就可能导致对先导智能持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致先导智能不能持续经营。

（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）就先导智能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

[此页无正文]

中国·北京

二〇二〇年四月二十七日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并资产负债表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	2,069,752,155.63	1,483,412,832.17	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	116,212,068.36		六、（二）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	477,290,524.10	1,732,309,047.45	六、（三）
应收账款	1,799,657,082.58	709,905,660.01	六、（四）
应收款项融资	512,639,995.72		六、（五）
预付款项	34,773,116.21	49,435,134.00	六、（六）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	31,629,031.52	27,798,001.79	六、（七）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	2,152,705,922.54	2,413,231,218.85	六、（八）
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	336,912,940.47	140,280,428.31	六、（九）
流动资产合计	7,531,572,837.13	6,556,372,322.58	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	465,212,203.99	417,013,514.13	六、（十）
在建工程	176,693,507.77	121,255,561.43	六、（十一）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	148,003,440.86	162,064,754.80	六、（十二）
开发支出			
商誉	1,090,733,168.40	1,092,335,348.25	六、（十三）
长期待摊费用	33,270,013.01	33,317,699.28	六、（十四）
递延所得税资产	71,032,345.15	42,941,299.45	六、（十五）
其他非流动资产	178,695.00	311,500.00	六、（十六）
非流动资产合计	1,985,123,374.18	1,869,239,677.34	
资　产　总　计	9,516,696,211.31	8,425,611,999.92	

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并资产负债表（续）

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	298,993,000.00	468,083,800.00	六、（十七）
△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	1,271,739,719.30	1,171,821,600.85	六、（十八）
应付账款	1,149,049,962.85	1,169,070,007.35	六、（十九）
预收款项	790,593,639.38	1,244,970,542.02	六、（二十）
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	170,500,025.18	111,984,572.15	六、（二十一）
应交税费	33,662,038.83	72,248,549.43	六、（二十二）
其他应付款	283,504,584.26	252,198,194.08	六、（二十三）
其中：应付利息	1,686,859.27	2,109,858.95	六、（二十三）
应付股利			
△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	141,000,000.00	18,200,000.00	六、（二十四）
其他流动负债	29,377,816.34		六、（二十五）
流动负债合计	4,168,420,786.14	4,508,577,265.88	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	119,240,000.00	256,600,000.00	六、（二十六）
应付债券	677,151,088.92		六、（二十七）
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	203,961,524.14	146,242,121.96	六、（二十八）
递延收益	57,016,166.81	63,509,166.77	六、（二十九）
递延所得税负债	6,747,030.56	8,349,210.41	六、（十五）
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,064,115,810.43	474,700,499.14	
负 债 合 计	5,232,536,596.57	4,983,277,765.02	
股东权益			
股本	881,446,270.00	881,659,139.00	六、（三十）
其他权益工具	315,718,483.99		六、（三十一）
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,016,658,371.36	1,019,240,575.14	六、（三十二）
减:库存股	27,350,064.00	37,519,650.00	六、（三十三）
其他综合收益	156,686.24	131,965.44	六、（三十四）
专项储备			
盈余公积	199,807,367.86	148,738,605.21	六、（三十五）
△一般风险准备			
未分配利润	1,897,722,499.29	1,430,083,600.11	六、（三十六）
归属于母公司股东权益合计	4,284,159,614.74	3,442,334,234.90	
少数股东权益			
股东权益合计	4,284,159,614.74	3,442,334,234.90	
负债及股东权益合计	9,516,696,211.31	8,425,611,999.92	

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并利润表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　2019年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	4,683,978,833.78	3,890,034,989.26	
其中：营业收入	4,683,978,833.78	3,890,034,989.26	六、（三十七）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	3,835,975,430.89	3,053,583,963.70	
其中：营业成本	2,841,683,119.75	2,369,713,692.02	六、（三十七）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	28,408,245.40	30,270,764.16	六、（三十八）
销售费用	163,169,206.73	123,210,915.90	六、（三十九）
管理费用	231,620,034.33	231,612,294.61	六、（四十）
研发费用	531,984,264.02	283,664,752.03	六、（四十一）
财务费用	39,110,560.66	15,111,544.98	六、（四十二）
其中：利息费用	38,319,471.48	23,857,645.62	六、（四十二）
利息收入	15,077,285.09	13,433,671.47	六、（四十二）
加：其他收益	189,048,800.24	161,759,244.91	六、（四十三）
投资收益（损失以“－”号填列）	20,728,066.43	6,329,083.29	六、（四十四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
△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）	1,162,068.36		六、（四十五）
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-127,285,453.32		六、（四十六）
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-47,476,562.71	-35,117,136.05	六、（四十七）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,695.59		六、（四十八）
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	884,184,017.48	969,422,217.71	
加：营业外收入	9,590,210.04	11,443,608.56	六、（四十九）
减：营业外支出	58,243,185.18	142,089,874.24	六、（五十）
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	835,531,042.34	838,775,952.03	
减：所得税费用	69,958,955.39	96,334,678.07	六、（五十一）
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	765,572,086.95	742,441,273.96	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	765,572,086.95	742,441,273.96	
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	765,572,086.95	742,441,273.96	
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	24,720.80	131,965.44	
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	24,720.80	131,965.44	六、（三十四）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	24,720.80	131,965.44	六、（三十四）
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（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额	24,720.80	131,965.44	六、（三十四）
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	765,596,807.75	742,573,239.40	
归属于母公司股东的综合收益总额	765,596,807.75	742,573,239.40	
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.8684	1.0641	十八、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	0.8682	1.0641	十八、（二）

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并现金流量表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　2019年度　　金额单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	3,427,392,803.52	2,751,210,187.17	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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	143,756,977.93	121,158,016.75	
收到其他与经营活动有关的现金	829,867,579.24	623,273,483.33	六、（五十二）
经营活动现金流入小计	4,401,017,360.69	3,495,641,687.25	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,520,132,664.28	1,957,869,335.54	
△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	819,844,617.75	469,367,384.38	
支付的各项税费	441,633,623.11	379,269,213.96	
支付其他与经营活动有关的现金	1,078,029,713.90	737,105,715.32	六、（五十二）
经营活动现金流出小计	3,859,640,619.04	3,543,611,649.20	
经营活动产生的现金流量净额	541,376,741.65	-47,969,961.95	六、（五十三）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,079,700,000.00		
取得投资收益收到的现金	21,939,975.03	6,329,083.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	263,642.16	76,514.07	
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	2,187,870,000.00	2,891,770,000.00	六、（五十二）
投资活动现金流入小计	3,289,773,617.19	2,898,175,597.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	213,600,765.99	76,345,895.74	
投资支付的现金	1,094,750,000.00		
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	2,447,870,000.00	2,811,920,000.00	六、（五十二）
投资活动现金流出小计	3,756,220,765.99	2,888,265,895.74	
投资活动产生的现金流量净额	-466,447,148.80	9,909,701.62	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		37,519,650.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,639,000,000.00	881,066,600.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000,000.00	231,802,069.66	六、（五十二）
筹资活动现金流入小计	2,639,000,000.00	1,150,388,319.66	
偿还债务支付的现金	831,460,000.00	257,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	282,347,360.75	128,355,065.12	
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	1,004,196,832.84	17,101,188.52	六、（五十二）
筹资活动现金流出小计	2,118,004,193.59	402,656,253.64	
筹资活动产生的现金流量净额	520,995,806.41	747,732,066.02	
四、汇率变动对现金的影响	-152,632.06	645,473.80	
五、现金及现金等价物净增加额	595,772,767.20	710,317,279.49	六、（五十三）
加：期初现金及现金等价物的余额	1,145,680,014.74	435,362,735.25	六、（五十三）
六、期末现金及现金等价物余额	1,741,452,781.94	1,145,680,014.74	六、（五十三）

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　2019年度　　金额单位：元

项目	本期金额														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	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、上年年末余额	881,659,139.00				1,019,240,575.14	37,519,650.00	131,965.44		148,738,605.21		1,430,083,600.11		3,442,334,234.90		3,442,334,234.90
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、本年年初余额	881,659,139.00				1,019,240,575.14	37,519,650.00	131,965.44		148,738,605.21		1,430,083,600.11		3,442,334,234.90		3,442,334,234.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-212,869.00			315,718,483.99	-2,582,203.78	-10,169,586.00	24,720.80		51,068,762.65		467,638,899.18		841,825,379.84		841,825,379.84
（一）综合收益总额							24,720.80				765,572,086.95		765,596,807.75		765,596,807.75
（二）股东投入和减少资本	-212,869.00			315,718,483.99	-2,582,203.78	-10,169,586.00							323,092,997.21		323,092,997.21
1.股东投入的普通股	-212,869.00				-2,613,539.89								-2,826,408.89		-2,826,408.89
2.其他权益工具持有者投入资本				315,718,483.99									315,718,483.99		315,718,483.99
3.股份支付计入股东权益的金额					31,336.11								31,336.11		31,336.11
4.其他						-10,169,586.00							10,169,586.00		10,169,586.00
（三）利润分配									51,068,762.65		-297,933,187.77		-246,864,425.12		-246,864,425.12
1.提取盈余公积									51,068,762.65		-51,068,762.65				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-246,864,425.12		-246,864,425.12		-246,864,425.12
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
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.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	881,446,270.00			315,718,483.99	1,016,658,371.36	27,350,064.00	156,686.21		199,807,367.86		1,897,722,199.29		4,284,159,614.71		4,284,159,614.71

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

6-1-12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表(续)

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　2019年度　　金额单位：元

项目	上期金额														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	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、上年年末余额	440,137,075.00				1,404,659,215.81				108,771,866.21		828,840,451.78		2,782,408,608.80		2,782,408,608.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	440,137,075.00				1,404,659,215.81				108,771,866.21		828,840,451.78		2,782,408,608.80		2,782,408,608.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	441,522,064.00				-385,418,640.67	37,519,650.00	131,965.44		39,966,739.00		601,243,148.33		659,925,626.10		659,925,626.10
（一）综合收益总额							131,965.44				742,441,273.96		742,573,239.40		742,573,239.40
（二）股东投入和减少资本	1,385,000.00				54,718,423.33	37,519,650.00							18,583,773.33		18,583,773.33
1.股东投入的普通股	1,385,000.00				36,134,650.00								37,519,650.00		37,519,650.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额					18,583,773.33								18,583,773.33		18,583,773.33
4.其他						37,519,650.00							-37,519,650.00		-37,519,650.00
（三）利润分配									39,966,739.00		-141,198,125.63		-101,231,386.63		-101,231,386.63
1.提取盈余公积									39,966,739.00		-39,966,739.00				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-101,231,386.63		-101,231,386.63		-101,231,386.63
4.其他															
（四）股东权益内部结转	440,137,064.00				-440,137,064.00										
1.资本公积转增股本	440,137,064.00				-440,137,064.00										
2.盈余公积转增股本															
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）专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	881,659,139.00				1,019,240,575.14	37,519,650.00	131,965.44		148,738,605.21		1,430,083,600.11		3,442,334,231.90		3,442,334,231.90

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

6-1-13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资产负债表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　金额单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,542,760,669.63	1,238,129,793.98	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	46,154,745.07		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	443,276,055.50	1,100,223,487.66	
应收账款	1,361,623,245.75	530,896,524.34	十七、（一）
应收款项融资	449,218,788.24		
预付款项	21,971,113.21	40,718,783.94	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	46,554,962.56	37,862,916.63	十七、（二）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,896,503,380.50	1,876,842,789.26	
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	335,611,114.72	140,000,000.00	
流动资产合计	6,143,674,075.18	4,964,674,295.81	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,379,141,172.51	1,379,141,172.51	十七、（三）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	412,723,637.50	368,056,629.51	
在建工程	174,463,718.05	121,255,561.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	96,550,102.91	101,473,675.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	20,814,456.78	19,144,418.74	
递延所得税资产	59,387,113.27	37,988,990.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,143,080,201.02	2,027,060,447.94	
资产总计	8,286,754,276.20	6,991,734,743.75	

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资产负债表（续）

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	298,993,000.00	468,083,800.00	
△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	1,001,242,952.33	987,102,929.49	
应付账款	967,744,288.75	768,435,347.67	
预收款项	692,570,123.86	848,258,910.17	
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	155,135,743.86	99,568,595.99	
应交税费	14,465,606.03	23,164,054.61	
其他应付款	279,412,024.49	249,532,075.04	
其中：应付利息	1,686,859.27	2,109,858.95	
应付股利			
△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	141,000,000.00	18,200,000.00	
其他流动负债	28,867,816.34		
流动负债合计	3,579,431,555.66	3,462,345,712.97	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	119,240,000.00	256,600,000.00	
应付债券	677,151,088.92		
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	203,961,524.14	146,242,121.96	
递延收益	57,016,166.81	63,509,166.77	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,057,368,779.87	466,351,288.73	
负 债 合 计	4,636,800,335.53	3,928,697,001.70	
股东权益			
股本	881,446,270.00	881,659,139.00	
其他权益工具	315,718,483.99		
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,013,887,583.77	1,016,469,787.55	
减:库存股	27,350,064.00	37,519,650.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	199,807,367.86	148,738,605.21	
△一般风险准备			
未分配利润	1,266,444,299.05	1,053,689,860.29	
股东权益合计	3,649,953,940.67	3,063,037,742.05	
负债及股东权益合计	8,286,754,276.20	6,991,734,743.75	

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

利润表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　2019年度　　金额单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	3,547,872,755.95	2,602,804,479.70	
其中：营业收入	3,547,872,755.95	2,602,804,479.70	十七、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	3,010,476,317.69	2,109,424,690.19	
其中：营业成本	2,150,819,982.96	1,582,182,106.70	十七、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	23,236,917.86	20,269,176.12	
销售费用	138,368,160.87	97,327,406.71	
管理费用	183,707,172.53	150,216,216.30	
研发费用	481,588,922.92	242,722,398.15	
财务费用	32,755,160.55	16,707,386.21	
其中：利息费用	32,041,141.55	23,857,645.62	
利息收入	7,501,582.65	9,686,171.58	
加：其他收益	163,794,622.20	91,485,645.28	
投资收益（损失以“-”号填列）	17,534,028.85	5,106,210.60	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△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）	1,104,745.07		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-83,967,150.38		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-43,382,182.36	-19,926,086.49	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	3,695.59		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	592,484,197.23	570,045,558.90	
加：营业外收入	7,709,947.69	8,498,170.31	
减：营业外支出	58,192,456.43	138,657,182.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	542,001,688.49	439,886,547.21	
减：所得税费用	31,314,061.96	40,219,157.17	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	510,687,626.53	399,667,390.04	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	510,687,626.53	399,667,390.04	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.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（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
七、综合收益总额	510,687,626.53	399,667,390.04	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

现金流量表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　2019年度　　金额单位：元

项　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,245,955,717.22	2,197,839,689.70	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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	122,675,162.92	66,731,673.58	
收到其他与经营活动有关的现金	735,598,345.83	559,585,895.43	
经营活动现金流入小计	3,104,229,225.97	2,824,157,258.71	
购买商品、接受劳务支付的现金	979,648,009.67	1,572,861,466.95	
△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	718,527,756.61	406,863,164.52	
支付的各项税费	322,167,141.34	258,085,111.95	
支付其他与经营活动有关的现金	892,329,025.52	647,890,738.48	
经营活动现金流出小计	2,912,671,933.14	2,885,700,481.90	
经营活动产生的现金流量净额	191,557,292.83	-61,543,223.19	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	432,700,000.00		
取得投资收益收到的现金	18,586,070.58	5,106,210.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	250,737.75		
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	2,187,870,000.00	2,551,770,000.00	
投资活动现金流入小计	2,639,406,808.33	2,556,876,210.60	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,660,953.46	66,878,889.93	
投资支付的现金	377,750,000.00	1,911,960.10	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	2,447,870,000.00	2,551,920,000.00	
投资活动现金流出小计	3,027,280,953.46	2,620,710,850.03	
投资活动产生的现金流量净额	-387,874,145.13	-63,834,639.43	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		37,519,650.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,639,000,000.00	881,066,600.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000,000.00	231,802,069.66	
筹资活动现金流入小计	2,639,000,000.00	1,150,388,319.66	
偿还债务支付的现金	831,460,000.00	257,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	276,069,030.82	128,355,065.12	
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	1,004,196,832.84	17,101,188.52	
筹资活动现金流出小计	2,111,725,863.66	402,656,253.64	
筹资活动产生的现金流量净额	527,274,136.34	747,732,066.02	
四、汇率变动对现金的影响	-177,352.86	513,508.36	
五、现金及现金等价物净增加额	330,779,931.18	622,867,711.76	
加：期初现金及现金等价物的余额	970,723,953.93	347,856,242.17	
六、期末现金及现金等价物余额	1,301,503,885.11	970,723,953.93	

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股东权益变动表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　2019年度　　金额单位：元

项目	本期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	881,659,139.00				1,016,469,787.55	37,519,650.00			148,738,605.21		1,053,689,860.29	3,063,037,742.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	881,659,139.00				1,016,469,787.55	37,519,650.00			148,738,605.21		1,053,689,860.29	3,063,037,742.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-212,869.00			315,718,483.99	-2,582,203.78	-10,169,586.00			51,068,762.65		212,754,438.76	586,916,198.62
（一）综合收益总额											510,687,626.53	510,687,626.53
（二）股东投入和减少资本	-212,869.00			315,718,483.99	-2,582,203.78	-10,169,586.00						323,092,997.21
1.股东投入的普通股	-212,869.00				-2,613,539.89							-2,826,408.89
2.其他权益工具持有者投入资本				315,718,483.99								315,718,483.99
3.股份支付计入股东权益的金额					31,336.11							31,336.11
4.其他						-10,169,586.00						10,169,586.00
（三）利润分配									51,068,762.65		-297,933,187.77	-246,864,425.12
1.提取盈余公积									51,068,762.65		-51,068,762.65	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配											-246,864,425.12	-246,864,425.12
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	881,446,270.00			315,718,483.99	1,013,887,583.77	27,350,064.00			199,807,367.86		1,266,444,299.05	3,649,953,940.67

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股东权益变动表(续)

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　2019年度　　金额单位：元

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	440,137,075.00				1,401,888,128.22				108,771,866.21		795,220,595.88	2,746,017,965.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	440,137,075.00				1,401,888,128.22				108,771,866.21		795,220,595.88	2,746,017,965.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	441,522,064.00				-385,418,640.67	37,519,650.00			39,966,739.00		258,469,264.41	317,019,776.74
（一）综合收益总额											399,667,390.04	399,667,390.04
（二）股东投入和减少资本	1,385,000.00				54,718,423.33	37,519,650.00						18,583,773.33
1.股东投入的普通股	1,385,000.00				36,134,650.00							37,519,650.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额					18,583,773.33							18,583,773.33
4.其他						37,519,650.00						-37,519,650.00
（三）利润分配									39,966,739.00		-141,198,125.63	-101,231,386.63
1.提取盈余公积									39,966,739.00		-39,966,739.00	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配											-101,231,386.63	-101,231,386.63
4.其他												
（四）股东权益内部结转	440,137,064.00				-440,137,064.00							
1.资本公积转增股本	440,137,064.00				-440,137,064.00							
2.盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	881,659,139.00				1,016,469,787.55	37,519,650.00			148,738,605.21		1,053,689,860.29	3,063,037,742.05

法定代表人：王燕清　　主管会计工作负责人：徐岗　　会计机构负责人：徐岗

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无锡先导智能装备股份有限公司

2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

(一)历史沿革

无锡先导智能装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“先导智能”）前身系无锡先导自动化设备有限公司（以下简称“无锡先导”），系由无锡先导电容器设备厂和韩国九州机械公司出资组建的中外合资企业，于 2002 年 4 月 30 日取得无锡市工商局新区分局核发的“企合苏锡总字第 005517 号”，原注册资本为 200,000.00 美元，实收资本为 200,000.00 美元。其中，无锡先导电容器设备厂出资 150,000.00 美元，韩国九州机械公司出资 50,000.00 美元。

2011 年 7 月 15 日，公司取得无锡国家高新区技术产业开发区管理委员会“锡高管项发【2011】183 号”关于本公司股权变更及修改合同、章程的批复，同意公司投资方韩国九州机械公司所持公司 25%的股权转让给公司新增投资方韩国籍自然人：安钟狱。股权转让后，公司由无锡先导电容器设备厂与韩国籍自然人安钟狱合资经营，其中：无锡先导电容器设备厂出资 150,000.00 美元，占注册资本的 75%；韩国籍自然人安钟狱出资 50,000.00 美元，占注册资本的 25%。

2011 年 7 月 20 日，无锡工商局同意了本公司工商变更申请，向本公司核发了新的《企业法人营业执照》，注册号为 320200400012058。

截至 2011 年 7 月 20 日，本公司本次股权结构变更前后如下：

投资者名称	2010 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2011 年 7 月 20 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
无锡先导电容器设备厂	1,241,518.28	75.00			1,241,518.28	75.00
韩国九州机械公司	413,850.10	25.00		413,850.10		
安钟狱			413,850.10		413,850.10	25.00
合计	1,655,368.38	100.00	413,850.10	413,850.10	1,655,368.38	100.00

2011 年 7 月 20 日，无锡先导电容器设备厂、韩国籍自然人安钟狱以及新增投资方无锡先导投资发展有限公司签订增资协议。并于同日取得无锡国家高新技术产业开发区管理委员“锡高管项发【2011】185 号”关于本公司增资及修改合同、章程的批复，同意公司注册资本由 200,000.00 美元增加至 1,000,000.00 美元，新增注册资本 800,000.00 美元，由无锡先导投资发展有限公司以人民币现金折合美元出资。增资后，公司注册资本变更为 1,000,000.00 美元，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：无锡先导电容器设备厂出资 150,000.00 美元，占注册资本的 15%；韩国籍自然人安钟狱出资 50,000.00 美元，占注册资本的 5%；无锡先导投资发展有限公司出资 800,000.00 美元，占注册资本的 80%。

2011 年 8 月 2 日，无锡工商局同意了本公司的工商变更申请，向本公司核发了新的《企业法人营业执照》，注册号为 320200400012058。

截至 2011 年 8 月 2 日，本公司本次股权结构变更前后如下：

投资者名称	2011 年 7 月 20 日		本期增加	本期减少	2011 年 8 月 2 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
无锡先导电容器设备厂	1,241,518.28	75.00			1,241,518.28	15.00
安钟狱	413,850.10	25.00			413,850.10	5.00
无锡先导投资发展有限公司			5,167,360.00		5,167,360.00	80.00
合计	1,655,368.38	100.00	5,167,360.00		6,822,728.38	100.00

2011 年 8 月 3 日，无锡先导电容器设备厂、韩国籍自然人安钟狱、无锡先导投资发展有限公司以及新增投资方无锡嘉鼎投资有限公司签订增资协议。并于 2011 年 8 月 11 日取得无锡国家高新技术产业开发区管理委员会“锡高管项发【2011】203 号”关于公司增资及修改合同、章程的批复，同意本公司注册资本由 1,000,000.00 美元增加至 1,250,000.00 美元，新增的注册资本 250,000.00 美元，由无锡嘉鼎投资有限公司以人民币现金折合美元出资。增资后，公司注册资本变更为 1,250,000.00 美元，其中：无锡先导电容器设备厂出资 150,000.00 美元，占注册资本的 12%；韩国籍自然人安钟狱出资 50,000.00 美元，占注册资本的 4%；无锡先导投资发展有限公司出资 800,000.00 美元，占注册资本的 64%；无锡嘉鼎投资有限公司出资 250,000.00 美元，占注册资本的 20%。

2011 年 9 月 30 日，无锡工商局同意了本公司的工商变更申请，向本公司核发了新的《企业法人营业执照》，注册号为 320200400012058。

截至 2011 年 9 月 30 日，本公司本次股权结构变更前后如下：

投资者名称	2011 年 8 月 2 日		本期增加	本期减少	2011 年 9 月 30 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
无锡先导电容器设备厂	1,241,518.28	15.00			1,241,518.28	12.00
安钟狱	413,850.10	5.00			413,850.10	4.00
无锡先导投资发展有限公司	5,167,360.00	80.00			5,167,360.00	64.00
无锡嘉鼎投资有限公司			1,598,550.00		1,598,550.00	20.00
合计	6,822,728.38	100.00	1,598,550.00		8,421,278.38	100.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2011 年 10 月 20 日，公司取得无锡国家高新区技术产业开发区管理委员会“锡高管项发【2011】266 号”关于本公司股权变更及修改合同、章程的批复，同意公司投资方安钟狱将所持本公司 4%的股权转让给公司新增投资方注册在香港的紫盈国际有限公司；同意公司投资方无锡先导电容器设备厂将所持公司 3.6%的股权转让给公司新增投资方上海兴烨创业投资有限公司。股权转让后，公司由无锡先导电容器设备厂、无锡先导投资发展有限公司、无锡嘉鼎投资有限公司、紫盈国际有限公司、上海兴烨创业投资有限公司合资经营，其中：无锡先导电容器设备厂出资 105,000.00 美元，占注册资本的 8.4%；无锡先导投资发展有限公司出资 800,000.00 美元，占注册资本的 64%；无锡嘉鼎投资有限公司出资 250,000.00 美元，占注册资本的 20%；紫盈国际有限公司出资 50,000.00 美元，占注册资本的 4%；上海兴烨创业投资有限公司出资 45,000.00 美元，占注册资本的 3.6%。

2011 年 10 月 26 日，无锡工商局同意了本公司的工商变更申请，向本公司核发了新的《企业法人营业执照》，注册号为 320200400012058。

截至 2011 年 10 月 26 日，本公司本次股权结构变更前后如下：

投资者名称	2011 年 9 月 30 日		本期增加	本期减少	2011 年 10 月 26 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
无锡先导电容器设备厂	1,241,518.28	12.00		372,455.48	869,062.80	8.40
安钟狱	413,850.10	4.00		413,850.10		
无锡先导投资发展有限公司	5,167,360.00	64.00			5,167,360.00	64.00
无锡嘉鼎投资有限公司	1,598,550.00	20.00			1,598,550.00	20.00
紫盈国际有限公司			413,850.10		413,850.10	4.00
上海兴烨创业投资有限公司			372,455.48		372,455.48	3.60
合计	8,421,278.38	100.00	786,305.58	786,305.58	8,421,278.38	100.00

2011 年 10 月 26 日，无锡先导电容器设备厂、无锡先导投资发展有限公司、无锡嘉鼎投资有限公司、紫盈国际有限公司、上海兴烨创业投资有限公司以及新增投资方上海祺嘉股权投资合伙企业（有限合伙）、天津鹏萱股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海熠美股权投资管理合伙企业（有限合伙）签订增资协议。并于 2011 年 10 月 26 日取得无锡国家高新技术产业开发区管理委员会“锡高管项发【2011】268 号”关于公司增资及修改合同、章程的批复，同意公司注册资本由 1,250,000.00 美元增加至 1,478,700.00 美元，新增的注册资本 228,700.00 美元，由上海祺嘉股权投资合伙企业（有限合伙）、天津鹏萱股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海熠美股权投资管理合伙企业（有限合伙）以人民币现金折合美元出资。增资后，注册资本变更为 1,478,700.00 美元，其中：无锡先导电容器设备厂出资 105,000.00 美元，占注册资本的 7.1%；无锡先导投资发展有限公司出资 800,000.00 美元，占注册资本的 54.10%；无锡嘉鼎投资有限公司出资 250,000.00 美元，占注册资本的 16.91%；紫盈国际有限公司出资 50,000.00 美元，占注册资本的 3.39%；上海兴烨创业投资有限公司出资 45,000.00 美元，占

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注册资本的3.04%；上海祺嘉股权投资合伙企业（有限合伙）出资135,500.00美元，占注册资本的9.16%；天津鹏萱股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资76,200.00美元，占注册资本的5.15%；上海熠美股权投资管理合伙企业（有限合伙）出资17,000.00美元，占注册资本的1.15%。

2011年10月28日，无锡工商局同意了本公司的工商变更申请，向本公司核发了新的《企业法人营业执照》，注册号为320200400012058。

截至2011年10月28日，本公司本次股权结构变更前后如下：

投资者名称	2011年10月26日		本期增加	本期减少	2011年10月28日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
无锡先导电容器设备厂	869,062.80	8.40			869,062.80	7.10
无锡先导投资发展有限公司	5,167,360.00	64.00			5,167,360.00	54.10
无锡嘉鼎投资有限公司	1,598,550.00	20.00			1,598,550.00	16.91
紫盈国际有限公司	413,850.10	4.00			413,850.10	3.39
上海兴烨创业投资有限公司	372,455.48	3.60			372,455.48	3.04
上海祺嘉股权投资合伙企业（有限合伙）			860,113.35		860,113.35	9.16
天津鹏萱股权投资基金合伙企业(有限合伙)			483,694.74		483,694.74	5.15
上海熠美股权投资管理合伙企业(有限合伙)			107,910.90		107,910.90	1.15
合计	8,421,278.38	100.00	1,451,718.99		9,872,997.37	100.00

根据公司于2011年11月7日董事会决议及签署的章程规定，并于2011年12月15日经江苏省商务厅“苏商资【2011】1644号”文件批准，无锡先导自动化设备有限公司变更为外商投资股份有限公司，并更名为无锡先导自动化设备股份有限公司。公司以经审计的无锡先导截至2011年10月31日净资产161,714,329.90元，折合为股本总额51,000,000.00股，每股面值1元，未折股的部分净资产计入资本公积，股东持股比例与无锡先导相同。

2011年12月27日公司完成整体变更设立股份公司的工商变更登记，取得江苏无锡工商局核发的注册号为“320200400012058”的《企业法人营业执照》，注册资本为5,100万元。股份公司的总股本中，无锡先导电容器设备厂持股3,621,000股，占股本总额的7.10%；无锡先导投资发展有限公司持股27,591,000股，占股本的54.10%；无锡嘉鼎投资有限公司持股8,624,100股，占股本的16.91%；紫盈国际有限公司持股1,728,900股，占股本的3.39%；上海兴烨创业投资有限公司持股1,550,400股，占股本的3.04%；上海祺嘉股权投资合伙企业（有限合伙）持股4,671,600股，占股本的9.16%；天津鹏萱股权投资基金合伙企业（有限合伙）持股2,626,500股，占股本的5.15%；上海熠美股权投资管理合伙企业(有限合伙)持股586,500股，占股本的1.15%。

根据公司于2015年1月26日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及2015年4月23日中国证券监督管理委员会证监许可[2015]727号文的核准，公司在深圳

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

证券交易所创业板公开发行 17,000,000.00 股人民币普通股股票。公司原注册资本为人民币 51,000,000.00 元，根据修改后的章程，公司增加注册资本人民币 17,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 68,000,000.00 元。经审验，截至 2015 年 5 月 11 日，公司已收到募集资金净额人民币 329,042,730.40 元，其中增加股本人民币 17,000,000.00 元，增加资本公积人民币 312,042,730.40 元。2015 年 8 月 15 日，根据股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 68,000,000.00 元，由资本公积转增注册资本，转增基准日期为 2015 年 9 月 10 日，变更后的注册资本为人民币 136,000,000.00 元。

公司根据第二届董事会第六次会议和 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程并办理工商变更登记的议案》、第二届董事会第七次会议和 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于更换公司名称及证券简称的议案》以及第二届董事会第八次会议和 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，完成了公司全称及注册资本的工商变更登记手续及公司章程的备案。2015 年 12 月 2 日取得无锡市工商行政管理局换发的新《营业执照》，统一社会信用代码：91320200735716149R。公司名称正式变更为无锡先导智能装备股份有限公司。

2016 年 2 月 16 日和 2016 年 3 月 8 日，公司分别召开第二届董事会第 11 次会议和 2015 年度股东大会，审议通过了《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以 2015 年 12 月 31 日总股本 13,600 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 5.50 元（含税）；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 20 股，合计转增股本 27,200 万股，转增后公司总股本增加至 40,800 万股。2016 年 3 月 30 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资情况进行了审验，并出具了天职业字〔2016〕10585 号《验资报告》。

2016 年 4 月 15 日，无锡国家高新技术产业开发区管理委员会签发了“锡高管项发〔2016〕75 号《关于同意无锡先导智能装备股份有限公司增资及修改公司章程》”。2016 年 4 月 28 日，公司完成了上述相关事项的工商变更登记。

2016 年 8 月 15 日，公司首次发行前股东紫盈国际有限公司、上海兴烨创业投资有限公司、上海祺嘉股权投资合伙企业（有限合伙）、天津鹏萱股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海熠美股权投资管理合伙企业（有限合伙）达到上市流通解禁条件，限售股份总数为 6,698.34 万股，占公司总股本的 16.42%。

公司境外法人股东紫盈国际有限公司于 2016 年 8 月 15 日至 2016 年 8 月 17 日期间，通过深圳证券交易所大宗交易系统减持公司股份 1,037.34 万股，减持后其不再持有公司股份。根据《外国投资者对上市公司战略投资管理办法》及《关于上市公司涉及外商投资有关问题的若干意见》（外经贸资发〔2001〕538 号）等相关法律法规的规定，公司不再符合外商投资企业相关条件。2016 年 8 月 22 日和 2016 年 9 月 7 日，公司分别召开第二届董事会第 18 次会议和 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于撤销外商投资企业批准证书并由外商投资股份制公司变更为内资股份制公司的议案》，同意公司撤销外商投资企业批准证书并由外商投资股份制公司变更为内资股份制公司。2016 年 9 月 21 日，无锡国家高新技术产业开发区管理委员会签发了“锡高管项发〔2016〕231 号《关于同意无锡先导智能装备股份有限公司股权变更的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

批复》”，同意紫盈国际有限公司将所持公司 2.54%的股权转让为社会公众股，公司由中外合资企业变更为内资企业。2016 年 9 月 30 日，公司完成了上述相关事项的工商变更登记，公司类型将由“股份有限公司（台港澳与境内合资，上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。

2017 年 7 月 26 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准无锡先导智能装备股份有限公司向王德女等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1354 号）批准，先导智能向自然人王德女、李永富以及珠海泰坦电力电子集团有限公司发行股份，申请增加注册资本 21,935,006.00 元，增加资本公积人民币 720,564,994.00 元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2017]15869 号验资报告，变更后的注册资本为人民币 429,935,006.00 元。

2017 年 9 月 21 日，先导智能向易方达基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、汇安基金管理有限责任公司、无锡金投领航产业升级并购投资企业（有限合伙）非公开发行数量为 10,202,069 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为 60.87 元/股，募集配套资金总额为 620,999,940.03 元，扣除本次发行费用 9,622,641.51 元，本次募集配套资金净额为人民币 611,377,298.52 元。本次发行后，先导智能申请增加注册资本人民币合计 10,202,069.00 元，增加资本公积人民币 601,175,229.52 元，变更后的注册资本为人民币 440,137,075.00 元，累计股本人民币 440,137,075.00 元。

2018 年 2 月 5 日，公司召开第二届董事会第三十六次会议以及 2018 年 2 月 26 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了公司 2018 年限制性股票激励计划相关事项。2018 年 5 月 7 日，公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予完成，共向 192 名激励对象授予限制性股票 1,385,000 股。本次限制性股票授予完成后，公司总股本由 440,137,075 股增加至 441,522,075 股。

2018 年 3 月 28 日，公司召开了 2017 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 440,137,075 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。2017 年度利润分配预案公布后至权益分派实施期间，公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予完成，共向 192 名激励对象授予限制性股票 1,385,000 股。本次限制性股票授予完成后，公司总股本由 440,137,075 股增加至 441,522,075 股，根据《创业板股票上市规则》等相关规定和要求，公司按分配总额不变的原则对分配比例进行调整，以公司总股本 441,522,075 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.292785 元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.968631 股。分红转增前公司总股本为 441,522,075 股，分红转增后总股本增加至 881,659,139 股。2018 年 5 月 24 日，公司实施上述利润分配及资本公积转增股本方案。

为进一步拓展海外市场，满足公司战略发展的需要，在切实维护主营业务稳健发展的前提下，公司使用自有资金在美国、印度设立全资子公司，在韩国设立分公司，分别经 2018 年 3 月 7 日召开第三届董事会第二次会议、2018 年 6 月 14 日召开第三届董事会第六次会议及于 2018 年 4 月 3 日召开第三届董事会第三次会议审议通过。先导智能成立海外公司的主要是提供销售及售后服务，加强海外营销体系的建设，提升公司的市场竞争力以及产品在国际市场的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

影响力，截至 2018 年 12 月 31 日，美国子公司和韩国分公司已经设立登记，但没有发生实质性业务，印度子公司还尚在筹建中。

2018 年 6 月 29 日，公司经营范围变更为电子工业专用设备研发、生产和技术服务；承接自动化专用设备的定制；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2018 年 8 月 14 日召开的第三届董事会第七次会议及 2018 年 8 月 30 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本暨修订<公司章程>的议案》，同意变更公司注册资本并修订《公司章程》，2018 年 9 月 12 日取得无锡市工商行政管理局换发的新《营业执照》，注册资本变更为 88,165.9139 万元整。

2019 年 1 月 31 日、2019 年 2 月 18 日，公司分别召开第三届董事会第十一次会议、2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》公司原激励对象夏帅等 6 人因个人原因离职，已不符合激励条件，根据 2018 年股权激励计划的相关规定，公司决定对夏帅等 6 人所持已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。本次回购注销股份数量为 57,909 股，将导致公司总股本由 881,659,139 股变更为 881,601,230 股。

2019 年 4 月 25 日、2019 年 5 月 13 日，公司分别召开第三届董事会第十四次会议、2019 年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司原激励对象陈强、李锐因个人原因离职，已不符合激励条件，根据 2018 年股权激励计划的相关规定，公司决定对陈强、李锐所持已获授但尚未解锁的限制性股票 23,963 股进行回购注销。本次回购注销部分限制性股票，将导致公司总股本由 881,601,230 股变更为 881,577,267 股。

2019 年 9 月 12 日、2019 年 9 月 30 日，公司分别召开第三届董事会第十八次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，公司原激励对象解大永、彭涛等 7 人因个人原因离职，已不符合激励条件，根据 2018 年股权激励计划的相关规定，公司决定对解大永、彭涛等 7 人所持已获授但尚未解锁的限制性股票 130,997 股进行回购注销。本次回购注销部分限制性股票，将导致公司总股本由 881,577,267 股变更为 881,446,270 股。

（二）统一社会信用代码：91320200735716149R。

（三）本公司住所和总部地址：江苏省无锡国家高新技术产业开发区新锡路 20 号。

（四）法定代表人：王燕清。

（五）本公司是一家集设备研发、标准件采购、机械零部件加工、设备装配、编程调试、售后服务于一体的专业自动化设备制造商。

经营范围：电子工业专用设备研发、生产和技术服务；承接自动化专用设备的定制；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(六)实际控制人

王燕清先生为本公司的实际控制人。

(七)财务报表报出日

本财务报告于二〇二〇年四月二十七日经本公司董事会批准报出。

(八)合并财务报表范围

合并财务报表范围为无锡先导智能装备股份有限公司、无锡意领电子科技有限公司、珠海泰坦新动力电子有限公司及其子公司珠海昊圣科技有限公司和 LEAD INTELLIGENT EQUIPMENT (USA) LLC。本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变动”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

（1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）根据本公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

（3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

（4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

1．合并程序

（1）本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

（2）对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的年初已经发生，从报告期最早期间的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中"净利润"项下单列"被合并方在合并前实现的净利润"项目反映。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（3）对于因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，不应当调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数。

（4）对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司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；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（5）对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司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；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）子公司发生超额亏损在合并利润表中的反映如下：

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2.合营安排的会计处理

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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。

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。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6.金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十）金融工具进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、已发往客户现场库待验收的发出商品以及在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2） 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）持有待售资产

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

比重，按比例增加其账面价值。

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

（十七）长期股权投资

1.投资成本的确定

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

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

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
房屋附属设施	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
电子设备	年限平均法	5	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00
办公设备及其他	年限平均法	5	10.00	18.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十九）在建工程

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

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

（二十）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2．借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3．借款费用资本化金额

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

（二十一）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40
软件	2

3．使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

开发项目能够证明下列各项时，确认为无形资产：

（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

（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计量。

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。

内部研究开发项目的开发阶段，是指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。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（二十二）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率， 导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本公司的长期待摊费用主要为装修费和租赁厂房改造费用。

（二十四）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

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

2.离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二十五）预计负债

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

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

（二十六）股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

（二十七）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5） 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司具体的收入确认原则如下：

（1）国内销售：

a）成套设备销售：公司按照销售合同约定的时间、交货方式及交货地点，将合同约定的货物全部交付给买方并经其验收合格、公司获得经过买方确认的验收证明后即确认收入。

b）配件销售：公司按照合同确认的发货时间发货，公司不再保留与该项目相关的货物的继续管理权，也不对该货物实施控制，货物的全部重要风险和报酬转移给买方，与交易相关的经济利益能够流入企业时，根据合同的约定的价款确认收入。

（2）国外销售

根据国外客户订单或与国外客户签订的协议，公司向国外客户销售产品主要是以 FOB 形式出口。根据《国际贸易术语解释通则 2010》，FOB 是指卖方将货物放置于指定装运港由买方指定的船舶上，或购买已如此交付的货物即为交货，当货物放置于该船舶上时，货物灭失或损毁的风险即转移，而买方自该点起负担一切费用。在实务操作中公司在出口报关完成后确认收入，即取得海关报关单后确认收入。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十八）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

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

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十）租赁

1.经营租赁

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

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

2.融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（三十一）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（三十二）分部报告

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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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）本公司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）本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、16%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴、从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	按实际使用面积为计税基础,城镇土地使用税税率为4元/平方米和6元/平方米	4元/平米；6元/平米
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、29.84%、20%

注：存在不同企业所得税税率纳税主体的情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
无锡先导智能装备股份有限公司	15%
无锡意领电子科技有限公司	25%
珠海泰坦新动力电子有限公司	15%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

纳税主体名称	所得税税率
珠海昊圣科技有限公司	20%
LEAD INTELLIGENT EQUIPMENT (USA) LLC	29.84%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1．增值税税收优惠政策

根据国务院于2011年1月28日下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，本公司与子公司珠海泰坦新动力电子有限公司（以下简称“泰坦新动力”）随同成型机销售的自行开发生产的软件，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2．企业所得税税收优惠政策

2010年6月13日，无锡先导智能装备股份有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201032000041的《高新技术企业证书》，证书有效期为2010年至2012年；2013年9月25日，公司再次经前述国家机构认定为高新技术企业，并取得编号为GF201332000119的《高新技术企业证书》，证书有效期为2013年至2015年。2016年11月30日，公司再次经前述国家机构认定为高新技术企业，并取得编号为GF201620002993的《高新技术企业证书》，证书有效期为2016年至2018年。2019年11月22日，公司再次经前述国家机构认定为高新技术企业，并取得编号为GR201932002584的《高新技术企业证书》，证书有效期为2019年至2021年。公司2019年执行15%的企业所得税税率。

2016年12月9日，子公司泰坦新动力经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201644007434的《高新技术企业证书》，证书有效期为2016年至2018年，2018年按15%的税率缴纳企业所得税。2020年2月18日，再次经前述国家机构认定为高新技术企业，并颁发编号为GR201944000232的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

珠海昊圣科技有限公司2019年度符合《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）中对小微企业的定义，对其年应纳税所得额不超过100万元的部分（其2019年应纳税所得额不超过100万），减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策的变更

（1）本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收票据与应收账款列示；	合并层面应收票据2019年12月31日列示金额477,290,524.10元，2018年12月31日列示金额1,732,309,047.45元； 母公司层面应收票据2019年12月31日列示金额443,276,055.50元，2018年12月31日列示金额1,100,223,487.66元； 合并层面应收账款2019年12月31日列示金额1,799,657,082.58元，2018年12月31日列示金额709,905,660.01元； 母公司层面应收账款2019年12月31日列示金额1,361,623,245.75元，2018年12月31日列示金额530,896,524.34元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付票据与应付账款列示	合并层面应付票据2019年12月31日列示金额1,271,739,719.30元，2018年12月31日列示金额1,171,821,600.85元； 母公司层面应付票据2019年12月31日列示金额1,001,242,952.33元，2018年12月31日列示金额987,102,929.49元； 合并层面应付账款2019年12月31日列示金额1,149,049,962.85元，2018年12月31日列示金额1,169,070,007.35元； 母公司层面应付账款2019年12月31日列示金额967,744,288.75元，2018年12月31日列示金额768,435,347.67元。
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	合并层面资产减值损失2019年度列示金额-47,476,562.71元，2018年度列示金额-35,117,136.05元； 母公司层面资产减值损失2019年度列示金额-43,382,182.36元，2018年度列示金额-19,926,086.49元。

（2）本公司自2019年1月1日采用《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）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“应收款项融资”列示；	合并层面应收款项融资2019年12月31日列示金额512,639,995.72元； 母公司层面应收款项融资2019年12月31日列示金额449,218,788.24元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“信用减值损失”报表科目	合并层面信用减值损失2019年度列示金额为-127,285,453.32元； 母公司层面信用减值损失2019年度列示金额为-83,967,150.38元。
金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合并层面交易性金融资产2019年12月31日列示金额为116,212,068.36元； 母公司层面交易性金融资产2019年12月31日列示金额为46,154,745.07元。

（3）本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019 年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。会计政策变更对报表项目和金额无相关影响。

（4）本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019 年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。会计政策变更对报表项目和金额无相关影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项　　目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	1,483,412,832.17	1,483,412,832.17	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		100,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　　目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据	1,732,309,047.45	1,305,088,732.58	-427,220,314.87
应收账款	709,905,660.01	709,905,660.01	
应收款项融资		586,517,431.26	586,517,431.26
预付款项	49,435,134.00	49,435,134.00	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	27,798,001.79	27,798,001.79	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	2,413,231,218.85	2,413,231,218.85	
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	140,280,428.31	40,280,428.31	-100,000,000.00
流动资产合计	6,556,372,322.58	6,715,669,438.97	159,297,116.39
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	417,013,514.13	417,013,514.13	
在建工程	121,255,561.43	121,255,561.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　　目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
无形资产	162,064,754.80	162,064,754.80	
开发支出			
商誉	1,092,335,348.25	1,092,335,348.25	
长期待摊费用	33,317,699.28	33,317,699.28	
递延所得税资产	42,941,299.45	42,941,299.45	
其他非流动资产	311,500.00	311,500.00	
非流动资产合计	1,869,239,677.34	1,869,239,677.34	
资产总计	8,425,611,999.92	8,584,909,116.31	159,297,116.39
流动负债			
短期借款	468,083,800.00	468,083,800.00	
△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	1,171,821,600.85	1,171,821,600.85	
应付账款	1,169,070,007.35	1,169,070,007.35	
预收款项	1,244,970,542.02	1,244,970,542.02	
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	111,984,572.15	111,984,572.15	
应交税费	72,248,549.43	72,248,549.43	
其他应付款	252,198,194.08	252,198,194.08	
其中：应付利息	2,109,858.95	2,109,858.95	
应付股利			
△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	18,200,000.00	18,200,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　　目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他流动负债		159,297,116.39	159,297,116.39
流动负债合计	4,508,577,265.88	4,667,874,382.27	159,297,116.39
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	256,600,000.00	256,600,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	146,242,121.96	146,242,121.96	
递延收益	63,509,166.77	63,509,166.77	
递延所得税负债	8,349,210.41	8,349,210.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	474,700,499.14	474,700,499.14	
负债合计	4,983,277,765.02	5,142,574,881.41	159,297,116.39
股东权益			
股本	881,659,139.00	881,659,139.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,019,240,575.14	1,019,240,575.14	
减:库存股	37,519,650.00	37,519,650.00	
其他综合收益	131,965.44	131,965.44	
专项储备			
盈余公积	148,738,605.21	148,738,605.21	
△一般风险准备			
未分配利润	1,430,083,600.11	1,430,083,600.11	
归属于母公司股东权益合计	3,442,334,234.90	3,442,334,234.90	
少数股东权益			
股东权益合计	3,442,334,234.90	3,442,334,234.90	
负债及股东权益合计	8,425,611,999.92	8,584,909,116.31	159,297,116.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司资产负债表

金额单位：元

项　　目	2018年12月 31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	1,238,129,793.98	1,238,129,793.98	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		100,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,100,223,487.66	619,602,882.84	-480,620,604.82
应收账款	530,896,524.34	530,896,524.34	
应收款项融资		527,953,609.42	527,953,609.42
预付款项	40,718,783.94	40,718,783.94	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	37,862,916.63	37,862,916.63	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,876,842,789.26	1,876,842,789.26	
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	140,000,000.00	40,000,000.00	-100,000,000.00
流动资产合计	4,964,674,295.81	5,012,007,300.41	47,333,004.60
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　　目	2018年12月 31日	2019年1月1日	调整数
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,379,141,172.51	1,379,141,172.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	368,056,629.51	368,056,629.51	
在建工程	121,255,561.43	121,255,561.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	101,473,675.27	101,473,675.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,144,418.74	19,144,418.74	
递延所得税资产	37,988,990.48	37,988,990.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,027,060,447.94	2,027,060,447.94	
资产总计	6,991,734,743.75	7,039,067,748.35	47,333,004.60
流动负债			
短期借款	468,083,800.00	468,083,800.00	
△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	987,102,929.49	987,102,929.49	
应付账款	768,435,347.67	768,435,347.67	
预收款项	848,258,910.17	848,258,910.17	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　　目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△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	99,568,595.99	99,568,595.99	
应交税费	23,164,054.61	23,164,054.61	
其他应付款	249,532,075.04	249,532,075.04	
其中：应付利息	2,109,858.95	2,109,858.95	
应付股利			
△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	18,200,000.00	18,200,000.00	
其他流动负债		47,333,004.60	47,333,004.60
流动负债合计	3,462,345,712.97	3,509,678,717.57	47,333,004.60
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	256,600,000.00	256,600,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	146,242,121.96	146,242,121.96	
递延收益	63,509,166.77	63,509,166.77	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	466,351,288.73	466,351,288.73	
负债合计	3,928,697,001.70	3,976,030,006.30	47,333,004.60
股东权益			
股本	881,659,139.00	881,659,139.00	
其他权益工具			
其中:优先股			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　　目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
永续债			
资本公积	1,016,469,787.55	1,016,469,787.55	
减:库存股	37,519,650.00	37,519,650.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	148,738,605.21	148,738,605.21	
△一般风险准备			
未分配利润	1,053,689,860.29	1,053,689,860.29	
股东权益合计	3,063,037,742.05	3,063,037,742.05	
负债及股东权益合计	6,991,734,743.75	7,039,067,748.35	47,333,004.60

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	55,597.37	48,589.22
银行存款	1,741,397,184.57	1,145,631,425.52
其他货币资金	328,299,373.69	337,732,817.43
合计	2,069,752,155.63	1,483,412,832.17
其中：存放在境外的款项总额	2,426,163.70	1,655,260.90

2.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项328,299,373.69元。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	116,212,068.36	100,000,000.00
其中：银行短期理财产品	116,212,068.36	100,000,000.00
合计	116,212,068.36	100,000,000.00

（三）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	174,729,815.92	294,232,170.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	302,560,708.18	1,010,856,562.54
合计	477,290,524.10	1,305,088,732.58

2.期末已质押的应收票据

无。

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	453,579,784.49	29,377,816.34	
合计	453,579,784.49	29,377,816.34	

4.期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
银行承兑汇票	174,729,815.92	35.43			174,729,815.92
商业承兑汇票	318,484,955.98	64.57	15,924,247.80	5.00	302,560,708.18
合计	493,214,771.90	100.00	15,924,247.80		477,290,524.10

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
银行承兑汇票	294,232,170.04	22.54			294,232,170.04
商业承兑汇票	1,010,856,562.54	77.46			1,010,856,562.54
合计	1,305,088,732.58	100.00			1,305,088,732.58

6.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票		15,924,247.80				15,924,247.80
合计		15,924,247.80				15,924,247.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,667,678,307.75
1-2年（含2年）	233,648,226.33
2-3年（含3年）	62,590,186.70
3年以上	16,061,142.77
合计	1,979,977,863.55

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	3,657,418.00	0.18	3,657,418.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,976,320,445.55	99.82	176,663,362.97		1,799,657,082.58
其中：按信用风险组合的应收账款	1,976,320,445.55	99.82	176,663,362.97	8.94	1,799,657,082.58
合计	1,979,977,863.55	100.00	180,320,780.97		1,799,657,082.58

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	16,252,059.50	1.99	16,252,059.50	100.00	
按组合计提坏账准备	801,225,115.10	98.01	91,319,455.09		709,905,660.01
其中：按信用风险组合的应收账款	801,225,115.10	98.01	91,319,455.09	11.40	709,905,660.01
合计	817,477,174.60	100.00	107,571,514.59		709,905,660.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按单项计提坏账准备：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位①	2,312,000.00	2,312,000.00	100.00	预计无法收回
单位②	904,584.00	904,584.00	100.00	预计无法收回
单位③	272,802.00	272,802.00	100.00	预计无法收回
单位④	92,000.00	92,000.00	100.00	预计无法收回
单位⑤	76,032.00	76,032.00	100.00	预计无法收回
合计	3,657,418.00	3,657,418.00		

按单项计提坏账准备的说明：

上述客户均按单项计提坏账准备：（1）母公司先导智能装备股份有限公司应收单位①货款2,312,000.00元，正在诉讼中，预计未来可收回性较小；（2）母公司先导智能装备股份有限公司应收单位②货款904,584.00元，正在诉讼中，预计未来可收回性较小；（3）母公司先导智能装备股份有限公司应收单位③货款272,802.00元，正在诉讼中，预计未来可收回性较小；（4）子公司泰坦新动力应收单位④货款92,000.00元，该诉讼在处理中，预计未来可收回性较小；（5）子公司泰坦新动力应收单位⑤货款76,032.00元，该诉讼在处理中，预计未来可收回性较小。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,667,678,307.75	83,383,915.39	5.00
1-2年（含2年）	230,543,347.33	46,108,669.47	20.00
2-3年（含3年）	61,856,024.71	30,928,012.35	50.00
3年以上	16,242,765.76	16,242,765.76	100.00
合计	1,976,320,445.55	176,663,362.97	

3.坏账准备的情况

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	其他变动	
坏账损失	107,571,514.59	97,957,433.40		25,208,167.02		180,320,780.97
合计	107,571,514.59	97,957,433.40		25,208,167.02		180,320,780.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,208,167.02

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位①	货款	9,654,037.02	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位②	货款	7,273,030.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位③	货款	5,736,958.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位④	货款	1,247,936.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位⑤	货款	700,000.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位⑥	货款	480,000.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位⑦	货款	81,140.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位⑧	货款	35,066.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
合计		25,208,167.02			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

客户名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
单位①	非关联方	277,730,507.44	13,886,525.37	1年以内（含1年）	14.03
单位②	非关联方	271,546,782.92	13,577,339.15	1年以内（含1年）	13.71
单位③	非关联方	85,173,111.96	4,258,655.60	1年以内（含1年）	4.30
单位④	非关联方	84,301,810.06	4,215,090.50	1年以内（含1年）	4.26
单位⑤	非关联方	79,920,000.00	3,996,000.00	1年以内（含1年）	4.04
合计		798,672,212.38	39,933,610.62		40.34

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（五）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	512,639,995.72	586,517,431.26
合计	512,639,995.72	586,517,431.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
1年以内（含1年）	32,618,923.50	93.81	44,747,184.37	90.51
1-2年（含2年）	1,646,424.37	4.73	4,640,866.01	9.39
2-3年（含3年）	460,684.72	1.32	13,364.96	0.03
3年以上	47,083.62	0.14	33,718.66	0.07
合计	34,773,116.21	100.00	49,435,134.00	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例（%）
单位①	非关联方	4,541,725.71	1年以内（含1年）	13.06
单位②	非关联方	4,506,795.78	1年以内（含1年）	12.96
单位③	非关联方	3,228,019.15	1年以内（含1年）、1-2年（含2年）	9.28
单位④	非关联方	2,841,130.63	1年以内（含1年）	8.17
单位⑤	非关联方	2,809,052.11	1年以内（含1年）	8.08
合计		17,926,723.38		51.55

（七）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,629,031.52	27,798,001.79
合计	31,629,031.52	27,798,001.79

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	31,800,591.61
1-2年（含2年）	6,339,771.01
2-3年（含3年）	9,603,050.00
3年以上	638,204.47
合计	48,381,617.09

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	44,491,111.82	25,506,764.58
代付款	2,177,591.83	2,607,229.58
员工借款	824,752.57	845,437.47
其他	888,160.87	2,189,383.61
合计	48,381,617.09	31,148,815.24

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2019年1月1日余额	3,350,813.45			3,350,813.45
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-2,130,000.00		2,130,000.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,113,772.12		12,290,000.00	13,403,772.12
本期转回				
本期转销				
本期核销	2,000.00			2,000.00
其他变动				
2019年12月31日余额	2,332,585.57		14,420,000.00	16,752,585.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）坏账准备的情况

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	其他变动	
按单项认定计提坏账		14,420,000.00				14,420,000.00
按组合计提坏账	3,350,813.45	-1,016,227.88		2,000.00		2,332,585.57
合计	3,350,813.45	13,403,772.12		2,000.00		16,752,585.57

（5）本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	2,000.00

本期无重要的其他应收款核销。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
单位①	保证金	14,220,000.00	1至2年（含2年）；2至3年（含3年）	29.39	14,220,000.00
单位②	标书费、保证金	5,000,000.00	1年以内（含1年）	10.33	250,000.00
单位③	保证金	2,330,000.00	1年以内（含1年）	4.82	116,500.00
单位④	保证金	2,100,000.00	1年以内（含1年）；1-2年（含2年）	4.34	120,000.00
单位⑤	保证金	1,600,000.00	1年以内（含1年）	3.31	80,000.00
合计		25,250,000.00		52.19	14,786,500.00

（7）涉及政府补助的应收款项

无。

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（八）存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	88,436,730.03		88,436,730.03	123,852,030.73		123,852,030.73
在产品	895,572,849.92	4,538,998.41	891,033,851.51	920,688,781.66		920,688,781.66
库存商品	11,263,469.25	2,400,888.91	8,862,580.34	161,481,600.83		161,481,600.83
发出商品	1,207,127,656.76	42,754,896.10	1,164,372,760.66	1,217,734,856.31	10,526,050.68	1,207,208,805.63
合计	2,202,400,705.96	49,694,783.42	2,152,705,922.54	2,423,757,269.53	10,526,050.68	2,413,231,218.85

2. 存货跌价准备

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						
在产品		4,538,998.41				4,538,998.41
库存商品		2,400,888.91				2,400,888.91
发出商品	10,526,050.68	39,666,013.51		7,437,168.09		42,754,896.10
合计	10,526,050.68	46,605,900.83		7,437,168.09		49,694,783.42

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
在产品	可变现净值低于账面净值	
库存商品	可变现净值低于账面净值	
发出商品	可变现净值低于账面净值	上期计提跌价准备的发出商品于本期实现销售

（九）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	300,000,000.00	40,000,000.00
待抵扣增值税	6,659,645.50	280,428.31
待摊费用	287,417.94	
预缴企业所得税	29,965,877.03	
合计	336,912,940.47	40,280,428.31

（十）固定资产

1. 总表情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	465,212,203.99	417,013,514.13
合计	465,212,203.99	417,013,514.13

2.固定资产

（1）固定资产情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	房屋、建筑物	房屋附属设施	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	339, 929, 507. 22	8, 527, 621. 25	54, 961, 069. 00	48, 078, 930. 17	11, 593, 750. 25	41, 120, 758. 89	504, 211, 636. 78
2. 本期增加金额			9, 746, 325. 84	38, 040, 341. 31	5, 289, 055. 92	39, 154, 890. 83	92, 230, 613. 90
（1）购置			8, 953, 222. 35	38, 040, 341. 31	5, 289, 055. 92	30, 944, 900. 14	83, 227, 519. 72
（2）在建工程转入			793, 103. 49			8, 209, 990. 69	9, 003, 094. 18
3. 本期减少金额			107, 427. 62	327, 753. 68	132, 210. 00	450, 919. 11	1, 018, 310. 41
（1）处置或报废			107, 427. 62	327, 753. 68	132, 210. 00	450, 919. 11	1, 018, 310. 41
4. 期末余额	339, 929, 507. 22	8, 527, 621. 25	64, 599, 967. 22	85, 791, 517. 80	16, 750, 596. 17	79, 824, 730. 61	595, 423, 940. 27
二、累计折旧							
1. 期初余额	33, 563, 144. 04	2, 686, 201. 18	18, 675, 001. 08	12, 568, 762. 70	5, 860, 583. 25	13, 844, 430. 40	87, 198, 122. 65
2. 本期增加金额	15, 537, 542. 10	295, 512. 96	5, 022, 687. 91	11, 419, 021. 76	1, 613, 165. 14	9, 769, 424. 07	43, 657, 353. 94
（1）计提	15, 537, 542. 10	295, 512. 96	5, 022, 687. 91	11, 419, 021. 76	1, 613, 165. 14	9, 769, 424. 07	43, 657, 353. 94
3. 本期减少金额			45, 973. 30	276, 580. 81	118, 989. 00	202, 197. 20	643, 740. 31
（1）处置或报废			45, 973. 30	276, 580. 81	118, 989. 00	202, 197. 20	643, 740. 31
4. 期末余额	49, 100, 686. 14	2, 981, 714. 14	23, 651, 715. 69	23, 711, 203. 65	7, 354, 759. 39	23, 411, 657. 27	130, 211, 736. 28
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	290, 828, 821. 08	5, 545, 907. 11	40, 948, 251. 53	62, 080, 314. 15	9, 395, 836. 78	56, 413, 073. 34	465, 212, 203. 99
2. 期初账面价值	306, 366, 363. 18	5, 841, 420. 07	36, 286, 067. 92	35, 510, 167. 47	5, 733, 167. 00	27, 276, 328. 49	417, 013, 514. 13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）暂时闲置固定资产情况

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无。

3. 固定资产清理

无。

（十一）在建工程

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	176,693,507.77	121,255,561.43
合计	176,693,507.77	121,255,561.43

2. 在建工程

（1）在建工程情况

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
软件系统实施	4,289,684.72		4,289,684.72	1,328,792.33		1,328,792.33
待安装设备	8,654,143.02		8,654,143.02	4,667,120.87		4,667,120.87
新洲路18号新厂房建设项目	154,732,876.47		154,732,876.47	115,259,648.23		115,259,648.23
装修	6,200,771.84		6,200,771.84			
新旧厂房改造	2,167,431.23		2,167,431.23			
其他	648,600.49		648,600.49			
合计	176,693,507.77		176,693,507.77	121,255,561.43		121,255,561.43

（2）重要在建工程项目本期变动情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
软件系统实施		1,328,792.33	3,926,379.55		965,487.16	4,289,684.72
待安装设备		4,667,120.87	9,388,171.76	4,387,356.50	1,013,793.11	8,654,143.02
新洲路 18 号新厂房建设项目		115,259,648.23	42,333,911.92	2,860,683.68		154,732,876.47
装修			6,200,771.84			6,200,771.84
新旧厂房改造			4,235,329.27	1,755,054.00	312,844.04	2,167,431.23
合计		121,255,561.43	66,084,564.34	9,003,094.18	2,292,124.31	176,044,907.28

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例（%）	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
软件系统实施		未完工				自有资金
待安装设备		未完工				自有资金
新洲路 18 号新厂房建设项目		未完工	15,576,032.67	8,915,376.67	4.75、8.19	自有资金、专项借款、债券融资
装修		未完工				自有资金
新旧厂房改造		未完工				自有资金
合计			15,576,032.67	8,915,376.67		

注：软件系统实施本期其他减少额 965,487.16 元系转入无形资产 838,128.66 元和研发支出 127,358.50 元，待安装设备其他减少额 1,013,793.11 元系转入材料采购，新旧厂房改造 312,844.04 元系转入长期待摊费用。

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无。

3. 工程物资

无。

（十二）无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	111,878,676.58	84,321,928.70	196,200,605.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	土地使用权	软件	合计
2. 本期增加金额		4,846,950.18	4,846,950.18
（1）购置		4,846,950.18	4,846,950.18
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	111,878,676.58	89,168,878.88	201,047,555.46
二、累计摊销			
1. 期初余额	12,474,792.15	21,661,058.33	34,135,850.48
2. 本期增加金额	2,983,308.84	15,924,955.28	18,908,264.12
（1）计提	2,983,308.84	15,924,955.28	18,908,264.12
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	15,458,100.99	37,586,013.61	53,044,114.60
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	96,420,575.59	51,582,865.27	148,003,440.86
2. 期初账面价值	99,403,884.43	62,660,870.37	162,064,754.80

（十三）商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称	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	其他	
珠海泰坦新动力电子有限公司	1,092,335,348.25		1,602,179.85		1,090,733,168.40
合计	1,092,335,348.25		1,602,179.85		1,090,733,168.40

注：商誉主要系先导智能2017年度以发行股份及支付现金的方式购买泰坦新动力100%股权产生的。购买日投资成本1,350,000,000.00元与泰坦新动力可辨认净资产公允价值257,664,651.75元的差额形成商誉1,092,335,348.25元。

2. 商誉减值准备

先导智能的商誉分为两部分，一核心商誉，二因确认递延所得税负债而形成的商誉。对于核心商誉，应按照商誉减值测试的一般要求进行处理；而对于因确认递延所得税负债而形成的商誉，随着递延所得税负债的转回而减少所得税费用，该部分商誉的可收回金额实质上即为减

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

少的未来所得税费用金额。则随着递延所得税负债的转回，其可减少未来所得税费用的金额亦随之减少，从而导致其可回收金额小于账面价值，因此应逐步就各期转回的递延所得税负债计提同等金额的商誉减值准备。

先导智能在2017年商誉初始形成时候，一共产生了商誉总额1,092,335,348.25元，其中核心商誉1,067,774,215.28元，因确认递延所得税负债而形成的商誉24,561,132.97元。其在商誉初始确认时考虑了递延所得税负债的影响，故产生了因确认递延所得税负债而形成的商誉24,561,132.97元。

2019年度先导智能，递延所得税负债转回的金额为1,602,179.85元，故计提1,602,179.85元的商誉减值准备。

3．商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：万元

商誉账面价值（不含递延所得税负债形成）	资产组或资产组组合 主要构成	资产组或资产组组合 账面价值	资产组或资产组组合 确定方法	本期是否发生变动
106,777.42	泰坦新动力长期资产中的固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用	7,621.21	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

4.商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

泰坦新动力资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值(不含当期营运资金)，同口径进行对比的资产组账面值也不含当期营运资金；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计泰坦新动力未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率0%，息税前利润率24.58%-29.53%，税前折现率15.56%，测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额122,100.00万元大于泰坦新动力资产组账面价值（合并口径）7,621.21万元及商誉账面价值（不含递延所得税负债形成）106,777.42万元之和。本期泰坦新动力的核心商誉不予计提资产减值准备。

（十四）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
研发楼装修费	12,007,360.17		1,921,162.38		10,086,197.79
苗木	62,119.74	530,000.00	150,412.43		441,707.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
租赁厂房改造	14,293,657.90		2,030,260.29	4,316,882.27	7,946,515.34
其他	6,954,561.47	10,188,448.85	2,347,417.75		14,795,592.57
合计	33,317,699.28	10,718,448.85	6,449,252.85	4,316,882.27	33,270,013.01

（十五）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	262,692,014.07	39,403,802.11	121,448,378.72	18,217,415.16
预计负债	203,961,524.14	30,594,228.62	146,242,121.96	21,936,318.29
股权激励	6,895,429.44	1,034,314.42	18,583,773.33	2,787,566.00
合计	473,548,967.65	71,032,345.15	286,274,274.01	42,941,299.45

2. 未抵销的递延所得税负债

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	44,980,203.73	6,747,030.56	55,661,402.73	8,349,210.41
合计	44,980,203.73	6,747,030.56	55,661,402.73	8,349,210.41

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	383.69	
可抵扣亏损	3,421,463.32	3,975,560.61
合计	3,421,847.01	3,975,560.61

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

年份	期末余额	期初余额	备注
2019		639,590.81	
2020	646,668.36	646,668.36	
2021	607,703.88	607,703.88	
2022	562,452.67	1,106,664.89	
2023	974,932.67	974,932.67	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

年份	期末余额	期初余额	备注
2024	629,705.74		
合计	3,421,463.32	3,975,560.61	

（十六）其他非流动资产

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
与工程建造和设备采购有关的预付款	178,695.00		178,695.00	311,500.00		311,500.00
合计	178,695.00		178,695.00	311,500.00		311,500.00

（十七）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,100,000.00	
信用借款	296,893,000.00	468,083,800.00
合计	298,993,000.00	468,083,800.00

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

（十八）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,271,739,719.30	1,171,821,600.85
合计	1,271,739,719.30	1,171,821,600.85

本期末无已到期未支付的应付票据。

（十九）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,123,534,938.36	1,100,180,926.40
工程款	25,515,024.49	68,889,080.95
合计	1,149,049,962.85	1,169,070,007.35

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位①	22,345,226.26	尚未结算故暂未偿还
单位②	15,335,994.77	尚未结算故暂未偿还

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位③	10,732,683.27	尚未结算故暂未偿还
单位④	8,400,000.00	尚未结算故暂未偿还
单位⑤	7,296,598.27	尚未结算故暂未偿还
单位⑥	5,119,174.72	尚未结算故暂未偿还
合计	69,229,677.29	

（二十）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
设备款	790,593,639.38	1,244,970,542.02
合计	790,593,639.38	1,244,970,542.02

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

无。

（二十一）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	109,170,937.63	838,301,686.26	780,655,186.16	166,817,437.73
二、离职后福利中-设定提存计划负债	2,813,634.52	42,473,070.31	41,604,117.38	3,682,587.45
合计	111,984,572.15	880,774,756.57	822,259,303.54	170,500,025.18

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	107,331,300.99	766,713,099.22	709,630,525.40	164,413,874.81
二、职工福利费		29,833,554.95	29,833,554.95	
三、社会保险费	1,403,554.05	22,281,629.58	21,576,632.26	2,108,551.37
其中：医疗保险费	1,061,688.55	18,718,422.26	18,129,799.58	1,650,311.23
工伤保险费	232,899.50	1,550,491.70	1,496,183.20	287,208.00
生育保险费	108,966.00	2,012,715.62	1,950,649.48	171,032.14
四、住房公积金	186,146.24	16,639,394.08	16,827,678.08	-2,137.76
五、工会经费和职工教育经费	249,936.35	2,834,008.43	2,786,795.47	297,149.31
合计	109,170,937.63	838,301,686.26	780,655,186.16	166,817,437.73

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3. 设定提存计划列示

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	2,585,902.88	41,263,330.58	40,433,145.86	3,416,087.60
2. 失业保险费	227,731.64	1,209,739.73	1,170,971.52	266,499.85
合计	2,813,634.52	42,473,070.31	41,604,117.38	3,682,587.45

4. 辞退福利

无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

（二十二）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	18,115,022.66	43,579,601.56
2. 增值税	10,349,066.89	22,355,005.08
3. 土地使用税	64,039.21	93,183.09
4. 房产税	839,341.77	706,380.86
5. 城市维护建设税	722,306.62	2,638,128.18
6. 教育费附加	317,720.09	1,131,340.72
7. 地方教育费附加	199,106.19	753,036.64
8. 代扣代缴个人所得税	2,528,475.43	113,789.64
9. 印花税	517,963.20	594,037.38
10. 其他	8,996.77	284,046.28
合计	33,662,038.83	72,248,549.43

（二十三）其他应付款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,686,859.27	2,109,858.95
其他应付款	281,817,724.99	250,088,335.13
合计	283,504,584.26	252,198,194.08

2. 应付利息

（1）分类列示

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	380,757.36	398,841.78
企业债券利息	172,131.15	
短期借款应付利息	1,133,970.76	1,711,017.17
合计	1,686,859.27	2,109,858.95

（2）重要的已逾期未支付利息情况

无。

3.应付股利

无。

4.其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	27,350,064.00	37,519,650.00
关联方借款	208,737,610.87	200,000,000.00
员工报销款	16,848,800.65	5,449,429.29
应付代垫款		2,950.00
其他	28,881,249.47	7,116,305.84
合计	281,817,724.99	250,088,335.13

（2）期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

（二十四）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	141,000,000.00	18,200,000.00
合计	141,000,000.00	18,200,000.00

（二十五）其他流动负债

1.其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,377,816.34	155,105,538.54
商业承兑汇票		4,191,577.85
合计	29,377,816.34	159,297,116.39

2.短期应付债券的增减变动

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无。

3. 短期应付债券利息的增减变动

无。

4. 发行的其他金融工具被划分为金融负债

无。

（二十六）长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	48,000,000.00	150,000,000.00	4.75%-4.76%
抵押借款	71,240,000.00	106,600,000.00	4.75%
合计	119,240,000.00	256,600,000.00	

（二十七）应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
应付债券-面值	1,000,000,000.00	
应付债券-利息调整	-322,848,911.08	
合计	677,151,088.92	

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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
先导转债	1,000,000,000.00	2019-12-11	6年	1,000,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	

接上表：

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
1,000,000,000.00	172,131.15	323,021,042.23		677,151,088.92
1,000,000,000.00	172,131.15	323,021,042.23		677,151,088.92

3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2019年12月17日）满六个月后的第一个交易日（2020年6月17日）起至可转债到期日（2025年12月10日）止。

4. 应付债券利息的增减变动

债券名称	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
先导转债		172,131.15		172,131.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

债券名称	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
合计		172,131.15		172,131.15

5.划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

（二十八）预计负债

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
重组义务	203,961,524.14	146,242,121.96	子公司超额利润承诺奖励
合计	203,961,524.14	146,242,121.96	

2.重要预计负债

2017年7月26日，经中国证券监督管理委员会《关于核准无锡先导智能装备股份有限公司向王德女等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1354号）批准，公司以发行股份募集配套资金的方式购买泰坦新动力100%的股权。根据先导智能与李永富、王德女夫妇（补偿义务人）签署的《盈利预测补偿协议》，关于业绩承诺及业绩承诺补偿约定如下：1、补偿期限为本次交易完成日当年及之后两个会计年度，若本次交易完成日不迟于2016年12月31日，标的公司2016年、2017年及2018年的净利润分别不低于5,000万元、10,500万元和12,500万元；若本次交易完成日在2017年1月1日至2017年12月31日之间，标的公司2017年、2018年及2019年的净利润分别不低于10,500万元、12,500万元和14,500万元。

当泰坦新动力的实际净利润高于净利润承诺数，则先导智能将以现金方式向各补偿义务人提供业绩奖励，具体规则如下：

补偿义务人应获得的业绩奖励金额为：

业绩奖励金额=（补偿期限内累计实现的实际净利润数—补偿期限内累计净利润承诺数）×50%

2017年泰坦新动力实现净利润122,133,698.00元，扣除非经常性损益（依法取得的财政补贴及税收减免除外）后的净利润为121,482,015.66元，确认预计负债8,241,007.83元。

2018年泰坦新动力实现净利润398,482,147.41元，扣除非经常性损益（依法取得的财政补贴及税收减免除外）后的净利润为401,002,228.27元，确认预计负债138,001,114.13元，累计确认预计负债146,242,121.96元。

2019年泰坦新动力实现净利润261,192,632.71元，扣除非经常性损益（依法取得的财政补贴及税收减免除外）后的净利润为260,438,804.35元，确认预计负债57,719,402.18元，累计确认预计负债203,961,524.14元。

（二十九）递延收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	63,509,166.77		6,492,999.96	57,016,166.81	政府拨款
合计	63,509,166.77		6,492,999.96	57,016,166.81	

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
方形锂电池全自动精密焊接卷绕成套设备的研发及产业化补助	4,079,166.77		549,999.96			3,529,166.81	与资产相关
2017 年技术改造专项中央预算内投资计划（第一批）	59,430,000.00			5,943,000.00		53,487,000.00	与资产相关
合计	63,509,166.77		549,999.96	5,943,000.00		57,016,166.81	

（三十）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	396,207,204.00				-362,654,214.00	-362,654,214.00	33,552,990.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	396,127,330.00				-362,638,240.00	-362,638,240.00	33,489,090.00
其中：境内法人持股	357,962,573.00				-357,962,573.00	-357,962,573.00	
境内自然人持股	38,164,757.00				-4,675,667.00	-4,675,667.00	33,489,090.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
4.境外持股	79,874.00				-15,974.00	-15,974.00	63,900.00
其中：境外法人持股							
境外自然人持股	79,874.00				-15,974.00	-15,974.00	63,900.00
二、无限售条件流通股份	485,451,935.00				362,441,345.00	362,441,345.00	847,893,280.00
1.人民币普通股	485,451,935.00				362,441,345.00	362,441,345.00	847,893,280.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
合计	881,659,139.00				-212,869.00	-212,869.00	881,446,270.00

注：股本变动详见一、公司的基本情况(一)历史沿革。

（三十一）其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			10,000,000.00	315,718,483.99			10,000,000.00	315,718,483.99
合计			10,000,000.00	315,718,483.99			10,000,000.00	315,718,483.99

注1： 2019年12月公司公开发行1,000万张面值为100元/张的可转换公司债券10亿元，其权益部分价值为315,718,483.99元。

（三十二）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,000,656,801.81		2,613,539.89	998,043,261.92
其他资本公积	18,583,773.33	10,790,362.77	10,759,026.66	18,615,109.44
合计	1,019,240,575.14	10,790,362.77	13,372,566.55	1,016,658,371.36

注1：被授予限制性股票的部分激励对象离职，公司进行限制性股票回购，共减少资本公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

积-股本溢价2,613,539.89元。

注2：根据公司的限制性股票激励计划，公司2019年度业绩未到达限制性股票的要求，且预计2020年及2021年也不能达成业绩要求，故冲回2018年计提的归属于第二期、第三期、第四期的股权激励费用，合计共冲回其他资本公积10,759,026.66元。

注3：根据公司的限制性股票激励计划，公司2018年度业绩达标，第一期股权激励计划完成业绩要求，计提第一期归属2019年度股权激励费用，增加其他资本公积3,894,933.33元。

注4：公司2019年11月5日，股票期权首次授予登记完成，公司共向234名激励对象授予293万份股票期权，故增加资本公积-其他资本公积6,895,429.44元。

（三十三）库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
发行限制性股票产生的库存股	37,519,650.00		10,169,586.00	27,350,064.00
合计	37,519,650.00		10,169,586.00	27,350,064.00

2019年1月31日、2019年2月18日，公司分别召开第三届董事会第十一次会议、2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》公司原激励对象夏帅等6人因个人原因离职，已不符合激励条件，根据 2018 年股权激励计划的相关规定，公司决定对夏帅等 6 人所持已获授但尚未解锁的限制性股票57,909股进行回购注销。

2019年4月25 日、2019年5月13日，公司分别召开第三届董事会第十四次会议、2019 年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司原激励对象陈强、李锐因个人原因离职，已不符合激励条件，根据 2018 年股权激励计划的相关规定，公司决定对陈强、李锐所持已获授但尚未解锁的限制性股票23,963 股进行回购注销。

2019年9月12日、2019年9月30日，公司分别召开第三届董事会第十八次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，公司原激励对象解大永、彭涛等7人因个人原因离职，已不符合激励条件，根据 2018 年股权激励计划的相关规定，公司决定对解大永、彭涛等 7 人所持已获授但尚未解锁的限制性股票 130,997 股进行回购注销。

上述三次回购注销共计减少股本212,869股，同时冲减资本公积2,613,539.89元、冲减库存股2,887,794.00元，回购股份占本公司期末股份比例为0.02%，期末累计库存股折合股本1,009,600股，占本公司期末股份比例为0.11%。

根据先导智能2019年5月16日，公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售，并为其办理相应的解除限售手续。解除限售条件的股本536,664股,该解除限售条件的股份不再附有回购义务，故减少库存股7,281,792.00元，但不冲减资本公积。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三十四）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	131,965.44	24,720.80				24,720.80		156,686.24
1.外币财务报表折算差额	131,965.44	24,720.80				24,720.80		156,686.24
合计	131,965.44	24,720.80				24,720.80		156,686.24

注：本期其他综合收益系美国子公司外币报表折算产生。

（三十五）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	148,738,605.21	51,068,762.65		199,807,367.86
合计	148,738,605.21	51,068,762.65		199,807,367.86

注：本期增加系根据公司章程的规定，按母公司本期实现净利润的10%提取法定盈余公积

（三十六）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	1,430,083,600.11	828,840,451.78
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,430,083,600.11	828,840,451.78
加：本期归属于母公司股东的净利润	765,572,086.95	742,441,273.96
减：提取法定盈余公积	51,068,762.65	39,966,739.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	246,864,425.12	101,231,386.63
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,897,722,499.29	1,430,083,600.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三十七）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,682,191,974.21	2,841,683,119.75	3,888,418,053.22	2,369,713,692.02
其他业务	1,786,859.57		1,616,936.04	
合计	4,683,978,833.78	2,841,683,119.75	3,890,034,989.26	2,369,713,692.02

（三十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	13,668,470.79	16,004,282.58	见附注四、税项
教育费附加	6,832,492.82	8,002,141.32	见附注四、税项
地方教育费附加	2,928,211.21	3,429,489.14	见附注四、税项
房产税	3,357,367.14	1,027,770.23	见附注四、税项
土地使用税	256,156.94	372,732.39	见附注四、税项
车船使用税	29,325.20	24,290.61	
印花税	1,336,053.08	1,410,057.89	
环保税	168.22		
合计	28,408,245.40	30,270,764.16	

（三十九）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	65,025,777.31	43,604,413.45
中介费	12,978,596.44	29,987,984.13
运输费	21,883,760.25	8,471,533.30
职工薪酬	32,675,358.04	22,710,633.94
售后维护费		2,377,779.83
业务招待费	14,656,156.35	9,453,360.45
展会费	3,013,710.06	2,386,741.27
广告费	1,100,821.42	1,446,534.69
维修费	1,406,778.74	831,964.95
装卸费	311,212.72	461,396.15
办公费	3,258,086.75	891,413.53
货运保险代理费	4,500,492.88	
其他	2,358,455.77	587,160.21
合计	163,169,206.73	123,210,915.90

（四十）管理费用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,999,301.75	67,539,649.93
折旧摊销费	29,377,072.19	24,583,278.64
办公费	12,167,638.92	7,838,569.39
中介机构费	52,287,175.01	90,624,119.59
招待费	5,439,070.39	3,703,327.59
差旅费	6,542,114.55	3,522,839.37
维修费	3,235,293.40	3,304,160.69
股权激励服务费	31,336.11	18,583,773.33
房租物业费	8,577,988.55	726,108.18
其他	18,963,043.46	11,186,467.90
合计	231,620,034.33	231,612,294.61

（四十一）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	403,758,764.25	194,476,687.33
原材料	68,221,554.11	55,231,879.94
办公费	4,743,060.82	2,204,146.91
差旅费	32,052,592.18	14,774,820.88
折旧摊销费	14,748,296.55	6,522,489.93
技术合作费	3,669,933.76	8,649,793.39
检验检测费	980,606.02	246,301.88
物料消耗	24,611.27	203,227.34
房租	814,471.75	415,136.98
水电费	285,752.78	80,454.07
研发资料专利费	1,768,003.04	752,602.29
其他	916,617.49	107,211.09
合计	531,984,264.02	283,664,752.03

（四十二）财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	15,866,757.17	5,562,948.16
利息支出	38,319,471.48	23,857,645.62
利息收入（“-”号填列）	-15,077,285.09	-13,433,671.47
汇兑损失（收益以“-”号填列）	1,617.10	-875,377.33
合计	39,110,560.66	15,111,544.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（四十三）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助-软件增值税退税	143,756,977.93	121,158,016.75
政府补助-个人所得税手续费退还	513,926.79	2,166,178.16
政府补助-政策性补贴	44,777,895.52	38,435,050.00
合计	189,048,800.24	161,759,244.91

（四十四）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	16,633,180.70	
持有理财产品期间取得的投资收益	4,094,885.73	6,329,083.29
合计	20,728,066.43	6,329,083.29

（四十五）公允价值变动收益

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	1,162,068.36	
合计	1,162,068.36	

（四十六）信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-15,924,247.80	
应收账款坏账损失	-97,957,433.40	
其他应收款坏账损失	-13,403,772.12	
合计	-127,285,453.32	

（四十七）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-26,861,602.38
存货跌价损失	-45,874,382.86	-8,255,533.67
商誉减值损失	-1,602,179.85	
合计	-47,476,562.71	-35,117,136.05

（四十八）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	3,695.59	
合计	3,695.59	

（四十九）营业外收入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1. 分类列示

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
非流动资产报废利得合计：	6,774.53	64.19	6,774.53
其中：固定资产报废利得	6,774.53	64.19	6,774.53
政府补助	6,049,999.96	7,788,261.98	6,049,999.96
其他	3,533,435.55	3,655,282.39	3,533,435.55
合计	9,590,210.04	11,443,608.56	9,590,210.04

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度第三批省级工业和信息产业转型升级专项资金		1,070,000.00	与收益相关
稳岗补贴		476,831.25	与收益相关
方形锂电池全自动精密焊接卷绕成套设备的研发及产业化补助	549,999.96	549,999.96	与资产相关
2017 年度无锡市质量管理优秀奖		200,000.00	与收益相关
2018 年度无锡市工业发展资金（第三批）扶持项目资金		3,035,000.00	与收益相关
珠海市用人单位吸纳就业社会保险补贴		117,222.60	与收益相关
2017年失业稳岗补贴:珠海市社会保险基金管理中心		41,800.50	与收益相关
2018 年第一批上市奖励款：珠海市香洲区财政局		1,000,000.00	与收益相关
区投促中心付增资扩产奖励金		1,000,000.00	与收益相关
残疾人补助退款		256,680.77	与收益相关
中小企内训项目企业资金		17,000.00	与收益相关
2018年中小微企业兑现资金		22,500.00	与收益相关
应届高校毕业生社会保险补贴		1,226.90	与收益相关
2018 年度无锡市新吴区质量强区工作奖励-无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	500,000.00		与收益相关
2018市长质量奖-无锡市财政支	1,000,000.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
付中心			
2019 年国家制造高质量发展资金补贴-无锡市财政局	3,000,000.00		与收益相关
珠海市 2019 年市长质量奖奖金	1,000,000.00		与收益有关
合计	6,049,999.96	7,788,261.98	

（五十）营业外支出

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
非流动资产报废损失合计：	121,398.06	3,458,218.06	121,398.06
其中：固定资产报废损失	121,398.06	3,458,218.06	121,398.06
无形资产报废损失			
子公司超额利润承诺奖励	57,719,402.18	138,001,114.13	57,719,402.18
其他	402,384.94	630,542.05	402,384.94
合计	58,243,185.18	142,089,874.24	58,243,185.18

（五十一）所得税费用

1. 所得税费用表

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	99,652,180.94	134,145,233.54
递延所得税费用	-29,693,225.55	-37,810,555.47
合计	69,958,955.39	96,334,678.07

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	835,531,042.34	838,775,952.03
按适用税率计算的所得税费用	125,329,656.35	125,816,392.80
子公司适用不同税率的影响	-141,450.91	28,820.51
调整以前期间所得税的影响	54,952.06	205,968.36
非应税收入的影响	-115,788.83	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,137,092.17	894,354.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,005.95	-364,196.80
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	170,752.28	263,389.71
研发费用加计扣除	-57,450,251.78	-30,510,051.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用合计	69,958,955.39	96,334,678.07

（五十二）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	84,200,273.40	20,680,319.58
收回银行承兑汇票保证金	683,829,225.09	492,566,185.83
利息收入	15,077,285.09	13,433,671.47
政府补贴收入	44,848,822.31	47,839,490.18
增值税留抵税额退还		45,098,533.88
其他	1,911,973.35	3,655,282.39
合计	829,867,579.24	623,273,483.33

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	674,395,781.35	413,574,020.14
付现费用	304,223,852.50	293,072,572.68
对外捐赠	251,000.00	238,000.00
往来款	99,159,080.05	30,221,122.50
合计	1,078,029,713.90	737,105,715.32

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品收到本金	2,187,870,000.00	2,891,770,000.00
合计	2,187,870,000.00	2,891,770,000.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付本金	2,447,870,000.00	2,811,920,000.00
合计	2,447,870,000.00	2,811,920,000.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
向母公司借款	1,000,000,000.00	200,000,000.00
收到的银行承兑汇票保证金		31,802,069.66
合计	1,000,000,000.00	231,802,069.66

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金		17,101,188.52
偿还母公司借款	1,000,000,000.00	
限制性股票回购	2,826,408.89	
支付债券发行费用	1,370,423.95	
合计	1,004,196,832.84	17,101,188.52

（五十三）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	765,572,086.95	742,441,273.96
加：资产减值准备	142,846,198.89	31,095,272.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,657,353.94	24,681,966.86
使用权资产折旧		
无形资产摊销	18,908,264.12	15,215,517.88
长期待摊费用摊销	6,449,252.85	4,705,193.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,695.59	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	114,623.53	3,458,153.87
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,162,068.36	
财务费用（收益以“－”号填列）	38,306,024.34	22,361,337.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,728,066.43	-6,329,083.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-28,091,045.70	-28,151,732.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,602,179.85	-9,658,823.08
存货的减少（增加以“－”号填列）	221,356,563.57	151,024,550.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-314,636,361.20	-1,207,858,637.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-329,641,545.52	209,045,048.10
其他	31,336.11	
经营活动产生的现金流量净额	541,376,741.65	-47,969,961.95
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	1,741,452,781.94	1,145,680,014.74
减：现金的期初余额	1,145,680,014.74	435,362,735.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	595,772,767.20	710,317,279.49

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,741,452,781.94	1,145,680,014.74
其中：库存现金	55,597.37	48,589.22
可随时用于支付的银行存款	1,741,397,184.57	1,145,631,425.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,741,452,781.94	1,145,680,014.74
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（五十四）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	328,299,373.69	保证金
固定资产	174,197,122.95	抵押借款
无形资产	67,719,099.48	抵押借款
在建工程	25,244,970.64	抵押借款
合计	595,460,566.76	

注 1：截至 2019 年 12 月 31 日，本公司以在建工程及土地使用权作抵押向银行或其他金融机构借款，明细如下：

项目	评估价值	借款余额	抵押权人
新洲路 18 号土地使用权	45,220,000.00	230,240,000.00	上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行
新洲路 18 号固定资产及在建工程	212,797,568.49		
合计	258,017,568.49	230,240,000.00	

（五十五）外币货币性项目

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			27,365,435.17
其中：美元	3,181,276.71	6.9762	22,193,222.58
欧元	573,454.99	7.8155	4,481,837.47
日元	2.00	0.0641	0.13
韩元	114,452,087.00	0.0060	690,374.99
应收账款			85,937,694.29
其中：美元	12,318,697.04	6.9762	85,937,694.29
应付账款			591,341.74
其中：美元	46,540.65	6.9762	324,676.88
欧元	34,120.00	7.8155	266,664.86
其他应收款			7,673.82
其中：美元	1,100.00	6.9762	7,673.82
其他应付款			347,989.67
其中：美元	49,882.41	6.9762	347,989.67
短期借款			46,893,000.00
其中：欧元	6,000,000.00	7.8155	46,893,000.00
应交税费			7,897.13
其中：美元	1,132.01	6.9762	7,897.13

（五十六）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
方形锂电池全自动精密焊接卷绕成套设备的研发及产业化补助	549,999.96	营业外收入	549,999.96
2017年技术改造专项中央预算内投资计划补助	5,943,000.00	其他收益	5,943,000.00
2018世界智能制造大会补贴-南京市财政局	21,600.00	其他收益	21,600.00
2018年度无锡市新吴区质量强区工作奖励-无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	500,000.00	营业外收入	500,000.00
2018市长质量奖-无锡市财政支付中心	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
2019年展会补贴-无锡国家高新	39,000.00	其他收益	39,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术产业开发区管理委员会			
2019年无锡高新区第十批产业升级基金-无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	27,539,000.00	其他收益	27,539,000.00
无锡市新吴区人民政府“飞凤人才计划”补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
商务发展专项资金补贴-无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	47,400.00	其他收益	47,400.00
政府开拓市场资金补助-无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	178,300.00	其他收益	178,300.00
2019年无锡高新区智能制造重点企业战略合作协议第一批协议兑现资金	4,500,000.00	其他收益	4,500,000.00
无锡市新吴区人民政府“飞凤人才计划”补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
2019年无锡市工业发展基金-无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019年国际市场资金补贴-无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	118,300.00	其他收益	118,300.00
2019年专利资助补贴-无锡国家高新技术产业开发区市场监督管理局	253,000.00	其他收益	253,000.00
2019年首台套保险补贴-无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	969,600.00	其他收益	969,600.00
2019年国家制造高质量发展资金补贴-无锡市财政局	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
2019年省双创计划第一批专项基金-无锡高新技术产业开发区管理委员会	52,500.00	其他收益	52,500.00
人才培育专项-无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	20,000.00	其他收益	20,000.00
收稳岗补贴-无锡市劳动就业管	631,773.00	其他收益	631,773.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
理中心失业保险基金			
香洲区科工信局扶持资金拨款-珠海市香洲区财政局	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到区投促中心付增资扩产奖励金：珠海市香洲区财政局	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018年智能装备扶持资金-珠海市香洲区财政局	1,020,000.00	其他收益	1,020,000.00
收到市场监管局专利奖金-珠海市财政局	300,000.00	其他收益	300,000.00
收到香洲区科工信局拨香洲区2019年度第一批科技创新专项资金（技术平台资助）-珠海市香洲区财政局	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到区金融服务中心付第二批企业上市奖励款-珠海市香洲区财政局	661,300.00	其他收益	661,300.00
香洲区科工信局拨2019年度香洲区智能制造装备产业发展扶持资金（场地租）-珠海市香洲区财政局	180,000.00	其他收益	180,000.00
收到市工信局促进新一代信息技术产业发展资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
香洲区科工信局拨市补2018年珠海市高企标杆企业补助资金-珠海市香洲区财政局	100,000.00	其他收益	100,000.00
人社局用人单位招用应届毕业生社会保险补贴（第十七次就业创业资金）-珠海市财政局	11,488.20	其他收益	11,488.20
香洲区2018年度专利促进专项资金-珠海市香洲区财政局	7,000.00	其他收益	7,000.00
稳定岗位补贴-珠海市社会保险基金管理中心	58,997.52	其他收益	58,997.52
人社局用人单位招用应届高校毕业生社会保险补贴	10,211.60	其他收益	10,211.60
2019年珠海市中小微企业服务券补贴	27,500.00	其他收益	27,500.00
珠海市2019年市长质量奖奖金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
珠海市生态环境局香洲分局验收检测补助	10,685.00	其他收益	10,685.00
人社局博士和博士后经费补贴-珠海市财政局	500,000.00	其他收益	500,000.00
人社局毕业生社会保险补贴（第六次就业资金会议通过）-珠海市财政局	5,740.20	其他收益	5,740.20
软件增值税退税	143,756,977.93	其他收益	143,756,977.93
个人所得税手续费退还	513,926.79	其他收益	513,926.79
合计	195,098,800.20		195,098,800.20

2.政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

无。

（六）其他

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本公司的构成

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
无锡意领电子科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	制造业	100.00		100.00	投资设立
珠海泰坦新动力电子有限公司	广东珠海	广东珠海	制造业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
LEAD INTELLIGENT EQUIPMENT (USA) LLC	美国	美国	销售服务	100.00		100.00	设立取得

2.重要非全资子公司

无。

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

无。

4.使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制

无。

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

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,069,752,155.63			2,069,752,155.63
交易性金融资产		116,212,068.36		116,212,068.36
应收票据	477,290,524.10			477,290,524.10
应收账款	1,799,657,082.58			1,799,657,082.58
应收款项融资	512,639,995.72			512,639,995.72
其他应收款	31,629,031.52			31,629,031.52
其他流动资产	300,000,000.00			300,000,000.00

（2）2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			1,483,412,832.17		1,483,412,832.17
应收票据			1,732,309,047.45		1,732,309,047.45
应收账款			709,905,660.01		709,905,660.01
其他应收款			27,798,001.79		27,798,001.79
其他流动资产			140,000,000.00		140,000,000.00

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2019年12月31日

金融负债项目	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	合计
短期借款		298,993,000.00	298,993,000.00
应付账款		1,149,049,962.85	1,149,049,962.85
应付票据		1,271,739,719.30	1,271,739,719.30
其他应付款		283,504,584.26	283,504,584.26
应付债券		677,151,088.92	677,151,088.92
其他流动负债		29,377,816.34	29,377,816.34
一年内到期的非流动负债		141,000,000.00	141,000,000.00
长期借款		119,240,000.00	119,240,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）2018年12月31日

金融负债项目	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	合计
短期借款		468,083,800.00	468,083,800.00
应付账款		1,169,070,007.35	1,169,070,007.35
应付票据		1,171,821,600.85	1,171,821,600.85
其他应付款		252,198,194.08	252,198,194.08
一年内到期的非流动负债		18,200,000.00	18,200,000.00
长期借款		256,600,000.00	256,600,000.00

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的地区，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（四）和六、（七）。

本公司单独认定没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	2019年12月31日			
	合计	未逾期未减值	逾期	
			6个月以内	6个月以上
货币资金	2,069,752,155.63	2,069,752,155.63		
交易性金融资产	116,212,068.36	116,212,068.36		
应收票据	174,729,815.92	174,729,815.92		
其他应收款	31,629,031.52	31,629,031.52		
其他流动资产	300,000,000.00	300,000,000.00		

续上表：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2018年12月31日			
	合计	未逾期未减值	逾期	
			6个月以内	6个月以上
货币资金	1,483,412,832.17	1,483,412,832.17		
应收票据	1,732,309,047.45	1,732,309,047.45		
其他应收款	27,798,001.79	27,798,001.79		
其他流动资产	140,000,000.00	140,000,000.00		

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	298,993,000.00		298,993,000.00
应付账款	1,046,303,660.23	102,746,302.62	1,149,049,962.85
应付票据	1,271,739,719.30		1,271,739,719.30
其他应付款	282,206,623.23	1,297,961.03	283,504,584.26
应付债券		677,151,088.92	677,151,088.92
其他流动负债	29,377,816.34		29,377,816.34
一年内到期的非流动负债	141,000,000.00		141,000,000.00
长期借款		119,240,000.00	119,240,000.00

接上表：

项目	2018年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	468,083,800.00		468,083,800.00
应付账款	1,123,366,536.61	45,703,470.74	1,169,070,007.35
应付票据	1,171,821,600.85		1,171,821,600.85
其他应付款	251,680,703.09	517,490.99	252,198,194.08
一年内到期的非流动负债	18,200,000.00		18,200,000.00
长期借款		256,600,000.00	256,600,000.00

（四）市场风险

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险政策要求维持适当的固定和浮动利率工具组合以管理利率风险。

本公司本期无以浮动利率计息的长期负债，暂不面临市场利率变动的风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，公司业务有关汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/（减少）	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
人民币对美元升值	5.00%	5,372,901.35	5,372,901.35
人民币对美元贬值	5.00%	-5,372,901.35	-5,372,901.35
人民币对欧元升值	5.00%	-2,133,891.37	-2,133,891.37
人民币对欧元贬值	5.00%	2,133,891.37	2,133,891.37
人民币对韩元升值	5.00%	34,518.75	34,518.75
人民币对韩元贬值	5.00%	-34,518.75	-34,518.75

本公司上期主要经营活动都在中国境内并以人民币结算，无明显汇率风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
应付账款	1,149,049,962.85	1,169,070,007.35
应付票据	1,271,739,719.30	1,171,821,600.85
其他应付款	283,504,584.26	252,198,194.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
减：现金及现金等价物	1,741,452,781.94	1,145,680,014.74
净负债小计	962,841,484.47	1,447,409,787.54
归属于母公司股东权益	4,284,159,614.74	3,442,334,234.90
调整后资本	4,284,159,614.74	3,442,334,234.90
净负债和资本合计	5,247,001,099.21	4,889,744,022.44
杠杆比率	18.35%	29.60%

十一、公允价值的披露

（一） 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			
	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			116,212,068.36	116,212,068.36
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			116,212,068.36	116,212,068.36
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他			116,212,068.36	116,212,068.36
持续以公允价值计量的资产总额			116,212,068.36	116,212,068.36

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他工具系①公司2019年12月24日购买的保本浮动收益型结构性存款70,000,000.00元，其2018年1月至2018年12月的平均收益为4.27%，公司按照过去一年内该金融资产的平均收益为基准计算其本期期末公允价值；②主要系公司2019年陆续购买的同款保本浮动收益型理财产品，本金合计为45,050,000.00元，按照其平均收益率计算其期末公允价值。

（三）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

项目	本期		
	利率减少/增加	净利润增加	股东权益增加
利率增加	5.00%	58,103.41	58,103.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期		
	利率减少/增加	净利润增加	股东权益增加
利率减少	5.00%	-58,103.41	-58,103.41

（四）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

于本年，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）先导智能的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
拉萨欣导创业投资有限公司	有限责任公司（自然人投资或控股）	西藏拉萨	王燕清	股权投资	2,000 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
31.09	31.09	王燕清	91540123MA6TB0FD6T

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏微导纳米科技股份有限公司	受公司实际控制人控制

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏微导纳米科技股份有限公司	销售商品/提供劳务	41,936,716.92	20,333,829.04

2.关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（1）本公司受托管理情况表：

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	年度确认的托管收益（含税）
江苏微导纳米科技股份有限公司	无锡先导智能装备股份有限公司	江苏微导纳米装备科技有限公司经营管理	2017-12-22	2019-9-12	协议价	825,000.00
受托管理小计						825,000.00

受托管理情况说明：先导智能于2019年9月12日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于终止委托经营管理暨关联交易的议案》。

（2）本公司委托管理/出包情况表：

无。

3.关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

无。

（2）本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
拉萨欣导创业投资有限公司	房屋	2019-8-12	2027-8-12	市场价值定价	5,305,944.19	
合计					5,305,944.19	

关联方租赁情况说明：先导智能于2019 年8月12日召开第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于与控股股东签订房屋租赁合同暨关联交易的议案》。

4.关联担保情况

（1）本公司作为担保方

无。

（2）本公司作为被担保方

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拉萨欣导创业投资有限公司	200,000,000.00	2018-3-8	2019-2-22	已归还
拉萨欣导创业投资有限公司	200,000,000.00	2019-2-25	2019-8-5	已归还
拉萨欣导创业投资有限公司	100,000,000.00	2019-8-1	2019-9-5	已归还
拉萨欣导创业投资有限公司	100,000,000.00	2019-8-1	2019-9-12	已归还
拉萨欣导创业投资有限公司	100,000,000.00	2019-8-1	2019-8-16	已归还
拉萨欣导创业投资有限公司	100,000,000.00	2019-8-23	2019-9-17	已归还
拉萨欣导创业投资有限公司	40,000,000.00	2019-8-23	2019-9-26	已归还
拉萨欣导创业投资有限公司	60,000,000.00	2019-8-23	2019-9-29	已归还
拉萨欣导创业投资有限公司	100,000,000.00	2019-8-23	2020-8-23	
拉萨欣导创业投资有限公司	300,000.00	2019-9-23	2019-9-26	已归还
拉萨欣导创业投资有限公司	100,000,000.00	2019-9-24	2020-9-24	
拉萨欣导创业投资有限公司	46,700,000.00	2019-10-14	2019-10-18	已归还
拉萨欣导创业投资有限公司	53,000,000.00	2019-10-14	2019-10-21	已归还

注：上述关联方资金拆借，已经先导智能第三届董事会第十一次会议和2019年第一次临时股东大会审议通过，先导智能已于2019年3月20日发布的2019-034号公告中予以公示。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,476,846.43	8,999,426.68

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏微导纳米科技股份有限公司	2,274,451.44	113,722.57		

2.应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	拉萨欣导创业投资有限公司	208,737,610.87	200,000,000.00
预收款项	江苏微导纳米科技股份有限公司		27,522,266.89

（八）关联方承诺事项

无。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	293 万份股票期权
公司本期行权的各项权益工具总额	536,664.00
公司本期失效的各项权益工具总额	503,918.00
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	合同剩余期限详见下述“股份支付情况的说明”
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	合同剩余期限详见下述“股份支付情况的说明”

股份支付情况的说明：

公司股份支付包括两部分：一限制性股票、二股票期权。

限制性股票详情如下：

先导智能于 2018 年 2 月 5 日召开第二届董事会第三十六次会议，审议通过《关于<无锡先导智能装备股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，拟向激励对象实施限制性股票激励计划。

本激励计划拟授予的限制性股票数量 200.25 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 44,013.7075 万股的 0.45%。其中首次授予 160.20 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 44,013.7075 万股的 0.36%；预留 40.05 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 44,013.7075 万股的 0.09%，本计划中任何一名激励对象通过全部在有效期内的股权激励计划获授的本公司股票，累计不超过本计划公告时提交股东大会审议时公司股本总额的 1.00%。本计划限制性股票的授予价格为 27.09 元/股。在本计划公告当日至激励对象完成限制性股票登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票的授予价格将做相应的调整。本激励计划首次授予的激励对象总人数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

为 218 人，包括公司公告本激励计划时在公司任职的公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干。

2018 年 5 月 7 日，先导智能完成限制性股票首次授予登记：激励对象为 192 人，授予数量为 138.50 万股，授予价格 27.09 元/股。公司在授予限制性股票过程中，激励对象中有 6 名因离职失去激励资格及 20 名因个人原因自愿放弃参与公司本次激励计划的资格并放弃认购拟授予的限制性股票，根据公司 2018 年第一次临时股东大会的授权，董事会对 2018 年限制性股票激励计划激励对象和授予数量进行调整。经过调整后，公司本次授予限制性股票的激励对象人数由 218 人调整为 192 人，本次授予限制性股票的数量由 160.20 万股调整为 138.50 万股。

本激励计划首次授予部分的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排和对应的公司层面业绩考核指标如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例	业绩考核目标
第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至 首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当 日止	20%	以 2017 年净利润值为基数，2018 年净利润增长率不低于 50%
第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至 首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当 日止	20%	以 2017 年净利润值为基数，2019 年净利润增长率不低于 100%
第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至 首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当 日止	30%	以 2017 年净利润值为基数，2020 年净利润增长率不低于 150%
第四个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至 首次授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当 日止	30%	以 2017 年净利润值为基数，2021 年净利润增长率不低于 200%

本激励计划预留部分的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排对应的公司层面业绩考核指标如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例	业绩考核目标
第一个解除限售期	自预留部分限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的 首个交易日起至相应限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	20%	以 2018 年净利润值为基数，2019 年净利润增长率不低于 50%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例	业绩考核目标
第二个解除限售期	自预留部分限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的 首个交易日起至相应限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	20%	以 2018 年净利润值为基数，2020 年净利润增长率不低于 100%
第三个解除限售期	自预留部分限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的 首个交易日起至相应限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%	以 2018 年净利润值为基数，2021 年净利润增长率不低于 150%
第四个解除限售期	自预留部分限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的 首个交易日起至相应限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%	以 2018 年净利润值为基数，2022 年净利润增长率不低于 200%

注：上述“净利润”、“净利润增长率”指标均以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润，并剔除本次及其他股权激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

个人层面绩效考核要求如下：

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，个人层面解除限售比例（N）按下表考核结果确定：

个人上一年度考核结果（S）	S≥80	80>S≥70	70>S≥60	60>S
个人解除限售比例（N）	100%	80%	60%	40%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售额度＝个人年可解除限售额度×个人层面解除限售比例（N）。

若公司未满足某一年度公司层面业绩考核要求的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格加上银行同期定期存款利息之和回购注销；若各年度公司层面业绩考核达标，某一激励对象因个人绩效考核不能解除限售的限制性股票，由公司按授予价格回购注销。

股票期权详情如下：

2019 年 9 月 12 日，公司召开了第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议，审议并通过《关于调整 2019 年股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，拟向激励对象授予股票期权。

本激励计划拟向激励对象授予 350 万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 88,157.73 万股的 0.40%。其中首次授予 296.10 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 88,157.73 万股的 0.34%；预留 53.90 万股，占

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本激励计划草案公告时公司股本总额 88157.73 万股的 0.06%，预留部分占本次授予权益总额 15.40%。在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在其行权期内以行权价格购买 1 股公司股票的权利。本计划中任何一名激励对象通过全部有效的股权激励计划获授的本公司股票均未超过公司总股本的 1%。公司全部有效的激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过公司总股本总额的 10%。本计划股票期权的行权价格为 22.80 元/份。本次股票期权激励计划实施后，不会导致公司股权分布情况不符合上市条件的要求。本激励计划首次授予的激励对象总人数为 242 人，包括公司公告本激励计划时在公司任职的公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干。

公司股权激励计划中的 1 名激励对象由于个人原因，自愿放弃认购拟授予的全部股票期权。根据公司 2019 年第三次临时股东大会的授权，董事会对本次股权激励计划首次授予对象、授予数量进行了调整。经本次调整后，公司本次股权激励计划的首次授予对象由 242 人调整为 241 人，授予股票期权总量由 296.10 万股调整为 295.60 万股。预留部分不作变更，仍为 53.90 万股。

2019 年 11 月 5 日，先导智能完成股票期权首次授予登记：激励对象为 234 人，授予数量为 293 万股，授予价格 22.80 元/股。公司办理授予登记过程中，有 7 名激励对象因个人原因自愿放弃或从公司离职，合计放弃认购 26,000 份期权。

本激励计划首次授予的股票期权行权期及各期行权时间安排和对应的公司层面业绩考核指标如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例	业绩考核目标
第一个行权期	自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%	公司需满足下列两个条件之一：以 2018 年为基数，2019 年度营业收入增长率不低于 20%；2019 年度加权平均净资产收益率不低于 20%。
第二个行权期	自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%	公司需满足下列两个条件之一：以 2018 年为基数，2020 年度营业收入增长率不低于 40%；2020 年度加权平均净资产收益率不低于 20%。
第三个行权期	自首次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%	公司需满足下列两个条件之一：以 2018 年为基数，2021 年度营业收入增长率不低于 60%；2021 年度加权平均净资产收益率不低于 20%。

预留的股票期权各年度业绩考核目标如下表所示：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

行权安排	行权时间	行权比例	业绩考核目标
第一个行权期	自预留授权日起 12 个月后的首个交易日起至预留授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%	公司需满足下列两个条件之一：以 2018 年为基数，2020 年度营业收入增长率不低于 40%；2020 年度加权平均净资产收益率不低于 20%。
第二个行权期	自预留授权日起 24 个月后的首个交易日起至预留授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%	公司需满足下列两个条件之一：以 2018 年为基数，2021 年度营业收入增长率不低于 60%；2021 年度加权平均净资产收益率不低于 20%。

注：上述“营业收入”和“加权平均净资产收益率”指标均以年度报告披露的数值为准。

个人层面绩效考核要求如下：

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，个人层面行权比例（N）按下表考核结果确定：

个人上一年度考核结果（S）	S≥80	80>S≥70	70>S≥60	60>S
个人行权比例（N）	100%	80%	60%	40%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际行权额度＝个人当年计划行权额度×个人层面行权比例（N）。

若公司未满足某一年度公司层面业绩考核要求的，所有激励对象对应考核当年计划行权的股票期权均不得行权，由公司注销；若各年度公司层面业绩考核达标，某一激励对象因个人绩效考核不能行权的股票期权，由公司注销。

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：期权定价模型；限制性股票：授予日股票收盘价格－授予价格；
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	2019 年度企业未实现限制性股票的业绩考核目标，第二个解除限售期内的股票解禁失败，由于解禁条件要求较高，合理预估第三个解禁期和第四个解禁期的均无法解禁。故该判断与上期末合理预期各期间均能解锁的判断存在差异。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金	18,615,109.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	内容
额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	31,336.11

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无。

（二）或有事项

无。

（三）其他

无。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

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
非公开发行A股股票	注1	不适用	注2

注1：根据2020年4月27日公司第三届董事会第二十四次会议决议，公司拟非公开发行数量不超过发行前总股本30%的A股普通股，募集资金金额不超过25亿元。本次非公开发行的定价基准日为公司本次非公开发行的发行期首日，发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司A股股票交易均价的80%。本次发行为面向特定对象的非公开发行，全部特定发行对象均以现金方式认购。本次非公开发行股票尚需获得公司股东大会审议通过和中国证监会核准后方可实施。

注2：由于本次非公开发行股票尚需提交股东大会审议和中国证监会核准，所以最终对财务状况和经营成果的影响无法估计。

截至本财务报表批准报出日止，除上述事项外，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的其他非调整事项。

（二）利润分配情况

拟分配的利润	1、2020年4月27日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过公司2019年利润分配预案：拟以实施权益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	分派方案时股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.63元（含税）。若以公司截至本公告披露之日总股本881,446,270股计算，拟合计派发现金股利人民币 143,675,742.01 元(含税)，不送红股，不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。该项利润分配预案尚需经公司2019年年度股东大会审议通过。
经审议批准宣告发放的利润	上述利润分配预案及股东回报规划需提交 2019 年年度股东大会审议。

（三）销售退回

无。

（四）其他

无。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

1. 非货币性资产交换

无。

2. 其他资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

2. 报告分部的财务信息

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位：万元

项目	先导智能分部		泰坦新动力分部（注1）		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
、对外交易收入	353,198.67	260,280.45	115,199.21	128,723.05			468,397.88	389,003.50
、分部间交易收入	1,590.31	285.71			1,590.31	285.71		
、对联营和合营企业投资收益								
、资产减值损失	4,338.22	1,992.61	249.22	1,519.10	-160.22		4,747.66	3,511.71
、信用减值损失	8,396.76		4,331.79				12,728.55	
、折旧费和摊销费	5,419.13	3,135.65	1482.36	1,324.62			6,901.49	4,460.27
、利润总额（亏损总）	54,137.20	43,988.66	30,143.97	39,986.43	728.07	97.49	83,553.10	83,877.60
、所得税费用	3,131.41	4,021.92	4,024.71	5,611.55	160.22		6,995.90	9,633.47
、净利润（净亏损）	51,005.79	39,966.74	26,119.26	34,374.88	567.85	97.49	76,557.20	74,244.13
、资产总额	828,150.50	699,173.47	150,879.92	169,650.27	27,360.80	26,262.54	951,669.62	842,561.20
一、负债总额	463,749.57	392,869.70	65,258.78	105,417.17	5,754.69	-40.91	523,253.66	498,327.78
二、其他重要的非现项目								
折旧费和摊销费以的其他现金费用								
对联营企业和合营业的								
期股权投资								
长期股权投资以外其他								
流动资产增加额								

注1：泰坦新动力是一家专业研发、制造能量回收型化成、分容、分选、自动化仓储物流、锂电池电芯及模组测试设备的专业厂家，其主要产品属于锂电池制造过程中的电芯后端设备，属于锂电池设备；先导智能专业从事高端自动化成套装备的研发设计、生产销售，为锂电池、光伏电池/组件、薄膜电容器等节能环保及新能源产品的生产制造商提供高端全自动智能装备及解决方案。本期分部报告以先导智能与泰坦新动力各部分的财务状况及经营成果为依据确定经营分部。

3. 其他信息

无。

（六）借款费用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）当期资本化的借款费用金额为：8,915,376.67元。

（2）当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为：4.75%/8.19%。

（七）外币折算

（1）计入当期损益的汇兑损失1,617.10元。

（2）本期无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响，本期美国子公司外币报表折算产生的折算差额为24,720.80，计入其他综合收益报表项目，详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十四）其他综合收益”。

（八）租赁

1.融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

2.经营租赁出租人租出资产情况

无。

3.融资租赁承租人

无。

4.经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	30,924,150.75
1年以上2年以内（含2年）	25,186,100.57
2年以上3年以内（含3年）	22,775,412.88
3年以上	89,066,878.16
合计	167,952,542.36

5.披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

（九）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

（十）其他

截至2019年12月31日，本公司控股股东拉萨欣导创业投资有限公司（以下简称“拉萨欣导”）持有的本公司共计124,520,000.00股的股权处于质押状态，其中：拉萨欣导发行可交换债券质押持有本公司68,520,000.00股的股权，目前可交换债券处于换股期，可交换债券的发行与交换，不会影响拉萨欣导对本公司的控制权；拉萨欣导向上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行办理借款，质押持有本公司20,000,000.00股的股权；拉萨欣导向宁波银行股份

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司无锡新区支行办理借款，质押持有本公司 15,000,000.00 股的股权；拉萨欣导向中信银行股份有限公司无锡分行办理借款，质押持有本公司 21,000,000.00 股的股权。

2020 年 2 月 11 日，拉萨欣导发行的可交换债券已全部完成换股，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 11 日，共完成换股 36,835,776.00 股，并解除股份质押 36,835,776.00 股，累计换股 36,835,776.00 股，换股完成后拉萨欣导仍为本公司的控股股东。

截至 2020 年 4 月 27 日，拉萨欣导累计质押本公司股份合计为 87,684,224.00 股。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,303,844,234.90
1-2 年（含 2 年）	142,733,962.60
2-3 年（含 3 年）	21,638,049.44
3 年以上	12,002,903.42
合计	1,480,219,150.36

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	3,489,386.00	0.24	3,489,386.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,476,729,764.36	99.76	115,106,518.61		1,361,623,245.75
其中：按信用风险组合的应收账款	1,476,729,764.36	99.76	115,106,518.61	7.79	1,361,623,245.75
合计	1,480,219,150.36	100.00	118,595,904.61		1,361,623,245.75

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	16,084,027.50	2.63	16,084,027.50	100.00	
按组合计提坏账准备	595,846,603.10	97.37	64,950,078.76		530,896,524.34
其中：按信用风险组合的	595,846,603.10	97.37	64,950,078.76	10.90	530,896,524.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
应收账款					
合计	611,930,630.60	100.00	81,034,106.26		530,896,524.34

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位①	904,584.00	904,584.00	100.00	预计无法收回
单位②	272,802.00	272,802.00	100.00	预计无法收回
单位③	2,312,000.00	2,312,000.00	100.00	预计无法收回
合计	3,489,386.00	3,489,386.00		

按单项计提坏账准备的说明：

上述客户均按单项计提坏账准备：（1）先导智能应收单位①货款904,584.00元，正在诉讼中，预计未来可收回性较小；（2）先导智能应收单位②货款272,802.00元，正在诉讼中，预计未来可收回性较小；（3）先导智能应收单位③货款2,312,000.00元，正在诉讼中，预计未来可收回性较小。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,303,844,234.90	65,192,211.75	5.00
1-2年（含2年）	140,360,748.60	28,072,149.72	20.00
2-3年（含3年）	21,365,247.44	10,682,623.72	50.00
3年以上	11,159,533.42	11,159,533.42	100.00
合计	1,476,729,764.36	115,106,518.61	

3.坏账准备的情况

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	其他变动	
坏账损失	81,034,106.26	62,769,965.37		25,208,167.02		118,595,904.61
合计	81,034,106.26	62,769,965.37		25,208,167.02		118,595,904.61

4.本期实际核销的应收账款情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,208,167.02

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位①	货款	9,654,037.02	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位②	货款	480,000.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位③	货款	35,066.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位④	货款	81,140.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位⑤	货款	5,736,958.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位⑥	货款	7,273,030.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位⑦	货款	1,247,936.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
单位⑧	货款	700,000.00	已破产清算，无可执行财产	诉讼	否
合计		25,208,167.02			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

客户名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
单位①	非关联方	253,843,604.34	12,692,180.22	1年以内（含1年）	17.15
单位②	非关联方	191,568,507.91	9,578,425.40	1年以内（含1年）	12.94
单位③	非关联方	85,173,111.96	4,258,655.60	1年以内（含1年）	5.75
单位④	非关联方	79,920,000.00	3,996,000.00	1年以内（含1年）	5.40
单位⑤	非关联方	66,921,972.00	3,346,098.60	1年以内（含1年）	4.52
合计		677,427,196.21	33,871,359.82		45.76

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（二）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	46,554,962.56	37,862,916.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
合计	46,554,962.56	37,862,916.63

2.应收利息

无。

3.应收股利

无。

4.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	26,486,133.50
1-2年（含2年）	6,389,791.01
2-3年（含3年）	623,050.00
3年以上	19,166,875.68
合计	52,665,850.19

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	28,980,892.96	10,790,188.12
代付款	1,646,841.19	2,386,184.90
员工借款	671,083.96	601,923.42
往来款	20,478,871.21	23,266,966.44
其他	888,160.87	1,645,454.17
合计	52,665,850.19	38,690,717.05

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2019年1月1日余额	827,800.42			827,800.42
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-224,000.00		224,000.00	
——转回第二阶段				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
——转回第一阶段				
本期计提	967,087.21		4,316,000.00	5,283,087.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,570,887.63		4,540,000.00	6,110,887.63

（4）坏账准备的情况

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	其他变动	
按单项认定计提坏账		4,540,000.00				4,540,000.00
按组合计提坏账	827,800.42	743,087.21				1,570,887.63
合计	827,800.42	5,283,087.21				6,110,887.63

（5）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
单位①	往来款、房租	20,478,871.21	1年以内（含1年）、1-2年（含2年）、2-3年（含3年）、3年以上	38.88	
单位②	标书费、投标保证金	5,000,000.00	1年以内（含1年）	9.49	250,000.00
单位③	履约保证金	4,540,000.00	1-2年（含2年）、2-3年（含3年）	8.62	4,540,000.00
单位④	投标保证金、履约保证金	2,180,000.00	1年以内（含1年）	4.14	109,000.00
单位⑤	投标保证金	2,100,000.00	1年以内（含1年）、1-2年（含2年）	3.99	120,000.00
合计		34,298,871.21		65.12	5,019,000.00

（7）涉及政府补助的应收款项

无。

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（三）长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,379,141,172.51		1,379,141,172.51	1,379,141,172.51		1,379,141,172.51
合计	1,379,141,172.51		1,379,141,172.51	1,379,141,172.51		1,379,141,172.51

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡意领电子科技有限公司	27,229,212.41			27,229,212.41		
珠海泰坦新动力电子有限公司	1,350,000,000.00			1,350,000,000.00		
LEAD INTELLIGENT EQUIPMENT (USA) LLC	1,911,960.10			1,911,960.10		
合计	1,379,141,172.51			1,379,141,172.51		

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,542,771,598.58	2,150,819,982.96	2,601,223,140.28	1,582,182,106.70
其他业务	5,101,157.37		1,581,339.42	
合计	3,547,872,755.95	2,150,819,982.96	2,602,804,479.70	1,582,182,106.70

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	13,968,732.90	
持有理财产品期间取得的投资收益	3,565,295.95	5,106,210.60
合计	17,534,028.85	5,106,210.60

十八、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1.报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-110,927.94	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）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）	50,827,895.48	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）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	1,162,068.36	
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
（19）受托经营取得的托管费收入		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,588,351.57	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	-2,709,315.67	
减：所得税影响金额	-407,542.29	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-2,301,773.38	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-2,301,773.38	
归属于少数股东的非经常性损益		

2.对本公司根据《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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

不适用。

（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.86	0.8684	0.8682
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.93	0.8710	0.8708

法定代表人：王燕印　主管会计工作负责人：　会计机构负责人：

无锡先导智能装备股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 木石磊
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1989-06-26
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 330881198906262515

中天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

木石磊(110101505304)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

木石磊(110101505304)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

证书编号: 110101505304
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 11 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

4

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

统一社会信用代码

91110108592342556B

营业执照

(副本) (15-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2019年06月30日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

成立日期　2012年03月05日

合伙期限　2012年03月05日 至 长期

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关　北京市工商行政管理局海淀分局

2019 年 06 月 24 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

6-1-125

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名　　称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

6-1-126

证书序号：0000175

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

证书序号：000406

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

证书号：08　　发证时间：二〇一〇年五月二十六日

证书有效期至：二〇二〇年五月二十六日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并及母公司资产负债表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　金额单位：元

项目	合并		母公司	
	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产				
货币资金	1,851,587,589.94	2,069,752,155.63	1,592,371,918.13	1,542,760,669.63
交易性金融资产	292,107,323.29	116,212,068.36	45,050,000.00	46,154,745.07
应收票据	438,966,489.48	477,290,524.10	422,168,689.48	443,276,055.50
应收账款	2,000,018,706.69	1,799,657,082.58	1,624,732,681.80	1,361,623,245.75
应收款项融资	219,630,019.50	512,639,995.72	196,235,771.70	449,218,788.24
预付款项	62,707,368.97	34,773,116.21	46,584,608.26	21,971,113.21
其他应收款	42,990,527.62	31,629,031.52	55,520,902.57	46,554,962.56
存货	2,214,073,583.98	2,152,705,922.54	1,859,841,844.29	1,896,503,380.50
其他流动资产	126,845,168.61	336,912,940.47	107,809,867.78	335,611,114.72
流动资产合计	**7,248,926,778.08**	**7,531,572,837.13**	**5,950,316,284.01**	**6,143,674,075.18**
非流动资产				
长期股权投资			1,379,141,172.51	1,379,141,172.51
固定资产	516,651,579.08	465,212,203.99	465,306,642.23	412,723,637.50
在建工程	182,626,971.73	176,693,507.77	180,379,750.82	174,463,718.05
无形资产	143,746,127.07	148,003,440.86	94,494,072.87	96,550,102.91
商誉	1,090,733,168.40	1,090,733,168.40		
长期待摊费用	33,399,148.98	33,270,013.01	20,479,762.44	20,814,456.78
递延所得税资产	71,025,520.78	71,032,345.15	59,387,113.27	59,387,113.27
其他非流动资产		178,695.00		
非流动资产合计	**2,038,182,516.04**	**1,985,123,374.18**	**2,199,188,514.14**	**2,143,080,201.02**
资产总计	**9,287,109,294.12**	**9,516,696,211.31**	**8,149,504,798.15**	**8,286,754,276.20**
流动负债				
短期借款	251,952,800.00	298,993,000.00	248,952,800.00	298,993,000.00
应付票据	1,199,614,442.95	1,271,739,719.30	987,582,891.14	1,001,242,952.33
应付账款	988,140,530.61	1,149,049,962.85	838,310,927.93	967,744,288.75
预收款项	827,755,059.91	790,593,639.38	708,488,801.40	692,570,123.86
应付职工薪酬	98,039,738.31	170,500,025.18	91,300,409.15	155,135,743.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	合并		母公司	
	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应交税费	20,296,007.92	33,662,038.83	18,655,433.96	14,465,606.03
应付利息	2,404,472.41	1,686,859.27	2,404,472.41	1,686,859.27
其他应付款	261,849,318.42	281,817,724.99	254,178,785.87	277,725,165.22
一年内到期的非流动负债	141,000,000.00	141,000,000.00	141,000,000.00	141,000,000.00
其他流动负债	38,058,738.02	29,377,816.34	37,732,338.02	28,867,816.34
流动负债合计	**3,829,111,108.55**	**4,168,420,786.14**	**3,328,606,859.88**	**3,579,431,555.66**
非流动负债				
长期借款	119,240,000.00	119,240,000.00	119,240,000.00	119,240,000.00
应付债券	690,204,417.52	677,151,088.92	690,204,417.52	677,151,088.92
预计负债	203,961,524.14	203,961,524.14	203,961,524.14	203,961,524.14
递延收益	55,392,916.82	57,016,166.81	55,392,916.82	57,016,166.81
递延所得税负债	6,418,553.64	6,747,030.56		
非流动负债合计	**1,075,217,412.12**	**1,064,115,810.43**	**1,068,798,858.48**	**1,057,368,779.87**
负债合计	**4,904,328,520.67**	**5,232,536,596.57**	**4,397,405,718.36**	**4,636,800,335.53**
股东权益				
股本	881,446,270.00	881,446,270.00	881,446,270.00	881,446,270.00
其他权益工具	315,718,483.99	315,718,483.99	315,718,483.99	315,718,483.99
资本公积	1,020,975,848.44	1,016,658,371.36	1,018,205,060.85	1,013,887,583.77
减：库存股	27,350,064.00	27,350,064.00	27,350,064.00	27,350,064.00
其他综合收益	181,620.73	156,686.24		
盈余公积	199,807,367.86	199,807,367.86	199,807,367.86	199,807,367.86
未分配利润	1,992,001,246.43	1,897,722,499.29	1,364,271,961.09	1,266,444,299.05
归属于母公司股东权益合计	4,382,780,773.45	4,284,159,614.74		
股东权益合计	**4,382,780,773.45**	**4,284,159,614.74**	**3,752,099,079.79**	**3,649,953,940.67**
负债及股东权益合计	**9,287,109,294.12**	**9,516,696,211.31**	**8,149,504,798.15**	**8,286,754,276.20**

法定代表人：王清印燕　主管会计工作的负责人：涂岚　会计机构负责人：涂岚

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并及母公司利润表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　金额单位：元

项目	合并		母公司	
	2020 年 1-3 月	2019 年	2020 年 1-3 月	2019 年
一、营业总收入	**866,363,753.10**	**4,683,978,833.78**	**832,616,650.35**	**3,547,872,755.95**
其中：营业收入	866,363,753.10	4,683,978,833.78	832,616,650.35	3,547,872,755.95
二、营业总成本	**763,683,487.07**	**3,835,975,430.89**	**718,901,084.16**	**3,010,476,317.69**
其中：营业成本	550,234,101.65	2,841,683,119.75	530,485,720.44	2,150,819,982.96
税金及附加	3,800,033.91	28,408,245.40	3,461,799.66	23,236,917.86
销售费用	19,694,243.57	163,169,206.73	16,022,726.18	138,368,160.87
管理费用	49,630,888.77	231,620,034.33	38,818,541.18	183,707,172.53
研发费用	136,571,065.11	531,984,264.02	125,714,294.88	481,588,922.92
财务费用	3,753,154.06	39,110,560.66	4,398,001.82	32,755,160.55
其中：利息费用	10,875,414.04	38,319,471.48	10,875,414.04	32,041,141.55
利息收入	8,265,448.00	15,077,285.09	6,138,847.44	7,501,582.65
加：其他收益	17,615,861.62	189,048,800.24	10,095,402.62	163,794,622.20
投资收益（损失以“-”号填列）	1,000,938.62	20,728,066.43	926,932.03	17,534,028.85
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,162,068.36		1,104,745.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,318,541.01	-127,285,453.32	-17,884,639.34	-83,967,150.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-47,476,562.71		-43,382,182.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,695.59		3,695.59
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	**102,978,525.26**	**884,184,017.48**	**106,853,261.50**	**592,484,197.23**
加：营业外收入	9,285,313.04	9,590,210.04	9,194,144.48	7,709,947.69
减：营业外支出	670,395.68	58,243,185.18	583,395.91	58,192,456.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	**111,593,442.62**	**835,531,042.34**	**115,464,010.07**	**542,001,688.49**
减：所得税费用	17,314,695.48	69,958,955.39	17,636,348.03	31,314,061.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	**94,278,747.14**	**765,572,086.95**	**97,827,662.04**	**510,687,626.53**
（一）按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	94,278,747.14	765,572,086.95	97,827,662.04	510,687,626.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	合并		母公司	
	2020 年 1-3 月	2019 年	2020 年 1-3 月	2019 年
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.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）				
2.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	94,278,747.14	765,572,086.95		
六、其他综合收益的税后净额		**24,720.80**		
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		24,720.80		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	**94,278,747.14**	**765,596,807.75**	**97,827,662.04**	**510,687,626.53**
归属于母公司股东的综合收益总额	94,278,747.14	765,596,807.75		
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：清王印燕　主管会计工作的负责人：涂岚　会计机构负责人：涂岚

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并及母公司现金流量表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　金额单位：元

项目	合并		母公司	
	2020 年 1-3 月	2019 年	2020 年 1-3 月	2019 年
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	1,024,313,569.10	3,427,392,803.52	2,751,210,187.17	1,833,039,590.62
收到的税费返还	24,796,590.67	143,756,977.93	121,158,016.75	95,428,707.35
收到其他与经营活动有关的现金	345,759,360.28	829,867,579.24	623,273,483.33	214,969,538.05
经营活动现金流入小计	**1,394,869,520.05**	**4,401,017,360.69**	**3,495,641,687.25**	**2,143,437,836.02**
购买商品、接受劳务支付的现金	791,703,699.99	1,520,132,664.28	1,957,869,335.54	1,193,240,680.06
支付给职工以及为职工支付的现金	288,635,157.02	819,844,617.75	469,367,384.38	295,462,544.44
支付的各项税费	59,553,042.04	441,633,623.11	379,269,213.96	186,680,144.96
支付其他与经营活动有关的现金	477,256,052.65	1,078,029,713.90	737,105,715.32	437,116,101.41
经营活动现金流出小计	**1,617,147,951.70**	**3,859,640,619.04**	**3,543,611,649.20**	**2,112,499,470.87**
经营活动产生的现金流量净额	**-222,278,431.65**	**541,376,741.65**	**-47,969,961.95**	**30,938,365.15**
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		1,079,700,000.00		182,222,000.00
取得投资收益收到的现金	1,060,994.94	21,939,975.03	6,329,083.29	9,508,963.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,100.00	263,642.16	76,514.07	630,292.21
收到其他与投资活动有关的现金	902,040,000.00	2,187,870,000.00	2,891,770,000.00	1,919,972,219.52
投资活动现金流入小计	**903,102,094.94**	**3,289,773,617.19**	**2,898,175,597.36**	**2,112,333,475.19**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,765,749.34	213,600,765.99	76,345,895.74	45,349,534.09
投资支付的现金		1,094,750,000.00		206,322,000.00
取得子公司及其他营业单				540,557,994.72

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	合并		母公司	
	2020 年 1-3 月	2019 年	2020 年 1-3 月	2019 年
位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	878,540,000.00	2,447,870,000.00	2,811,920,000.00	1,664,962,219.52
投资活动现金流出小计	**914,305,749.34**	**3,756,220,765.99**	**2,888,265,895.74**	**2,457,191,748.33**
投资活动产生的现金流量净额	**-11,203,654.40**	**-466,447,148.80**	**9,909,701.62**	**-344,858,273.14**
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			37,519,650.00	611,377,298.52
取得借款收到的现金		1,639,000,000.00	881,066,600.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000,000.00	231,802,069.66	
筹资活动现金流入小计		**2,639,000,000.00**	**1,150,388,319.66**	**731,377,298.52**
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	831,460,000.00	257,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,050,637.31	282,347,360.75	128,355,065.12	54,326,597.78
支付其他与筹资活动有关的现金		1,004,196,832.84	17,101,188.52	31,802,069.66
筹资活动现金流出小计	**60,050,637.31**	**2,118,004,193.59**	**402,656,253.64**	**86,128,667.44**
筹资活动产生的现金流量净额	**-60,050,637.31**	**520,995,806.41**	**747,732,066.02**	**645,248,631.08**
四、汇率变动对现金的影响	**608,287.39**	**-152,632.06**	**645,473.80**	
五、现金及现金等价物净增加额	**-292,924,435.97**	**595,772,767.20**	**710,317,279.49**	**331,328,723.09**
加：期初现金及现金等价物的余额	1,741,452,781.94	1,145,680,014.74	435,362,735.25	104,034,012.16
六、期末现金及现金等价物余额	**1,448,528,345.97**	**1,741,452,781.94**	**1,145,680,014.74**	**435,362,735.25**

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　2020 年 1-3 月　　单位：元

项目	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	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	**881,446,270.00**	-	-	**315,718,483.99**	**1,016,658,371.36**	**27,350,064.00**	**156,686.24**	-	**199,807,367.86**	-	**1,897,722,499.29**	-	**4,284,159,614.74**	-	**4,284,159,614.74**
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、本年年初余额	**881,446,270.00**	-	-	**315,718,483.99**	**1,016,658,371.36**	**27,350,064.00**	**156,686.24**	-	**199,807,367.86**	-	**1,897,722,499.29**	-	**4,284,159,614.74**	-	**4,284,159,614.74**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	**4,317,477.08**	-	**24,934.49**	-	-	-	**94,278,747.14**	-	**98,621,158.71**	-	**98,621,158.71**
（一）综合收益总额							24,934.49				94,278,747.14		94,303,681.63		94,303,681.63
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	4,317,477.08	-	-	-	-	-	-	-	4,317,477.08	-	4,317,477.08
1．股东投入的普通股													-		-
2．其他权益工具持有者投入资本													-		-
3．股份支付计入股东权益的金额					4,317,477.08								4,317,477.08		4,317,477.08
4．其他													-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积													-		-
2．提取一般风险准备													-		-
3．对股东的分配													-		-
4．其他													-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-		-
2.盈余公积转增股本													-		-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	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	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他											
1．本年提取													-		-
2．本年使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	881,446,270.00	-	-	315,718,483.99	1,020,975,848.44	27,350,064.00	181,620.73	-	199,807,367.86	-	1,992,001,246.43	-	4,382,780,773.45	-	4,382,780,773.45

法定代表人：王燕

主管会计工作的负责人：徐岚

会计机构负责人：徐岚

注：表中加△楷体项目为金融类企业专用。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司股东权益变动表

编制单位：无锡先导智能装备股份有限公司　　2020 年 1-3 月　　单位：元

项目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	881,446,270.00	-	-	315,718,483.99	1,013,887,583.77	27,350,064.00	-	-	199,807,367.86	-	1,266,444,299.05	3,649,953,940.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	881,446,270.00	-	-	315,718,483.99	1,013,887,583.77	27,350,064.00	-	-	199,807,367.86	-	1,266,444,299.05	3,649,953,940.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,317,477.08	-	-	-	-	-	97,827,662.04	102,145,139.12
（一）综合收益总额											97,827,662.04	97,827,662.04
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	4,317,477.08	-	-	-	-	-	-	4,317,477.08
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入股东权益的金额					4,317,477.08							4,317,477.08
4．其他												
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对股东的分配												
4．其他												
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1．本年提取												
2．本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	881,446,270.00			315,718,483.99	1,018,205,060.85	27,350,064.00			199,807,367.86		1,364,271,961.09	3,752,099,079.79

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

注：表中加△楷体项目为金融类企业专用。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn