



广东领益智造股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-081

2020 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾芳勤、主管会计工作负责人李晓青及会计机构负责人(会计主管人员)吴志玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细阐述公司未来可能面临的风险。详情请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司未来实施分配方案时股权登记日的可参与利润分配的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 25 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 40 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 45 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 | 46 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况 | 47 |
| 第十节 公司债相关情况..... | 48 |
| 第十一节 财务报告 | 49 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 203 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--|
| 公司/本公司/上市公司/领益智造 | 指 | 广东领益智造股份有限公司，前身为广东江粉磁材股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期内 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2020 年 6 月 30 日 |
| 领胜投资 | 指 | 领胜投资（深圳）有限公司，公司股东 |
| 领尚投资 | 指 | 深圳市领尚投资合伙企业（有限公司），公司股东 |
| 领杰投资 | 指 | 深圳市领杰投资合伙企业（有限公司），公司股东 |
| 领益科技 | 指 | 领益科技（深圳）有限公司，公司全资子公司 |
| 东方亮彩 | 指 | 深圳市东方亮彩精密技术有限公司，公司全资子公司 |
| 赛尔康 | 指 | Salcomp Plc，公司全资子公司 |
| 领略数控 | 指 | 深圳市领略数控设备有限公司，公司全资子公司 |
| 帝晶光电 | 指 | 深圳市帝晶光电科技有限公司 |
| 江粉高科 | 指 | 广东江粉高科技产业园有限公司 |
| 模切 | 指 | Die-Cutting，一种用平刀或圆刀机对胶带、泡棉、石墨等卷带材料的冲材加工方法，常用于工业电子产品的粘接、防尘、防震、绝缘、屏蔽 导热等辅助材料的加工 |
| CNC | 指 | Computer Numerical Control，计算机数字控制加工，指加工机床对金属、塑胶材料等进行铣削加工从而形成精密零件的制造方式 |
| 冲压 | 指 | Stamping，用冲床和模具对金属材料进行冲材、折弯等工序，辅助于焊接、铆接工艺，从而获得精密零件的加工过程 |
| 阳极氧化 | 指 | Anodizing，对特定金属进行表面氧化的加工过程 |
| 抛光 | 指 | Polishing，经过打磨，使产品获得光亮外观效果的加工方法 |
| 模组 | 指 | Module，具有独立功能的电子元器件，如显示屏模组、马达模组、摄像头模组、指纹模组等组件 |
| 5G | 指 | The 5th Generation Wireless Systems，即第五代移动通信技术 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 领益智造 | 股票代码 | 002600 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广东领益智造股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 领益智造 | | |
| 公司的外文名称（如有） | LINGYI ITECH (GUANGDONG) COMPANY | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LY ITECH | | |
| 公司的法定代表人 | 曾芳勤 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|--------------------|
| 姓名 | 雷曼君 | 黄敏龄 |
| 联系地址 | 广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号 | 广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号 |
| 电话 | 0750-3506078 | 0750-3506078 |
| 传真 | 0750-3506111 | 0750-3506111 |
| 电子信箱 | Mia.Lei@lingyiitech.com | IR@lingyiitech.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同 期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 11,944,215,913.42 | 9,596,253,579.73 | 9,596,253,579.73 | 24.47% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 631,317,759.99 | 1,114,309,083.39 | 1,114,693,145.21 | -43.36% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 607,268,138.45 | 672,659,776.32 | 673,043,838.14 | -9.77% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 917,659,227.29 | 1,354,389,712.34 | 1,355,344,575.21 | -32.29% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.09 | 0.16 | 0.16 | -43.75% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.09 | 0.16 | 0.16 | -43.75% |
| 加权平均净资产收益率 | 5.30% | 10.69% | 10.69% | -5.39% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年 度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 29,547,902,318.84 | 27,317,778,001.39 | 27,323,823,016.63 | 8.14% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 12,209,879,565.30 | 11,619,265,299.73 | 11,621,093,910.85 | 5.07% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -22,618,310.18 | 为资产处置收益、非流动资产毁损报废损失以及处置长期股权投资损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 73,447,462.88 | 政府补助 |
| 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 | 23,699,489.86 | 主要为持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，理财产品投资收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -20,107,608.07 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -20,949,993.24 | 东方亮彩的业绩补偿的公允价值变动损益 |
| 减：所得税影响额 | 9,482,689.08 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -61,269.37 | |
| 合计 | 24,049,621.54 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 变动系 1)：本期末帝晶光电及江粉高科的固定资产转入持有待售资产；2) 本期较上年同期新增了赛尔康业务 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 主要是公司投资建设厂房所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

(一) 工程技术、模具开发等基础能力

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

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

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

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

（二）自动化研发、设计与集成能力

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

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

（三）领益的企业精神与核心价值观

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

企业精神和企业价值观是企业文化的重要组成，而企业价值观更是企业的核心。领益智造崇尚强者文化，领益团队坚毅有为。从2019年年底开始，领益智造与AMA强强联合，制定了领益企业文化跃升、领益领导力跃升、领益战略能力跃升的三跃升项目，疫情之下学习不停歇。通过对企业精神与核心价值观的提炼和组织，将统一并落实领益公司的文化灵魂，并建立文化影响下的管理者行为规范，从而为公司实现其使命和愿景提供持续不断的源动力。

（四）全球化的布局与国际化的人才

领益智造是一家全球布局、人才国际化的公司。领益科技自成立之初即具有国际化的基因，国际化的

客户、国际化的生产工艺和生产设备，以及国际化的高管团队等。因此，领益智造一直在着力打造全球化的布局，截至目前，公司的生产基地除遍布中华大地、大江南北外，还分别在法国、巴西、印度、越南、美国设有制造基地，同时在芬兰、韩国、新加坡、中国香港、中国台湾等地设有研发、业务据点。另外，公司的客户和业务范围也是遍布全球。领益智造高度重视人才的国际化，公司高管团队普遍具有海外的留学和生活经历，公司员工也是坚持本土化，在印度、巴西和越南的工厂，基本上都是本土化的干部和员工。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，面对突如其来的新冠疫情，领益智造多措并举，积极化解疫情风险、减少疫情对经营的影响。面对不断升级的贸易冲突及复杂多变的国际政治环境，公司团队审慎灵活应对，以客户为中心，加强全球化部署，持续推进公司的稳健发展。

（一）销售收入稳步增长，核心板块盈利稳健

报告期内，公司实现销售收入1,194,421.59万元，较上年同期增长24.47%，其中：公司核心板块领益科技实现营业收入781,662.09万元，较去年同期增长36.19%。

报告期内，受子公司东方亮彩未完成业绩承诺而补偿的股票价格波动影响，本期公允价值变动损失2,095.00万元，而上年同期为收益39,522.94万元，此项影响归属于上市公司股东的净利润较去年同期下降41,617.94万元，公司实现归属于上市公司股东的净利润为63,131.78万元，较上年同期下降43.36%，剔除上述事项的影响，公司实现归属上市公司股东经营净利润66,749.12万元，较上年同期下降6.08%。公司核心板块领益科技业务稳步增长，实现经营净利润92,139.92万元，较上年同期增长5.92%。东方亮彩板块报告期内业绩增长，成本管控效果突显，实现扭亏为盈，本报告期实现经营净利润3,280.02万元，较上年同期大幅增长。

（二）优化产品结构，聚焦主营核心产品

公司主营业务以精密功能及结构件为核心，向上游材料领域和下游模组及组装产品延伸，具体包括模切材料、磁材、电源适配器等。公司子公司帝晶光电及江粉高科经营的液晶显示模组业务与公司上述业务的关联度及协同度较弱，为符合公司长期战略发展布局，集中资源优化产品结构，聚焦主营核心产品，提高资金使用及持续盈利能力，2020年1月公司董事会决定对外转让帝晶光电及江粉高科股权。截至本报告披露日，帝晶光电及江粉高科已完成相关工商变更登记手续。

（三）募投项目顺利实施，提高核心竞争力

报告期内，公司非公开发行股票工作顺利推进，以9.31元/股的发行价格向12名发行对象非公开发行人民币普通股（A股）322,234,156股，募集资金总额为人民币2,999,999,992.36元。截至本报告披露日，本次非公开发行新增股份322,234,156股已在深圳证券交易所顺利上市。非公开发行股票项目的顺利实施为募投项目提供了有力的资金保障，助力公司不断提高核心竞争力、提升公司行业地位。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|---|
| 营业收入 | 11,944,215,913.42 | 9,596,253,579.73 | 24.47% | |
| 营业成本 | 9,639,479,313.91 | 7,384,067,086.72 | 30.54% | 业务增长所致 |
| 销售费用 | 153,917,747.17 | 148,130,897.59 | 3.91% | |
| 管理费用 | 480,105,212.00 | 412,855,587.45 | 16.29% | |
| 财务费用 | 156,193,989.67 | 143,706,690.27 | 8.69% | |
| 所得税费用 | 67,426,943.24 | 140,874,494.61 | -52.14% | 主要为本期利润总额下降以及部分子公司本期实现盈利并利用了前期未确认递延所得税资产的可弥补亏损。 |
| 研发投入 | 640,010,116.42 | 555,030,052.07 | 15.31% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 917,659,227.29 | 1,355,344,575.21 | -32.29% | 主要是本期新增赛尔康业务影响 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,801,728,307.28 | -1,049,693,300.67 | -71.47% | 主要是赛尔康固定资产投资和理财产品增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,878,810,352.06 | -481,221,353.83 | 698.23% | 主要是非公开发行股票和发行公司债券收款 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,010,321,537.82 | -163,428,689.09 | 1,330.09% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 不适用

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|---------|-------------------|---------|------------------|---------|----------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 11,944,215,913.42 | 100% | 9,596,253,579.73 | 100% | 24.47% |
| 分行业 | | | | | |
| 制造业 | 11,943,705,359.76 | 100.00% | 9,364,469,640.65 | 97.58% | 27.54% |
| 贸易及物流服务 | | | 231,561,050.72 | 2.41% | -100.00% |
| 其他行业 | 510,553.66 | 0.00% | 222,888.36 | 0.00% | 129.06% |

| 分产品 | | | | | |
|----------|------------------|--------|------------------|--------|----------|
| 精密功能及结构件 | 8,866,319,517.29 | 74.23% | 6,591,263,456.98 | 68.69% | 34.52% |
| 显示及触控模组 | 1,070,428,608.00 | 8.96% | 2,230,919,943.25 | 23.25% | -52.02% |
| 材料业务 | 328,570,036.32 | 2.75% | 428,810,490.35 | 4.47% | -23.38% |
| 贸易及物流服务 | | | 231,561,050.72 | 2.41% | -100.00% |
| 充电器 | 1,558,070,806.73 | 13.04% | | | 100.00% |
| 5G 产品 | 13,233,852.65 | 0.11% | | | 100.00% |
| 其他产品 | 107,593,092.43 | 0.90% | 113,698,638.43 | 1.18% | -5.37% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内销售 | 5,274,334,083.55 | 44.16% | 5,207,155,606.98 | 54.26% | 1.29% |
| 境外销售 | 6,669,881,829.87 | 55.84% | 4,389,097,972.75 | 45.74% | 51.96% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|-------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 制造业 | 11,943,705,359.76 | 9,639,097,667.39 | 19.30% | 27.54% | 35.00% | -4.18% |
| 分产品 | | | | | | |
| 精密功能及结构件 | 8,866,319,517.29 | 6,847,238,115.68 | 22.77% | 34.52% | 42.21% | -4.18% |
| 充电器 | 1,558,070,806.73 | 1,529,535,925.70 | 1.83% | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内销售 | 5,273,823,529.89 | 4,512,463,091.69 | 14.44% | 1.28% | 1.89% | -0.51% |
| 境外销售 | 6,669,881,829.87 | 5,126,634,575.70 | 23.14% | 51.96% | 73.47% | -9.53% |

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期制造业营业收入、营业成本较上期分别增长**27.54%**、**35%**，主要原因为精密功能件及结构件的增加以及本期较上年同期增加充电器业务。

因赛尔康的充电器业务主要为外销，目前还处于整合阶段且受疫情的影响毛利较低，导致本期境外毛利较上年同期下降较多。

本期境外销售增长主要系收本期增加赛尔康充电器外销业务及精密功能及结构件外销增长所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|-----------------|---------|---------------------------------|----------|
| 投资收益 | 33,202,177.77 | 4.75% | 主要是理财收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -23,156,151.00 | -3.31% | 主要是东方亮彩原股东未完成业绩承诺而进行的业绩补偿股票价格变动 | 否 |
| 资产减值 | -173,880,482.18 | -24.87% | 主要是存货减值 | 否 |
| 营业外收入 | 2,102,852.56 | 0.30% | 主要是罚款等收入 | 否 |
| 营业外支出 | 30,288,997.86 | 4.33% | 主要是非流动资产毁损报废损失及罚款支出 | 否 |
| 信用减值损失 | 18,478,581.80 | 2.64% | 主要是应收款项坏账准备变动 | 否 |
| 资产处置收益 | -17,425,165.97 | -2.49% | 处置非流动资产所致 | 否 |
| 其他收益 | 75,592,528.83 | 10.81% | 政府补助 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 5,128,510,401.72 | 17.36% | 1,774,047,330.88 | 8.31% | 9.05% | 主要系本期收到非公开发行募集资金 |
| 应收账款 | 5,700,440,185.33 | 19.29% | 5,127,478,690.43 | 24.02% | -4.73% | 本期精密功能及结构件业务增长以及本期较上年同期新增了赛尔康业务 |
| 存货 | 2,923,243,957.38 | 9.89% | 2,355,377,571.65 | 11.03% | -1.14% | 本期精密功能及结构件业务增长以及本期较上年同期新增了赛尔康业务 |
| 投资性房地产 | 38,705,476.46 | 0.13% | 38,099,944.28 | 0.18% | -0.05% | |
| 长期股权投资 | 155,683,682.48 | 0.53% | 144,385,888.39 | 0.68% | -0.15% | |
| 固定资产 | 5,588,030,487.59 | 18.91% | 5,694,531,568.18 | 26.68% | -7.77% | 1) 本期末帝晶光电及江粉高科的固定资产转入持有待售资产；2) 本期较上年同期新增了赛尔康业务 |
| 在建工程 | 477,214,378.99 | 1.62% | 246,964,359.26 | 1.16% | 0.46% | 在建工程余额增加主要系非公开发行募集资金项目投资 |

| | | | | | | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|------------------------------------|
| | | | | | | 建设厂房及生产线设备 |
| 短期借款 | 3,988,196,328.94 | 13.50% | 3,262,894,022.92 | 15.29% | -1.79% | 本期为应对突发疫情带来的不确定性，公司调整融资策略，增加短期资金储备 |
| 长期借款 | 1,558,946,594.62 | 5.28% | 81,249,998.00 | 0.38% | 4.90% | 主要系收购赛尔康借款及本期优化了贷款结构、增加了长期贷款比例 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|------------------|----------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 1,033,215,575.70 | -20,949,993.24 | | | | | | 1,012,265,582.46 |
| 2.衍生金融资产 | | -2,206,157.76 | | | 3,500,000.00 | | 2,461,543.66 | 3,755,385.90 |
| 金融资产小计 | 1,033,215,575.70 | -23,156,151.00 | | | 3,500,000.00 | | 2,461,543.66 | 1,016,020,968.36 |
| 上述合计 | 1,033,215,575.70 | -23,156,151.00 | | | 3,500,000.00 | | 2,461,543.66 | 1,016,020,968.36 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

衍生金融资产其他变动系确认投资收益

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|------------------|------------------------------------|
| 货币资金 | 428,826,853.77 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金、保函保证金、银行冻结等 |
| 交易性金融资产 | 1,012,265,582.46 | 相关股票已被持有人质押 |
| 应收款项融资 | 70,299,765.55 | 借款质押担保、票据质押票据池 |

| | | |
|--------|------------------|--------|
| 其他流动资产 | 30,000,000.00 | 借款质押担保 |
| 固定资产 | 734,896,344.23 | 借款抵押担保 |
| 无形资产 | 172,502,710.94 | 借款抵押担保 |
| 合计 | 2,448,791,256.95 | -- |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|--------|
| 10,000,000.00 | 10,500,000.00 | -4.76% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|--------|------------------|----------------|-----------------|--------------|----------|--------------|------------------|-------------------------|
| 金融衍生工具 | | -2,206,157.76 | | 3,500,000.00 | | 2,461,543.66 | 3,755,385.90 | 自有资金 |
| 其他 | 1,341,184,037.84 | -20,949,993.24 | -307,968,462.14 | | | | 1,012,265,582.46 | 子公司东方亮彩业绩承诺未达标原股东应补偿的股份 |
| 合计 | 1,341,184,037.84 | -23,156,151.00 | -307,968,462.14 | 3,500,000.00 | 0.00 | 2,461,543.66 | 1,016,020,968.36 | -- |

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|-------------|-------------|-------------|--------|-----------|-----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年01月09日 | 2020年01月16日 | | 10,395 | 10,395 | | 0 | 0.00% | -47.1 |
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年01月09日 | 2020年01月16日 | | 3,462.65 | 3,462.65 | | 0 | 0.00% | -18.05 |
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年01月21日 | 2020年02月24日 | | 13,800 | 13,800 | | 0 | 0.00% | -49.8 |
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年01月21日 | 2020年02月24日 | | 6,907.8 | 6,907.8 | | 0 | 0.00% | -17.1 |
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年02月26日 | 2020年03月23日 | | 7,033.2 | 7,033.2 | | 0 | 0.00% | 52.1 |
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年03月16日 | 2020年04月21日 | | 18,227.56 | 18,227.56 | | 0 | 0.00% | -172.9 |
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年03月18日 | 2020年04月27日 | | 4,226.46 | 4,226.46 | | 0 | 0.00% | -19.8 |
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年03月20日 | 2020年04月09日 | | 7,081 | 7,081 | | 0 | 0.00% | 3.9 |
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年05月12日 | 2020年05月21日 | | 17,020.08 | 17,020.08 | | 0 | 0.00% | -19.92 |
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年05月13日 | 2020年06月10日 | | 16,350.93 | 16,350.93 | | 0 | 0.00% | -51.52 |
| 金融机构 | 无 | 否 | 外汇远期 | | 2020年05月22日 | 2020年05月28日 | | 12,138 | 12,138 | | 0 | 0.00% | 120.7 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---|----------|-------------|---------------------|---------------------|----|----------|------------|------------|--------|--------|-------------|-------|
| 金融 机构 | 无 | 否 | 外汇 远期 | | 2020年 05月22 日 | 2020年 06月10 日 | | 14,327.6 | 14,327.6 | | 0 | 0.00% | 64.6 | |
| 金融 机构 | 无 | 否 | 外汇 远期 | | 2020年 05月27 日 | 2020年 06月16 日 | | 14,345.6 | 14,345.6 | | 0 | 0.00% | 82.6 | |
| 金融 机构 | 无 | 否 | 外汇 远期 | | 2020年 05月18 日 | 2020年 06月22 日 | | 3,565.75 | 3,565.75 | | 0 | 0.00% | -8.39 | |
| 金融 机构 | 无 | 否 | 外汇 远期 | | 2020年 05月21 日 | 2020年 06月22 日 | | 3,565.75 | 3,565.75 | | 0 | 0.00% | 5.19 | |
| 金融 机构 | 无 | 否 | 外汇 远期 | | 2020年 05月19 日 | 2020年 06月22 日 | | 1,069.73 | 1,069.73 | | 0 | 0.00% | -158.0 8 | |
| 金融 机构 | 无 | 否 | 外汇 远期 | | 2020年 05月22 日 | 2020年 06月22 日 | | 713.15 | 713.15 | | 0 | 0.00% | -98.97 | |
| 金融 机构 | 无 | 否 | 货币 互换 | | 2020年 03月27 日 | 2020年 07月07 日 | | 10,620 | | | 10,620 | 0.87% | 84.85 | |
| 金融 机构 | 无 | 否 | 货币 互换 | | 2020年 04月16 日 | 2020年 06月29 日 | | 14,151.6 | 14,151.6 | | 0 | 0.00% | 187.27 | |
| 金融 机构 | 无 | 否 | 货币 互换 | | 2020年 05月12 日 | 2020年 06月29 日 | | 14,186.4 | 14,186.4 | | 0 | 0.00% | 111.97 | |
| 金融 机构 | 无 | 否 | 期权 | | 2020年 06月26 日 | 2020年 07月17 日 | | 7,120 | | | 7,120 | 0.58% | 45.19 | |
| 合计 | | | | | 0 | -- | -- | 0 | 200,308.26 | 182,568.26 | 0 | 17,740 | 1.45% | 96.74 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | | | | 2020年04月29日 | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| <p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p> | <p>1、市场风险及对策 外汇衍生性商品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生性商品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。 公司外汇衍生品交易将遵循套期保值原则，不做投机性套利交易。</p> <p>2、流动性风险及对策 不合理的外汇衍生性商品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。 外汇衍生性商品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，适时选择合适的外汇衍生性商品，适当选择净额交割衍生性商品，可保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。</p> <p>3、履约风险及对策 不合适的交易对方选择可能引发公司购买外汇衍生性商品的履约风险。 公司开展外汇衍生性商品的交易对方均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行及金融机构，履约风险低。</p> <p>4、其他风险及对策 因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。 公司将审慎审查与合格的银行及金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度。公司已制定《衍生性商品交易业务管理制度》，从业务操作原则、交易审批权限、交易管理及操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等方面对公司从事衍生性商品交易业务进行规范，保护公司和股东合法权益。</p> |
| <p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p> | <p>公司对报告期内衍生品投资损益情况进行了确认，报告期内确认公允价值变动收益-220.62 万人民币，确认投资收益 317.37 万人民币，公允价值计算以彭博提供的与交易到期日一致的资产负债表日远期汇率报价为基准。</p> |
| <p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p> | <p>公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生性商品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比不存在发生重大变化。</p> |
| <p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p> | <p>公司独立董事认为：公司开展外汇衍生性商品交易业务主要是为规避人民币汇率波动带来外汇风险，能有效控制外汇风险带来的成本不确定性。公司已制定《衍生性商品交易业务管理制度》，有利于加强外汇衍生性商品交易的风险管理和控制。该议案的审议、表决等程序符合《公司法》及《公司章程》等相关规定，符合公司整体利益、没有损害中小股东的合法权益，我们同意公司开展外汇衍生性商品交易业务。</p> |

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 300,000 |
| 报告期投入募集资金总额 | 69,999.96 |
| 已累计投入募集资金总额 | 69,999.96 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证券监督管理委员会 2019 年 11 月 27 日《关于核准广东领益智造股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2019]2574 号)核准,并经深圳证券交易所同意,公司非公开发行不超过 12 亿股新股。</p> <p>公司本次非公开发行股票的发行价格为 9.31 元/股,每股面值 1 元,发行股份总数 322,234,156 股,募集资金总额人民币 2,999,999,992.36 元,扣除各项发行费用人民币 27,599,167.25 元,实际募集资金净额人民币 2,972,400,825.11 元。</p> <p>截至 2020 年 6 月 9 日,本公司上述发行募集的资金已全部到位,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2020]000264 号《验资报告》验证。</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日,公司按照经批准的募集资金使用计划,在扣除发行费用后,报告期内将本次非公开发行股票募集配套资金中的 699,999,600.00 元用于补充公司流动资金;募集资金专户存款利息收入 853,077.21 元,手续费支出 518.37 元。</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日公司尚未使用的募集资金余额为 2,273,253,783.95 元,募集资金专户余额为 2,272,866,301.27 元,募集资金专户余额与尚未使用的募集资金余额差异系发行费用支付产生。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 精密金属加工项目 | 否 | 156,600 | 156,600 | 0 | 0 | 0.00% | | | 不适用 | 否 |
| 电磁功能材料项目 | 否 | 54,400 | 54,400 | 0 | 0 | 0.00% | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 89,000 | 89,000 | 69,999.96 | 69,999.96 | 78.65% | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 300,000 | 300,000 | 69,999.96 | 69,999.96 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|---------|---------|-----------|-----------|----|----|---|----|----|
| 合计 | -- | 300,000 | 300,000 | 69,999.96 | 69,999.96 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 截至 2020 年 6 月 30 日, 公司以自筹资金预先投入募集资金项目的总金额为 205,722,138.84 元, 其中投入精密金属加工项目 163,020,655.84 元, 投入电磁功能材料项目 42,701,483.00 元。截至本报告期末, 公司尚未完成以自筹资金预先投入到募集资金项目的置换。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 | | | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------------|------------------|--|
| 详阅《2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 | 2020 年 07 月 31 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 |

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 领益科技（深圳）有限公司 | 子公司 | 生产及销售精密功能件 | RMB 1,110,000,000.00 | 6,523,413,254.75 | 2,768,149,627.39 | 397,638,925.80 | 893,769,836.58 | 895,153,801.64 |
| 领胜城科技（江苏）有限公司 | 子公司 | 生产及销售精密功能件 | RMB 258,000,000.00 | 2,420,974,984.17 | 1,579,748,555.81 | 1,075,781,092.50 | 193,719,598.85 | 167,534,020.86 |
| 东莞领杰金属精密制造科技有限公司 | 子公司 | 生产及销售精密功能件 | RMB100,000,000.00 | 2,236,747,721.17 | 401,349,747.38 | 1,870,714,343.71 | 135,804,512.39 | 122,342,515.23 |
| 成都领益科技有限公司 | 子公司 | 生产及销售精密功能件 | RMB 179,358,559.60 | 1,020,882,242.67 | 357,765,970.08 | 601,762,331.93 | 133,557,872.51 | 117,482,853.64 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 子公司 | 生产及销售精密功能件 | RMB 200,000,000.00 | 2,731,863,290.39 | 838,244,938.89 | 846,366,698.75 | 99,616,043.28 | 92,784,931.81 |
| 赛尔康技术（深圳）有限公司 | 子公司 | 生产及销售充电器 | USD8,100,000.00 | 878,100,375.47 | -281,243,766.03 | 818,161,785.40 | -129,750,535.27 | -110,656,187.23 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------------------------------|----------------|-------------------|
| Triumph Lead (Singapore) Pte. Ltd. | 新设 | 目前对整体生产经营和业绩无明显影响 |
| 深圳市领滔科技有限公司 | 新设 | 目前对整体生产经营和业绩无影响 |
| 苏州一道医疗科技有限公司 | 同一控制下企业合并 | 对整体生产经营和业绩无明显影响 |
| 东莞市金日模具有限公司 | 处置 | 对整体生产经营和业绩无明显影响 |
| 领镒（江苏）精密电子制造有限公司 | 注销 | 对整体生产经营和业绩无明显影响 |
| 江门京江钢球有限公司 | 注销 | 对整体生产经营和业绩无明显影响 |
| 重庆市帝晶光电技术有限公司 | 注销 | 对整体生产经营和业绩无明显影响 |
| 重庆市东方亮彩精密制造有限公司 | 注销 | 对整体生产经营和业绩无明显影响 |

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）疫情全球蔓延的风险

2020上半年，新冠疫情对全球各国的经济也造成了重创。中国作为消费电子重要的消费市场，经历过一、二季度的低谷后，目前制造业稳步恢复，基本面继续改善，供需两端持续回暖，市场需求得到改善并逐步恢复正常。但同样作为消费电子主力消费市场的欧洲和美洲，仍在遭受着新冠疫情的侵袭，疫情在一定程度上影响了市场和需求。下半年疫情反弹的不确定性因素依然存在。

面对疫情，领益智造多措并举，积极化解疫情风险、减少疫情对经营的影响。具体措施包括：首先，积极应对并防控疫情，及时复工复产；其次，在内部积极推行降本增效，提高盈利能力和水平；再次，全面满足现有客户的需求，争取更多的订单和更高的份额，同时积极开拓新市场和新业务，培育并挖掘新的业务增长点；最后，在内部积极推行各种学习和培训，苦练内功，全面提升工作效率和管理能力，为未来的快速成长夯实基础。上半年，公司已经建立了应对疫情的快速反应机制和压力测试模型，加上收购苏州一道医疗科技有限公司等措施，目前已具备一定的抗风险能力。

（二）国际形势动荡的风险

中美贸易争端恐将长期存在，而贸易保护主义抬头，中美关系脱钩的迹象亦忽明忽暗，整个国际形势

处于动荡之中，存在着较大的不确定性。在此背景下，制造业回流等各种说法亦甚嚣尘上，从而让国际形势更加的扑朔迷离。

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

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

（三）汇率波动的风险

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 68.95% | 2020 年 01 月 16 日 | 2020 年 01 月 17 日 | 《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-007） |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.97% | 2020 年 02 月 11 日 | 2020 年 02 月 12 日 | 《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-013） |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 69.88% | 2020 年 03 月 05 日 | 2020 年 03 月 06 日 | 《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-025） |
| 2020 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 65.73% | 2020 年 04 月 14 日 | 2020 年 04 月 15 日 | 《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2020 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-033） |
| 2019 年度股东大会 | 年度股东大会 | 66.44% | 2020 年 05 月 20 日 | 2020 年 05 月 21 日 | 《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-051） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 2 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |

| | |
|---|------------------|
| 分配预案的股本基数（股） | 7,143,099,356 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 1,428,619,871.20 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 1,428,619,871.20 |
| 可分配利润（元） | 1,521,246,060.53 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>2020 年 1-6 月，公司实现归属于母公司所有者的净利润为 631,317,759.99 元，截至 2020 年 6 月 30 日，公司未分配利润金额为 3,801,194,144.52 元。其中母公司实现净利润 788,540,642.92 元，加期初母公司未分配利润 732,705,417.61 元，期末可供股东分配的利润为 1,521,246,060.53 元。</p> <p>在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，拟定 2020 年半年度利润分配预案为：以公司未来实施分配方案时股权登记日的可参与利润分配的股本为基数，按分配比例不变的原则，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。</p> <p>根据公司第四届董事会第三十二次会议决议日公司总股本 7,143,099,356 股测算，预计本次现金分红总额为 1,428,619,871.20 元（含税）。公司本次利润分配预案披露后至权益分派实施前，如公司总股本由于股权激励行权、股份回购等原因发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则，在公司利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配总额。公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与本次利润分配的权利，截至公告日公司尚未进行回购股份。</p> | |

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---|-----------|--|------------------|------|--------------------------------------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 曹云、刘吉文、刘鸣源、曹小林、王海霞、深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）（以下统称“东方亮彩责任人”） | 业绩承诺及补偿安排 | 公司向东方亮彩发行股份及支付现金购买东方亮彩 100% 股权，并募集配套资金。东方亮彩责任人承诺：自利润承诺补偿协议签订之日起，东方亮彩 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币 11,500.00 万元、14,250.00 万元 | 2015 年 10 月 15 日 | 三年 | 曹云的业绩补偿承诺超期未履行完毕；除曹云外的东方亮彩责任人已完成补偿义务 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--|---------|---|------------------|-------|---|
| | | | 和 18,000.00 万元。如果实现扣非净利润或运营收入比例指标低于上述承诺内容,则上述补偿责任人将按照签署的《利润承诺补偿协议书》的约定进行补偿。 | | | |
| | 汪南东及其配偶何丽婵、儿子汪彦 | 股份锁定的承诺 | 在本次交易完成后(自本次交易发行的股份上市之日起) 36 个月内不转让本人在上市公司中拥有权益的股份。 | 2018 年 02 月 13 日 | 36 个月 | 因民间借贷纠纷案及股票质押式回购交易违约,汪南东及其一致行动人的被动减持行为已违反其作出的股份锁定承诺。深圳证券交易所已对汪南东给予公开谴责处分,广东证监局已对汪南东、何丽婵、汪彦采取出具警示函的行政监管措施。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 否 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 补偿责任人曹云应补偿的股份处于质押状态,其已就股份补偿情况向公司出具了承诺函,计划在股票解除限售后,向质权人申请通过将无须向公司补偿的部分股票进行出售,所得资金偿还融资借款并解除股票质押,从而向公司进行利润承诺补偿。公司于 2019 年 12 月 3 日办理完成了曹云应补偿股份中 20,000,000 股的回购注销手续。截至本报告期末,曹云仍有 95,227,242 股的应补偿股份待回购注销。 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形 成预计 负债 | 诉讼(仲 裁)进展 | 诉讼(仲裁) 审理结果及 影响 | 诉讼(仲 裁)判决执 行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|--------------|------------------|--------------|-----------------------|----------------------|-------------|---|
| 2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞市金铭电子有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案 | 6,722.69 | 否 | 一审判决生效 | 已申报债权 | 不适用 | | |
| 2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞市金铭电子有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案 | 411.25 | 否 | 一审判决生效 | 已申报债权 | 不适用 | | |
| 2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案 | 210.05 | 否 | 一审判决生效 | 已申报债权 | 不适用 | | |
| 2018年4月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案 | 2,094.28 | 否 | 一审判决生效 | 已申报债权 | 不适用 | | |
| 2018年4月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案 | 3,000 | 否 | 一审判决生效 | 已申报债权 | 不适用 | | |
| 2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案 | 11,498 | 否 | 一审判决生效 | 已申报债权 | 不适用 | 2018年11月06日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》 (公告编号: 2018-150) |
| 2018年4月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限 | 13,277.31 | 否 | 一审判决生效 | 已申报债权 | 不适用 | 2018年11月06日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于全 |

| | | | | | | | |
|---|------------|---|-------------------------|-----|-----|-------------|--|
| 公司买卖合同纠纷案 | | | | | | | 资子公司涉及诉讼的进展公告》 (公告编号: 2018-150) |
| 2018年9月江门市中岸进出口有限公司诉广州市卓益贸易有限公司、江门市三七实业有限公司、徐文辉进出口代理合同纠纷合同纠纷案 | 2,393.6 | 否 | 已申请强制执行 | 不适用 | 不适用 | | |
| 2019年4月广东领益智造股份有限公司诉汪南东保证合同纠纷案 | 111,950.03 | 否 | 2020年6月30日已第一次开庭,待第二次开庭 | 不适用 | 不适用 | 2019年04月13日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于公司提起诉讼的公告》(公告编号: 2019-025) |

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理 结果及影响 | 诉讼(仲裁)判 决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------|--------------|--------------|----------|-------------------|------------------|------|------|
| 未达到重大的诉讼、 仲裁事项汇总(原告) | 12,391.97 | 否 | 法院已受理 | 未结案 | 不适用 | | |
| 未达到重大的诉讼、 仲裁事项汇总(被告) | 780.36 | 否 | 法院已受理 | 未结案 | 不适用 | | |

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2019年12月30日召开第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第十六次会议、于2020年1

月16日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于部分激励对象离职，公司同意注销80名获授股票期权的激励对象持有的共计3,890,220份股票期权，回购注销58名获授限制性股票的激励对象持有的共计6,212,240股限制性股票。公司于2020年5月19日办理完成上述股票期权注销手续、于2020年5月20日办理完成上述限制性股票的回购注销手续。

关于上述回购注销完成情况，详见公司分别于2020年5月21日及2020年5月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2020-052）、《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-053）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|---------|-------------|----------|--------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 领益科技（深圳）有限公司 | 2018年08月27日 | 25,000 | 2019年02月25日 | 19,463.6 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 领益科技（深圳）有限公司 | 2018年08月27日 | 40,000 | 2019年03月14日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2018年01月22日 | 420,000 | 2019年01月26日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2018年01月22日 | 420,000 | 2019年03月27日 | 14,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-------------|---------|-------------|--------|--------|-----|---|---|
| 东莞市金日模具有限公司 | 2019年04月20日 | 66,000 | 2019年05月17日 | 400 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 江门江益磁材有限公司 | 2019年04月20日 | 66,000 | 2019年05月17日 | 3,600 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 江门江益磁材有限公司 | 2019年04月20日 | 66,000 | 2019年05月13日 | 1,300 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 江门江菱电机电气有限公司 | 2019年04月20日 | 66,000 | 2019年05月17日 | 336 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 江门江菱电机电气有限公司 | 2019年04月20日 | 66,000 | 2019年05月17日 | 480 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 鹤山市江磁线缆有限公司 | 2019年04月20日 | 66,000 | 2019年05月14日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 鹤山市江磁线缆有限公司 | 2019年04月20日 | 66,000 | 2019年05月16日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 鹤山市江磁线缆有限公司 | 2019年04月20日 | 66,000 | 2019年05月20日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2019年06月03日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年04月20日 | 30,000 | 2019年06月05日 | 9,900 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 2019年04月20日 | 35,000 | 2019年06月24日 | 20,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2019年07月01日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 东莞盛翔精密金属有限公司 | 2019年04月20日 | 60,000 | 2019年07月12日 | 30,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 领益科技(深圳)有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2019年07月26日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 领胜电子科技(深圳)有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2019年07月25日 | 14,500 | 连带责任保证 | 6个月 | 是 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2019年07月26日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2019年07月30日 | 9,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2019年07月25日 | 4,100 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2018年01月22日 | 420,000 | 2019年07月31日 | 5,000 | 连带责任保证 | 6个月 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-------------|---------|-------------|------------|--------|------|---|---|
| 领胜城科技（江苏）有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2019年07月25日 | 9,600 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 领益科技（深圳）有限公司 | 2019年08月04日 | 20,000 | 2019年08月09日 | 20,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 东莞领益精密制造科技有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2019年08月31日 | 9,170 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 2019年04月20日 | 35,000 | 2019年08月31日 | 7,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 香港帝晶光电科技有限公司 | 2019年08月04日 | 118,220 | 2019年08月20日 | 112,749.39 | 连带责任保证 | 5年 | 是 | 否 |
| 领胜城科技（江苏）有限公司 | 2019年04月20日 | 10,000 | 2019年09月10日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2019年09月12日 | 2,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2019年09月12日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2019年09月12日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 东莞盛翔精密金属有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2019年09月29日 | 9,911.3 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2019年09月29日 | 3,800 | 连带责任保证 | 6个月 | 是 | 否 |
| 领胜电子科技(深圳)有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2019年09月29日 | 300 | 连带责任保证 | 6个月 | 是 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司 | 2018年09月26日 | 1,600 | 2019年09月26日 | 800 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司 | 2018年09月26日 | 1,600 | 2019年09月27日 | 800 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 苏州领裕电子科技有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2019年10月21日 | 12,500 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 苏州领裕电子科技有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2019年10月24日 | 9,766.68 | 连带责任保证 | 6个月 | 是 | 否 |
| 领益科技（深圳）有限公司 | 2019年08月04日 | 20,000 | 2019年10月30日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2019年10月10日 | 1,200 | 连带责任保证 | 11个月 | 是 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2019年10月28日 | 9,400 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-------------|---------|-------------|-----------|--------|------|---|---|
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2019年11月08日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 领益科技（深圳）有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2019年11月06日 | 40,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 2019年04月20日 | 35,000 | 2019年11月26日 | 4,584.41 | 连带责任保证 | 4个月 | 是 | 否 |
| 东莞盛翔精密金属有限公司 | 2019年04月20日 | 60,000 | 2019年12月02日 | 15,000 | 连带责任保证 | 4个月 | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年04月20日 | 30,000 | 2019年12月12日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年04月20日 | 30,000 | 2019年12月05日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2019年12月27日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 领胜城科技（江苏）有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2019年12月25日 | 2,651.45 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 苏州领裕电子科技有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2020年01月06日 | 20,000 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 东莞领益精密制造科技有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2020年01月09日 | 10,619.25 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年08月04日 | 60,000 | 2020年01月20日 | 10,000 | 连带责任保证 | 10个月 | 否 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年09月30日 | 60,000 | 2020年01月15日 | 5,000 | 连带责任保证 | 11个月 | 否 | 否 |
| 领胜城科技（江苏）有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2020年01月22日 | 1,200.53 | 连带责任保证 | 11个月 | 否 | 否 |
| 东莞盛翔精密金属有限公司 | 2019年08月04日 | 30,000 | 2020年02月20日 | 18,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 领益科技（深圳）有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2020年02月21日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2020年02月17日 | 5,000 | 连带责任保证 | 10个月 | 否 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2020年02月26日 | 5,000 | 连带责任保证 | 10个月 | 否 | 否 |
| 领胜城科技（江苏）有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2020年02月12日 | 424.73 | 连带责任保证 | 10个月 | 否 | 否 |
| 领胜电子科技(深圳)有限公司 | 2019年04月20日 | 30,000 | 2020年03月09日 | 20,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------------|---------|-------------|----------|--------|------|---|---|
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年08月04日 | 60,000 | 2020年03月02日 | 3,000 | 连带责任保证 | 8个月 | 否 | 否 |
| 领益科技(深圳)有限公司 | 2019年08月04日 | 60,000 | 2020年03月27日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2019年04月20日 | 40,000 | 2020年03月25日 | 8,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 东莞领杰金属精密制造科技有限公司 | 2020年03月27日 | 66,000 | 2020年03月31日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 2019年04月20日 | 30,000 | 2020年03月31日 | 10,000 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 领胜城科技(江苏)有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2020年03月17日 | 104.42 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 东莞领杰金属精密制造科技有限公司 | 2020年03月27日 | 66,000 | 2020年04月01日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 2020年03月27日 | 56,000 | 2020年04月16日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 苏州领裕电子科技有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2020年04月10日 | 32,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 东莞领杰金属精密制造科技有限公司 | 2020年03月27日 | 66,000 | 2020年04月16日 | 14,159 | 连带责任保证 | 2个月 | 是 | 否 |
| 领胜电子科技(深圳)有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2020年04月29日 | 20,000 | 连带责任保证 | 7个月 | 否 | 否 |
| 领益科技(深圳)有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2020年04月30日 | 15,000 | 连带责任保证 | 10个月 | 否 | 否 |
| 赛尔康技术(深圳)有限公司 | 2020年03月27日 | 15,000 | 2020年04月29日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 2020年03月27日 | 56,000 | 2020年05月11日 | 14,159 | 连带责任保证 | 2个月 | 是 | 否 |
| 领胜城科技(江苏)有限公司 | 2019年04月20日 | 100,000 | 2020年05月14日 | 13,000 | 连带责任保证 | 2个月 | 是 | 否 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 2020年03月27日 | 56,000 | 2020年05月19日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 苏州领裕电子科技有限公司 | 2019年04月20日 | 20,000 | 2020年05月19日 | 9,203.35 | 连带责任保证 | 6个月 | 否 | 否 |
| 领益科技(深圳)有限公司 | 2019年08月04日 | 60,000 | 2020年05月28日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 东莞领杰金属精密制造科技有限公司 | 2019年12月31日 | 34,881 | 2020年05月21日 | 16,990.8 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |

| 领胜城科技（江苏）有限公司 | 2020年03月27日 | 2,500 | 2020年05月15日 | 2,230.04 | 连带责任保证 | 6个月 | 否 | 否 |
|--|--------------|---------|-------------|-------------------------|--------|------|--------|------------|
| 苏州领裕电子科技有限公司 | 2019年10月08日 | 30,000 | 2020年05月29日 | 2,336.24 | 连带责任保证 | 6个月 | 否 | 否 |
| Salcomp Plc | 2020年03月28日 | 115,435 | 2020年06月16日 | 115,434.5 | 连带责任保证 | 4.5年 | 否 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2019年08月04日 | 60,000 | 2020年05月28日 | 5,000 | 连带责任保证 | 6个月 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 1,924,750.5 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 451,361.86 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 1,924,750.5 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 563,376.61 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| TLG INVESTMENT (HK) LIMITED | 2019年04月20日 | 35,000 | 2019年10月31日 | 6,976.2 | 连带责任保证 | 4个月 | 是 | 否 |
| TLG INVESTMENT (HK) LIMITED | 2019年04月20日 | 35,000 | 2020年02月28日 | 7,006.6 | 连带责任保证 | 4个月 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | | 314,934.5 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | | 7,006.6 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | | 314,934.5 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | | | 0 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 2,239,685 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 458,368.46 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 2,239,685 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 563,376.61 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 46.14% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | 316,214.55 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 316,214.55 | | | | |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | | | 不适用 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 不适用 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

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

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|---------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 220,900 | 106,189 | 0 |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 合计 | | 230,900 | 116,189 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）领益科技第一期公司债券完成发行

截至2020年1月21日，公司全资子公司领益科技（深圳）有限公司完成了2020年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）（以下简称“本期债券”）的发行。领益科技本期债券简称为“20领益01”，债券代码为“149030”，发行时间为2020年1月17日至2020年1月21日，实际发行规模为3亿元，最终票面利率为4.80%。

（二）收购苏州一道医疗科技有限公司100%股权

公司于2020年2月27日召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于收购苏州一道医疗科技有限公司100%股权暨关联交易的议案》。公司拟以自有资金人民币500.00万元收购深圳领略投资发展有限公司持有的苏州一道医疗科技有限公司100%股权。

截至2020年3月19日，苏州一道医疗科技有限公司已完成工商变更登记手续，苏州一道医疗科技有限公司已成为公司全资子公司。

（三）非公开发行股票项目

公司拟向特定对象非公开发行股票数量不超过12亿股（含本数），募集资金总额不超过30亿元，用于精密金属加工项目、电磁功能材料项目及补充流动资金。

公司分别于2020年2月18日、2020年3月5日召开第四届董事会第二十五次会议及2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司非公开发行股票方案的议案》《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等有关议案。公司根据中国证券监督管理委员会于2020年2月14日发布的《关于修改<上市公司证券发行管理办法>的决定》《关于修改<上市公司非公开发行股票实施细则>的决定》等规定，以及本次非公开发行股票事项的最新进展情况，对公司非公开发行股票方案的发行对象、认购方式、定价方式、限售期限及适用的减持规定等进行了修订。

公司于2020年6月22日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于设立募集资金专户并签订募集资金三方监管协议的议案》。经核准，公司向发行对象非公开发行人民币普通股（A股）322,234,156股，发行价格为9.31元/股，募集资金总额为人民币2,999,999,992.36元。公司开立了募集资金专户并与各募集资金存放银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

上述报告期内公司其他重大事项详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的以下公告：

| 重大事项概述 | 公告编号 | 公告名称 | 披露日期 |
|-----------------|----------|--|------------|
| 领益科技第一期公司债券完成发行 | 2020-009 | 关于全资子公司领益科技（深圳）有限公司2020年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）发行结果公告 | 2020/01/22 |

| | | | |
|----------------------|----------|--------------------------------|------------|
| 收购苏州一道医疗科技有限公司100%股权 | 2020-022 | 关于收购苏州一道医疗科技有限公司100%股权暨关联交易的公告 | 2020/02/28 |
| 非公开发行股票项目 | 2020-016 | 关于公司非公开发行股票预案修订情况说明的公告 | 2020/02/19 |
| | 2020-059 | 关于设立募集资金专户并签订募集资金三方监管协议的公告 | 2020/06/23 |

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年1月16日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》。公司拟将持有的全资子公司深圳市帝晶光电科技有限公司100%股权（Salcomp Plc股权除外）、公司直接持有的广东江粉高科技产业园有限公司26.28%股权和广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）（以下简称“产业投资基金”）持有的江粉高科73.72%股权转让给安徽帝晶光电科技有限公司（以下简称“安徽帝晶”），交易总价款为人民币80,000.00万元。

公司于2020年6月8日召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于签署<附条件生效的股权转让及调整框架协议>之补充协议二的议案》《关于回购招商资管所持产业投资基金财产份额的议案》。公司与安徽帝晶就原交易协议有关事宜达成了补充条款，其中对股权转让进度、转让款支付安排、有关借款偿还期限等事宜进行了调整。同时为推进江粉高科股权顺利转让，公司拟以自有资金提前回购招商证券资产管理有限公司持有的产业投资基金77.91%的财产份额，以获得产业投资基金及江粉高科100%股权。

2020年7月7日，江粉高科办理完成了股东变更等相关工商变更登记手续；2020年7月8日，帝晶光电办理完成了股东变更等相关工商变更登记手续。上述工商变更登记完成后，公司不再持有帝晶光电及江粉高科股权。

上述事项详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的以下公告：

| 重大事项概述 | 公告编号 | 公告名称 | 披露日期 |
|---------------------|----------|----------------------------------|------------|
| 转让帝晶光电及江粉高科100%股权事项 | 2020-004 | 关于转让控股子公司股权的公告 | 2020/01/16 |
| | 2020-008 | 关于转让控股子公司股权的进展公告 | 2020/01/21 |
| | 2020-031 | 关于转让控股子公司股权的进展公告 | 2020/03/28 |
| | 2020-057 | 关于签署《附条件生效的股权转让及调整框架协议》之补充协议二的公告 | 2020/06/10 |
| | 2020-056 | 关于回购招商资管所持产业投资基金财产份额的公告 | 2020/06/10 |
| | 2020-060 | 关于转让控股子公司股权的进展公告 | 2020/07/09 |

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-----------|--------------|--------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 5,102,923,274 | 74.75% | | | | -135,049,066 | -135,049,066 | 4,967,874,208 | 72.83% |
| 1、国家持股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 5,097,297,174 | 74.66% | | | | -135,049,066 | -135,049,066 | 4,962,248,108 | 72.75% |
| 其中：境内法人持股 | 4,429,487,177 | 64.88% | | | | | | 4,429,487,177 | 64.94% |
| 境内自然人持股 | 667,809,997 | 9.78% | | | | -135,049,066 | -135,049,066 | 532,760,931 | 7.81% |
| 4、外资持股 | 5,626,100 | 0.08% | | | | | | 5,626,100 | 0.08% |
| 其中：境外法人持股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 5,626,100 | 0.08% | | | | | | 5,626,100 | 0.08% |
| 二、无限售条件股份 | 1,724,154,166 | 25.25% | | | | 128,836,826 | 128,836,826 | 1,852,990,992 | 27.17% |
| 1、人民币普通股 | 1,724,154,166 | 25.25% | | | | 128,836,826 | 128,836,826 | 1,852,990,992 | 27.17% |
| 2、境内上市的外资股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 4、其他 | | 0.00% | | | | | | | 0.00% |
| 三、股份总数 | 6,827,077,440 | 100.00% | | | | -6,212,240 | -6,212,240 | 6,820,865,200 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2020年5月20日, 公司回购注销完成58名已离职激励对象获授的限制性股票6,212,240股。公司股份总数、有限售条件股份减少了6,212,240股。

(2) 其他有限售条件股份变动为本期高管锁定股份调整所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司分别于2019年12月30日、2020年1月16日召开第四届董事会第二十三次会议及2020年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于58名获授限制性股票的激励对象离职, 公司同意回购注销首次授予部分限制性股票5,743,240股, 回购价格为1.66元/股; 回购注销预留部分限制性股票469,000股, 回购价格为3.12元/股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2020年5月20日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了58名已离职激励对象获授的6,212,240股限制性股票的回购注销手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内, 公司总股本由6,827,077,440股变更为6,820,865,200股。股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响详见本报告第二节第四部分“主要会计数据和财务指标”所列内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-------------|------------|----------|-------------|-------|---------------|
| 陈国狮 | 73,848,768 | 18,462,192 | | 55,386,576 | 高管锁定股 | 按高管股份管理相关规定执行 |
| 汪南东 | 326,050,800 | 72,885,563 | | 253,165,237 | 高管锁定股 | 按高管股份管理相关规定执行 |

| | | | | | | |
|---------------|-------------|-------------|--------|-------------|---|-----------------|
| 程鑫 | 7,500 | | 15,000 | 22,500 | 高管锁定股 | 按高管股份管理相关规定执行 |
| 曹云 | 151,428,571 | 37,504,071 | | 113,924,500 | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 24 个月，且在 2018 年 9 月 15 日前不转让；高管锁定股 | 按高管股份管理相关规定执行 |
| 58 名限制性股票激励对象 | 6,212,240 | 6,212,240 | | | 股权激励获授限制性股票的 58 名激励对象离职 | 2020 年 5 月 20 日 |
| 合计 | 557,547,879 | 135,064,066 | 15,000 | 422,498,813 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 202,151 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|-------------------------------|---------|---------|------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 领胜投资（深圳）有限公司 | 境内非国有法人 | 60.69% | 4,139,524,021 | - | 4,139,524,021 | 0 | 质押 | 588,330,000 |
| 汪南东 | 境内自然人 | 3.85% | 262,665,511 | -74,888,139 | 253,165,237 | 9,500,274 | 冻结 | 262,665,511 |
| 深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.88% | 196,103,812 | - | 196,103,812 | 0 | | |
| 曹云 | 境内自然人 | 2.23% | 151,898,571 | -763 | 113,924,500 | 37,974,071 | 质押 | 110,500,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.79% | 122,280,593 | 47,489,435 | 0 | 122,280,593 | | |
| 深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.38% | 93,859,344 | - | 93,859,344 | 0 | | |
| 陈国狮 | 境内自然人 | 0.88% | 60,225,545 | -13,623,223 | 55,386,576 | 4,838,969 | | |
| 深圳市聚美股权投资合伙企 | 境内非国有法人 | 0.34% | 23,114,019 | -450,000 | 0 | 23,114,019 | 质押 | 11,550,000 |

| 业（有限合伙） | | | | | | | | |
|---|---|--------|-------------|------------|---|------------|--|--|
| 中国工商银行股份有限公司一财通成长优选混合型证券投资基金 | 其他 | 0.23% | 15,627,300 | 15,627,300 | 0 | 15,627,300 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 0.22% | 14,883,600 | - | 0 | 14,883,600 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 曾芳勤为领胜投资（深圳）有限公司的实际控制人，并对深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）和深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）有重大影响，领胜投资、领尚投资及领杰投资构成一致行动人关系；曹云持有深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）10%股权，构成关联关系；汪南东、曹云、陈国狮之间不存在关联关系。除此之外，公司未知前 10 名普通股的其他股东之间是否存在关联关系及是否构成一致行动关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 122,280,593 | 人民币普通股 | 122,280,593 | | | | | |
| 曹云 | 37,974,071 | 人民币普通股 | 37,974,071 | | | | | |
| 深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙） | 23,114,019 | 人民币普通股 | 23,114,019 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司一财通成长优选混合型证券投资基金 | 15,627,300 | 人民币普通股 | 15,627,300 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 14,883,600 | 人民币普通股 | 14,883,600 | | | | | |
| 全国社保基金五零一组合 | 14,771,641 | 人民币普通股 | 14,771,641 | | | | | |
| 全国社保基金一零七组合 | 11,349,300 | 人民币普通股 | 11,349,300 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司一富国创新科技混合型证券投资基金 | 10,762,506 | 人民币普通股 | 10,762,506 | | | | | |
| 国泰君安证券资管一建设银行一国泰君安君得鑫两年持有期混合型集合资产管理计划 | 9,600,000 | 人民币普通股 | 9,600,000 | | | | | |
| 汪南东 | 9,500,274 | 人民币普通股 | 9,500,274 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 曹云持有深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）10%股权，构成关联关系。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系及是否构成一致行动关系。 | | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|-----|
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 |
|--------------------------------------|-----|

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------------|----|------------------|---------|
| 李雄伟 | 总经理助理、董事会秘书 | 解聘 | 2020 年 07 月 13 日 | 因个人原因辞职 |
| 雷曼君 | 董事会秘书 | 聘任 | 2020 年 07 月 13 日 | |

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东领益智造股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 5,128,510,401.72 | 3,468,359,578.17 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 1,016,020,968.36 | 1,033,215,575.70 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 15,847,900.03 | 75,631,616.89 |
| 应收账款 | 5,700,440,185.33 | 6,791,697,745.94 |
| 应收款项融资 | 224,939,547.92 | 425,988,414.96 |
| 预付款项 | 81,649,259.86 | 74,055,939.31 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 357,733,596.26 | 377,259,664.36 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,923,243,957.38 | 3,627,030,019.93 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | 2,913,227,498.50 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 932,387,380.12 | 835,190,765.25 |
| 流动资产合计 | 19,294,000,695.48 | 16,708,429,320.51 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 155,683,682.48 | 148,651,262.33 |
| 其他权益工具投资 | 51,215,613.72 | 3,270,613.72 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 38,705,476.46 | 36,162,161.46 |
| 固定资产 | 5,588,030,487.59 | 6,348,645,003.58 |
| 在建工程 | 477,214,378.99 | 281,748,233.94 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 760,523,880.88 | 807,338,812.72 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,773,752,550.11 | 1,773,752,550.11 |
| 长期待摊费用 | 251,613,961.48 | 272,534,076.66 |
| 递延所得税资产 | 529,095,812.06 | 530,716,597.12 |
| 其他非流动资产 | 628,065,779.59 | 412,574,384.48 |
| 非流动资产合计 | 10,253,901,623.36 | 10,615,393,696.12 |
| 资产总计 | 29,547,902,318.84 | 27,323,823,016.63 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,988,196,328.94 | 4,723,783,387.53 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 530,116,678.51 | 1,021,940,442.21 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 4,659,656,632.06 | 6,025,934,262.70 |
| 预收款项 | | 26,456,244.79 |
| 合同负债 | 27,271,787.62 | |
| 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 | 275,248,675.83 | 520,707,502.12 |
| 应交税费 | 120,889,385.34 | 283,430,621.55 |
| 其他应付款 | 3,463,876,147.37 | 532,567,399.18 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | 1,412,888,744.37 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 88,546,396.43 | 200,873,326.85 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 14,566,690,776.47 | 13,335,693,186.93 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 1,558,946,594.62 | 1,161,393,489.81 |
| 应付债券 | 305,319,606.90 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 241,487,609.51 | 581,771,181.70 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 235,312,069.53 | 214,653,148.98 |
| 递延所得税负债 | 392,999,630.54 | 368,618,791.92 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,734,065,511.10 | 2,326,436,612.41 |
| 负债合计 | 17,300,756,287.57 | 15,662,129,799.34 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 股本 | 1,709,263,413.45 | 1,709,263,413.45 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 6,831,667,522.64 | 6,804,944,319.32 |
| 减：库存股 | 227,261,727.13 | 227,261,727.13 |
| 其他综合收益 | -34,599,541.64 | 31,410,903.64 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 129,615,753.46 | 129,615,753.46 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 3,801,194,144.52 | 3,173,121,248.11 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 12,209,879,565.30 | 11,621,093,910.85 |
| 少数股东权益 | 37,266,465.97 | 40,599,306.44 |
| 所有者权益合计 | 12,247,146,031.27 | 11,661,693,217.29 |
| 负债和所有者权益总计 | 29,547,902,318.84 | 27,323,823,016.63 |

法定代表人：曾芳勤

主管会计工作负责人：李晓青

会计机构负责人：吴志玲

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,384,145,165.82 | 95,928,330.55 |
| 交易性金融资产 | 1,012,265,582.46 | 1,033,215,575.70 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,021,429.71 | 9,210,701.99 |
| 应收账款 | 754,228,424.75 | 515,212,018.89 |
| 应收款项融资 | 3,031,429.87 | 9,470,249.21 |
| 预付款项 | 15,158,361.84 | 12,395,144.60 |
| 其他应收款 | 2,528,302,957.74 | 2,173,889,907.52 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 888,000,000.00 | 697,038,390.99 |
| 存货 | 129,230,925.65 | 22,627,731.10 |
| 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 | 1,350,191.85 | 817,084.20 |
| 流动资产合计 | 6,836,734,469.69 | 3,872,766,743.76 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 25,887,322,201.36 | 24,933,370,100.76 |
| 其他权益工具投资 | 18,200,000.00 | 3,200,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 80,961,785.07 | 77,925,477.96 |
| 固定资产 | 64,280,074.19 | 74,676,555.20 |
| 在建工程 | 962,777.91 | 667,588.35 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 15,872,054.70 | 15,694,850.03 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,858,651.95 | 1,947,756.45 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 20,659,745.41 | 35,852,703.64 |
| 非流动资产合计 | 26,091,117,290.59 | 25,143,335,032.39 |
| 资产总计 | 32,927,851,760.28 | 29,016,101,776.15 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 455,579,404.16 | 436,233,791.67 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 364,800.00 | |
| 应付账款 | 981,631,281.65 | 572,534,742.38 |
| 预收款项 | | 2,493,775.89 |
| 合同负债 | 782,498.27 | |
| 应付职工薪酬 | 2,090,593.55 | 12,299,994.47 |
| 应交税费 | 1,068,681.94 | 919,193.55 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他应付款 | 3,755,671,229.75 | 1,624,905,947.52 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,043,528.70 | 27,222,086.28 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 5,210,232,018.02 | 2,676,609,531.76 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 53,280,000.00 | 60,558,624.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 5,744,782.95 | 6,154,546.65 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 59,024,782.95 | 66,713,170.65 |
| 负债合计 | 5,269,256,800.97 | 2,743,322,702.41 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 6,820,865,200.00 | 6,820,865,200.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 19,306,002,666.29 | 18,708,727,423.64 |
| 减：库存股 | 227,261,727.13 | 227,261,727.13 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 237,742,759.62 | 237,742,759.62 |
| 未分配利润 | 1,521,246,060.53 | 732,705,417.61 |
| 所有者权益合计 | 27,658,594,959.31 | 26,272,779,073.74 |
| 负债和所有者权益总计 | 32,927,851,760.28 | 29,016,101,776.15 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 11,944,215,913.42 | 9,596,253,579.73 |
| 其中：营业收入 | 11,944,215,913.42 | 9,596,253,579.73 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 11,129,650,057.82 | 8,714,483,887.05 |
| 其中：营业成本 | 9,639,479,313.91 | 7,384,067,086.72 |
| 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 | 59,943,678.65 | 70,693,572.95 |
| 销售费用 | 153,917,747.17 | 148,130,897.59 |
| 管理费用 | 480,105,212.00 | 412,855,587.45 |
| 研发费用 | 640,010,116.42 | 555,030,052.07 |
| 财务费用 | 156,193,989.67 | 143,706,690.27 |
| 其中：利息费用 | 164,776,146.80 | 122,440,456.42 |
| 利息收入 | 11,035,173.92 | 9,385,597.07 |
| 加：其他收益 | 75,592,528.83 | 55,275,980.38 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 33,202,177.77 | 17,874,994.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,275,244.47 | 2,831,336.34 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -23,156,151.00 | 395,229,440.06 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|------------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 18,478,581.80 | 39,184,495.66 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -173,880,482.18 | -119,726,100.03 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -17,425,165.97 | -9,071,675.24 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 727,377,344.85 | 1,260,536,827.97 |
| 加：营业外收入 | 2,102,852.56 | 1,729,303.17 |
| 减：营业外支出 | 30,288,997.86 | 6,941,945.77 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 699,191,199.55 | 1,255,324,185.37 |
| 减：所得税费用 | 67,426,943.24 | 140,874,494.61 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 631,764,256.31 | 1,114,449,690.76 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 631,764,256.31 | 1,114,449,690.76 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 631,317,759.99 | 1,114,693,145.21 |
| 2.少数股东损益 | 446,496.32 | -243,454.45 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -66,010,445.28 | 633,905.88 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -66,010,445.28 | 633,905.88 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -66,010,445.28 | 633,905.88 |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -66,010,445.28 | 633,905.88 |
| 7.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 | 565,753,811.03 | 1,115,083,596.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 565,307,314.71 | 1,115,327,051.09 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 446,496.32 | -243,454.45 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.09 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益 | 0.09 | 0.16 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：311,704.02 元，上期被合并方实现的净利润为：384,061.82 元。

法定代表人：曾芳勤

主管会计工作负责人：李晓青

会计机构负责人：吴志玲

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,001,849,065.83 | 565,211,017.01 |
| 减：营业成本 | 1,001,067,426.88 | 532,911,814.47 |
| 税金及附加 | 2,330,087.41 | 5,336,001.83 |
| 销售费用 | 7,134,680.55 | 10,400,841.67 |
| 管理费用 | 30,700,113.19 | 37,817,169.67 |
| 研发费用 | | 107,717.89 |
| 财务费用 | 11,916,438.27 | 9,840,829.56 |
| 其中：利息费用 | 13,301,745.48 | 9,859,869.77 |
| 利息收入 | 1,250,157.91 | 312,681.62 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| 加：其他收益 | 436,435.56 | 626,163.70 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 889,801,415.48 | -157,277,810.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,877,891.08 | 2,782,442.46 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -20,949,993.24 | 395,229,440.06 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -13,155,188.78 | -4,292,621.29 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -303,556.49 | -1,091,348.16 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -131,209.82 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 804,529,432.06 | 201,859,255.59 |
| 加：营业外收入 | 28,349.46 | 69,423.78 |
| 减：营业外支出 | 16,017,138.60 | 207,588.56 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 788,540,642.92 | 201,721,090.81 |
| 减：所得税费用 | | 285,928.77 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 788,540,642.92 | 201,435,162.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 788,540,642.92 | 201,435,162.04 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 788,540,642.92 | 201,435,162.04 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 12,489,978,055.04 | 10,606,782,400.31 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 收到的税费返还 | 455,711,729.40 | 313,728,565.43 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 158,645,646.57 | 126,315,756.31 |
| 经营活动现金流入小计 | 13,104,335,431.01 | 11,046,826,722.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 8,682,395,692.99 | 7,022,078,919.48 |
| 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 | 2,731,081,061.76 | 1,998,526,386.16 |
| 支付的各项税费 | 477,705,976.71 | 441,372,702.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 295,493,472.26 | 229,504,138.84 |
| 经营活动现金流出小计 | 12,186,676,203.72 | 9,691,482,146.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 917,659,227.29 | 1,355,344,575.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 23,255,970.43 | 14,396,835.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,276,234.32 | 3,508,104.09 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 600,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 80,000,000.00 | 1,050,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 108,132,204.75 | 18,954,939.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,160,041,854.30 | 613,575,040.85 |
| 投资支付的现金 | 19,950,000.00 | 111,444,495.89 |
| 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 | 729,868,657.73 | 343,628,703.03 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,909,860,512.03 | 1,068,648,239.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,801,728,307.28 | -1,049,693,300.67 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金 | 2,971,577,758.27 | |
| 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 | 4,607,625,194.66 | 1,885,984,923.02 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 449,392,743.81 | 68,402,004.68 |
| 筹资活动现金流入小计 | 8,028,595,696.74 | 1,954,386,927.70 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,467,698,659.74 | 2,183,634,483.58 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 147,401,975.94 | 102,286,306.22 |
| 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 | 534,684,709.00 | 149,687,491.73 |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,149,785,344.68 | 2,435,608,281.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,878,810,352.06 | -481,221,353.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 15,580,265.75 | 12,141,390.20 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 2,010,321,537.82 | -163,428,689.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,924,975,922.52 | 1,538,835,263.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,935,297,460.34 | 1,375,406,574.89 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 825,331,069.32 | 409,369,680.41 |
| 收到的税费返还 | | 1,525,363.58 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,491,189.96 | 20,499,722.24 |
| 经营活动现金流入小计 | 827,822,259.28 | 431,394,766.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 613,507,479.63 | 282,596,382.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 56,815,526.04 | 64,904,207.07 |
| 支付的各项税费 | 6,416,255.73 | 36,143,071.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 163,178,861.93 | 404,073,663.79 |
| 经营活动现金流出小计 | 839,918,123.33 | 787,717,324.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,095,864.05 | -356,322,558.39 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,727,906.37 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 697,667,309.02 | 6,672,027.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 85,921,541.40 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 8,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 700,395,215.39 | 110,593,568.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,240,186.99 | 1,240,670.43 |
| 投资支付的现金 | 386,595,600.00 | 304,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 12,800,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 387,835,786.99 | 318,540,670.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 312,559,428.40 | -207,947,101.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,971,577,758.27 | |
| 取得借款收到的现金 | 19,000,000.00 | 236,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 178,000,400.00 | 783,699,700.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,168,578,158.27 | 1,019,699,700.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,760,000.00 | 428,796,068.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 46,386,328.43 | 11,128,520.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,129,017,552.37 | 24,454,187.96 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,181,163,880.80 | 464,378,776.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,987,414,277.47 | 555,320,923.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 228,985.65 | 428,228.37 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 2,288,106,827.47 | -8,520,508.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 95,699,729.21 | 82,817,532.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,383,806,556.68 | 74,297,023.89 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|----|--|---------------|------------|----------------|----------|------------|----------------|---------------|----|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,709,263.41 | | | | 6,799,944.31 | 227,261.72 | 31,410,903.64 | | 129,615.75 | | 3,176,292.63 | | 11,619,265,299.73 | 40,599,306.44 | 11,659,864,606.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 5,000,000.00 | | | | | | -3,171,388.88 | | 1,828,611.12 | | 1,828,611.12 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,709,263.41 | | | | 6,804,944.31 | 227,261.72 | 31,410,903.64 | | 129,615.75 | | 3,173,121.24 | | 11,621,093,910.85 | 40,599,306.44 | 11,661,693,217.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 26,723,203.32 | | -66,010,445.28 | | | | 628,072.89 | | 588,785,654.45 | -3,332,840.47 | 585,452,813.98 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -66,010,445.28 | | | | 631,317.75 | | 565,307,314.71 | -502,801.44 | 564,804,513.27 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 32,275,242.65 | | | | | | | | 32,275,242.65 | -2,830,039.03 | 29,445,203.62 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | 32,275,242.65 | | | | | | | | 32,275,242.65 | | 32,275,242.65 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|----|--|---------------|---------------|---------------|------|---------------|--------|---------------|----|---------------|----------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,710,364.46 | | | | 6,865,433.00 | 166,468.11 | 23,863,837.78 | | 23,725,284.60 | | 1,392,064.80 | | 9,848,983.30 | 72,371,488.90 | 9,921,354.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -4,061,290.81 | | -4,061,290.81 | -6,217.15 | -4,067,507.96 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 5,000,000.00 | | | | | | -3,889,916.89 | | 1,110,083.11 | | 1,110,083.11 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,710,364.46 | | | | 6,870,433.00 | 166,468.11 | 23,863,837.78 | | 23,725,284.60 | | 1,384,113.60 | | 9,846,032.10 | 72,365,271.75 | 9,918,397.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -637,994.61 | | | | 35,376,068.67 | -4,226,253.76 | 633,905.88 | | | | 1,114,309.00 | | 1,153,907.30 | -13,634,979.31 | 1,140,272.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 633,905.88 | | | | 1,114,309.00 | | 1,114,942.90 | -243,454.45 | 1,114,699.53 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -637,994.61 | | | | 35,241,578.18 | -4,226,253.76 | | | | | | | 38,829,837.33 | | 38,829,837.33 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益 | -637,994.61 | | | | 35,241,578.18 | -4,226,253.76 | | | | | | | 38,829,837.33 | | 38,829,837.33 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 的金额 | 61 | | | | 18 | 6 | | | | | | 33 | | 3 |
| 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. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 134,490.49 | | | | | | | 134,490.49 | -13,391,524.86 | -13,257,034.37 |
| 四、本期期末余额 | 1,709,726.46 | | | | 6,905,809.081.02 | 162,241,857.53 | 24,497,743.66 | | 23,725,284.60 | | 2,498,422.762.20 | 10,999,939.483.8 | 58,730,292.44 | 11,058,669.776.28 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
| | 9.89 | | | | | | | | | | | 4 | |
|--|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|--------|-----|----|-----------------------|----------------|------------|----------|----------------|----------------|----|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,820,865.20 0.00 | | | | 18,708,727.423 .64 | 227,261,727.13 | | | 237,742,759.62 | 732,705,417.61 | | 26,272,779,073.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,820,865.20 0.00 | | | | 18,708,727.423 .64 | 227,261,727.13 | | | 237,742,759.62 | 732,705,417.61 | | 26,272,779,073.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 597,275,242.65 | | | | | 788,540,642.92 | | 1,385,815,885.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 788,540,642.92 | | 788,540,642.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 32,275,242.65 | | | | | | | 32,275,242.65 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | 32,275,242.65 | | | | | | | 32,275,242.65 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|--|--|-------------------|
| 积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 565,000,000.00 | | | | | | | | 565,000,000.00 |
| 四、本期期末余额 | 6,820,865,200.00 | | | | 19,306,002,666.29 | 227,261,727.13 | | | 237,742,759.62 | 1,521,246,060.53 | | | 27,658,594,959.31 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|-------------------|----------------|--------|------|----------------|----------------|----|---------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,825,258,976.00 | | | | 18,769,795,515.35 | 166,468,111.29 | | | 200,411,161.50 | 396,818,584.59 | | | 26,025,816,126.15 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|-------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|--|-------------------|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,825,258.976.00 | | | 18,769,795.515.35 | 166,468,111.29 | | | 200,411,161.50 | 396,818,584.59 | | 26,025,816,126.15 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -2,545,936.00 | | | 38,002,152.96 | -4,226,253.76 | | | | 201,435,162.04 | | 241,117,632.76 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 201,435,162.04 | | 201,435,162.04 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | -2,545,936.00 | | | 38,002,152.96 | -4,226,253.76 | | | | | | 39,682,470.72 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -2,545,936.00 | | | 38,002,152.96 | -4,226,253.76 | | | | | | 39,682,470.72 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|---------------|----------------|--|--|----------------|----------------|--|-------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 6,822,713.04 | | | | 18,807,797.66 | 162,241,857.53 | | | 200,411,161.50 | 598,253,746.63 | | 26,266,933,758.91 |

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

广东领益智造股份有限公司（原广东江粉磁材股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）前身为江门市粉末冶金厂（以下简称“江粉厂”），成立于1975年，为全民所有制企业。1994年，依据江门市政府《关于加快发展混合经济创新企业制度的意见》【江发（1993）55号】以及江门市体制改革办公室《关于江门市粉末冶金厂“转机建制”试点办法的批复》【江改（1994）12号】等文件精神，江粉厂通过职工依据资产评估值集体出资赎买江粉厂产权的方式，改制为江门市粉末冶金厂有限公司。公司于2011年7月15日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91440700193957385W的营业执照。

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

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

2019年12月，根据公司2018年第四届董事会第三次会议及2017年度股东大会决议《关于回购深圳市

东方亮彩精密技术有限公司2017年度未完成业绩承诺应补偿股份及现金补偿的议案》，公司在证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了东方亮彩原股东业绩补偿股份20,000,000.00股的回购注销手续，减少股本20,000,000.00股；

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2020年6月30日，本公司累计发行股本总数6,820,865,200.00股。

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

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司所处行业：电子元件制造业。

经营范围：制造、销售磁性材料元件及其制品、合金粉末制品、微电机、机械设备和零部件及相关技术出口；生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的出口；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务（按粤经贸进字[94]196号文经营）；动产及不动产租赁；塑胶、电子精密组件制造技术研发；生产、加工、销售：五金制品、塑胶制品、塑胶电子制品、模具；一、二、三类医疗器械的研发、生产及销售；三类医疗器械的技术咨询、技术转让；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要产品：精密功能及结构件、显示及触控模组、材料业务、充电器业务、5G业务、医疗器械的研发及生产销售等。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年7月30日批准报出。

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

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会

计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

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

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

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

(3) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得

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

（4）为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

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

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

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

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

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

资产负债表日, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当

期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

（2）金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

①能够消除或显著减少会计错配。

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

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

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并

相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

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

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

(6) 金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本

公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

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

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

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担

保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

4) 减记金融资产

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

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

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

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

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

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------------|---|-------------------------------------|
| 无风险银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为信用风险较高的企业 | 参照应收账款，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

12、应收账款

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

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

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

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------------|--|-------------------------------------|
| 纳入合并范围的关联方组合 | 纳入合并范围的关联方组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 账龄分析组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照上述应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、委托加工物资、在途物资及产成品等。

(2) 存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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

16、合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

17、合同成本

公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满

足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3) 该成本预期能够收回。

公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：1) 可立即出售。某项非流动资产或处置组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) 出售极有可能发生。本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面

价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的高誉账面价值，以及适用持有待售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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照上述应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

22、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会

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

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

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具

确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 5-10 | 1.80-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-15 | 0-10 | 6.00-33.33 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 0-10 | 9.00-33.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5-10 | 9.00-31.67 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程初始计量

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重

组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

a.使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

b.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

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

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

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

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用

寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权

条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

（1）销售商品合同

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以履行每一单项履约义务时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（2）提供服务合同

公司与客户之间的提供服务合同所应履行的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（3）重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）类型

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

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

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

（2）政府补助的确认

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

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

（3）会计处理方法

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---------------------|----|
| 财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号), 同时要求在境内外同时上市的企业, 以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业, 自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求, 公司对会计政策相关内容进行调整, 并从 2020 年 1 月 1 日起施行。 | 第四届董事会第二十八次会议决议审议通过 | |

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位: 元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 3,468,359,578.17 | 3,468,359,578.17 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 1,033,215,575.70 | 1,033,215,575.70 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 75,631,616.89 | 75,631,616.89 | |
| 应收账款 | 6,791,697,745.94 | 6,791,697,745.94 | |
| 应收款项融资 | 425,988,414.96 | 425,988,414.96 | |
| 预付款项 | 74,055,939.31 | 74,055,939.31 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 377,259,664.36 | 377,259,664.36 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |

| | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|--|
| 存货 | 3,627,030,019.93 | 3,627,030,019.93 | |
| 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 | 835,190,765.25 | 835,190,765.25 | |
| 流动资产合计 | 16,708,429,320.51 | 16,708,429,320.51 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 148,651,262.33 | 148,651,262.33 | |
| 其他权益工具投资 | 3,270,613.72 | 3,270,613.72 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 36,162,161.46 | 36,162,161.46 | |
| 固定资产 | 6,348,645,003.58 | 6,348,645,003.58 | |
| 在建工程 | 281,748,233.94 | 281,748,233.94 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 807,338,812.72 | 807,338,812.72 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 1,773,752,550.11 | 1,773,752,550.11 | |
| 长期待摊费用 | 272,534,076.66 | 272,534,076.66 | |
| 递延所得税资产 | 530,716,597.12 | 530,716,597.12 | |
| 其他非流动资产 | 412,574,384.48 | 412,574,384.48 | |
| 非流动资产合计 | 10,615,393,696.12 | 10,615,393,696.12 | |
| 资产总计 | 27,323,823,016.63 | 27,323,823,016.63 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 4,723,783,387.53 | 4,723,783,387.53 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |

| | | | |
|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,021,940,442.21 | 1,021,940,442.21 | |
| 应付账款 | 6,025,934,262.70 | 6,025,934,262.70 | |
| 预收款项 | 26,456,244.79 | | -26,456,244.79 |
| 合同负债 | | 26,456,244.79 | 26,456,244.79 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 520,707,502.12 | 520,707,502.12 | |
| 应交税费 | 283,430,621.55 | 283,430,621.55 | |
| 其他应付款 | 532,567,399.18 | 532,567,399.18 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 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 | 200,873,326.85 | 200,873,326.85 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 13,335,693,186.93 | 13,335,693,186.93 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 1,161,393,489.81 | 1,161,393,489.81 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 581,771,181.70 | 581,771,181.70 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 214,653,148.98 | 214,653,148.98 | |
| 递延所得税负债 | 368,618,791.92 | 368,618,791.92 | |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|--|
| 非流动负债合计 | 2,326,436,612.41 | 2,326,436,612.41 | |
| 负债合计 | 15,662,129,799.34 | 15,662,129,799.34 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,709,263,413.45 | 1,709,263,413.45 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 6,804,944,319.32 | 6,804,944,319.32 | |
| 减：库存股 | 227,261,727.13 | 227,261,727.13 | |
| 其他综合收益 | 31,410,903.64 | 31,410,903.64 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 129,615,753.46 | 129,615,753.46 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 3,173,121,248.11 | 3,173,121,248.11 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 11,621,093,910.85 | 11,621,093,910.85 | |
| 少数股东权益 | 40,599,306.44 | 40,599,306.44 | |
| 所有者权益合计 | 11,661,693,217.29 | 11,661,693,217.29 | |
| 负债和所有者权益总计 | 27,323,823,016.63 | 27,323,823,016.63 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 95,928,330.55 | 95,928,330.55 | |
| 交易性金融资产 | 1,033,215,575.70 | 1,033,215,575.70 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 9,210,701.99 | 9,210,701.99 | |
| 应收账款 | 515,212,018.89 | 515,212,018.89 | |
| 应收款项融资 | 9,470,249.21 | 9,470,249.21 | |
| 预付款项 | 12,395,144.60 | 12,395,144.60 | |
| 其他应收款 | 2,173,889,907.52 | 2,173,889,907.52 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 697,038,390.99 | 697,038,390.99 | |
| 存货 | 22,627,731.10 | 22,627,731.10 | |

| | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 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 | 817,084.20 | 817,084.20 | |
| 流动资产合计 | 3,872,766,743.76 | 3,872,766,743.76 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 24,933,370,100.76 | 24,933,370,100.76 | |
| 其他权益工具投资 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 77,925,477.96 | 77,925,477.96 | |
| 固定资产 | 74,676,555.20 | 74,676,555.20 | |
| 在建工程 | 667,588.35 | 667,588.35 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 15,694,850.03 | 15,694,850.03 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 1,947,756.45 | 1,947,756.45 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 35,852,703.64 | 35,852,703.64 | |
| 非流动资产合计 | 25,143,335,032.39 | 25,143,335,032.39 | |
| 资产总计 | 29,016,101,776.15 | 29,016,101,776.15 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 436,233,791.67 | 436,233,791.67 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 572,534,742.38 | 572,534,742.38 | |
| 预收款项 | 2,493,775.89 | | -2,493,775.89 |

| | | | |
|-----------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 合同负债 | | 2,493,775.89 | 2,493,775.89 |
| 应付职工薪酬 | 12,299,994.47 | 12,299,994.47 | |
| 应交税费 | 919,193.55 | 919,193.55 | |
| 其他应付款 | 1,624,905,947.52 | 1,624,905,947.52 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 27,222,086.28 | 27,222,086.28 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 2,676,609,531.76 | 2,676,609,531.76 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 60,558,624.00 | 60,558,624.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 6,154,546.65 | 6,154,546.65 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 66,713,170.65 | 66,713,170.65 | |
| 负债合计 | 2,743,322,702.41 | 2,743,322,702.41 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 6,820,865,200.00 | 6,820,865,200.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 18,708,727,423.64 | 18,708,727,423.64 | |
| 减：库存股 | 227,261,727.13 | 227,261,727.13 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|------------|-------------------|-------------------|--|
| 盈余公积 | 237,742,759.62 | 237,742,759.62 | |
| 未分配利润 | 732,705,417.61 | 732,705,417.61 | |
| 所有者权益合计 | 26,272,779,073.74 | 26,272,779,073.74 | |
| 负债和所有者权益总计 | 29,016,101,776.15 | 29,016,101,776.15 | |

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------|---|
| 增值税 | 按销售货物或提供应税劳务的销售额计算销项税 | 24%、20%、13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 0%、8.25%、9%、15%、15.25%、16.5%、20%、21%、25.17%、25%、33.33%、34.94% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 1、按从价计征；2、按从租计征 | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------------------|--------|
| 领益科技（深圳）有限公司 | 25% |
| 领胜电子科技（深圳）有限公司 | 25% |
| 深圳市领略数控设备有限公司（注 1） | 15% |
| 东莞盛翔精密金属有限公司（注 2） | 15% |
| 东莞领益精密制造科技有限公司 | 25% |
| 东莞领杰金属精密制造科技有限公司（注 3） | 15% |
| 成都领益科技有限公司（注 4） | 15% |
| LY INVESTMENT (HK) LIMITED | 16.50% |
| 深圳市诚悦丰科技有限公司（注 9） | 20% |
| 东莞市鑫焱精密刀具有限公司（注 5） | 15% |
| TLG INVESTMENT(HK)LIMITED | 16.50% |

| | |
|---------------------------------------|--------|
| TRIUMPH LEAD GROUP USA.INC. | 21% |
| TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(注册地位于 BVI) | 0% |
| HONG KONG CRYSTALYTE LIMITED | 16.50% |
| 东莞领汇精密制造科技有限公司 | 25% |
| 领胜城科技（江苏）有限公司（注 6） | 15% |
| 领镓（江苏）精密电子制造有限公司 | 25% |
| 郑州领胜科技有限公司（注 7） | 15% |
| 苏州领裕电子科技有限公司（注 8） | 15% |
| 郑州领业科技有限公司 | 25% |
| 领镓精密五金制造（无锡）有限公司 | 25% |
| 成都领泰科技有限公司 | 25% |
| 深圳市领懿供应链管理有限公司（注 9） | 20% |
| 香港帝晶光电科技有限公司 | 16.50% |
| 领益（越南）有限公司 | 20% |
| 广东领益智造股份有限公司 | 25% |
| 江门安磁电子有限公司（注 10） | 15% |
| 江门江益磁材有限公司 | 25% |
| 江门恩富信电子材料有限公司（注 9） | 20% |
| 江粉磁材（武汉）技术研发有限公司（注 9） | 20% |
| 江门金磁磁材有限公司（注 9） | 20% |
| 鹤山市江粉磁材新材料有限公司 | 25% |
| 鹤山市江磁线缆有限公司 | 25% |
| 鹤山市高磁电子有限公司（注 9） | 20% |
| 江门江菱电机电气有限公司 | 25% |
| 深圳市龙元汇信科技股份有限公司（注 9） | 20% |
| 江门市正熙机械设备有限公司（注 9） | 20% |
| 深圳前海方圆商业保理有限公司（注 9） | 20% |
| 江门创富投资管理有限公司（注 9） | 20% |
| 江门市汇鼎科技有限公司（注 9） | 20% |
| 江粉磁材国际控股有限公司 | 16.50% |
| STEELMAG INTERNATIONAL SAS | 33.33% |
| 安磁电业有限公司 | 16.50% |
| 江粉金服(广州)股权投资基金管理有限公司（注 9） | 20% |
| 广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）（注 9） | 20% |

| | |
|--|--------|
| 帝晶光电（深圳）有限公司（注 11） | 15% |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司（注 12） | 15% |
| 帝晶半导体（深圳）有限公司（注 9） | 20% |
| 赣州帝晶光电科技有限公司（注 13） | 15% |
| 重庆市帝晶光电技术有限公司（注 9） | 20% |
| 广东江粉高科技产业园有限公司 | 25% |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司（注 14） | 15% |
| 领益智造科技(东莞)有限公司（注 15） | 15% |
| 东莞市欧比迪精密五金有限公司（注 16） | 15% |
| 领先科技（东台）有限公司 | 25% |
| 苏州领镒精密技术有限公司 | 25% |
| Salcomp Plc（注 17） | 20% |
| Salcomp Manufacturing Oy（注 17） | 20% |
| Salcomp Industrial Eletronica de Amazonia Ltda(以下简称"赛尔康巴西")（注 18） | 15.25% |
| 赛尔康技术(深圳)有限公司（注 19） | 15% |
| 赛尔康(贵港)有限公司（注 20） | 9% |
| Salcomp Manufacturing India Private Limited(以下简称"赛尔康印度")（注 21） | 25.17% |
| Salcomp Hong Kong, Limited（注 22） | 8.25% |
| Salcomp Taiwan Co., Ltd | 20% |
| LITE-ON-MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED (LOM-INDIA) (以下简称"LOM INDIA") | 34.94% |
| 绵阳市维奇点电子技术有限公司（注 23） | 15% |
| 绵阳领益通信技术有限公司（曾用名：绵阳伟联科技有限公司）（注 9） | 20% |
| 成都伟联科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

注1：2017年10月31日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定深圳市领略数控设备有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201744202303，有效期为三年，2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注2：2019年12月2日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局认定东莞盛翔精密金属有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201944006619，有效期为三年，2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注3：2018年11月28日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局认定东莞领杰金属精密制造科技有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201844004986，有效期为三年，2020年

1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

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

注5：2018年11月28日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局认定东莞市鑫焱精密刀具有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR201844002205，有效期为三年，2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注6：2018年11月30日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定领胜城科技（江苏）有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201832004454，有效期为三年，2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注7：2017年8月29日，河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定郑州领胜科技有限公司为高新技术企业，证书编号GR201741000572，有效期为三年，2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注8：2019年11月7日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定苏州领裕电子科技有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201932001437，有效期为三年，2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注9：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号，以下简称《通知》）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；本公司2020年1-6月按20%缴纳所得税。

注10：2017年11月09日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定江门安磁电子有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201744002533，有效期为三年，2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注11：2019年12月9日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局认定帝晶光电（深圳）有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201944205792，有效期为三年，2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注12：2018年11月9日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局认定深圳市帝晶光电科技有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201844204022，有效期为三年，2020

年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注13: 2018年08月13日,江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局认定赣州帝晶光电科技有限公司为高新技术企业,证书编号为GR201836000013,有效期为三年,2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注14: 2017年10月31日,深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定深圳市东方亮彩精密技术有限公司为高新技术企业,证书编号为GR201744202204,有效期为三年,2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注15: 2017年12月11日,广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定领益智造科技(东莞)有限公司(原名:广东东方亮彩精密技术有限公司)为高新技术企业,证书编号为GR201744009457,有效期为三年,2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注16: 2017年12月11日,广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定东莞市欧比迪精密五金有限公司为高新技术企业,证书编号为GR201744008870,有效期为三年,2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注17: 该等子公司位于芬兰,本期有效税率为20%。

注18: 赛尔康巴西本期有效税率为15.25%。

注19: 2017年10月31日,深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定赛尔康技术(深圳)有限公司为高新技术企业,证书编号为GR201744204878,有效期为三年,2020年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。。

注20: 2017年12月1日,贵港市发展和改革委员会依据《中共广西壮族自治区委员会广西壮族自治区人民政府关于加快新型工业化实现跨越发展的决定》(桂发[2013]11号)文件认定赛尔康(贵港)有限公司电力电子器件业务符合国家奖励类外商投资产业,符合广西壮族自治区国家税务局广西壮族自治区地方税务局公安2016年第8号规定的减免地方分享部分企业所得税的规定;根据《财政部、海关总署国家税务局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)的文件精神,赛尔康(贵港)有限公司适用15%的税率;综上,赛尔康(贵港)有限公司2020年1-6月适用9%的税率缴纳企业所得税。

注21: 赛尔康印度本期有效税率为25.17%。

注22: Salcomp Hong Kong, Limited该公司位于香港,法定税率为16.5%,前2百万港币的利润减半税率,该公司本期有效税率为8.25%

注23: 2017年12月4日,四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定绵阳市维奇电子有限公司为高新技术企业,证书编号为GR201751001376,有效期为三年,2020

年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 195,294.07 | 350,172.39 |
| 银行存款 | 4,694,176,603.68 | 2,924,613,689.94 |
| 其他货币资金 | 434,138,503.97 | 543,395,715.84 |
| 合计 | 5,128,510,401.72 | 3,468,359,578.17 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 645,952,167.04 | 1,074,644,235.51 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项总额 | 428,826,853.77 | 539,083,480.65 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 345,217,884.60 | 411,458,606.47 |
| 信用证保证金 | 3,398,000.00 | 56,571,716.03 |
| 贷款保证金 | 59,799,911.08 | 56,682,470.47 |
| 保函保证金 | 17,670,902.83 | 9,089,744.62 |
| 银行冻结 | 2,511,546.12 | 2,540,795.60 |
| 其他 | 228,609.14 | 2,740,147.46 |
| 合计 | 428,826,853.77 | 539,083,480.65 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 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 | 3,755,385.90 | |

| | | |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 其中： | | |
| 衍生金融资产 | 3,755,385.90 | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,012,265,582.46 | 1,033,215,575.70 |
| 其中： | | |
| 其他 | 1,012,265,582.46 | 1,033,215,575.70 |
| 合计 | 1,016,020,968.36 | 1,033,215,575.70 |

其他说明：

1) 衍生金融资产主要为外币掉期业务、外币期权业务及远期外汇交易业务的期末公允价值。

2) 其他：根据公司与东方亮彩原股东签订的《利润承诺补偿协议书》的约定，东方亮彩2015-2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未能达到业绩承诺数，根据协议，补偿责任人应以其重大资产重组取得的届时尚未出售的公司股份174,161,211.00股进行补偿，该等应补偿的股份由本公司以总价1元的价格进行回购并予以注销，截至2020年6月30日，公司尚有95,227,242股未完成回购注销手续，公司以2020年6月30日公司股票收盘价10.63元/股计入交易性金融资产。

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 15,847,900.03 | 75,631,616.89 |
| 合计 | 15,847,900.03 | 75,631,616.89 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 16,682,000.04 | 100.00% | 834,100.01 | 5.00% | 15,847,900.03 | 79,612,228.32 | 100.00% | 3,980,611.43 | 5.00% | 75,631,616.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 16,682,000.04 | 100.00% | 834,100.01 | 5.00% | 15,847,900.03 | 79,612,228.32 | 100.00% | 3,980,611.43 | 5.00% | 75,631,616.89 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 一年以内 | 16,682,000.04 | 834,100.01 | 5.00% |
| 合计 | 16,682,000.04 | 834,100.01 | -- |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|--------------|------|-------------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票组合 | 3,980,611.43 | 485,099.56 | 3,348,235.23 | | -283,375.75 | 834,100.01 |
| 合计 | 3,980,611.43 | 485,099.56 | 3,348,235.23 | 0.00 | -283,375.75 | 834,100.01 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 70,299,765.55 |
| 合计 | 70,299,765.55 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 480,595,058.98 | |
| 商业承兑票据 | 13,879,806.49 | |
| 合计 | 494,474,865.47 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 423,077,611.85 | 6.64% | 366,717,964.83 | 86.68% | 56,359,647.02 | 480,196,800.45 | 6.34% | 421,481,621.88 | 87.77% | 58,715,178.57 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收账款 | 411,504,812.22 | 6.46% | 355,633,716.33 | 86.42% | 55,871,095.89 | 465,440,721.89 | 6.14% | 406,872,830.52 | 87.42% | 58,567,891.37 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 11,572,799.63 | 0.18% | 11,084,248.50 | 95.78% | 488,551.13 | 14,756,078.56 | 0.19% | 14,608,791.36 | 99.00% | 147,287.20 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 5,951,530,196.17 | 93.36% | 307,449,657.86 | 5.17% | 5,644,080,538.31 | 7,095,371,133.90 | 93.66% | 362,388,566.53 | 5.11% | 6,732,982,567.37 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析组合 | 5,951,530,196.17 | 93.36% | 307,449,657.86 | 5.17% | 5,644,080,538.31 | 7,095,371,133.90 | 93.66% | 362,388,566.53 | 5.11% | 6,732,982,567.37 |
| 合计 | 6,374,607,808.02 | 100.00% | 674,167,622.69 | 10.58% | 5,700,440,185.33 | 7,575,567,934.35 | 100.00% | 783,870,188.41 | 10.35% | 6,791,697,745.94 |

按单项计提坏账准备：单项计提预期信用损失的重要应收账款情况

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|----------------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 第一名 | 204,450,666.57 | 173,783,066.57 | 85.00% | 债务人财务危机，预计无法全额收回 |
| 第二名 | 168,023,306.00 | 142,819,810.11 | 85.00% | 债务人财务危机，预计无法全额收回 |
| 第三名 | 18,189,209.30 | 18,189,209.30 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 13,614,357.65 | 13,614,357.65 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名 | 7,227,272.70 | 7,227,272.70 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 411,504,812.22 | 355,633,716.33 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：账龄分析组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 5,909,507,102.66 | 295,455,645.00 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 18,203,591.60 | 1,820,359.16 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 15,352,201.75 | 3,070,440.35 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 1,417,649.61 | 708,824.81 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,310,524.03 | 655,262.02 | 50.00% |
| 5 年以上 | 5,739,126.52 | 5,739,126.52 | 100.00% |
| 合计 | 5,951,530,196.17 | 307,449,657.86 | -- |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,909,995,653.78 |
| 1 至 2 年 | 51,959,247.21 |
| 2 至 3 年 | 388,504,912.40 |
| 3 年以上 | 24,147,994.63 |
| 3 至 4 年 | 3,693,122.37 |
| 4 至 5 年 | 2,039,849.83 |
| 5 年以上 | 18,415,022.43 |
| 合计 | 6,374,607,808.02 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 421,481,621.88 | 1,908,776.60 | 2,186,300.29 | | -54,486,133.36 | 366,717,964.83 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | | | | | | |
| 其中 1: 账龄分析组 | 362,388,566.53 | 40,151,588.98 | 60,941,983.10 | 233,085.08 | -33,915,429.47 | 307,449,657.86 |

| | | | | | | |
|----|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| 合 | | | | | | |
| 合计 | 783,870,188.41 | 42,060,365.58 | 63,128,283.39 | 233,085.08 | -88,401,562.83 | 674,167,622.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 233,085.08 |

其中重要的应收账款核销情况：

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|-----------------|----------------|
| 第一名 | 987,611,678.02 | 15.49% | 49,380,583.90 |
| 第二名 | 802,539,879.71 | 12.59% | 40,126,994.02 |
| 第三名 | 506,985,254.16 | 7.95% | 25,349,262.72 |
| 第四名 | 372,473,972.57 | 5.84% | 316,602,876.68 |
| 第五名 | 340,291,374.99 | 5.34% | 17,014,568.75 |
| 合计 | 3,009,902,159.45 | 47.21% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 224,939,547.92 | 425,988,414.96 |
| 合计 | 224,939,547.92 | 425,988,414.96 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 75,017,038.97 | 91.88% | 67,210,968.39 | 90.76% |
| 1 至 2 年 | 4,774,000.21 | 5.85% | 4,749,348.38 | 6.41% |
| 2 至 3 年 | 1,074,207.20 | 1.32% | 1,592,920.88 | 2.15% |
| 3 年以上 | 784,013.48 | 0.95% | 502,701.66 | 0.68% |
| 合计 | 81,649,259.86 | -- | 74,055,939.31 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例 | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|---------------|------------|-------|-----------|
| 第一名 | 3,775,636.17 | 4.62% | 1年以内 | 货物未到 |
| 第二名 | 3,473,431.50 | 4.25% | 1年以内 | 货物未到 |
| 第三名 | 2,190,821.01 | 2.68% | 1年以内 | 货物未到 |
| 第四名 | 2,000,000.00 | 2.45% | 1年以内 | 预付其他 |
| 第五名 | 1,971,668.43 | 2.41% | 1年以内 | 货物未到、预付其他 |
| 合计 | 13,411,557.11 | 16.43% | -- | -- |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 357,733,596.26 | 377,259,664.36 |
| 合计 | 357,733,596.26 | 377,259,664.36 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 定期存款 | 0.00 | 0.00 |
| 委托贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |

2) 重要逾期利息**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------------|--------------|-------|-------------------|--------------|
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2-3 年 | 联营公司现金流不足, 不能及时支付 | 是 |
| 合计 | 5,000,000.00 | -- | -- | -- |

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 押金及保证金 | 152,389,356.91 | 113,592,175.73 |
| 合并范围外关联方往来 | 12,150,326.51 | 15,183,071.88 |
| 往来款 | 6,549,138.22 | 15,796,979.80 |
| 备用金 | 2,819,692.22 | 1,457,699.11 |
| 预付大宗贸易款项 | 1,067,147,686.04 | 1,067,147,686.04 |
| 出口退税 | 44,762,661.87 | 76,861,544.25 |
| 其他 | 13,574,921.78 | 27,574,136.47 |
| 合计 | 1,299,393,783.55 | 1,317,613,293.28 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 29,621,892.03 | | 910,731,736.89 | 940,353,628.92 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | | | | 0.00 |
| --转入第三阶段 | | | | 0.00 |
| --转回第二阶段 | | | | 0.00 |
| --转回第一阶段 | | | | 0.00 |
| 本期计提 | 7,548,152.52 | | 100,724.21 | 7,648,876.73 |
| 本期转回 | 2,242,350.52 | | | 2,242,350.52 |
| 本期转销 | | | | 0.00 |
| 本期核销 | 515,653.26 | | | 515,653.26 |
| 其他变动 | -3,589,569.53 | | 5,254.95 | -3,584,314.58 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 30,822,471.24 | 0.00 | 910,837,716.05 | 941,660,187.29 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 978,733,755.46 |
| 1 至 2 年 | 210,942,343.89 |
| 2 至 3 年 | 85,951,664.16 |
| 3 年以上 | 23,766,020.04 |
| 3 至 4 年 | 8,742,219.32 |
| 4 至 5 年 | 4,930,464.02 |
| 5 年以上 | 10,093,336.70 |
| 合计 | 1,299,393,783.55 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|--------------|--------------|------------|---------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 910,731,736.89 | 100,724.21 | | | 5,254.95 | 910,837,716.05 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | | 0.00 |
| 组合 1：账龄分析组合 | 29,621,892.03 | 7,548,152.52 | 2,242,350.52 | 515,653.26 | -3,589,569.53 | 30,822,471.24 |
| 合计 | 940,353,628.92 | 7,648,876.73 | 2,242,350.52 | 515,653.26 | -3,584,314.58 | 941,660,187.29 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 515,653.26 |

其中重要的其他应收款核销情况：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------|------------------|--------------|------------------|----------------|
| 第一名 | 大宗贸易预付款 | 862,041,013.01 | 1-2 年 | 66.34% | 732,734,861.05 |
| 第二名 | 大宗贸易预付款 | 205,106,673.03 | 1-2 年 | 15.78% | 174,340,672.08 |
| 第三名 | 出口退税 | 21,773,995.14 | 1 年以内 | 1.68% | 1,088,699.76 |
| 第四名 | 押金保证金 | 21,029,384.11 | 1 年以内至 5 年以上 | 1.62% | 8,934,558.14 |
| 第五名 | 往来款 | 20,601,682.24 | 1 年以内 | 1.59% | 1,030,084.11 |
| 合计 | -- | 1,130,552,747.53 | -- | 87.01% | 918,128,875.14 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 673,864,503.60 | 59,105,014.47 | 614,759,489.13 | 631,943,636.59 | 81,785,347.53 | 550,158,289.06 |
| 在产品 | 292,815,514.75 | 17,796,533.50 | 275,018,981.25 | 373,030,604.90 | 13,714,998.49 | 359,315,606.41 |
| 库存商品 | 1,890,200,528.74 | 157,408,018.93 | 1,732,792,509.81 | 2,646,147,802.39 | 178,804,214.81 | 2,467,343,587.58 |
| 周转材料 | | | | | | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | 0.00 |
| 合同履约成本 | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 委托加工物资 | 26,246,133.53 | 4,671,024.75 | 21,575,108.78 | 86,135,185.26 | 4,029,752.52 | 82,105,432.74 |
| 低值易耗品 | 16,319,954.45 | 790,558.64 | 15,529,395.81 | 15,286,066.72 | 201,141.56 | 15,084,925.16 |
| 自制半成品 | 244,449,171.16 | 18,067,017.13 | 226,382,154.03 | 126,167,017.92 | 25,053,301.46 | 101,113,716.46 |
| 在途物资 | 37,186,318.57 | | 37,186,318.57 | 51,908,462.52 | | 51,908,462.52 |
| 合计 | 3,181,082,124.80 | 257,838,167.42 | 2,923,243,957.38 | 3,930,618,776.30 | 303,588,756.37 | 3,627,030,019.93 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 81,785,347.53 | 18,180,475.63 | | 37,149,747.58 | 3,711,061.11 | 59,105,014.47 |
| 在产品 | 13,714,998.49 | 9,697,979.10 | | 5,663,772.66 | -47,328.57 | 17,796,533.50 |
| 库存商品 | 178,804,214.81 | 92,351,742.10 | | 112,606,483.33 | 1,141,454.65 | 157,408,018.93 |
| 委托加工物资 | 4,029,752.52 | 2,645,534.93 | | 2,004,262.70 | | 4,671,024.75 |
| 低值易耗品 | 201,141.56 | 699,372.44 | | 27,354.35 | 82,601.01 | 790,558.64 |
| 自制半成品 | 25,053,301.46 | 10,237,450.92 | | 17,223,735.25 | | 18,067,017.13 |
| 在途物资 | | | | | | |
| 合计 | 303,588,756.37 | 133,812,555.12 | | 174,675,355.87 | 4,887,788.20 | 257,838,167.42 |

本期减少金额的其他为：汇率变动金额1,142,053.89元，合并减少金额2,022,035.61元，转入持有待售资产金额1,723,698.70元。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|---------|------------------|---------------|------------------|------|--------|--------|
| 货币资金 | 346,174,951.23 | | 346,174,951.23 | | | |
| 应收票据 | 5,384,139.37 | | 5,384,139.37 | | | |
| 应收账款 | 640,129,236.76 | | 640,129,236.76 | | | |
| 应收款项融资 | 96,843,277.79 | | 96,843,277.79 | | | |
| 预付款项 | 22,392,492.27 | | 22,392,492.27 | | | |
| 其他应收款 | 13,702,649.38 | | 13,702,649.38 | | | |
| 存货 | 276,498,554.32 | 1,723,698.70 | 274,774,855.62 | | | |
| 其他流动资产 | 550,794,188.72 | | 550,794,188.72 | | | |
| 固定资产 | 855,812,647.58 | 39,864,609.68 | 815,948,037.90 | | | |
| 在建工程 | 11,895,055.90 | | 11,895,055.90 | | | |
| 无形资产 | 39,367,306.51 | 1,278,742.19 | 38,088,564.32 | | | |
| 长期待摊费用 | 24,863,970.73 | | 24,863,970.73 | | | |
| 递延所得税资产 | 23,766,064.07 | | 23,766,064.07 | | | |
| 其他非流动资产 | 48,470,014.44 | | 48,470,014.44 | | | |
| 合计 | 2,956,094,549.07 | 42,867,050.57 | 2,913,227,498.50 | | | -- |

其他说明：

2020年1月15日，领益智造与安徽帝晶有限公司签订产权交易合同，约定以人民币8亿元的价格转让其持有的帝晶光电与江粉高科100%股权及应收帝晶光电、江粉高科的债权。截止2020年6月30日，领益智造尚未收到股权转让价款，也尚未完成帝晶光电与江粉高科的股权转让的工商变更登记手续。本集团在编制本期财务报表时，已将帝晶光电、江粉高科的全部资产剔除应收股东领益智造的款项后的余额划分为持有待售资产，将其全部负债剔除应付股东领益智造的款项后的余额划分为持有待售负债。

截止本报告批准签发日，本集团已收到51.25%的前述股权转让款。

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 银行理财产品 | 669,932,613.28 | 520,841,549.06 |
| 待抵扣的增值税 | 99,174,403.40 | 196,912,873.28 |
| 待摊销模具费 | 130,275,242.64 | 59,342,816.40 |
| 预缴的企业所得税 | 21,892,089.62 | 31,812,117.86 |
| 待摊利息支出 | 2,316,654.12 | 18,830,901.10 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 预交的关税 | 4,641,657.22 | 3,196,358.09 |
| 其他 | 4,154,719.84 | 4,254,149.46 |
| 合计 | 932,387,380.12 | 835,190,765.25 |

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|--------------------|---------------|--------------|------|--------------|----------|-----------|-------------|--------|------------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江门杰富意磁性材料有限公司 | 39,202,546.14 | | | 2,795,494.00 | | | | | | 41,998,040.14 | |
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 35,007,761.44 | | | -162,225.76 | | | | | | 34,845,535.68 | |
| 广东东睦新材料有限公司 | 66,360,120.57 | | | 2,244,622.84 | | 27,175.68 | | | | 68,631,919.09 | |
| 昆山江粉轩磁性材料有限公司 | 249,403.89 | | | -12,000.00 | | | | | | 237,403.89 | |
| 江门马丁电机科技有限公司 | 7,831,430.29 | | | 471,141.72 | | | 720,000.00 | | | 7,582,572.01 | |
| 智联精密科技东台有限公司 | | 2,450,000.00 | | -61,788.33 | | | | | | 2,388,211.67 | |
| 小计 | 148,651 | 2,450,000.00 | 0.00 | 5,275,240.00 | 0.00 | 27,175.68 | 720,000.00 | | | 155,683, | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|--------------|------|--------------|------|-----------|------------|--|--|----------------|--|
| | ,262.33 | 00.00 | | 4.47 | | 8 | 00 | | | 682.48 | |
| 合计 | 148,651,262.33 | 2,450,000.00 | 0.00 | 5,275,244.47 | 0.00 | 27,175.68 | 720,000.00 | | | 155,683,682.48 | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 对广东江顺新材料科技股份有限公司投资 | 3,270,613.72 | 3,270,613.72 |
| 对南京酷科电子科技有限公司投资 | 15,000,000.00 | |
| 深圳市诺信博通讯有限公司 | 32,945,000.00 | |
| 合计 | 51,215,613.72 | 3,270,613.72 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

19、其他非流动金融资产**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 48,476,158.91 | 6,696,004.16 | | 55,172,163.07 |
| 2.本期增加金额 | 6,448,232.24 | 15,620.28 | | 6,463,852.52 |
| (1) 外购 | | | | 0.00 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 6,448,232.24 | | | 6,448,232.24 |
| (3) 企业合并增加 | | | | 0.00 |
| (4) 无形资产转入 | | 15,620.28 | | 15,620.28 |
| 3.本期减少金额 | 1,823,504.01 | 13,867.22 | 0.00 | 1,837,371.23 |
| (1) 处置 | | | | 0.00 |
| (2) 其他转出 | | | | 0.00 |
| (3) 转出到固定资产/无形资产 | 1,823,504.01 | 13,867.22 | | 1,837,371.23 |
| 4.期末余额 | 53,100,887.14 | 6,697,757.22 | | 59,798,644.36 |

| | | | | |
|------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 16,635,153.95 | 2,374,847.66 | 0.00 | 19,010,001.61 |
| 2.本期增加金额 | 3,822,565.10 | 152,281.38 | | 3,974,846.48 |
| (1) 计提或摊销 | 1,203,907.44 | 148,506.42 | | 1,352,413.86 |
| (2) 固定资产/无形资产转入 | 2,618,657.66 | 3,774.96 | | 2,622,432.62 |
| 3.本期减少金额 | 1,840,994.06 | 50,686.13 | | 1,891,680.19 |
| (1) 处置 | | | | 0.00 |
| (2) 其他转出 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 转出到固定资产/无形资产 | 1,840,994.06 | 50,686.13 | | 1,891,680.19 |
| 4.期末余额 | 18,616,724.99 | 2,476,442.91 | | 21,093,167.90 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 34,484,162.15 | 4,221,314.31 | | 38,705,476.46 |
| 2.期初账面价值 | 31,841,004.96 | 4,321,156.50 | 0.00 | 36,162,161.46 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 5,588,030,487.59 | 6,348,645,003.58 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 5,588,030,487.59 | 6,348,645,003.58 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,458,000,168.55 | 7,572,243,757.46 | 89,646,624.35 | 451,506,893.23 | 10,571,397,443.59 |
| 2.本期增加金额 | 194,418,191.84 | 368,777,582.79 | 4,038,263.00 | 9,192,860.21 | 576,426,897.84 |
| (1) 购置 | 185,556,704.08 | 341,523,285.34 | 4,295,643.95 | 11,987,845.87 | 543,363,479.24 |
| (2) 在建工程转入 | 16,801,764.48 | 39,223,335.78 | 39,646.02 | 2,530,381.91 | 58,595,128.19 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | 0.00 |
| (4) 投资性房地产转回 | 1,823,504.01 | | | | 1,823,504.01 |
| (5) 存货转入固定资产 | | 35,265,777.99 | | | 35,265,777.99 |
| (6) 其他增加 | | 1,615,284.43 | 24,998.95 | 509,683.60 | 2,149,966.98 |
| (7) 汇率折算差额 | -9,763,780.73 | -48,850,100.75 | -322,025.92 | -5,835,051.17 | -64,770,958.57 |
| 3.本期减少金额 | 312,926,422.65 | 1,320,839,556.72 | 16,218,155.98 | 109,355,754.90 | 1,759,339,890.25 |
| (1) 处置或报废 | | 100,960,922.66 | 262,224.09 | 3,392,782.38 | 104,615,929.13 |
| (2) 企业合并减少 | | 35,176,861.84 | 433,735.02 | 3,797,514.91 | 39,408,111.77 |
| (3) 转入投资性房地产/在建工程 | 6,448,232.24 | 2,993,654.42 | | 105,555.20 | 9,547,441.86 |
| (4) 其他减少 | | 5,370,459.30 | | 599,321.29 | 5,969,780.59 |
| (5) 转入持有待售资产 | 306,478,190.41 | 1,176,337,658.50 | 15,522,196.87 | 101,460,581.12 | 1,599,798,626.90 |
| 4.期末余额 | 2,339,491,937.74 | 6,620,181,783.53 | 77,466,731.37 | 351,343,998.54 | 9,388,484,451.18 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 448,421,664.09 | 3,005,889,712.42 | 60,199,183.14 | 284,707,731.22 | 3,799,218,290.87 |
| 2.本期增加金额 | 81,692,694.13 | 322,690,038.39 | 5,072,005.53 | 24,411,447.12 | 433,866,185.17 |

| | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| (1) 计提 | 82,476,955.38 | 353,694,031.60 | 5,166,217.95 | 28,555,529.19 | 469,892,734.12 |
| (2) 企业合并增加 | | 0.00 | | | 0.00 |
| (3) 投资性房地产 转回 | 1,840,994.06 | | | | 1,840,994.06 |
| (4) 其他增加 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| (5) 汇率折算差额 | -2,625,255.31 | -31,003,993.21 | -94,212.42 | -4,144,082.07 | -37,867,543.01 |
| 3.本期减少金额 | 32,700,119.46 | 420,108,819.46 | 12,699,349.91 | 67,429,782.83 | 532,938,071.66 |
| (1) 处置或报 废 | | 65,270,171.69 | 175,843.32 | 3,166,013.65 | 68,612,028.66 |
| (2) 企业合并减少 | | 23,059,980.02 | 251,835.33 | 3,473,021.77 | 26,784,837.12 |
| (3) 转入投资性房 地产/在建工程 | 2,618,657.66 | 325,263.25 | | 94,999.99 | 3,038,920.90 |
| (4) 其他减少 | | 4,214,156.90 | 51,493.90 | 379,115.22 | 4,644,766.02 |
| (5) 转入持有待售 资产 | 30,081,461.80 | 327,239,247.60 | 12,220,177.36 | 60,316,632.20 | 429,857,518.96 |
| 4.期末余额 | 497,414,238.76 | 2,908,470,931.35 | 52,571,838.76 | 241,689,395.52 | 3,700,146,404.39 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 49,374,561.45 | 358,246,197.55 | 740,755.35 | 15,172,634.79 | 423,534,149.14 |
| 2.本期增加金额 | -84,743.26 | -711,866.28 | 0.00 | 0.00 | -796,609.54 |
| (1) 计提 | | 0.00 | | | 0.00 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | 0.00 |
| (3) 汇率折算差额 | -84,743.26 | -711,866.28 | | | -796,609.54 |
| 3.本期减少金额 | 47,408,276.61 | 262,834,850.85 | 740,755.35 | 11,446,097.59 | 322,429,980.40 |
| (1) 处置或报 废 | | 8,293,034.98 | | 8,485.06 | 8,301,520.04 |
| (2) 其他减少 | | | | | 0.00 |
| (3) 转入持有待售 资产 | 47,408,276.61 | 254,541,815.87 | 740,755.35 | 11,437,612.53 | 314,128,460.36 |
| 4.期末余额 | 1,881,541.58 | 94,699,480.42 | | 3,726,537.20 | 100,307,559.20 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,840,196,157.40 | 3,617,011,371.76 | 24,894,892.61 | 105,928,065.82 | 5,588,030,487.59 |
| 2.期初账面价值 | 1,960,203,943.01 | 4,208,107,847.49 | 28,706,685.86 | 151,626,527.22 | 6,348,645,003.58 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|----|
| 机器设备 | 369,562,534.89 | 239,446,714.98 | 94,722,567.69 | 35,393,252.22 | |
| 电子及其他设备 | 8,458,176.81 | 4,458,340.23 | 3,703,449.64 | 296,386.94 | |
| 合计 | 378,020,711.70 | 243,905,055.21 | 98,426,017.33 | 35,689,639.16 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 496,785,414.87 | 正在办理中 |

其他说明

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 477,214,378.99 | 281,748,233.94 |
| 合计 | 477,214,378.99 | 281,748,233.94 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 生产线设备 | 220,469,187.42 | | 220,469,187.42 | 117,925,616.69 | 0.00 | 117,925,616.69 |
| 厂房工程 | 244,711,961.66 | | 244,711,961.66 | 154,905,339.51 | 0.00 | 154,905,339.51 |
| 其他 | 12,799,175.80 | 765,945.89 | 12,033,229.91 | 9,683,223.63 | 765,945.89 | 8,917,277.74 |
| 合计 | 477,980,324.88 | 765,945.89 | 477,214,378.99 | 282,514,179.83 | 765,945.89 | 281,748,233.94 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------|----------------|----------------|----------------|------------|---------------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 东莞领益厂房工程 | 181,262,554.00 | 100,745,179.54 | 70,351,907.93 | | | 171,097,087.47 | 94.39% | 85.00% | | | | 其他 |
| 成都领泰厂房工程 | 90,000,000.00 | 10,776,352.77 | 23,286,139.10 | | | 34,062,491.87 | 37.85% | 38.00% | | | | 其他 |
| 郑州领业厂房工程 | 100,000,000.00 | 10,424,390.73 | 2,150,750.21 | | | 12,575,140.94 | 12.58% | 13.00% | | | | 其他 |
| 欧比迪厂房工程 | 39,065,997.69 | 17,058,665.29 | 3,558,558.56 | | 12,072,072.08 | 8,545,151.77 | 82.51% | 95.00% | | | | 其他 |
| 成都领益厂房工程 | 21,234,328.16 | 16,981,13 | 4,495,540.77 | | 1,308,683.34 | 3,203,838.56 | 21.25% | 22.00% | | | | 其他 |
| 江益磁材厂房工程 | 7,642,934.97 | 1,658,048.37 | 2,318,712.77 | | 1,385,321.10 | 2,591,440.04 | 52.03% | 52.00% | | | | 其他 |
| STIPL 厂房工程 | 52,814,141.94 | | 10,032,989.18 | | | 10,032,989.18 | 19.00% | 15.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 492,019,956.76 | 140,679,617.83 | 116,194,598.52 | | 14,766,076.52 | 242,108,139.83 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 客户关系 | 专有技术 | 其他 | 合计 |
|-------------------|--------------------|-------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | 667,260,290 .52 | 25,876,868. 51 | | 92,431,138. 85 | 70,083,049. 29 | 65,110,571. 37 | 32,952,127. 02 | 953,714,045 .56 |
| 2.本期 增加金额 | 13,867.22 | 0.00 | 0.00 | 22,429,216. 35 | 0.00 | 0.00 | 17,761.46 | 22,460,845. 03 |
| (1) 购置 | 0.00 | | | 22,296,643. 28 | | | | 22,296,643. 28 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | 0.00 |
| (3) 企业合并增 加 | | | | | | | | 0.00 |
| (4) 其他增 加 | | | | | | | | 0.00 |
| (5) 投资性 房地产转回 | 13,867.22 | | | | | | 0.00 | 13,867.22 |
| (6) 汇率折 算差额 | 0.00 | | | 132,573.07 | | | 17,761.46 | 150,334.53 |
| 3.本期减 少金额 | 40,733,877. 03 | 16,774,650. 96 | 0.00 | 7,863,322.7 8 | 0.00 | 0.00 | 3,610.30 | 65,375,461. 07 |
| (1) 处置 | 0.00 | | | 1,170,479.7 9 | | | | 1,170,479.7 9 |
| (2) 企业合 并减少 | | 847,150.96 | | | | | | 847,150.96 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (3) 转入投资性房地产 | 15,620.28 | | | | | | | 15,620.28 |
| (4) 其他减少 | | | | | | | | 0.00 |
| (5) 转入持有待售资产 | 40,718,256.75 | 15,927,500.00 | | 6,692,842.99 | | | 3,610.30 | 63,342,210.04 |
| 4.期末余额 | 626,540,280.71 | 9,102,217.55 | 0.00 | 106,997,032.42 | 70,083,049.29 | 65,110,571.37 | 32,966,278.18 | 910,799,429.52 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 63,804,107.48 | 5,114,237.87 | | 60,940,106.68 | 2,804,443.75 | 3,428,676.74 | 1,573,501.83 | 137,665,074.35 |
| 2.本期增加金额 | 7,071,697.57 | 1,200,556.52 | | 6,914,880.68 | 4,206,665.64 | 5,143,015.14 | 5,097,034.66 | 29,633,850.21 |
| (1) 计提 | 7,021,011.41 | 1,200,556.52 | | 6,819,238.62 | 4,206,665.64 | 5,143,015.14 | 5,091,950.89 | 29,482,438.22 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| (3) 投资性房地产转回 | 50,686.16 | | | 0.00 | | | | 50,686.16 |
| (4) 汇率折算差额 | | | | 95,642.06 | | | 5,083.77 | 100,725.83 |
| (5) 其他增加 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 5,822,576.24 | 4,438,612.88 | 0.00 | 6,860,366.21 | 0.00 | 0.00 | 1,079.38 | 17,122,634.71 |
| (1) 处置 | | | | 1,148,821.59 | | | | 1,148,821.59 |
| (2) 企业合并减少 | | | | 604,814.43 | | | | 604,814.43 |
| (3) 转出至投资性房地产/在建工程 | 3,774.96 | | | | | | | 3,774.96 |
| (4) 其他减少 | | | | 2,790.00 | | | | 2,790.00 |
| (5) 转入持有待售资产 | 5,818,801.28 | 4,438,612.88 | | 5,103,940.19 | | | 1,079.38 | 15,362,433.73 |
| 4.期末余额 | 65,053,228.81 | 1,876,181.51 | 0.00 | 60,994,621.15 | 7,011,109.39 | 8,571,691.88 | 6,669,457.11 | 150,176,289.85 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | | | | 0.00 |
| 1.期初 余额 | 6,134,240.37 | 2,164,932.18 | | 410,507.76 | | | 478.18 | 8,710,158.49 |
| 2.本期 增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,570.10 | 1,570.10 |
| (1) 计提 | | | | | | | | 0.00 |
| (2) 企业合 并增加 | | | | | | | | 0.00 |
| (3) 其他增 加 | | | | | | | 1,570.10 | 1,570.10 |
| 3.本期 减少金额 | 6,134,240.37 | 2,164,932.18 | 0.00 | 312,819.07 | 0.00 | 0.00 | 478.18 | 8,612,469.80 |
| (1) 处 置 | | | | | | | | 0.00 |
| (2) 转入持 有待售资产 | 6,134,240.37 | 2,164,932.18 | | 312,819.07 | | | 478.18 | 8,612,469.80 |
| 4.期末 余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 97,688.69 | 0.00 | 0.00 | 1,570.10 | 99,258.79 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1.期末 账面价值 | 561,487,051.90 | 7,226,036.04 | 0.00 | 45,904,722.58 | 63,071,939.90 | 56,538,879.49 | 26,295,250.97 | 760,523,880.88 |
| 2.期初 账面价值 | 597,321,942.67 | 18,597,698.46 | 0.00 | 31,080,524.41 | 67,278,605.54 | 61,681,894.63 | 31,378,147.01 | 807,338,812.72 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------|------------------|------|------|------|------|------------------|
| 东莞市中焱精密电子科技有限公司 | 64,244.29 | | | | | 64,244.29 |
| 深圳市诚悦丰科技有限公司 | 54,073,610.95 | | | | | 54,073,610.95 |
| 深圳市合力通电子有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 反向购买原广东江粉磁材股份有限公司 | 1,918,071,021.53 | | | | | 1,918,071,021.53 |
| Salcomp Plc | 695,375,038.62 | | | | | 695,375,038.62 |
| 绵阳市维奇电子技术有限公司 | 33,977,693.98 | | | | | 33,977,693.98 |
| 绵阳伟联科技有限公司 | 20,456,011.66 | | | | | 20,456,011.66 |
| 合计 | 2,722,017,621.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,722,017,621.03 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 反向购买原广东江粉磁材股份有限公司 | 948,265,070.92 | | | | | 948,265,070.92 |
| 合计 | 948,265,070.92 | | | | | 948,265,070.92 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 装修及修缮工程 | 272,534,076.66 | 73,488,355.33 | 67,653,927.25 | 26,754,543.26 | 251,613,961.48 |
| 合计 | 272,534,076.66 | 73,488,355.33 | 67,653,927.25 | 26,754,543.26 | 251,613,961.48 |

其他说明

其他减少金额主要为转入持有待售资产金额24,863,970.73元。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 资产减值准备 | 255,671,995.75 | 38,497,439.38 | 328,643,849.46 | 50,309,599.18 |
| 内部交易未实现利润 | 307,589,168.72 | 49,958,644.66 | 626,351,599.63 | 102,162,713.50 |
| 可抵扣亏损 | 1,894,387,307.60 | 305,117,588.23 | 1,445,244,849.38 | 226,904,922.58 |
| 递延收益 | 155,094,959.88 | 23,641,352.50 | 108,767,784.08 | 18,880,818.26 |
| 计提未付的工资 | | | 36,379,385.57 | 6,370,424.97 |
| 股权激励 | 92,456,570.23 | 16,889,294.28 | 69,812,527.90 | 12,203,713.33 |
| 信用减值准备 | 571,378,461.92 | 93,309,155.51 | 676,902,829.52 | 110,620,021.28 |
| 免租期租赁费 | 18,692,637.85 | 1,682,337.50 | 18,692,637.85 | 1,682,337.41 |
| 未实现汇兑损益 | | | 619,775.09 | 210,723.53 |
| 其他 | | | 9,754,300.98 | 1,371,323.08 |
| 合计 | 3,295,271,101.95 | 529,095,812.06 | 3,321,169,539.46 | 530,716,597.12 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 613,202,994.79 | 121,585,269.39 | 629,156,206.32 | 135,667,797.65 |
| 固定资产加速折旧 | 1,437,761,910.46 | 271,376,053.29 | 1,457,934,689.70 | 229,239,227.06 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 255,385.73 | 38,307.86 | 10,807,261.15 | 3,711,767.21 |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 2,051,220,290.98 | 392,999,630.54 | 2,097,898,157.17 | 368,618,791.92 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 529,095,812.06 | | 530,716,597.12 |
| 递延所得税负债 | | 392,999,630.54 | | 368,618,791.92 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 1,579,677,743.18 | 1,580,957,187.15 |
| 递延收益 | 78,187,189.89 | 105,885,364.90 |
| 信用减值损失 | 871,907,486.82 | 872,044,256.41 |
| 资产减值准备 | 96,549,375.14 | 384,646,985.23 |
| 股权激励 | 42,803,627.63 | 33,057,454.71 |
| 合计 | 2,669,125,422.66 | 2,976,591,248.40 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----------|------------------|------------------|----|
| 2020 | 26,412,978.93 | 40,205,182.75 | |
| 2021 | 110,826,843.82 | 119,326,159.09 | |
| 2022 | 52,476,003.41 | 52,305,466.60 | |
| 2023 | 55,148,923.11 | 78,157,205.03 | |
| 2025 及以后 | 1,334,812,993.91 | 1,290,963,173.68 | |
| 合计 | 1,579,677,743.18 | 1,580,957,187.15 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备及工程款 | 592,986,833.40 | | 592,986,833.40 | 313,336,565.49 | | 313,336,565.49 |
| 融资租赁及融资借款保证金 | | | | 31,213,872.80 | | 31,213,872.80 |
| 预付投资款 | | | | 32,945,000.00 | | 32,945,000.00 |
| 预付员工宿舍款 | 35,078,946.19 | | 35,078,946.19 | 35,078,946.19 | | 35,078,946.19 |
| 合计 | 628,065,779.59 | | 628,065,779.59 | 412,574,384.48 | | 412,574,384.48 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | | 18,670,000.00 |
| 保证借款 | 2,605,038,652.91 | 2,092,974,204.82 |
| 信用借款 | | 91,700,000.00 |
| 抵押加保证借款 | 1,281,000,000.00 | 1,714,332,698.73 |
| 质押加保证借款 | | 797,442,133.33 |
| 抵押加质押加保证借款 | 94,000,000.00 | |
| 未到期应付利息 | 8,157,676.03 | 8,664,350.65 |
| 合计 | 3,988,196,328.94 | 4,723,783,387.53 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | | 45,096,036.99 |
| 银行承兑汇票 | 530,116,678.51 | 976,844,405.22 |
| 合计 | 530,116,678.51 | 1,021,940,442.21 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 应付材料款 | 3,453,856,762.81 | 4,873,628,388.65 |
| 应付设备、工程款 | 240,024,194.46 | 268,755,831.48 |
| 应付加工费 | 749,109,656.22 | 752,415,412.12 |
| 其他 | 216,666,018.57 | 131,134,630.45 |
| 合计 | 4,659,656,632.06 | 6,025,934,262.70 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 27,271,787.62 | 26,456,244.79 |
| 合计 | 27,271,787.62 | 26,456,244.79 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 500,830,422.20 | 2,404,198,836.67 | 2,648,314,332.72 | 256,714,926.15 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 15,640,322.62 | 111,510,513.42 | 111,891,641.71 | 15,259,194.33 |
| 三、辞退福利 | 4,236,757.30 | 20,841,286.76 | 21,803,488.71 | 3,274,555.35 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | | | |
| 合计 | 520,707,502.12 | 2,536,550,636.85 | 2,782,009,463.14 | 275,248,675.83 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 475,564,682.43 | 2,241,803,591.37 | 2,484,901,772.77 | 232,466,501.03 |
| 2、职工福利费 | 8,072,205.58 | 84,427,978.83 | 84,943,985.24 | 7,556,199.17 |
| 3、社会保险费 | 1,144,617.52 | 35,725,524.00 | 35,339,050.77 | 1,531,090.75 |
| 其中：医疗保险费 | 1,059,770.51 | 28,095,468.57 | 27,828,377.66 | 1,326,861.42 |
| 工伤保险费 | 25,146.23 | 1,900,282.66 | 1,918,565.85 | 6,863.04 |

| | | | | |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 生育保险费 | 59,354.55 | 5,729,772.77 | 5,592,107.26 | 197,020.06 |
| 补充医疗保险 | 346.23 | | | 346.23 |
| 其他社会保险费 | | | | |
| 4、住房公积金 | 2,044,383.92 | 35,332,968.07 | 34,996,736.00 | 2,380,615.99 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 13,999,853.05 | 6,908,774.40 | 8,132,787.94 | 12,775,839.51 |
| 8、其他短期薪酬 | 4,679.70 | | | 4,679.70 |
| 合计 | 500,830,422.20 | 2,404,198,836.67 | 2,648,314,332.72 | 256,714,926.15 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 5,266,580.06 | 105,580,171.30 | 105,364,787.02 | 5,481,964.34 |
| 2、失业保险费 | 1,000,557.14 | 6,224,690.63 | 6,526,854.69 | 698,393.08 |
| 4、其他 | 9,373,185.42 | -294,348.51 | | 9,078,836.91 |
| 合计 | 15,640,322.62 | 111,510,513.42 | 111,891,641.71 | 15,259,194.33 |

其他说明：

- 1) 短期薪酬的本期减少中包含本期处置东莞市金日模具有限公司减少616,221.30元以及转出至持有待售负债47,390,705.37元；
- 2) 提存计划中的其他本期增加包含汇兑损益-327,415.86元。

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税 | 28,758,301.42 | 82,947,352.66 |
| 企业所得税 | 60,337,180.41 | 161,934,617.29 |
| 个人所得税 | 4,468,630.95 | 5,182,848.90 |
| 城市维护建设税 | 4,319,497.05 | 7,683,949.38 |
| 土地使用税 | 2,162,151.08 | 1,330,174.18 |
| 房产税 | 5,593,912.41 | 1,972,367.12 |
| 教育附加（含地方） | 3,202,627.14 | 6,099,437.81 |
| P&D TAX | 5,091,469.09 | 10,255,129.09 |
| 其它 | 6,955,615.79 | 6,024,745.12 |
| 合计 | 120,889,385.34 | 283,430,621.55 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 其他应付款 | 3,463,876,147.37 | 532,567,399.18 |
| 合计 | 3,463,876,147.37 | 532,567,399.18 |

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|----------------|
| 往来款 | 125,101,809.41 | 110,187,364.39 |
| 非公开发行募集款 | 2,973,280,903.60 | |
| 非合并范围内关联单位往来 | 4,861,201.04 | 6,766,530.20 |
| 预提费用 | 118,963,693.00 | 158,876,179.57 |
| 押金保证金 | 29,157,026.68 | 13,537,303.49 |
| 限制性股票回购义务 | 212,360,549.13 | 227,261,727.13 |
| 其他 | 150,964.51 | 15,938,294.40 |
| 合计 | 3,463,876,147.37 | 532,567,399.18 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 短期借款 | 530,571,122.09 | |
| 应付票据 | 209,071,786.82 | |
| 应付账款 | 519,466,568.60 | |
| 合同负债 | 6,014,588.15 | |
| 应付职工薪酬 | 47,390,705.37 | |
| 应交税费 | 2,412,994.41 | |

| | | |
|-------------|------------------|--|
| 其他应付款 | 19,918,736.08 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,173,263.87 | |
| 递延收益 | 51,939,360.71 | |
| 递延所得税负债 | 13,929,618.27 | |
| 合计 | 1,412,888,744.37 | |

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 88,376,459.89 | 145,638,642.56 |
| 一年内到期的长期应付款 | | 55,202,178.39 |
| 未到期应付利息 | 169,936.54 | 32,505.90 |
| 合计 | 88,546,396.43 | 200,873,326.85 |

其他说明：

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 0.00 | 15,358,173.43 |
| 保证借款 | 180,000,000.00 | |
| 信用借款 | 1,592,200.00 | 3,126,200.00 |
| 保证加质押借款 | 1,154,345,000.00 | 1,157,396,173.83 |
| 抵押加保证借款 | 310,051,289.89 | 129,764,460.47 |
| 未到期应付利息 | 1,504,501.16 | 1,419,630.54 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -88,546,396.43 | -145,671,148.46 |
| 合计 | 1,558,946,594.62 | 1,161,393,489.81 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|------|
| 其他应付债券 | 298,119,606.90 | |
| 未到期应付利息 | 7,200,000.00 | |
| 减：一年内到期的应付债券 | | |
| 合计 | 305,319,606.90 | |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----------------|-----------|------|----------------|------|----------------|--------------|---------------|------|----------------|
| 公司债 | 300,000,000.00 | 2020.1.17 | 3 年 | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 | 7,200,000.00 | -1,880,393.10 | | 305,319,606.90 |
| 合计 | -- | -- | -- | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 | 7,200,000.00 | -1,880,393.10 | | 305,319,606.90 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 241,487,609.51 | 581,771,181.70 |
| 合计 | 241,487,609.51 | 581,771,181.70 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | | 58,827,178.37 |
| 非合并范围内关联单位往来 | 224,662,130.91 | 241,731,515.66 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期非金融机构借款 | | 335,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 16,825,478.60 | 1,414,666.06 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | | 55,202,178.39 |
| 合计 | 241,487,609.51 | 581,771,181.70 |

其他说明：

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | 214,653,148.98 | 83,872,155.00 | 63,213,234.45 | 235,312,069.53 | 收到与资产相关的政府项目补助 |
| 与收益相关的政府补助 | | | | | |
| 合计 | 214,653,148.98 | 83,872,155.00 | 63,213,234.45 | 235,312,069.53 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|------------|------|----------------|-------------|
| 东台市新特产业扶持专项资金 | 51,727,794.86 | 66,628,155.00 | | 2,201,933.78 | | | 116,154,016.08 | 与资产相关 |
| 工业园装修工程 | 63,000,000.00 | | | 1,750,000.00 | | | 61,250,000.00 | 与资产相关 |
| 技术改造提升项目 | 11,859,756.94 | | | 667,350.00 | | | 11,192,406.94 | 与资产相关 |
| 新型工业化发展鼓励 | 6,993,000.00 | | | 589,400.00 | | | 6,403,600.00 | 与资产相关 |
| 科技与技改 | 4,770,000.00 | | | 54,000.00 | | | 4,716,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|--|------------|--|--------------|-------|
| 扶持资金 | 0 | | | | | 0 | |
| 自动化智能化改造资助 | 2,883,666.65 | 2,480,000.00 | | 816,500.00 | | 4,547,166.65 | 与资产相关 |
| 湿压异方性磁材成型生产自动化(第一期)技术改造项目 | 4,556,935.32 | | | 309,912.96 | | 4,247,022.36 | 与资产相关 |
| 2020 年度自动化改造项目资助 | | 4,140,000.00 | | 146,548.66 | | 3,993,451.34 | 与资产相关 |
| 企业技术改造奖补 | 3,335,381.44 | | | 210,655.67 | | 3,124,725.77 | 与资产相关 |
| 深圳市企业技术中心建设资助资金 | 2,700,000.00 | | | 150,000.00 | | 2,550,000.00 | 与资产相关 |
| 装备提升和管理智能化提升项目 | 2,904,666.66 | | | 741,166.68 | | 2,163,499.98 | 与资产相关 |
| 提升装备水平补助 | | 2,137,400.00 | | 91,200.00 | | 2,046,200.00 | 与资产相关 |
| 2018 年度自动化改造项目资助 | 2,123,433.63 | | | 132,982.67 | | 1,990,450.96 | 与资产相关 |
| 湿压异方性磁材成型生产自动化(第二期)技术改造项目 | 1,597,611.33 | | | 99,850.74 | | 1,497,760.59 | 与资产相关 |
| 2018 年促进经济发展专项资金(进口贴息) | 1,554,898.14 | | | 107,234.34 | | 1,447,663.80 | 与资产相关 |
| 省级工业和信息化专项(支持企业技术改造) | 1,305,887.82 | | | 88,037.40 | | 1,217,850.42 | 与资产相关 |
| 产业发展扶持资金 | 1,199,666.68 | | | 30,499.98 | | 1,169,166.70 | 与资产相关 |
| 自动化改造 | 626,365.40 | 581,400.00 | | 43,152.59 | | 1,164,612.8 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---------------|------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 政府补贴 | | | | | | | 1 | |
| 深圳市经济贸易和信息化委员会 2016 年度外经贸发展专项资金(进口贴息) 补贴 | 1,085,018.41 | | | 83,462.94 | | | 1,001,555.47 | 与资产相关 |
| 2019 年成都市中小企业成长工程项目 | | 850,000.00 | | 51,846.36 | | | 798,153.64 | 与资产相关 |
| 2019 年度自动化改造项目资助 | | 702,700.00 | | 7,097.98 | | | 695,602.02 | 与资产相关 |
| 自动化项目补助 | | 655,100.00 | | 5,757.37 | | | 649,342.63 | 与资产相关 |
| 企业技术改造、机器人换人和数字车间项目 | 691,666.73 | | | 49,999.98 | | | 641,666.75 | 与资产相关 |
| 2015 年广东省省级企业转型升级专项资金(设备更新淘汰老旧设备专题) | 485,579.90 | | | 75,225.28 | | | 410,354.62 | 与资产相关 |
| 支持智能化改造项目补助 | | 267,400.00 | | 27,600.00 | | | 239,800.00 | 与资产相关 |
| 2019 年技术装备及管理智能化提升项目第一批资助计划 | 18,833,333.33 | | | 1,000,000.00 | | | 17,833,333.33 | 与资产相关 |
| 2018 年度第一批宝安区技术改造补贴项目 | 8,076,716.67 | | | 452,900.00 | | | 7,623,816.67 | 与资产相关 |
| 江门市财政国库支付中 | 4,143,256.66 | | | 218,066.14 | | | 3,925,190.52 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|------------------|--|--|------------|--|------------------|--|-------|
| 心退防地 下易地建设 费 | | | | | | | | |
| 收到江门市 蓬江区经济 促进局企业 技术改造资 金-全贴合产 品扩产增效 项目 | 4,038,141.6 6 | | | 227,125.00 | | 3,811,016.6 6 | | 与资产相关 |
| 深圳市经济 贸易和信息 化委员会 2017 年度外 经贸发展专 项资金(进口 贴息) 补贴 | 2,987,297.8 2 | | | 174,017.36 | | 2,813,280.4 6 | | 与资产相关 |
| 2018 年战略 性新兴产业 发展专项资 金链关键环 节提升及产 业服务体系 扶持计划 | 2,600,000.0 0 | | | 150,000.00 | | 2,450,000.0 0 | | 与资产相关 |
| 2018 年产业 链薄弱环节 投资补贴款 | 2,450,000.0 0 | | | 150,000.00 | | 2,300,000.0 0 | | 与资产相关 |
| 2019 年技术 装备及管理 智能化提升 项目补贴 | 1,713,833.3 1 | | | 91,000.02 | | 1,622,833.2 9 | | 与资产相关 |
| 江门市中心 支库退城市 基础设施配 套费收入减 免退库 | 1,653,383.0 4 | | | 87,020.16 | | 1,566,362.8 8 | | 与资产相关 |
| 收到深圳经 济贸易和信 息化委员会- 刘睿战新发 展专项资金 | 890,440.00 | | | 47,280.00 | | 843,160.00 | | 与资产相关 |
| 收到深圳经 | 766,833.29 | | | 43,000.02 | | 723,833.27 | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|-------|
| 济贸易和信息化委员会-陈微波技改第二批专项经费 | | | | | | | | |
| 深圳市财政委员会 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 | 667,593.00 | | | 33,379.66 | | 634,213.34 | | 与资产相关 |
| 江门市蓬江区科工商务局 2019 年加大技术改造力 | 290,587.50 | | | 14,885.00 | | 275,702.50 | | 与资产相关 |
| 江门市蓬江区科工商务局工业企业转型升级专项资金 | 140,402.79 | | | 8,535.00 | | 131,867.79 | | 与资产相关 |
| 2020 年技术改造倍增专项技术改造投资项目 | | 5,430,000.00 | | 45,250.00 | | 5,384,750.00 | | 与资产相关 |
| 合计 | 214,653,148.98 | 83,872,155.00 | | 11,273,873.74 | | 51,939,360.71 | 235,312,069.53 | |

其他说明：

其他变动为帝晶高科转入持有待售负债金额。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,709,263,413.45 | | | | | | 1,709,263,413.45 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 6,319,058,795.16 | | | 6,319,058,795.16 |
| 其他资本公积 | 485,885,524.16 | 31,723,203.32 | 5,000,000.00 | 512,608,727.48 |
| 合计 | 6,804,944,319.32 | 31,723,203.32 | 5,000,000.00 | 6,831,667,522.64 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|----------------|------|------|----------------|
| 限制性股份支付 | 227,261,727.13 | | | 227,261,727.13 |
| 合计 | 227,261,727.13 | | | 227,261,727.13 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 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、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 31,410,903.64 | -66,002,146.02 | | | | -66,010,445.28 | 8,299.28 | -34,599,541.64 |
| 外币财务报表折算差额 | 31,410,903.64 | -66,002,146.02 | | | | -66,010,445.28 | 8,299.28 | -34,599,541.65 |
| 其他综合收益合计 | 31,410,903.64 | -66,002,146.02 | | | | -66,010,445.28 | 8,299.28 | -34,599,541.64 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 129,615,753.46 | | | 129,615,753.46 |
| 合计 | 129,615,753.46 | | | 129,615,753.46 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 3,173,121,248.11 | 1,388,174,969.62 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -4,061,290.81 |
| 调整后期初未分配利润 | 3,173,121,248.11 | 1,384,113,678.80 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 631,321,565.06 | 1,894,898,038.16 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 105,890,468.86 |
| 其他 | 3,244,863.58 | |
| 期末未分配利润 | 3,801,194,144.52 | 3,173,121,248.11 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-3,171,388.88 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 11,857,820,607.99 | 9,612,498,069.21 | 9,528,197,578.92 | 7,360,056,602.70 |
| 其他业务 | 86,395,305.43 | 26,981,244.70 | 68,056,000.81 | 24,010,484.02 |
| 合计 | 11,944,215,913.42 | 9,639,479,313.91 | 9,596,253,579.73 | 7,384,067,086.72 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,889,008,434.36 元，其中，5,889,008,434.36 元预计将于 2020 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 22,852,310.32 | 28,544,003.66 |
| 教育费附加 | 15,140,915.27 | 22,958,444.61 |
| 房产税 | 9,087,929.44 | 8,206,662.12 |
| 土地使用税 | 4,076,899.27 | 4,280,802.06 |
| 车船使用税 | 27,569.70 | 17,298.80 |
| 印花税 | 7,528,565.32 | 6,399,453.27 |
| 其他 | 1,229,489.33 | 286,908.43 |
| 合计 | 59,943,678.65 | 70,693,572.95 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 62,569,252.60 | 63,123,957.31 |
| 运输费及物料消耗 | 55,043,131.88 | 45,693,496.43 |
| 业务费 | 14,717,088.23 | 15,876,400.18 |
| 仓储费 | 9,226,137.18 | 5,781,266.05 |
| 报关费 | 5,853,066.51 | 5,353,475.25 |
| 专业咨询服务费 | 946,355.78 | 2,860,585.22 |
| 差旅费 | 2,137,152.18 | 4,196,609.56 |
| 折旧摊销费用 | 920,286.73 | 498,919.86 |
| 办公费 | 1,646,877.82 | 1,218,432.53 |
| 其他 | 858,398.26 | 3,527,755.20 |
| 合计 | 153,917,747.17 | 148,130,897.59 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 255,956,964.17 | 224,469,458.34 |
| 折旧摊销费 | 87,322,139.07 | 62,464,875.54 |
| 服务费 | 33,441,458.60 | 43,406,298.73 |
| 办公费 | 56,876,559.57 | 43,114,512.97 |
| 物料消耗 | 8,132,046.14 | 6,036,297.30 |
| 差旅费 | 3,386,261.92 | 5,168,696.06 |
| 维修检测费 | 4,145,539.00 | 3,800,156.17 |
| 消防安全费 | 3,510,176.94 | 3,959,634.40 |
| 业务费 | 3,312,655.24 | 2,776,718.77 |
| 保险费 | 1,368,418.41 | 716,356.06 |
| 其他 | 22,652,992.94 | 16,942,583.11 |
| 合计 | 480,105,212.00 | 412,855,587.45 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 328,084,076.77 | 264,158,994.59 |
| 办公费 | 6,424,063.93 | 7,127,281.70 |
| 折旧与摊销 | 24,392,045.97 | 22,975,728.54 |
| 物料消耗 | 256,055,553.61 | 238,895,522.04 |
| 维修检测费 | 6,071,531.53 | 3,930,069.88 |
| 动力费 | 5,945,310.52 | 3,461,615.21 |
| 设计费 | 696,587.50 | |
| 车辆费用 | 2,279,691.59 | 373,536.20 |
| 其他 | 10,061,255.00 | 14,107,303.91 |
| 合计 | 640,010,116.42 | 555,030,052.07 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 164,776,146.80 | 122,440,456.42 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 减：利息收入 | 11,035,173.92 | 9,385,597.07 |
| 汇兑损益 | -5,489,626.28 | 28,105,708.87 |
| 手续费及其他 | 7,942,643.07 | 2,546,122.05 |
| 合计 | 156,193,989.67 | 143,706,690.27 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助摊销 | 11,273,873.74 | 5,360,578.22 |
| 与收益相关补偿已发生的成本费用或损失 | 64,318,655.09 | 49,915,402.16 |
| 合计 | 75,592,528.83 | 55,275,980.38 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,275,244.47 | 2,831,336.34 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,021,285.68 | 8,751,693.94 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,618,931.15 | 5,106,981.96 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -1,445,257.34 | |
| 持有理财产品取得的投资收益 | 22,731,973.81 | 1,184,982.22 |
| 合计 | 33,202,177.77 | 17,874,994.46 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | -2,206,157.76 | 395,229,440.06 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -2,206,157.76 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -20,949,993.24 | |
| 合计 | -23,156,151.00 | 395,229,440.06 |

其他说明：

根据公司与东方亮彩原股东签订的《利润承诺补偿协议书》的约定，东方亮彩2015-2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未能达到业绩承诺数，根据协议，补偿责任人应以其重大资产重组取得的届时尚未出售的公司股份174,161,211.00股进行补偿，该等应补偿的股份由本公司以总价1元的价格进行回购并予以注销，截至2020年6月30日，公司尚有95,227,242股未完成回购注销手续，公司以2020年6月30日公司股票收盘价计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -5,450,835.82 | -7,146,190.62 |
| 应收账款坏账损失 | 21,066,281.95 | 46,330,686.28 |
| 应收票据坏账损失 | 2,863,135.67 | |
| 合计 | 18,478,581.80 | 39,184,495.66 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -132,737,130.31 | -119,726,100.03 |
| 十二、其他 | -41,143,351.87 | |
| 合计 | -173,880,482.18 | -119,726,100.03 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | -17,425,165.97 | -8,795,014.45 |
| 无形资产处置损失 | | -276,660.79 |
| 合计 | -17,425,165.97 | -9,071,675.24 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 |
|----|-------|-------|--------------|
| | | | |

| | | | 额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | | |
| 罚款收入 | 183,053.98 | | 183,053.98 |
| 其他 | 1,919,798.58 | 1,729,303.17 | 1,919,798.58 |
| 合计 | 2,102,852.56 | 1,729,303.17 | 2,102,852.56 |

计入当期损益的政府补助:

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 1,110,000.00 | | 1,110,000.00 |
| 盘亏损失 | | | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 8,097,859.85 | 5,819,016.12 | 8,097,859.85 |
| 其他 | 21,081,138.01 | 1,122,929.65 | 21,081,138.01 |
| 合计 | 30,288,997.86 | 6,941,945.77 | 30,288,997.86 |

其他说明:

其他项中有1,522.35万元为处置子公司东莞市金日模具有限公司的债务豁免款。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 41,425,319.47 | 90,235,359.30 |
| 递延所得税费用 | 26,001,623.77 | 50,639,135.31 |
| 合计 | 67,426,943.24 | 140,874,494.61 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 699,191,199.55 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 174,797,799.89 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -90,983,538.50 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,134,827.93 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 非应税收入的影响 | 3,918,687.19 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,320,327.41 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -13,146,396.22 |
| 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 | 44,566,042.29 |
| 加计扣除的技术开发费用及其他 | -51,911,150.98 |
| 所得税费用 | 67,426,943.24 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 67。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 145,978,710.59 | 87,443,702.16 |
| 利息收入 | 9,449,402.66 | 17,322,179.75 |
| 保证金 | | 21,549,874.40 |
| 其他 | 3,217,533.32 | |
| 合计 | 158,645,646.57 | 126,315,756.31 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 支付的经营费用 | 240,456,263.69 | 207,251,005.41 |
| 银行手续费支出 | 10,179,019.38 | 16,527,388.17 |
| 支付的经营活动保证金 | 36,105,456.68 | |
| 往来款 | 5,551,396.65 | 5,725,745.26 |
| 其他 | 3,201,335.86 | |
| 合计 | 295,493,472.26 | 229,504,138.84 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 收到银行理财产品本金 | 80,000,000.00 | 1,050,000.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 1,050,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付银行理财产品本金 | 727,294,740.79 | 316,513,400.00 |
| 处置子公司支付的现金净额 | 2,573,916.94 | 27,115,303.03 |
| 合计 | 729,868,657.73 | 343,628,703.03 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|---------------|
| 收回票据、贷款保证金 | 53,173,716.03 | 68,402,004.68 |
| 票据贴现收到的现金 | 98,619,027.78 | |
| 发债收到的现金 | 297,600,000.00 | |
| 合计 | 449,392,743.81 | 68,402,004.68 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 归还的融资租赁款 | 46,653,914.50 | 140,442,941.97 |
| 归还产业基金借款及上期票据贴现款 | 420,632,633.21 | |
| 支付的承兑汇票、贷款保证金 | 43,370,707.29 | |
| 股权激励退股款 | 14,027,454.00 | 6,974,549.76 |
| 收购少数股权 | 5,000,000.00 | |
| 收购同一控制下企业股权款 | 5,000,000.00 | |
| 其他 | | 2,270,000.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 534,684,709.00 | 149,687,491.73 |
|----|----------------|----------------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 631,764,256.31 | 1,114,449,690.76 |
| 加：资产减值准备 | 155,401,900.38 | 80,542,362.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 469,892,734.12 | 378,695,667.98 |
| 无形资产摊销 | 29,482,438.22 | 16,096,429.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 67,653,927.25 | 60,378,741.06 |
| 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） | 17,425,165.97 | 9,071,675.24 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 8,097,859.85 | 5,819,016.12 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 23,156,151.00 | -395,229,440.06 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 135,554,744.77 | 127,806,166.14 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -33,202,177.77 | -17,867,486.34 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -22,145,279.01 | 9,418,665.53 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 38,310,456.89 | 41,220,469.78 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 292,030,172.76 | 44,328,586.33 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 597,246,286.03 | 683,476,494.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,525,284,652.13 | -841,620,611.35 |
| 其他 | 32,275,242.65 | 38,758,146.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 917,659,227.29 | 1,355,344,575.21 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金的期末余额 | 4,935,297,460.34 | 1,375,406,574.89 |
| 减：现金的期初余额 | 2,924,975,922.52 | 1,538,835,263.98 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,010,321,537.82 | -163,428,689.09 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

| | 金额 |
|---------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 1.00 |
| 其中： | -- |
| 东莞市金日模具有限公司 | 1.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| 其中： | -- |
| 东莞市金日模具有限公司 | 2,573,916.94 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 600,000.00 |
| 其中： | -- |
| 江门江粉电子有限公司 | 600,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 600,001.00 |

其他说明：

收到处置东莞市金日模具有限公司的现金净额为-2,573,915.94元，公司将负数金额重分类至“支付的其他与投资活动有关的现金”，金额为2,573,915.94元。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 4,935,297,460.34 | 2,924,975,922.52 |
| 其中：库存现金 | 201,882.36 | 350,172.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,935,083,353.20 | 2,924,613,689.94 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,224.78 | 12,060.19 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,935,297,460.34 | 2,924,975,922.52 |

其他说明：

上述的现金和现金等价物包含帝晶高科转入持有待售资产的现金和现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|------------------|------------------------------------|
| 货币资金 | 428,826,853.77 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金、保函保证金、银行冻结等 |
| 固定资产 | 734,896,344.23 | 借款抵押担保 |
| 无形资产 | 172,502,710.94 | 借款抵押担保 |
| 交易性金融资产 | 1,012,265,582.46 | 相关股票已被持有人质押 |
| 应收款项融资 | 70,299,765.55 | 借款质押担保、票据质押票据池 |
| 其他流动资产 | 30,000,000.00 | 借款质押担保 |
| 合计 | 2,448,791,256.95 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------------|------------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | 496,308,218.39 |
| 其中：美元 | 68,500,041.01 | 7.0795 | 484,946,040.34 |
| 欧元 | 929,880.46 | 7.961 | 7,402,778.33 |
| 港币 | 1,113,705.37 | 0.91344 | 1,017,303.03 |
| 越南盾 | 9,172,035,593.72 | 0.00030511 | 2,798,479.78 |
| 韩元 | 24,202,269.49 | 0.0059 | 142,793.39 |
| 台币 | 3,413.74 | 0.2394 | 817.25 |
| 加拿大元 | 1.03 | 5.1843 | 5.35 |
| 日元 | 13.98 | 0.0658 | 0.92 |
| 应收账款 | -- | -- | 199,327,122.71 |
| 其中：美元 | 28,033,982.35 | 7.0795 | 198,466,578.02 |
| 欧元 | | 7.961 | 0.00 |
| 港币 | 579,209.31 | 0.91344 | 529,072.95 |

| | | | |
|---------|------------------|------------|----------------|
| 越南盾 | 1,086,400,788.00 | 0.00030511 | 331,471.74 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款： | | | 27,334.12 |
| 其中：越南盾 | 89,587,751.03 | 0.00030511 | 27,334.12 |
| 其他应付款： | | | 505,426.07 |
| 其中：越南盾 | 748,337,100.00 | 0.00030511 | 228,325.13 |
| 港币 | 303,359.76 | 0.91344 | 277,100.94 |
| 应付账款： | | | 224,503,866.73 |
| 其中：美元 | 31,623,336.64 | 7.0795 | 223,877,411.74 |
| 欧元 | 48,496.10 | 7.961 | 386,077.45 |
| 日元 | 2,036,312.00 | 0.0658 | 133,989.33 |
| 新加坡元 | 7,612.50 | 5.0813 | 38,681.40 |
| 越南盾 | 221,909,500.00 | 0.00030511 | 67,706.81 |
| 其他流动资产： | | | 106,000,000.00 |
| 其中：美元 | 14,972,808.81 | 7.0795 | 106,000,000.00 |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|---------------|------|---------------|
| 稳岗补贴 | 26,085,770.79 | 其他收益 | 26,085,770.79 |
| 研究开发资助 | 11,449,200.00 | 其他收益 | 11,449,200.00 |
| 递延收益摊销额 | 83,872,155.00 | 递延收益 | 11,273,873.74 |
| 工业企业结构调整专项奖补 | 4,040,000.00 | 其他收益 | 4,040,000.00 |

| | | | |
|-------------|----------------|------|---------------|
| 贴资金 | | | |
| 企业扩产增效奖励 | 2,859,000.00 | 其他收益 | 2,859,000.00 |
| 税收返还 | 2,856,604.81 | 其他收益 | 2,856,604.81 |
| 软件产品增值税退税 | 2,164,388.57 | 其他收益 | 2,164,388.57 |
| 养老保险补助 | 1,677,603.40 | 其他收益 | 1,677,603.40 |
| 贷款利息补贴 | 1,674,201.00 | 其他收益 | 1,674,201.00 |
| 扶持企业发展奖励金 | 1,631,000.00 | 其他收益 | 1,631,000.00 |
| 融资租赁贴息 | 1,146,000.00 | 其他收益 | 1,146,000.00 |
| 技术改造资金扶持款 | 1,079,883.37 | 其他收益 | 1,079,883.37 |
| 财政扶持资金补贴 | 778,700.00 | 其他收益 | 778,700.00 |
| 就业补贴 | 681,487.00 | 其他收益 | 681,487.00 |
| 规模化成长奖励 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 打造高端人才专项资金 | 469,200.00 | 其他收益 | 469,200.00 |
| 自动化改造资助 | 449,000.00 | 其他收益 | 449,000.00 |
| 退伍军人税收减免 | 435,600.00 | 其他收益 | 435,600.00 |
| 进口贴息 | 420,000.00 | 其他收益 | 420,000.00 |
| 失业补助款 | 410,638.51 | 其他收益 | 410,638.51 |
| 物流补贴 | 375,387.26 | 其他收益 | 375,387.26 |
| 高企入库奖励 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| “上云上平台”项目补贴 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| “防疫”项目制培训补贴 | 250,500.00 | 其他收益 | 250,500.00 |
| 生育津贴 | 228,998.30 | 其他收益 | 228,998.30 |
| 职工岗前培训补贴 | 200,100.00 | 其他收益 | 200,100.00 |
| 升档进位奖励 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 规上企业奖励 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 其他 | 1,455,392.08 | 其他收益 | 1,455,392.08 |
| 合计 | 148,190,810.09 | | 75,592,528.83 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------------|--------------|----------------|-------------|------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 苏州一道医疗科技有限公司 | 100.00% | 上市公司实际控制人控制的企业 | 2020年03月31日 | 取得子公司实际控制权 | 376,665.34 | 311,704.02 | 753,330.05 | 384,061.82 |

其他说明：

- (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--------------|
| --现金 | 5,000,000.00 |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 苏州一道医疗科技有限公司 | |
|----------|--------------|--------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 货币资金 | 4,047,780.17 | 579,520.14 |
| 应收款项 | 2,005,874.45 | 125,893.94 |
| 存货 | | 777,635.03 |
| 固定资产 | 3,657,549.83 | 3,824,074.91 |
| 其他流动资产 | 570,760.31 | 619,579.28 |
| 递延所得税资产 | 953,228.29 | |
| 应付款项 | 4,094,877.91 | 4,098,092.18 |
| 净资产 | 7,140,315.14 | 1,828,611.12 |
| 减：少数股东权益 | 0.00 | 0.00 |
| 取得的净资产 | 7,140,315.14 | 1,828,611.12 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------|--------|--------|--------|----------|--------------|-----------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 额 | | | | | | |
|-------------|------|---------|----|-------------|-------|--------------|-------|------|------|------|---|------|
| 东莞市金日模具有限公司 | 1.00 | 100.00% | 出售 | 2020年02月29日 | 丧失控制权 | 2,021,285.68 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

其他原因导致的合并范围变更如下

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------------------------------|----------------|-------------------|
| Triumph Lead (Singapore) Pte. Ltd. | 新设 | 目前对整体生产经营和业绩无明显影响 |
| 深圳市领滔科技有限公司 | 新设 | 目前对整体生产经营和业绩无影响 |
| 重庆市帝晶光电技术有限公司 | 注销 | 对整体生产经营和业绩无明显影响 |
| 重庆市东方亮彩精密制造有限公司 | 注销 | 对整体生产经营和业绩无明显影响 |
| 领镒（江苏）精密电子制造有限公司 | 注销 | 对整体生产经营和业绩无明显影响 |
| 江门京江钢球有限公司 | 注销 | 对整体生产经营和业绩无明显影响 |

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|------|------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 领胜电子科技（深圳）有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | 100.00% | | 合并 |
| 深圳市诚悦丰科技有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 深圳市领略数控设备有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | 100.00% | | 合并 |
| 东莞盛翔精密金属有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产销售 | 100.00% | | 设立 |
| 东莞领益精密制造科技有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产销售 | 100.00% | | 合并 |
| 东莞市鑫焱精密刀具有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产销售 | | 51.00% | 合并 |
| 领胜城科技（江苏）有限公司 | 江苏东台 | 江苏东台 | 生产销售 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|------|------|-----------|---------|---------|----|
| TLG INVESTMENT(HK)LIMITED | 中国香港 | 中国香港 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 郑州领胜科技有限公司 | 河南郑州 | 河南郑州 | 生产销售 | 100.00% | | 设立 |
| 郑州领业科技有限公司 | 河南郑州 | 河南郑州 | 生产销售 | | 100.00% | 设立 |
| 东莞领杰金属精密制造科技有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产销售 | 100.00% | | 设立 |
| 苏州领裕电子科技有限公司 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 生产销售 | 100.00% | | 合并 |
| 成都领益科技有限公司 | 四川成都 | 四川成都 | 生产销售 | 100.00% | | 设立 |
| LY INVESTMENT(HK)LIMITED | 中国香港 | 中国香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 领益（越南）有限公司 | 越南 | 越南 | 生产销售 | | 100.00% | 设立 |
| TRIUMPH LEAD GROUP USA, INC. | 美国 | 美国 | 服务 | | 100.00% | 设立 |
| 领镒精密五金制造（无锡）有限公司 | 江苏无锡 | 江苏无锡 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(注册地位于 BVI) | BVI | BVI | 无经营 | | 100.00% | 合并 |
| HONG KONG CRYSTALYTE LIMITED | 中国香港 | 中国香港 | 无经营 | | 100.00% | 合并 |
| 东莞领汇精密制造科技有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 广东领益智造股份有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售 | 100.00% | | 合并 |
| 江门江益磁材有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 电子元件生产、销售 | | 100.00% | 合并 |
| 鹤山市江粉磁材新材料有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 江粉磁材国际控股有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 贸易 | | 100.00% | 合并 |
| STEELMAG INTERNATIONAL SAS | 法国 | 法国 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 江门安磁电子有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 电子元件生产、销售 | | 91.50% | 合并 |
| 安磁电业有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 贸易 | | 91.50% | 合并 |
| 江门恩富信电子材料有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 研发、生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 江门创富投资管理有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 投资管理 | | 100.00% | 合并 |
| 广东江粉金服控股有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 咨询服务 | | 100.00% | 合并 |
| 江粉金服（广州）股权投资基金管理有限公司 | 广东广州 | 广东广州 | 投资管理 | | 100.00% | 合并 |
| 江门江菱电机电气有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 广东江粉高科技产业园有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 江门市正熙机械设备有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 鹤山市高磁电子有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 深圳前海方圆商业保理有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 供应链管理 | | 100.00% | 合并 |
| 鹤山市江磁线缆有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |

| | | | | | | |
|--|------|------|---------|--|---------|----|
| 江门金磁磁材有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售 | | 55.00% | 合并 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 赣州帝晶光电科技有限公司 | 江西赣州 | 江西赣州 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 帝晶光电(深圳)有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 帝晶半导体(深圳)有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 香港帝晶光电科技有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 贸易 | | 100.00% | 合并 |
| 广东江粉磁材产业投资基金一期(有限合伙)(注1) | 广东广州 | 广东广州 | 股权投资 | | 100.00% | 合并 |
| 江粉磁材(武汉)技术研发有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 研发销售 | | 100.00% | 合并 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 领益智造科技(东莞)有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 东莞市欧比迪精密五金有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 深圳市龙元汇信科技股份有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 软件设计及开发 | | 51.00% | 合并 |
| 江门市汇鼎科技有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售 | | 90.00% | 设立 |
| 深圳市领懿供应链管理有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | | 100.00% | 设立 |
| 成都领泰科技有限公司 | 四川成都 | 四川成都 | 生产销售 | | 100.00% | 设立 |
| 领先科技(东台)有限公司 | 江苏东台 | 江苏东台 | 生产销售 | | 100.00% | 设立 |
| 苏州领镒精密技术有限公司 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 生产销售 | | 100.00% | 设立 |
| Salcomp Plc | 芬兰 | 芬兰 | 投资控股、贸易 | | 100.00% | 合并 |
| Salcomp Manufacturing Oy | 芬兰 | 芬兰 | 投资控股 | | 100.00% | 合并 |
| 赛尔康巴西 | 巴西 | 巴西 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 赛尔康技术(深圳)有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 赛尔康(贵港)有限公司 | 广西贵港 | 广西贵港 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 赛尔康印度 | 印度 | 印度 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| Salcomp Hong Kong, Limited | 中国香港 | 中国香港 | 研发中心 | | 100.00% | 合并 |
| Salcomp Taiwan Co., Ltd | 台湾 | 台湾 | 研发中心 | | 100.00% | 合并 |
| Salcomp USA, LLC | 美国 | 美国 | 研发中心 | | 100.00% | 合并 |
| LOM INDIA | 印度 | 印度 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 绵阳市维奇电子技术有限公司 | 四川绵阳 | 四川绵阳 | 生产销售 | | 69.74% | 合并 |
| 绵阳领益通信技术有限公司 | 四川绵阳 | 四川绵阳 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| 成都伟联科技有限公司 | 四川成都 | 四川成都 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |
| LingYi iTech Investment(HK) Limited | 中国香港 | 中国香港 | 无经营 | | 100.00% | 设立 |
| Salcomp Technologies India Private Limited | 印度 | 印度 | 生产销售 | | 99.99% | 设立 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|-------|-------|------|--|---------|----|
| Pt Salcomp Indonesia Distribution | 印度尼西亚 | 印度尼西亚 | 生产销售 | | 67.00% | 合并 |
| 深圳市领滔科技有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | | 100.00% | 设立 |
| Triumph Lead (Singapore) Pte. Ltd. | 新加坡 | 新加坡 | 投资控股 | | 100.00% | 设立 |
| 苏州一道医疗科技有限公司 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 生产销售 | | 100.00% | 合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|-------|--------|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江门杰富意磁性材料有限公司 | 广东江门 | 江门市新会区 | 生产经营 | 33.33% | | 权益法 |
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 广东江门 | 江门市江海区 | 小额贷款 | 25.00% | | 权益法 |
| 广东东睦新材料有限公司 | 广东江门 | 江门市蓬江区 | 生产经营 | 40.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| | 江门杰富意磁性材料有限公司 | 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 广东东睦新材料有限公司 | 江门杰富意磁性材料有限公司 | 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 广东东睦新材料有限公司 |
| 流动资产 | 111,234,325.74 | 146,349,371.73 | 49,294,837.34 | 98,030,603.05 | 146,896,667.23 | 45,898,538.53 |
| 非流动资产 | 35,162,332.19 | 327,809.40 | 156,523,795.93 | 36,600,597.23 | 545,327.18 | 165,859,377.57 |
| 资产合计 | 146,396,657.93 | 146,677,181.13 | 205,818,633.27 | 134,631,200.28 | 147,441,994.41 | 211,757,916.10 |
| 流动负债 | 20,389,936.87 | 7,295,038.38 | 32,290,562.12 | 17,011,799.94 | 7,410,948.64 | 43,784,986.27 |
| 非流动负债 | | | 1,948,273.41 | | | 2,072,628.39 |
| 负债合计 | 20,389,936.87 | 7,295,038.38 | 34,238,835.53 | 17,011,799.94 | 7,410,948.64 | 45,857,614.66 |
| 归属于母公司股东权益 | 126,006,721.06 | 139,382,142.75 | 171,579,797.74 | 117,619,400.34 | 140,031,045.77 | 165,900,301.44 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 41,998,040.14 | 34,845,535.68 | 68,631,919.09 | 39,202,546.14 | 35,007,761.44 | 66,360,120.57 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 41,998,040.14 | 34,845,535.68 | 68,631,919.09 | 39,202,546.14 | 35,007,761.44 | 66,360,120.57 |
| 营业收入 | 58,168,041.36 | 22,699.47 | 67,860,308.00 | 58,950,133.96 | 16,052.42 | 74,141,277.58 |
| 净利润 | 8,387,320.72 | -684,903.02 | 5,611,557.10 | 3,027,910.54 | -2,117,081.62 | 5,637,417.48 |
| 综合收益总额 | 8,387,320.72 | -684,903.02 | 5,611,557.10 | 3,027,910.54 | -2,117,081.62 | 5,637,417.48 |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 10,208,187.57 | 8,080,834.18 |

| | | |
|-----------------|------------|------------|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 397,353.39 | 595,504.33 |
| --综合收益总额 | 397,353.39 | 595,504.33 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流负债、长期借款和长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注六。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款、其他流动资产等，这些金融资产

的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

对于应收票据及应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金部持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。于2020年6月30日，除本节七、注释(82)所述资产及负债为外币，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------------|--------------|------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 1,012,265,582.46 | 3,755,385.90 | | 1,016,020,968.36 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 3,755,385.90 | | 3,755,385.90 |

| | | | | |
|----------------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| (3) 衍生金融资产 | | 3,755,385.90 | | 3,755,385.90 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,012,265,582.46 | | | 1,012,265,582.46 |
| (2) 权益工具投资 | 1,012,265,582.46 | | | 1,012,265,582.46 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 51,215,613.72 | 51,215,613.72 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,012,265,582.46 | 3,755,385.90 | 51,215,613.72 | 1,067,236,582.08 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 持有待售资产 | 2,913,227,498.50 | | | 2,913,227,498.50 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | 2,913,227,498.50 | | | 2,913,227,498.50 |
| (二) 持有待售负债 | 1,412,888,744.37 | | | 1,412,888,744.37 |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | 1,412,888,744.37 | | | 1,412,888,744.37 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2019年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第1层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第2层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据及应收账款、短期借款、应付票据及应付账款、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|------|------|---------------|--------------|---------------|
| 领胜投资（深圳）有限公司 | 广东深圳 | 投资 | 50,000,000.00 | 60.69% | 60.69% |

本企业的母公司情况的说明

2018年1月17日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向领胜投资（深圳）有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]139号）文件，核准公司向领胜投资（深圳）有限公司、深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）、深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）合计发行4,429,487,177.00股股份，以购买其所持有的领益科技100%股权。2018年1月19日，领益科技于就本次交易资产过户事宜完成了工商变更登记手续。2018年2月13日，公司完成新增股份发行登记，控股股东变更为领胜投资（深圳）有限公司。

本企业最终控制方是曾芳勤。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九，3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------------|----------|
| 广东东睦新材料有限公司 | 本公司的联营企业 |
| 江门杰富意磁性材有限公司 | 本公司的联营企业 |
| 江门马丁电机科技有限公司 | 本公司的联营企业 |
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 本公司的联营企业 |
| 昆山江粉轩磁性材料有限公司 | 本公司的联营企业 |
| 智联精密科技东台有限公司 | 本公司的联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------------------|---------------------------|
| 广东江顺新材料科技股份有限公司 | 子公司参股的企业 |
| 深圳市博弛电子有限公司 | 曾为实际控制人直系亲属控制的企业 |
| 苏州市博圳兴电子有限公司 | 曾为实际控制人直系亲属控制的企业 |
| 成都市博弛电子科技有限公司 | 曾为实际控制人直系亲属控制的企业 |
| 江门江粉电子有限公司 | 曾为公司的子公司，2020年2月起不属于关联方 |
| 东莞市金日模具有限公司 | 曾为公司的子公司 |
| 佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司 | 曾为公司的子公司 |
| 江门市中岸进出口有限公司 | 曾为公司的子公司，2020年5月起不属于关联方 |
| 江门市致通交运实业有限公司 | 曾为子公司参股的企业，2020年5月起不属于关联方 |
| 深圳市合力通电子有限公司 | 曾为公司的子公司 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 曾为公司的子公司，2020年5月起不属于关联方 |
| 江门市中岸报关报检有限公司 | 曾为公司的子公司，2020年5月起不属于关联方 |
| 刘双渝 | 实际控制人直系亲属的配偶 |
| TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(注册地位于香港) | 实际控制人控制的企业 |
| 深圳领略投资发展有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 深圳市诺信博通讯有限公司 | 子公司参股的企业 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|-----------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 广东东睦新材料有限公司 | 采购商品 | 247,980.34 | 1,000,000.00 | 否 | 451,795.19 |
| 广东江顺新材料科技股份有限公司 | 采购商品 | 57,533.18 | | 是 | 247,072.59 |
| 江门杰富意磁性材料有限公司 | 采购商品 | 1,139,260.39 | 1,000,000.00 | 是 | 1,187,827.52 |
| 深圳市博弛电子有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 22,058,873.73 | 60,000,000.00 | 否 | 21,433,752.93 |
| 苏州市博圳兴电子有限公司 | 采购商品 | 41,127,300.22 | 130,000,000.00 | 否 | 16,791,419.37 |
| 成都市博弛电子科技有限公司 | 采购商品 | 3,761,340.82 | 10,000,000.00 | 否 | |
| 江门江粉电子有限公司 | 采购商品 | 374,590.09 | 1,000,000.00 | 否 | |
| 东莞市金日模具有限公司 | 采购商品 | 23,278.76 | 100,000.00 | 否 | |
| 佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司 | 采购商品 | 17,777.04 | | 是 | |
| 江门市中岸进出口有限公司 | 采购商品 | 5,344.34 | | 是 | |
| 合计 | | 68,813,278.91 | 203,100,000.00 | 否 | 40,111,867.60 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|--------------|--------------|
| 苏州市博圳兴电子有限公司 | 销售商品 | 8,523.71 | 821,948.27 |
| 深圳市博弛电子有限公司 | 销售商品 | 66,004.41 | 33,748.77 |
| 江门马丁电机科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 2,837,819.04 | 1,229,113.99 |
| 江门杰富意磁性材料有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 32,125.43 | 1,498,798.97 |
| 广东东睦新材料有限公司 | 提供劳务 | 70,568.15 | 189,429.43 |
| 江门市中岸进出口有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 472,189.47 | 1,773,403.06 |
| 江门江粉电子有限公司 | 销售商品 | 321,674.19 | |

| | | | |
|----------------|------|--------------|--------------|
| 昆山江粉轩磁性材料有限公司 | 销售商品 | 2,869.61 | |
| 智联精密科技东台有限公司 | 提供劳务 | 642,081.42 | |
| 东莞市金日模具有限公司 | 销售商品 | 8,049.96 | |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 销售商品 | 59,835.81 | |
| 深圳市诺信博通讯有限公司 | 销售商品 | 572,279.91 | |
| 合计 | | 5,094,021.11 | 5,546,442.49 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 江门杰富意磁性材有限公司 | 厂房租赁 | 1,026,835.44 | 953,516.58 |
| 江门马丁电机科技有限公司 | 厂房租赁 | 125,442.78 | 208,301.65 |
| 佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司 | 设备 | 3,624.60 | |
| 江门江粉电子有限公司 | 厂房租赁 | 109,030.08 | |
| 合计 | | 1,264,932.90 | 1,161,818.23 |

本公司作为承租方：

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------------|-------------|-------------|------------|
| 曾芳勤 | 250,000,000.00 | 2018年12月18日 | 2023年12月18日 | 否 |
| 曾芳勤 | 450,000,000.00 | 2019年12月09日 | 2022年12月04日 | 否 |
| 曾芳勤 | 350,000,000.00 | 2019年06月28日 | 2022年05月13日 | 否 |
| 曾芳勤 | 150,000,000.00 | 2018年03月01日 | 2023年02月28日 | 否 |
| 曾芳勤 | 300,000,000.00 | 2019年12月20日 | 2027年12月20日 | 否 |
| 曾芳勤 | 200,000,000.00 | 2019年07月01日 | 2023年06月27日 | 否 |
| 曾芳勤 | 400,000,000.00 | 2019年10月31日 | 2023年10月30日 | 否 |

| | | | | |
|--------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 曾芳勤 | 600,000,000.00 | 2019年07月29日 | 2024年07月29日 | 否 |
| 曾芳勤 | 510,000,000.00 | 2018年12月18日 | 2023年12月16日 | 否 |
| 曾芳勤 | 200,000,000.00 | 2019年12月09日 | 2022年12月04日 | 否 |
| 曾芳勤 | 130,000,000.00 | 2019年12月30日 | 2022年12月29日 | 否 |
| 曾芳勤 | 366,000,000.00 | 2019年09月19日 | 2024年09月18日 | 否 |
| 曾芳勤 | 250,000,000.00 | 2018年12月18日 | 2021年12月18日 | 否 |
| 曾芳勤 | 350,000,000.00 | 2019年11月19日 | 2022年10月20日 | 否 |
| 曾芳勤 | 300,000,000.00 | 2019年04月17日 | 2023年04月17日 | 否 |
| 曾芳勤 | 100,000,000.00 | 2019年04月25日 | 2022年04月23日 | 否 |
| 曾芳勤 | 250,000,000.00 | 2019年07月03日 | 2023年06月27日 | 否 |
| 曾芳勤 | 100,000,000.00 | 2019年07月03日 | 2023年06月26日 | 否 |
| 曾芳勤 | 100,000,000.00 | 2019年08月20日 | 2023年08月19日 | 否 |
| 曾芳勤 | 420,000,000.00 | 2019年09月27日 | 2027年09月26日 | 否 |
| 曾芳勤 | 200,000,000.00 | 2019年09月19日 | 2023年06月23日 | 否 |
| 曾芳勤 | 300,000,000.00 | 2019年12月25日 | 2024年12月25日 | 否 |
| 曾芳勤 | 200,000,000.00 | 2019年12月09日 | 2022年12月04日 | 否 |
| 曾芳勤 | 150,000,000.00 | 2019年12月10日 | 2023年12月10日 | 否 |
| 曾芳勤 | 400,000,000.00 | 2019年12月12日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 曾芳勤 | 300,000,000.00 | 2019年12月10日 | 2023年12月10日 | 否 |
| 曾芳勤 | 100,000,000.00 | 2019年12月10日 | 2023年12月10日 | 否 |
| 领胜投资（深圳）有限公司 | 400,000,000.00 | 2019年10月31日 | 2023年10月30日 | 否 |
| 曾芳勤 | 200,000,000.00 | 2019年12月09日 | 2022年12月04日 | 否 |
| 曾芳勤 | 250,000,000.00 | 2020年03月05日 | 2023年03月05日 | 否 |
| 曾芳勤 | 150,000,000.00 | 2020年03月13日 | 2024年03月25日 | 否 |
| 曾芳勤 | 150,000,000.00 | 2020年04月28日 | 2024年04月27日 | 否 |
| 曾芳勤 | 200,000,000.00 | 2020年02月21日 | 2024年02月21日 | 否 |
| 曾芳勤 | 353,975,000.00 | 2020年04月24日 | 2021年04月24日 | 否 |
| 曾芳勤 | 510,000,000.00 | 2020年03月02日 | 2025年03月02日 | 否 |
| 曾芳勤 | 610,000,000.00 | 2020年03月05日 | 2025年03月05日 | 否 |
| 曾芳勤 | 200,000,000.00 | 2020年01月20日 | 2022年12月04日 | 否 |
| 曾芳勤(注 1) | 300,000,000.00 | 2019年03月15日 | 2022年03月14日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 240,000,000.00 | 2018年01月30日 | 2022年02月20日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 150,000,000.00 | 2018年03月01日 | 2021年01月29日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 80,000,000.00 | 2016年12月21日 | 2021年01月28日 | 是 |

| | | | | |
|-------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 曾芳勤(注 1) | 30,000,000.00 | 2018 年 08 月 30 日 | 2021 年 12 月 30 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 8,160,000.00 | 2018 年 08 月 30 日 | 2021 年 12 月 30 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 17,840,000.00 | 2018 年 08 月 30 日 | 2021 年 12 月 30 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 6,000,000.00 | 2018 年 08 月 30 日 | 2021 年 12 月 30 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 236,000,000.00 | 2018 年 08 月 30 日 | 2021 年 12 月 30 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 49,000,000.00 | 2018 年 08 月 30 日 | 2021 年 12 月 30 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 250,000,000.00 | 2017 年 11 月 28 日 | 2020 年 11 月 26 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 150,000,000.00 | 2018 年 02 月 12 日 | 2021 年 02 月 07 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 400,000,000.00 | 2018 年 09 月 25 日 | 2021 年 09 月 25 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 100,000,000.00 | 2018 年 02 月 09 日 | 2021 年 02 月 06 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 50,000,000.00 | 2019 年 02 月 14 日 | 2024 年 02 月 13 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 560,000,000.00 | 2018 年 12 月 18 日 | 2023 年 12 月 16 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 70,795,000.00 | 2019 年 01 月 14 日 | 2020 年 10 月 15 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 300,000,000.00 | 2019 年 01 月 21 日 | 2022 年 01 月 20 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 30,000,000.00 | 2019 年 05 月 13 日 | 2022 年 12 月 30 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 4,000,000.00 | 2019 年 05 月 16 日 | 2022 年 12 月 30 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 8,160,000.00 | 2019 年 05 月 16 日 | 2022 年 12 月 30 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 49,000,000.00 | 2019 年 05 月 16 日 | 2022 年 12 月 30 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 220,000,000.00 | 2018 年 12 月 25 日 | 2021 年 12 月 24 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 100,000,000.00 | 2018 年 11 月 02 日 | 2021 年 10 月 15 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 550,000,000.00 | 2019 年 08 月 16 日 | 2024 年 08 月 15 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 220,000,000.00 | 2019 年 08 月 20 日 | 2026 年 08 月 31 日 | 是 |
| 曾芳勤(注 1) | 483,584,062.50 | 2019 年 08 月 20 日 | 2023 年 08 月 19 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 200,000,000.00 | 2015 年 08 月 11 日 | 2020 年 08 月 11 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 320,000,000.00 | 2018 年 02 月 02 日 | 2023 年 01 月 05 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 190,000,000.00 | 2016 年 02 月 05 日 | 2026 年 12 月 31 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 115,606,936.00 | 2016 年 11 月 17 日 | 2021 年 11 月 17 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 230,000,000.00 | 2017 年 09 月 18 日 | 2022 年 09 月 18 日 | 是 |
| 汪彦(注 1) | 200,000,000.00 | 2017 年 04 月 01 日 | 2021 年 03 月 13 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 50,000,000.00 | 2016 年 08 月 01 日 | 2021 年 08 月 01 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 25,000,000.00 | 2017 年 09 月 06 日 | 2020 年 09 月 05 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 30,000,000.00 | 2017 年 03 月 10 日 | 2027 年 12 月 31 日 | 是 |
| 汪南东、汪彦(注 1) | 10,000,000.00 | 2015 年 10 月 10 日 | 2025 年 10 月 10 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 77,000,000.00 | 2016 年 12 月 12 日 | 2024 年 09 月 20 日 | 是 |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 汪南东(注 1) | 23,000,000.00 | 2016 年 12 月 12 日 | 2024 年 09 月 20 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 161,000,000.00 | 2016 年 01 月 01 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 200,000,000.00 | 2017 年 03 月 01 日 | 2022 年 03 月 01 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 160,000,000.00 | 2017 年 04 月 21 日 | 2024 年 04 月 20 日 | 是 |
| 汪南东(注 1) | 11,000,000.00 | 2016 年 01 月 01 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 是 |
| 领胜投资（深圳）有限公司 及曾芳勤 | 400,000,000.00 | 2018 年 03 月 26 日 | 2021 年 03 月 24 日 | 是 |
| 汪南东 | 1,119,278,408.94 | 2018 年 07 月 18 日 | | 否 |

关联担保情况说明

注1：主债权签订之日起至主债权届满之日起两年内。因担保主债权提前偿还，担保债权虽未到期但已无担保义务，提前履行完毕。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,800,364.00 | 4,655,166.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 深圳市博弛电子有限公司 | 33,642.21 | 1,682.11 | 43,952.36 | 2,197.62 |
| 应收账款 | 苏州市博圳兴电子有限公司 | 10,837.30 | 541.87 | 318,315.90 | 15,915.80 |
| 应收账款 | 江门马丁电机科技有限公司 | 1,861,516.49 | 93,075.82 | 1,441,437.47 | 72,071.87 |
| 应收账款 | 江门杰富意磁性材料有限公司 | | | 83,681.02 | 4,184.05 |

| | | | | | |
|-------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| 应收账款 | 广东江顺新材料科技股份有限公司 | 796,409.81 | 111,886.69 | 804,809.81 | 56,363.35 |
| 应收账款 | 广东东睦新材料有限公司 | | | | |
| 应收账款 | 江门市中岸进出口有限公司 | | | 996,870.87 | 58,212.07 |
| 应收账款 | 江门江粉电子有限公司 | | | 1,077,644.93 | 53,882.24 |
| 应收账款 | 智联精密科技东台有限公司 | 725,552.00 | 36,277.60 | | |
| 应收账款 | 佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司 | 39,903.15 | 1,995.16 | | |
| 应收账款 | 深圳市诺信博通讯有限公司 | 2,361,905.33 | 118,095.27 | | |
| | 小计 | 5,829,766.29 | 363,554.51 | 4,766,712.36 | 262,827.00 |
| 其他应收款 | 江门马丁电机科技有限公司 | 1,340.65 | 67.03 | 425,324.21 | 21,266.21 |
| 其他应收款 | 广东东睦新材料有限公司 | 20,025.45 | 1,001.27 | 49,497.72 | 2,474.89 |
| 其他应收款 | 深圳市合力通电子有限公司 | 9,791,342.00 | 2,937,402.60 | 9,791,342.00 | 489,567.10 |
| 其他应收款 | 江门江粉电子有限公司 | | | 902,565.64 | 45,128.28 |
| 其他应收款 | 佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司 | 2,018,075.65 | 403,615.13 | 4,014,342.31 | 200,717.12 |
| 其他应收款 | 东莞市金日模具有限公司 | 5,351.47 | 267.57 | | |
| 其他应收款 | 刘双渝 | 314,191.29 | 15,709.56 | | |
| | 小计 | 12,150,326.51 | 3,358,063.16 | 15,183,071.88 | 759,153.60 |
| 预付账款 | 江门市中岸进出口有限公司 | | | 33,752.25 | |
| 预付账款 | 江门市江海区外经企业有限公司 | | | 28,196.00 | |
| 预付账款 | 江门市中岸报关报检有限公司 | | | 426,107.38 | |
| | 小计 | | | 488,055.63 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 苏州市博圳兴电子有限公司 | 24,968,055.07 | 36,078,042.48 |
| 应付账款 | 深圳市博弛电子有限公司 | 22,921,522.34 | 24,597,226.29 |
| 应付账款 | 江门电机有限公司 | | 199,477.82 |
| 应付账款 | 江门马丁电机科技有限公司 | | 55,315.58 |
| 应付账款 | 江门杰富意磁性材有限公司 | 905,852.87 | 554,159.16 |
| 应付账款 | 广东江顺新材料科技股份有限公司 | 119,535.00 | 65,384.30 |
| 应付账款 | 广东东睦新材料有限公司 | 101,329.91 | 96,660.62 |
| 应付账款 | 江门市致通交运实业有限公司 | | 950.00 |
| 应付账款 | 成都市博弛电子科技有限公司 | 3,763,117.24 | 2,713,852.95 |
| 应付账款 | 江门江粉电子有限公司 | | 2,118,462.41 |
| 应付账款 | 江门市江海区外经企业有限公司 | | 366,006.33 |
| 应付账款 | 江门市迪思高科技有限公司 | | 52,843.80 |
| 应付账款 | 佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司 | 103,465.84 | 85,688.84 |
| 应付账款 | 东莞市金日模具有限公司 | 243,768.89 | |
| | 小计 | 53,126,647.16 | 66,984,070.58 |
| 合同负债 | 深圳市诺信博通讯有限公司 | 40,000.00 | |
| 合同负债 | 江门市江海区外经企业有限公司 | | 425,652.06 |
| | 小计 | 40,000.00 | 425,652.06 |
| 其他应付款 | 刘双渝 | 1,170.00 | 1,720.00 |
| 其他应付款 | 深圳市博弛电子有限公司 | 12,196.98 | 8,275.80 |
| 其他应付款 | 江门马丁电机科技有限公司 | | 10,414.00 |
| 其他应付款 | 江门电机有限公司 | | 1,936,506.14 |
| 其他应付款 | 江门市江海区外经企业有限公司 | | 1,683.35 |
| 其他应付款 | 佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司 | 847,834.06 | 807,930.91 |
| 其他应付款 | 深圳领略投资发展有限公司 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| | 小计 | 4,861,201.04 | 6,766,530.20 |
| 长期应付款 | TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(注册地位于香港) | 241,487,609.51 | 241,731,515.66 |
| | 小计 | 241,487,558.44 | 241,731,515.66 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | (1) 2018年9月25日首次授予的股票期权行权价格为3.31元,自授予日起18个月、30个月、42个月、54个月后的12个月内可分别解锁25%、25%、25%、25%;(2) 2019年7月22日预留授予的股票期权行权价格为6.23元,自授予日起12个月、24个月、36个月、48个月后的12个月内可分别解锁25%、25%、25%、25%; |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | (1) 2018年9月25日授予的限制性股票行权价格为1.66元,自授予日起18个月、30个月、42个月、54个月后的12个月内可分别解锁25%、25%、25%、25%;(2) 2019年7月22日预留授予的股票期权行权价格为3.12元,自授予日起12个月、24个月、36个月、48个月后的12个月内可分别解锁25%、25%、25%、25% " |

其他说明

注1: ①公司股权激励授予情况如下: 2018年9月4日, 公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议, 审议通过《关于<广东领益智造股份有限公司2018年股权激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于制定<广东领益智造股份有限公司2018年股权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理广东领益智造股份有限公司2018年股权激励计划有关事宜的议案》等相关议案。

2018年9月25日, 公司召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议, 审议通过《关于向广东领益智造股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》, 确定以2018年9月25日为股票期权首次授权日/限制性股票首次授予日, 向943名激励对象授予70,000,000.00份股票期权, 首次授予的股票期权行权价格为3.31元/股; 向945名激励对象为授予180,000,000.00份限制性股票, 首次授予的限制性股票授予价格为1.66元/股。

2018年12月19日, 公司发布了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划授予登记完成的公告》, 公司首次授予的激励对象总人数为831人, 其中股票期权的授予人数为823人, 共计授予69,743,500.00份

股票期权；限制性股票的授予人数为630人，共计授予100,281,994.00股限制性股票。

2019年4月19日，公司召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司董事会同意注销股票期权1,912,800份，并回购注销限制性股票2,545,936股，限制性股票回购价格为1.66元/股。

2019年7月22日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，董事会认为《激励计划（草案）》规定的预留股票期权和限制性股票的授予条件已经成就，同意以2019年7月22日为预留股票期权与限制性股票的授权日与授予日，向461名激励对象分别授予15,000,000.00份股票期权和30,000,000.00股限制性股票。本次向激励对象授予的股票期权行权价格为6.23元/股，限制性股票的授予价格为3.12元/股。

2019年9月10日，公司发布了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》，本次预留授予的激励对象总人数为388人，其中股票期权的授予人数为388人，共计授予9,004,500.00份股票期权；限制性股票的授予人数为282人，共计授予 24,364,400.00股限制性股票。

2019年12月30日，公司召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司董事会同意注销股票期权3,890,220份，同时回购注销首次授予部分5,743,240股限制性股票，回购价格为1.66元/股；回购注销预留授予部分限制性股票469,000股，回购价格为3.12元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|----------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型/授予日股票交易价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据行业和公司离职率确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 135,125,481.75 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 32,275,242.65 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：非公开发行股票

公司于 2019 年 5 月 21 日召开的第四届董事会第十三次会议、2019 年 6 月 11 日召开的 2019 年第一次临时股东大会、2020 年 2 月 18 日召开的第四届董事会第二十五次会议、2020 年 3 月 5 日召开的 2020 年第三次临时股东大会以及 2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年度股东大会的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2574 号文《关于核准广东领益智造股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意领益智造向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)，公司于 2020 年 6 月通过非公开发行股票发行人民币普通股 322,234,156 股，该股份于 2020 年 7 月 6 日在深圳证券交易所上市，增加上市公司股本 322,234,156.00 元，资本公积-股本溢价 2,650,166,669.11 元。

2、资产负债表日后利润分配情况

2020 年 7 月 30 日，本公司召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过《2020 年半年度利润分配

预案》：以公司未来实施分配方案时股权登记日的可参与利润分配的股本为基数，按分配比例不变的原则，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。根据公司第四届董事会第三十二次会议决议日公司总股本 7,143,099,356 股测算，预计本次现金分红总额为 1,428,619,871.20 元（含税）。公司本次利润分配预案披露后至权益分派实施前，如公司总股本由于股权激励行权、股份回购等原因发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则，在公司利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配总额。

本议案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

3、其他资产负债表日后事项说明

2020年1月15日，领益智造与安徽帝晶有限公司签订产权交易合同，约定以人民币8亿元的价格转让其持有的帝晶光电与江粉高科100%股权及应收帝晶光电、江粉高科的债权。截止2020年6月30日，领益智造尚未收到股权转让价款，也尚未完成帝晶光电与江粉高科的股权转让的工商变更登记手续。

截止本报告批准签发日，公司已完成帝晶光电及江粉高科的股权工商变更，且本集团已收到51.25%的前述股权转让款。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 制造业 | 其他行业 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|-------------------|------------|-------|-------------------|
| 一、营业收入 | 11,943,705,359.76 | 510,553.66 | | 11,944,215,913.42 |
| 二、营业成本 | 9,639,097,667.39 | 381,646.52 | | 9,639,479,313.91 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|-------|---------------|---------|------|---------------|-------|---------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 31,803,566.95 | 3.84% | 31,803,566.95 | 100.00% | | 31,803,566.95 | 5.51% | 31,803,566.95 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 796,727,433.99 | 96.16% | 42,499,009.24 | 5.33% | 754,228,424.75 | 545,104,294.88 | 94.49% | 29,892,275.99 | 5.48% | 515,212,018.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：账龄分析组合 | 791,969,496.62 | 95.59% | 42,499,009.24 | 5.37% | 749,470,487.38 | 540,351,301.52 | 93.66% | 29,892,275.99 | 5.53% | 510,459,025.53 |
| 组合 2：合并范围内关联方 | 4,757,937.37 | 0.57% | | | 4,757,937.37 | 4,752,993.36 | 0.82% | | | 4,752,993.36 |
| 合计 | 828,531,000.94 | 100.00% | 74,302,576.19 | 8.97% | 754,228,424.75 | 576,907,861.83 | 100.00% | 61,695,842.94 | 10.69% | 515,212,018.89 |

按单项计提坏账准备：31,803,566.95 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 第一名 | 18,189,209.30 | 18,189,209.30 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 13,614,357.65 | 13,614,357.65 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 31,803,566.95 | 31,803,566.95 | -- | -- |

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 791,444,552.00 |
| 1 至 2 年 | 33,533,425.85 |
| 2 至 3 年 | 57,506.96 |
| 3 年以上 | 3,495,516.13 |
| 3 至 4 年 | 404,774.31 |
| 4 至 5 年 | 598,824.45 |
| 5 年以上 | 2,491,917.37 |
| 合计 | 828,531,000.94 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损 | 31,803,566.95 | | | | | 31,803,566.95 |

| | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--|------------|---------------|
| 失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 其中 1: 账龄分析组合 | 29,892,275.99 | 12,766,358.96 | | 159,625.71 | 42,499,009.24 |
| 合计 | 61,695,842.94 | 12,766,358.96 | | 159,625.71 | 74,302,576.19 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------------|
| 货款 | 159,625.71 |

其中重要的应收账款核销情况:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 767,790,607.33 | 92.67% | 38,389,530.37 |
| 第二名 | 18,189,209.30 | 2.20% | 18,189,209.30 |
| 第三名 | 13,614,357.65 | 1.64% | 13,614,357.65 |
| 第四名 | 5,621,592.94 | 0.68% | 281,079.65 |
| 第五名 | 5,431,077.98 | 0.66% | 271,553.90 |
| 合计 | 810,646,845.20 | 97.85% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | 888,000,000.00 | 697,038,390.99 |
| 其他应收款 | 1,640,302,957.74 | 1,476,851,516.53 |
| 合计 | 2,528,302,957.74 | 2,173,889,907.52 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息****3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 领益科技(深圳)有限公司 | 888,000,000.00 | 697,038,390.99 |
| 合计 | 888,000,000.00 | 697,038,390.99 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------------|--------------|-------|-------------------|--------------|
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2-3 年 | 联营公司现金流不足, 不能及时支付 | 是 |
| 合计 | 5,000,000.00 | -- | -- | -- |

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 关联方往来款 | 1,595,381,696.09 | 1,437,934,777.67 |
| 押金保证金 | 11,559,148.19 | 1,390,291.56 |
| 外部单位往来 | 12,120,774.11 | 10,418,074.20 |
| 预付大宗贸易款项 | 164,990,155.48 | 164,990,155.48 |
| 其他 | 701,550.95 | 6,096,712.23 |
| 合计 | 1,784,753,324.82 | 1,620,830,011.14 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 799,459.85 | | 143,179,034.76 | 143,978,494.61 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 471,872.47 | | | 471,872.47 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 1,271,332.32 | | 143,179,034.76 | 144,450,367.08 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,471,517,496.01 |
| 1 至 2 年 | 274,843,282.18 |
| 2 至 3 年 | 34,778,646.83 |
| 3 年以上 | 3,613,899.80 |
| 3 至 4 年 | 50,000.00 |
| 4 至 5 年 | 3,000,000.00 |

| | |
|-------|------------------|
| 5 年以上 | 563,899.80 |
| 合计 | 1,784,753,324.82 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|----------------|------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 143,179,034.76 | | | | | 143,179,034.76 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 799,459.85 | 471,872.47 | | | | 1,271,332.32 |
| 合计 | 143,978,494.61 | 471,872.47 | | | | 144,450,367.08 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|------------------|---------------------|------------------|----------------|
| 第一名 | 关联方往来款 | 1,026,182,753.87 | 1 年以内 | 57.50% | |
| 第二名 | 关联方往来款 | 213,000,000.00 | 1 年以内 | 11.93% | |
| 第三名 | 预付大宗贸易款项 | 164,990,155.48 | 1-2 年 | 9.24% | 140,241,632.16 |
| 第四名 | 关联方往来款 | 124,827,812.45 | 1 年以内, 1-2 年 | 6.99% | |
| 第五名 | 关联方往来款 | 53,882,711.92 | 1 年以内, 1-2 年, 2-3 年 | 3.02% | |
| 合计 | -- | 1,582,883,433.72 | -- | 88.69% | 140,241,632.16 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 26,695,618,368.45 | 953,771,662.00 | 25,741,846,706.45 | 25,753,395,634.61 | 960,595,962.00 | 24,792,799,672.61 |
| 对联营、合营企业投资 | 145,475,494.91 | | 145,475,494.91 | 140,570,428.15 | | 140,570,428.15 |
| 合计 | 26,841,093,863.36 | 953,771,662.00 | 25,887,322,201.36 | 25,893,966,062.76 | 960,595,962.00 | 24,933,370,100.76 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------------|----------------|----------------|------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 深圳前海方圆商业保理有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 广东江粉金服控股有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 江门安磁电子有限公司 | 31,162,368.36 | | | | | 31,162,368.36 | |
| 江门江益磁材有限公司 | 403,635,600.00 | | | | | 403,635,600.00 | |
| 广东江粉磁材产业投资基金一期(有限合伙) | 94,000,000.00 | 335,000,000.00 | | | | 429,000,000.00 | |
| 江门恩富信电子材料有限公司 | 3,067,021.92 | | | | | 3,067,021.92 | |
| 江门创富投资管理有限公司 | 36,135,744.51 | | | | | 36,135,744.51 | |
| 江粉磁材(武汉)技术研发有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 鹤山市江粉磁材新材料有限公司 | 75,000,000.00 | | | | | 75,000,000.00 | |
| 江门金磁磁材有限公司 | | | | | | 0.00 | 5,500,000.00 |
| 鹤山市江磁线缆有 | 55,369,412.48 | | | | | 55,369,412.48 | |

| | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|----------------|--------------|--|--|-------------------|----------------|
| 限公司 | .48 | | | | | | |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 750,000,000.00 | | | | | 750,000,000.00 | 890,000,000.00 |
| 江粉磁材国际控股有限公司 | 37,897,217.03 | | | | | 37,897,217.03 | |
| 鹤山市高磁电子有限公司 | | | | | | 0.00 | 6,000,000.00 |
| 江门京江钢球有限公司 | 6,120,000.00 | | 6,120,000.00 | | | 0.00 | |
| 江门江菱电机电气有限公司 | | | | | | 0.00 | 8,000,000.00 |
| 广东江粉高科技产业园有限公司 | 13,140,000.00 | | | | | 13,140,000.00 | 44,271,662.00 |
| 深圳市龙元汇信科技股份有限公司 | 2,550,000.00 | | | | | 2,550,000.00 | |
| 领益科技（深圳）有限公司 | 20,730,000,000.00 | | | | | 20,730,000,000.00 | |
| 江门市正熙机械设备有限公司 | 40,565,900.00 | | | | | 40,565,900.00 | |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2,250,000,000.00 | | | | | 2,250,000,000.00 | |
| 江门市汇鼎科技有限公司 | 450,000.00 | | | | | 450,000.00 | |
| 郑州领业科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 成都领泰科技有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 领先科技(东台)有限公司 | 19,000,000.00 | 17,000,000.00 | | | | 36,000,000.00 | |
| 江粉金服（广州）股权投资基金管理有限公司 | 2,695,579.46 | | | | | 2,695,579.46 | |
| 股权激励确认长投 | 72,010,828.85 | 21,071,433.84 | | | | 93,082,262.69 | |
| 领益智造科技（东莞）有限公司 | | 60,000,000.00 | | | | 60,000,000.00 | |
| 东莞市欧比迪精密五金有限公司 | | 505,000,000.00 | | | | 505,000,000.00 | |
| Triumph Lead | | 7,095,600.00 | | | | 7,095,600.00 | |

| | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|----------------|--------------|--|--|-------------------|----------------|
| (Singapore) Pte. Ltd | | | | | | | |
| 苏州一道医疗科技有限公司 | | 10,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 24,792,799,672.61 | 955,167,033.84 | 6,120,000.00 | | | 25,741,846,706.45 | 953,771,662.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|------------------------------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江门杰富 意磁性材 有限公司 | 39,202,546.14 | | | 2,795,494.00 | | | | | | 41,998,040.14 | |
| 江门市江 海区汇通 小额贷款 股份有限 公司 | 35,007,761.44 | | | -162,225.76 | | | | | | 34,845,535.68 | |
| 广东东睦 新材料有 限公司 | 66,360,120.57 | | | 2,244,622.84 | | 27,175.68 | | | | 68,631,919.09 | |
| 小计 | 140,570,428.15 | | | 4,877,891.08 | | 27,175.68 | | | | 145,475,494.91 | |
| 合计 | 140,570,428.15 | | | 4,877,891.08 | | 27,175.68 | | | | 145,475,494.91 | |

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 953,836,985.36 | 957,656,897.09 | 483,630,709.29 | 456,362,189.46 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 48,012,080.47 | 43,410,529.79 | 81,580,307.72 | 76,549,625.01 |
| 合计 | 1,001,849,065.83 | 1,001,067,426.88 | 565,211,017.01 | 532,911,814.47 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 143,712,946.81 元，其中，143,712,946.81 元预计将于 2020 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 888,000,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,877,891.08 | 2,782,442.46 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -3,705,393.63 | -160,066,280.68 |
| 保本理财产品及结构性存款持有期间的投资收益 | 628,918.03 | 6,027.40 |
| 合计 | 889,801,415.48 | -157,277,810.82 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -22,618,310.18 | 为资产处置收益、非流动资产毁损报废损失以及处置长期股权投资损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 73,447,462.88 | 政府补助 |
| 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 | 23,699,489.86 | 主要为持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，理财产品投资收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -20,107,608.07 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -20,949,993.24 | 东方亮彩的业绩补偿的公允价值变动损益 |

| | | |
|-----------|---------------|----|
| 减：所得税影响额 | 9,482,689.08 | |
| 少数股东权益影响额 | -61,269.37 | |
| 合计 | 24,049,621.54 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.30% | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.10% | 0.09 | 0.09 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长曾芳勤女士签名的2020年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人曾芳勤女士、主管会计工作负责人李晓青女士及会计机构负责人（会计主管人员）吴志玲女士签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券部。

广东领益智造股份有限公司

董事长：曾芳勤

二〇二〇年七月三十日