



广东领益智造股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-104

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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许诺及会计机构负责人(会计主管人员)李静声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中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经营环境的变化影响，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三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中关于可能面对的风险因素及应对措施部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任.....	30
第六节 重要事项	39
第七节 股份变动及股东情况	53
第八节 优先股相关情况.....	61
第九节 债券相关情况.....	62
第十节 财务报告	63

备查文件目录

- 一、载有公司董事长曾芳勤女士签名的**2021**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许诺先生及会计机构负责人（会计主管人员）李静女士签名并盖章的财务报表。
- 三、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。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司/领益智造	指	广东领益智造股份有限公司，前身为广东江粉磁材股份有限公司
江粉磁材	指	广东江粉磁材股份有限公司，为广东领益智造股份有限公司前身
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期内	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 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	原深圳市领尚投资合伙企业（有限公司），现工商更名为上饶市创科祥管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
领杰投资	指	原深圳市领杰投资合伙企业（有限公司），现工商更名为上饶市锦祥泰管理咨询合伙企业（有限合伙），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
2018 年激励计划	指	2018 年股票期权与限制性股票激励计划
2020 年激励计划	指	2020 年股票期权与限制性股票激励计划
浙江锦泰	指	浙江锦泰电子有限公司
模切	指	Die-Cutting，一种用平刀或圆刀机对胶带、泡棉、石墨等卷带材料的冲材加工方法，常用于工业电子产品的粘接、防尘、防震、绝缘、屏蔽、导热等辅助材料的加工
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
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
注塑	指	Injection molding，是一种生产结构件的工艺，指把塑料注射进模具内，经冷却后固化的成型方法
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

TWS 耳机	指	True Wireless Stereo, 指实物无线立体声耳机
EV 电池	指	Electric Vehicle 电池, 指纯电动车电池

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	陈晓晓
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	IR@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 2020 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 2020 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	12,741,557,899.08	11,944,215,913.42	6.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	396,451,660.32	631,317,759.99	-37.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	223,403,647.54	607,268,138.45	-63.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	803,783,069.13	917,659,227.29	-12.41%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.09	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.09	-33.33%
加权平均净资产收益率	2.70%	5.30%	-2.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	31,397,920,000.36	29,387,252,880.86	6.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,961,880,945.21	14,457,125,136.25	3.49%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	396,451,660.32	631,317,759.99	14,961,880,945.21	14,457,125,136.25
按国际会计准则调整的项目及金额				
新租赁准则适用起始日不同造成的差异	1,407,505.93	-16,870,389.85	-44,946,689.71	-46,354,203.81
按国际会计准则	397,859,166.25	614,447,370.14	14,916,934,255.50	14,410,770,932.44

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

(1) 根据财政部于2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，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2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

(2) 公司按照中国会计准则编制的报表，于2021年1月1日适用新租赁准则。

(3) 公司正在进行申请公开发行境外上市股并在香港联交所主板挂牌上市，公司按照国际会计准则编制财务报表，对新租赁准则的适用起始日确定为2018年1月1日。

(4) 境内外会计准则下会计数据差异为两者对新租赁准则的适用起始日不同导致。

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）	31,877,923.11	
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）	99,085,038.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,946,601.95	
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	61,798,822.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	527,284.68	
减：所得税影响额	26,067,947.03	
少数股东权益影响额（税后）	119,710.29	
合计	173,048,012.78	--

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。

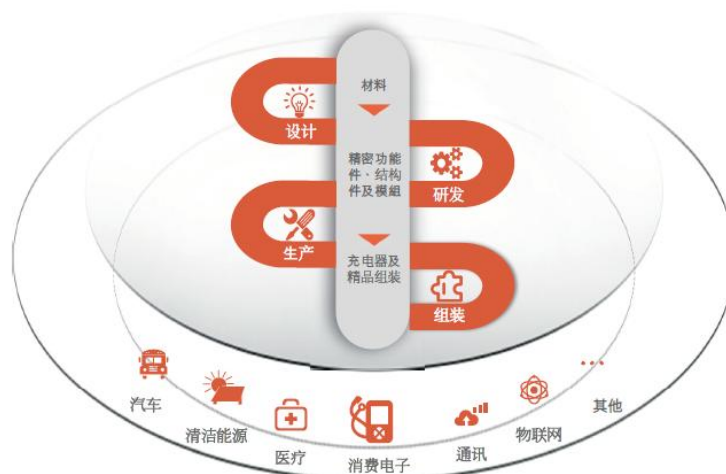
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司业务概述

领益智造致力于成为全球智能制造全产业链平台领导者，为全球客户提供“一站式”的智能制造服务及解决方案。从基础材料到精密零组件，再到核心器件、模组及专业组装，均可持续满足客户多元化、多样性和即时性的需求。公司是精密制造行业里极少数同时覆盖了材料、精密功能件及结构件、模组和精品组装业务的全产业链一站式精密制造商，产品广泛应用于消费电子、新能源汽车、清洁能源、医疗、5G 通讯及物联网等领域。

公司的主要产品、服务及终端市场如下图所示：



（二）主要行业市场发展趋势

1、消费电子行业

下游消费电子产品的市场需求日益增长一直是消费电子精密功能件和精密结构件行业的主要驱动力之一。鉴于5G技术和折叠屏幕的快速发展，预计未来消费者对创新消费电子产品的需求将上升，这将导致精密功能件和精密结构件的技术精度要求增加，特别是那些具备新兴功能的消费类电子产品，如高强度金属中框结构件。

根据Omdia最新发布的预调研结果，全球智能手机在2021年第二季度出货2.99亿台，相比去年第二季度的2.797亿台，同比增长6.9%。综合2021上半年看，全球智能手机出货6.518亿台，比去年同期的5.554亿台，同比增长了17.4%。5G手机渗透率的持续提升拉动全球智能手机出货量增长。根据信通院发布的数据显示，2021年上半年，国内智能手机市场整体出货量1.71亿部，其中5G手机1.28亿部，同比增长100.9%。

2021年6月，国内智能手机出货量同比降幅收窄并实现环比增长。2021年7月12日，工信部、发改委等十部门联合发布《5G应用“扬帆”行动计划（2021-2023年）》（以下简称“《行动计划》”），《行动计划》为5G应用的落地做出了明确的规划与目标，彰显了政策方面推动5G应用发展的决心。7月16日工信部公布数据，我国已累计开通5G基站96.1万个，5G建设进度全球领先。长期来看，随着我国5G的建设进程推进，5G智能手机渗透率的进一步提升将推动国内手机出货量恢复增长。

同时伴随着物联网、大数据、云计算等新兴产业的成熟，5G业务将向更多垂直行业渗透，5G在中国的建设与应用将形成相互促进的良好循环。消费者健康意识的逐渐增强，健身运动成为更受欢迎的生活方式，生物传感技术和物联网技术的发展也使得智能可穿戴设备，如智能手表、TWS耳机、智能手环等成为消费电子行业的新发展动力。得益于下游应用市场的扩张，精密功能件和精密结构件市场有望在可预见的未来实现高速增长。

国家和地方政府高度重视消费电子产业及相关上游产业的发展。根据《产业结构调整指导目录（2019年版）》，精密功能件和精密结构件产业是鼓励类产业之一，并被列为信息技术产业化重点领域之一。近年来，国务院、发展改革委、工业和信息化部等政府部门制定了一系列法律、法规和政策，支持产业发展，为发展新型电子元器件产业和精密制造业创造有利的产业政策环境。例如，《中国制造2025年》提出，加快发展高档数控机床、增材制造装备等前沿技术和设备，带动区域技术创新和资金投入。

2、新能源汽车行业

精密制造新能源汽车板块的产品主要应用于EV电池、功能性材料、精密冲压、车体车身等产品中。动力电池的壳体、盖板、连接件、密封圈、电池系统壳体、液冷板等部件作为重要的精密部件对电池性能、寿命、安全性影响很大。

随着传统汽车企业和市场新参与者对新能源乘用车领域的布局和产业链的不断完善，全球和中国新能源乘用车市场在未来五年有望保持持续增长的趋势。根据中汽协公开数据，2021年上半年，国内新能源汽车渗透率为9.4%，2021年6月的渗透率已超过12%，新兴动能的逐步扩大拉动新能源动力储能电池产业发展。全球新能源汽车的持续放量将持续带动相应功能件、结构件需求快速增长。

（三）报告期内经营情况

2021年上半年，公司整体业绩受到智能手机芯片短缺、海外疫情等因素综合影响。一方面，公司继续采用以大客户为中心的策略，同时积极开拓新客户、拓展产品线、垂直整合上下游，发挥集团优势提高综合竞争力以取得长足发展。另一方面，公司在加强主营业务经营的同时凭借自身在精益制造领域沉淀的研发、生产能力和规模优势横向扩展布局，加强新能源汽车、医疗行业等新领域的布局力度。

2021年上半年，公司实现营业收入1,274,155.79万元，较上年同期同比增长6.68%，剔除上年同期深

圳市帝晶光电科技有限公司及其子公司、广东江粉高科技产业园有限公司的影响，较上年同期同比增长 17.55%。报告期内公司研发投入费用 84,462.67 万元，较上年同期增加的研发费用金额为 20,461.66 万元，增长比例为 31.97%。

报告期内的主要经营表现如下：

1、逐步开拓市场，完善业务版图

报告期内，公司在扎实推进主营业务发展的同时，已完成收购浙江锦泰电子有限公司，并公告投资建设电池结构件项目等方式大力发展新能源汽车业务，不断满足公司业务扩展及新能源汽车产能布局的需要，完善公司业务区域发展的协同效应，促进公司持续、稳定、健康发展。

2、持续研发投入，助力长期发展

报告期内，为了进一步巩固公司在智能制造领域的领先地位，公司坚持以研发创新为核心，进一步加大研发投入力度，持续设立新项目研发，不断丰富和完善产品结构，并有效提升公司核心技术水平和全方位综合服务能力，从而维持并不断提升公司核心竞争力。

3、拓宽融资渠道，加速战略落地

为搭建公司海外融资平台，推进公司国际化战略发展，公司已向香港联合交易所递交发行境外上市外资股（H股）申请。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、成为全球智能制造全产业链领先平台领导者”的愿景，力争将公司打造成为相应行业细分领域的领军企业。

二、核心竞争力分析

（一）占据领先地位的一站式智能制造平台

公司是全球领先的智能制造平台，能够实现在全球范围内为客户提供一站式智能制造服务及解决方案。公司立足于消费电子零部件制造，产品及服务的数量和种类在过去十多年里一直保持领先，在质量、工艺、技术等多个方面设定了行业标准，从而奠定了产业链中上游的领导地位。基于公司在精密零件领域多年的生产制造经营和规模优势，垂直整合零部件上下游延伸产业链布局，实现从零部件制造及模组组装向整机加工组装的转变。纵向层面除了依据内生增长总体构筑了“材料-零部件-模组-精品组装”的整合竞争优势，同时依靠早期在零部件制造领域积累的底层技术、探索能力和管理经验对上下游标的进行有效整合从而创造协同效应。横向层面凭借自身综合平台化运营属性及强大的市场开拓能力，通过投资等方式迅速切入新兴市场并占据可观的市场份额。

（二）快速响应客户需求的全球化多中心布局

公司的核心制造总部位于国内，通过充分利用我国完善的供应链实现规模经济，同时通过自主投资及对外并购等方式开拓海外市场，目前拥有以生产、服务据点、研发中心及销售办事处等构建的全球化网络，覆盖包括中国、美国、芬兰、韩国、新加坡、印度、越南、巴西等全球主要区域市场。公司通过聘请本地专业人士、为当地雇员提供培训、将海外管理者及核心员工纳入股权激励范围等方式夯实本地化管理基础，促进全球网络本地化部署的有效落地。多中心全球化的布局，能够对全球客户的实时需求进行快速响应，有效地与现有客户及新客户开拓更多业务机会。全球化布局能够有效对冲区域集中的风险，在瞬息万变的行业环境下抓住国内外市场的增长机遇，实现业务海内外双循环。

（三）系统化的研发、设计与集成能力

公司将全球最先进的技术转化为中国智造的推动力，将人工智能、机器人的研发运用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。2019年起，我们平均每年投入约5,000台自主研发的自动化设备，提升了我们在制造、搬运、检测、包装等多个环节的自动化程度，有效节约了生产成本，并提升了我们业务的灵活性、精准度和可拓展性。

公司具备系统化的三级研发体系平台，即工研院、BG研发中心及BU开发中心，其中工研院着重于关注行业未来的发展趋势，BG研发中心和BU研发中心分别专注于最新的产品和工艺研发。系统化平台下设六大子平台，分别是散热模组研发中心、机械工程研发中心、先进材料研发中心、精品组装中心、电磁研发中心以及建模仿真中心。

（四）长期稳固的核心客户关系

全球多数终端产品提供商有着一套严格的供应商认证体系，认证内容复杂全面，认证流程严苛且耗时，并须定期进行检查以确保持续符合标准。公司已通过全球各大知名终端客户或相关权威机构的认证，增强了客户对我们的信任，确保了公司在其供应链的地位。经过多年合作，公司与核心客户形成了稳定而双赢的合作伙伴关系。通过技术的分享、设备的支持、设计理念的共同探讨等方式，公司已经介入到核心客户的早期产品研发阶段，公司在内部建立了以客户为导向的跨职能团队，公司始终注重不断优化人员选拔、内部管理等内部管理标准，最大化协调和利用内部资源为客户提供服务，确保公司与客户基于同一价值观实现业务增长，加强客户黏性。

（五）不断开拓变革的企业文化

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

公司是一个学习型组织，从2019年年底开始，领益智造与专业咨询机构强强联合，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，在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，落实领益的文化灵魂，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。

公司依靠强大的学习和自我迭代能力，得以不断自我优化，不断根据市场及客户需求调整产品及服务组合，不断审视过往经验以预判不断变化的市场环境，从而更好应对来自内外部的各种挑战。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	12,741,557,899.08	11,944,215,913.42	6.68%	
营业成本	10,815,378,897.81	9,639,479,313.91	12.20%	
销售费用	148,564,026.83	153,917,747.17	-3.48%	
管理费用	557,746,171.63	480,105,212.00	16.17%	
财务费用	151,558,967.50	156,193,989.67	-2.97%	
所得税费用	-141,546,229.60	67,426,943.24	-309.93%	主要系本期制造业研发加计扣除的比例增加以及本期盈利情况较上年同期有所下降所致
研发投入	970,657,787.40	640,010,116.42	51.66%	公司产品项目增加，研发投入相应增加
经营活动产生的现金流量净额	803,783,069.13	917,659,227.29	-12.41%	
投资活动产生的现金流量净额	-2,161,250,450.57	-1,801,728,307.28	-19.99%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,084,517,355.66	2,878,810,352.06	-62.33%	主要系上年同期收到非公开发行的募集款
现金及现金等价物净增加额	-262,379,793.11	2,010,321,537.82	-113.05%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	12,741,557,899.08	100%	11,944,215,913.42	100%	6.68%
分行业					
消费电子	12,214,967,158.19	95.86%	10,671,262,153.34	89.34%	14.47%
汽车	104,136,337.47	0.82%	81,598,758.05	0.68%	27.62%
其他	422,454,403.42	3.32%	1,191,355,002.03	9.98%	-64.54%
分产品					
材料	571,436,954.46	4.48%	347,447,472.86	2.91%	64.47%
精密功能件、结构件及模组	9,047,018,578.72	71.00%	8,805,566,855.27	73.72%	2.74%
充电器及精品组装	2,596,511,625.01	20.38%	1,518,247,825.21	12.71%	71.02%
汽车产品	104,136,337.47	0.82%	81,598,758.05	0.68%	27.62%
其他	422,454,403.42	3.32%	1,191,355,002.03	9.98%	-64.54%
分地区					
境内销售	5,332,653,539.90	41.85%	5,274,334,083.55	44.16%	1.11%
境外销售	7,408,904,359.18	58.15%	6,669,881,829.87	55.84%	11.08%

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						
消费电子	12,214,967,158.19	10,446,166,062.17	14.48%	14.47%	21.47%	-4.93%
分产品						
精密功能件、结构件及模组	9,047,018,578.72	7,439,190,614.55	17.77%	2.74%	9.36%	-4.98%
充电器及精品组装	2,596,511,625.01	2,494,289,332.34	3.94%	71.02%	66.40%	2.67%
分地区						
境内销售	5,332,653,539.90	4,818,221,924.67	9.65%	1.11%	6.77%	-4.79%
境外销售	7,408,904,359.18	5,997,156,973.14	19.05%	11.08%	16.98%	-4.09%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比
--	------	------	-----	------	------	------

				比上年同 期增减	比上年同 期增减	上年同期 增减
分行业						
消费电子	12,214,967,158.19	10,446,166,062.17	14.48%	14.47%	21.47%	-4.93%
汽车	104,136,337.47	86,238,952.97	17.19%	27.62%	24.18%	2.30%
其他	422,454,403.42	282,973,882.67	33.02%	-64.54%	-70.83%	14.44%
分产品						
材料	571,436,954.46	512,686,115.28	10.28%	64.47%	71.68%	-3.77%
精密功能件、结构 件及模组	9,047,018,578.72	7,439,190,614.55	17.77%	2.74%	9.36%	-4.98%
充电器及精品组装	2,596,511,625.01	2,494,289,332.34	3.94%	71.02%	66.40%	2.67%
汽车产品	104,136,337.47	86,238,952.97	17.19%	27.62%	24.18%	2.30%
其他	422,454,403.42	282,973,882.67	33.02%	-64.54%	-70.83%	14.44%
分地区						
境内销售	5,332,653,539.90	4,818,221,924.67	9.65%	1.11%	6.77%	-4.79%
境外销售	7,408,904,359.18	5,997,156,973.14	19.05%	11.08%	16.98%	-4.09%

变更口径的理由

因公司战略调整，本期对主营业务分产品情况进行重新分类，本次分类的调整并非公司实际业务的调整，不影响公司的经营业绩；

分行业的变更为将制造业拆分成消费电子行业、汽车行业、其他行业，其中其他行业中主要包含5G产品、清洁能源产品、以及已剥离的显示及触控模组业务；

分产品的变更主要为从精密功能件及结构件、材料业务中分出汽车产品，将本期新增的精品组装业务与充电器业务合并为充电器及精品组装；

分地区的口径未发生变更。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期分类为“其他”行业的收入和成本较上年同期下降64.54%、70.83%，主要系上年同期的数据包含已处置公司帝晶高科的业务所致；

本期分类为“材料”产品的收入和成本较上年同期收入同比上涨64.47%、71.68%，主要系磁性材料和电线电缆的销售收入上涨所致；

本期分类为“充电器及精品组装”产品的收入和成本较上年同期收入同比上涨71.02%、66.40%，主要系本期充电器业务销售上涨及新增精品组装业务所致。

四、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	51,259,142.61	19.96%	主要系处置子公司产生的收益	否
公允价值变动损益	52,708,675.91	20.53%	主要系公司衍生品投资的公允价值变动	否
资产减值	-174,327,360.75	-67.89%	存货跌价准备	否
营业外收入	6,143,395.97	2.39%	主要系罚款等收入	否
营业外支出	7,424,595.94	2.89%	主要系非流动资产毁损报废损失及罚款支出	否
信用减值损失	60,316,823.87	23.49%	主要系应收款项坏账准备变动	否
资产处置收益	-4,299,760.98	-1.67%	主要系处置固定资产所致	否
其他收益	100,874,265.67	39.29%	政府补助	否

五、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	2,802,800,878.03	8.93%	3,488,484,667.67	11.87%	-2.94%	主要系本期投资活支出增加所致
应收账款	6,323,487,691.20	20.14%	7,542,426,136.41	25.67%	-5.53%	主要系销售季节性影响
合同资产		0.00%			0.00%	
存货	4,859,301,162.97	15.48%	4,175,004,287.65	14.21%	1.27%	主要系存货备货所致
投资性房地产	19,329,280.91	0.06%	27,637,217.74	0.09%	-0.03%	主要系本期对外出租的房产减少
长期股权投资	342,222,050.12	1.09%	188,276,974.08	0.64%	0.45%	主要系本期新增投资 联营合营企业
固定资产	7,776,007,354.81	24.77%	6,583,514,667.42	22.40%	2.37%	主要系购入的机器设备增加
在建工程	1,460,006,624.64	4.65%	543,978,819.78	1.85%	2.80%	主要系本期新增设备增加
使用权资产	805,323,637.18	2.56%		0.00%	2.56%	执行新租赁准则
短期借款	2,454,679,128.91	7.82%	3,000,284,398.53	10.21%	-2.39%	主要系优化债务结构，减少了短期银行贷款
合同负债	37,578,927.45	0.12%	7,844,334.21	0.03%	0.09%	主要系本期预收货款增加

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
长期借款	3,166,654,984.72	10.09%	1,903,458,250.52	6.48%	3.61%	主要系优化债务结构，增加了中长期的银行贷款
租赁负债	667,574,957.62	2.13%		0.00%	2.13%	执行新租赁准则

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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）	1,007,080,120.02	10,232,036.83			7,809,480,000.00	8,483,907,102.85		342,885,054.00
2.衍生金融资产	14,538,065.74	42,476,639.08				52,625,964.81		4,388,740.01
4.其他权益工具投资	31,715,213.72		2,493,699.69					34,208,913.41
金融资产小计	1,053,333,399.48	52,708,675.91	2,493,699.69		7,809,480,000.00	8,536,533,067.66		381,482,707.42
上述合计	1,053,333,399.48	52,708,675.91	2,493,699.69		7,809,480,000.00	8,536,533,067.66		381,482,707.42
金融负债	0.00		19,828,500.00					19,828,500.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	93,551,159.48	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	665,079,197.92	借款质押担保
无形资产	161,185,688.87	借款质押担保
应收款项融资	72,222,661.42	票据质押票据池
合计	992,038,707.69	--

六、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
658,452,433.95	10,000,000.00	6,484.52%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳智成通信有限公司	5G通信	收购	90,000,000.00	100.00%	自有资金	深圳市嘉迅捷科技有限公司	长期	股权投资	已完成工商登记且正常运营		-2,169,932.02	否		
思哲科精密机械制造常州有限公司	医疗器械零配件	收购	19,483,400.00	70.00%	自有资金	瑞贝医疗器械(常州)有限公司、天津瑞贝精密机械技术研发有限公司	长期	股权投资	已完成工商登记且正常运营		-541,559.83	否		
比尔安达（上	各类金属表面干膜润	收购	48,975,300	51.00%	自有资金	汪鸿涛（WANG HONG	长期	股权投资	已完成工商登记且正		582,088.46	否		

海) 润滑材料有限公司	滑处理。		.00			TAO)		资	常运营					
比尔安达(安徽)纳米涂层技术有限公司	各类金属表面处理; 金属制品加工、生产、销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	收购	52,004,700.00	51.00%	自有资金	汪鸿涛(WANG HONG TAO)、高飞、李明辉、袁擎楨、王溪、杨旻	长期	股权投资	已完成工商登记且正常运营		607,700.63	否		
浙江锦泰电子有限公司	汽车相关产品	收购	38,000,000.00	95.00%	自有资金	天津信合信联智能科技有限公司、刘建明	长期	股权投资	已完成工商登记且正常运营			否	2021年06月23日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于收购股权进展暨完成工商变更登记的公告》(公告编号: 2021-081)
宁波和希实业投资合伙企业(有	实业投资	收购	29,700,000.00	47.29%	自有资金	上海甲峰投资管理有限公司、宁波和歆实业投资合伙企业(有	长期	股权投资	已完成工商登记且正常运营			否	2021年06月25日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于全资

限公司)						限合伙)、 泸州璞信 股权投资 基金合伙 企业(有 限合伙)								子公司 与专业 投资机 构合作 的公告》(公 告编 号: 2021-0 82)
领懿 实业 (珠 海) 有限 公司	精品组 装	收 购	380,2 89,03 3.95	100. 00%	自有 资金	Flextroni cs Industrial Zhuhai (Mauritiu s) Co.,Ltd.	长 期	资 产 收 购	已完 成 工 商 登 记 且 正 常 运 营			否	202 0年 12 月 22 日	巨潮资 讯网 (www .cninfo .com.c n)《关 于收 购 伟 创 力 实 业 (珠 海) 有 限 公 司 100% 股 权 的 公 告》 (公 告 编 号: 2020-1 39)
合计	--	--	658,4 52,43 3.95	--	--	--	--	--	--	0. 00	-1,521, 702.76	--	--	--

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、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	333,766.81			333,766.81	444,749.81	652,481.24		126,035.38	8.40%	4,498.74
合计				333,766.81	--	--	333,766.81	444,749.81	652,481.24		126,035.38	8.40%	4,498.74
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2021 年 03 月 30 日									
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）													
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>1、市场风险及对策</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>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。</p>									

	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。
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	外汇衍生品的公允价值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。
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	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——套期会计》《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。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	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、没有损害全体股东的合法权益。因此，我们同意公司开展外汇衍生性商品交易业务。

七、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

八、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	销售贸易	RMB163000000	7,111,898,307.73	4,399,197,719.42	704,004,468.26	1,708,702,489.21	1,705,333,376.93
深圳市领略数	子公司	生产及销	RMB2000	2,760,945	980,794.7	1,372,138	88,657,	89,453,258.

控设备有限公司		售精密功能件	00000	,922.24	57.99	,360.70	655.82	80
苏州领裕电子科技有限公司	子公司	生产及销售精密功能件	RMB299550000	1,934,335,065.28	868,677,858.80	1,210,501,820.81	68,582,707.78	66,739,912.72
领胜城科技(江苏)有限公司	子公司	生产及销售精密功能件	RMB458000000	2,309,955,327.08	1,112,872,829.92	1,343,085,811.75	82,149,445.50	77,456,238.73
郑州领胜科技有限公司	子公司	生产及销售精密功能件	RMB50000000	413,169,091.40	296,749,175.21	203,587,760.16	48,815,726.19	43,422,954.75
成都领益科技有限公司	子公司	生产及销售精密功能件	RMB179358560	1,270,701,428.69	577,957,973.25	971,850,305.93	149,111,804.77	130,631,925.29
领益智造科技(东莞)有限公司	子公司	生产及销售结构件	RMB240000000	2,223,422,694.18	-402,097,354.39	853,396,336.58	-129,565,415.56	-106,785,242.10
东莞市欧比迪精密五金有限公司	子公司	生产及销售结构件	RMB505000000	1,510,544,570.73	208,912,290.92	288,733,069.76	-59,781,054.86	-42,506,804.02
Parent Salcomp Plc, Salo	子公司	销售贸易	EUR9,832,735.12	2,814,701,050.47	51,032,201.40	1,886,024,184.39	-43,178,473.05	-43,239,618.72
Salcomp Manufacturing Oy, Salo	子公司	生产及销售充电器	EUR9,096,650.00	1,700,835,546.98	932,714,731.62	53,339,201.49	48,891,755.67	48,165,404.30
Salcomp Technologies India Private Limited	子公司	生产及销售充电器	INR101,500,000	1,079,180,838.33	-110,229,237.74	74,205,087.66	-69,269,806.26	-69,132,361.27
领懿实业(珠海)有限公司	子公司	加工组装	RMB410042200	382,942,531.80	137,403,613.79	15,667,579.16	-67,512,270.30	-67,501,070.00

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
ACE INVESTMENT HK LIMITED	设立	无明显影响
领懿实业(珠海)有限公司	不形成业务的资产收购	无明显影响
桂林领益制造有限公司	设立	无明显影响
深圳智成通信有限公司	非同一控制下的合并	无明显影响

黄山领益通信技术有限公司	设立	无明显影响
苏州益疗智能科技有有限公司	设立	无明显影响
成都领益通信技术有限公司	设立	无明显影响
东莞领博实业有限公司	设立	无明显影响
苏州领略智能科技有限公司	设立	无明显影响
思哲科精密机械制造常州有限公司	非同一控制下合并	无明显影响
浙江锦泰电子有限公司	非同一控制下合并	无明显影响
领益企业管理（海南）有限公司	设立	无明显影响
SALCOMP HOLDINGS PTE. LTD	处置	无明显影响
SALCOMP TURKEY TEKNOLOJİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	处置	无明显影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

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

随着国内疫情总体可控，国内消费市场已逐步恢复正常，公司采取了积极的防疫措施，保障了生产经营的有序开展。但受到海外疫情的反复爆发影响、全球范围内的芯片短缺导致部分终端对应的产品销售量产推迟。

公司将在积极应对疫情防控的基础上，继续聚焦核心主业，不断提升产品品质，加大研发创新投入，提升产品和服务的核心竞争能力。在确保现有业务市场和客户市场保有率的同时，进一步提升市场占有率和渗透率，促进公司持续发展。同时，公司将发挥自身在智能制造、精密加工等方面沉淀的经验，积极寻求和拓展新能源汽车、医疗等新兴行业领域机会，开拓发展新的优质客户，做好持续应对疫情在全球蔓延的准备。

（二）国际形势动荡及国际化管理的风险

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。在动荡的变革中，国内各制造业公司一方面承接海外产能，另一方面也在积极向欧洲、东南亚、印度等地加速布局，这对公司的跨国管理体系、国际化人才都提出了很高的要求及挑战。

公司拥有强大的国际化管理团队及丰富的海外收并购经验，在海外各主要基地均储备了战略性的土

地、厂房及客户资源，全球化的研发、业务和生产布局，让公司在面对国际动荡形势时可以从容应对。在此过程中，公司也将充分利用产业专业及变革的机会，发掘海外市场的生产红利及巨大的消费市场，迎接挑战，不断扩展公司的国际版图和布局。

（三）汇率波动的风险

公司目前汇率风险主要来自海外销售、采购以及投融资活动产生的外币敞口及其汇率波动，汇率可能受到国内外政治、经济环境等因素的影响，进而对公司以本币计价的经营业绩造成一定影响。为减少汇率波动给公司经营业绩带来的不确定性，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。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.01%	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 16 日	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-005）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.32%	2021 年 02 月 03 日	2021 年 02 月 04 日	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-016）
2020 年度股东大会	年度股东大会	65.42%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-047）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	65.28%	2021 年 06 月 07 日	2021 年 06 月 08 日	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-070）

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、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
周剑	副董事长、董事	任期满离任	2021 年 04 月 20 日	
贾双谊	副董事长、董事	被选举	2021 年 04 月 20 日	
李晓青	财务总监	任期满离任	2021 年 04 月 20 日	
许诺	财务总监	聘任	2021 年 04 月 20 日	
邝志云	独立董事	离任	2021 年 06 月 07 日	主动离职
刘健成	独立董事	被选举	2021 年 06 月 07 日	

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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

（一）2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予

公司于2020年12月30日召开第四届董事会第三十八次会议和第四届监事会第二十六次会议、于2021年1月15日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东领益智造股份有限公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案。

公司于2021年1月18日召开第四届董事会第四十次会议和第四届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于向广东领益智造股份有限公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的激励对象（调整后）授予股票期权与限制性股票的议案》，确定以2021年1月18日为股票期权首次授权日/限制性股票首次授予日，向符合授予条件的451名激励对象授予3,545.46万份股票期权，向符合授予条件的450名激励对象授予1,522.34万股限制性股票。

本次授予的激励对象总人数为440人，其中股票期权的授予人数为440人，共计授予3507.66万份股票期权，授予登记完成日为2021年2月23日；限制性股票的授予人数为420人，共计授予1425.5339万股限制性股票，限制性股票上市日期为2021年2月26日。

（二）回购注销情况

公司于2020年12月21日召开第四届董事会第三十六次会议及第四届监事会第二十五次会议、于2021年1月15日召开2021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》。鉴于部分激励对象已从公司离职、2019年度个人绩效考核结果为C（待改进），公司同意注销37名获授股票期权的激励对象共计持有的118.1625万份股票期权，回购注销23名获授限制性股票的激励对象共计持有的158.485万股限制性股票。公司于2021年6月2日办理完成上述股票期权注销手续、于2021年6月4日办理完成上述限制性股票的回购注销手续。

（三）2018年激励计划首次授予第二个行权期行权/解除限售期解除限售情况

公司于2021年6月21日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期行权条件及第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为公司2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予权益第二个行权/解除限售期的行权/解除限售条件已成就，同意对555名激励对象持有的首次授予的1,326.581万份股票期权在第二个行权期内以自主行权方式行权，对442名激励对象持有的首次授予的1,679.0571万股限制性股票解除限售。上述解除限售的限制性股票上市流通日为2021年7月7日；自主行权相关登记申报工作于2021年7月6日办理完成，实际可行权期限为2021年7月7日至2022年6月17日。

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

事项概述	公告编号	公告名称	披露日期
2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予	2021-009	关于向2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的激励对象（调整后）授予股票期权与限制性股票的公告	2021/1/19
	2021-017	关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告	2021/2/24
回购注销情况	2021-067	关于部分股票期权注销完成的公告	2021/6/4
	2021-068	关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2021/6/5
2018年激励计划首次授予第二个行权期行权/解除限售期解除限售	2021-080	关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期行权条件及第二个解除限售期解除限售条件成就的公告	2021/6/22
	2021-084	关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告	2021/7/5

情况	2021-086	关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告	2021/7/7
----	----------	---	----------

第五节 环境和社会责任

一、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

√ 是 □ 否

公司 或子 公司 名称	主要污染 物及特征 污染物的 名称	排放方 式	排放 口数 量	排放口分布 情况	排放 浓度	执行的污染物排放标准	排放 总量	核定的 排放总 量	超标 排放 情况
东莞 盛翔 精密 金属 有限 公司	生产废水 -CODcr	入市政 管网	1	废水站工业 废水处理 后排放口 WS-00001	10	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段一级标准	0.216 0	0.1760	达标 排放
	生产废水 -氨氮	入市政 管网	1	废水站工业 废水处理 后排放口 WS-00001	0.272	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段一级标准	/	0.0007	达标 排放
	生产废水 -BOD5	入市政 管网	1	废水站工业 废水处理 后排放口 WS-00001	3.4	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段一级标准	/	0.0082	达标 排放
	生产废水 -ss	入市政 管网	1	废水站工业 废水处理 后排放口 WS-00001	ND	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段一级标准	0.144 0	0.0100	达标 排放
	生产废水 -石油类	入市政 管网	1	废水站工业 废水处理 后排放口 WS-00001	0.09	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段一级标准	0.012 0	0.0003	达标 排放
	生产废水 -LAS	入市政 管网	1	废水站工业 废水处理 后排放口 WS-00001	0.033	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段一级标准	0.012 0	0.0093	达标 排放
	生活废水 -CODcr	入市政 管网	3	“生活污水 排放口 1# 生活污水排 放口 2#生 活污水排放	"88 197 257"	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段三级标准	6.156 0	4.4030	达标 排放

			口 3#”						
生活废水 -氨氮	入市政 管网	3	“生活污水 排放口 1# 生活污水排 放口 2#生 活污水排放 口 3#”	"17.1 15.8 41.4"	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段三级标准	0.615 6	0.5062	达标 排放	
生活废水 -BOD5	入市政 管网	3	“生活污水 排放口 1# 生活污水排 放口 2#生 活污水排放 口 3#”	"30.7 63.5 85.3"	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段三级标准	3.693 6	1.4453	达标 排放	
生活废水 -ss	入市政 管网	3	“生活污水 排放口 1# 生活污水排 放口 2#生 活污水排放 口 3#”	"39 60 75"	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段三级标准	3.693 6	1.5236	达标 排放	
生活废水 -动植物 油	入市政 管网	3	“生活污水 排放口 1# 生活污水排 放口 2#生 活污水排放 口 3#”	"2.59 13.4 7.1"	广东省《水污染物排放限 值》(DB44/26-2001)第 二时段三级标准	0.492 3	0.2462	达标 排放	
抛光废气 -颗粒物	收集高 空排放	1	抛光废气处 理后排放口 (FQ-0000 1)	小于 20	广东省《大气污染物排放 限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级标准	0.093 0	0.0155	达标 排放	
喷砂废气 -颗粒物	收集高 空排放	3	喷砂废气处 理后排放口 (FQ-0000 4)	小于 20	广东省《大气污染物排放 限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级标准	0.093 0	0.0465	达标 排放	
激光打标 废气-颗 粒物	收集高 空排放	1	激光打标废 气处理后排 放口 (FQ-0000 6)	小于 20	广东省《大气污染物排放 限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级标准	0.093 0	0.0145	达标 排放	
激光焊接 废气-颗 粒物	收集高 空排放	1	激光焊接废 气处理后排 放口 (FQ-0000	小于 20	广东省《大气污染物排放 限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级标准	0.093 0	0.0140	达标 排放	

				7)					
	有组织点胶废气-VOCs	收集高空排放	1	点胶废气处理后排放口 (FQ-00005)	0.04	广东省《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/814-2010) 第二时段排气筒标准	0.0023	0.0002	达标排放
	无组织点胶废气-VOCs	无组织排放	1	点胶车间下风向排放口	0.09	广东省《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/814-2010) 无组织排放监控点浓度限值	0.0025	0.0013	达标排放
	废气-厨房油烟	收集高空排放	1	油烟废气处理前排放口 (FQ-00008)	0.08	饮食业油烟排放标准 (试行) (GB18483-2001) 的有关规定	/	/	达标排放
	废气-厨房油烟	收集高空排放	1	油烟废气处理后排放口 (FQ-00008)	0.06	饮食业油烟排放标准 (试行) (GB18483-2001) 的有关规定	/	/	达标排放
	废气-CNC 车间油雾	收集高空排放	7	7 个排放口试机试运行	/	/	/	/	等待验收
东莞领益精密制造科技有限公司	生产废水-CODcr	入市政管网	1	“1 期污水站排口”	18	《地表水质量标准》(GB3838-2002) IV 类	15.248	14.55	达标排放
	生产废水-氨氮	入市政管网	1	“1 期污水站排口”	0.3	《地表水质量标准》(GB3838-2002) IV 类	0.75	0.65	达标排放
	生产废水-SS	入市政管网	1	“1 期污水站排口”	无数	《地表水质量标准》(GB3838-2002)IV 类	无总量要求	/	达标排放
	生产废水-石油类	入市政管网	1	“1 期污水站排口”	无数	《地表水质量标准》(GB3838-2002) IV 类	无总量要求	/	达标排放
	生产废水-LAS	入市政管网	1	“1 期污水站排口”	无数	《地表水质量标准》(GB3838-2002) IV 类	无总量要求	/	达标排放
	生活污水-CODcr	入市政管网	3	生活污水检查井	150	《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	63.18	0.012	达标排放
	生活污水-氨氮	入市政管网	3	生活污水检查井	12	《水污染物排放限值》(DB44/26-2002) 第二时段三级标准	6.318	1.458	达标排放
	生活污水	入市政	3	生活污水检	无数	《水污染物排放限值》	无总	/	达标

	-SS	管网		查井	据	(DB44/26-2002) 第二时段三级标准	量要求		排放
	生活污水-动植物油	入市政管网	3	生活污水检查井	无数据	《水污染物排放限值》(DB44/26-2002) 第二时段三级标准	无总量要求	/	达标排放
	废气-VOCs	高空排放	3	碳氢清洗车间排口	120	《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)	0.7800	0.1370	达标排放
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	废气-颗粒物	高空排放	2	打标工序废气	<20	《广东省地方标准大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级	0.0183	/	达标排放
	废气-颗粒物	高空排放	2	喷砂废气	/	《广东省地方标准大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级	0.0225	/	/
	废气-油雾废气	高空排放	6	1#油雾废气 2#油雾废气 3#油雾废气	0.5	《广东省地方标准大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级	1.0411	0.0390	达标排放
	生活污水-SS	入市政污水管网	1	生活污水排放口	24	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	3.062	0.388	达标排放
	生活污水-CODcr	入市政污水管网	1	生活污水排放口	19	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	5.103	0.3078	达标排放
	生活污水-BOD5	入市政污水管网	1	生活污水排放口	5.6	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	3.062	0.0907	达标排放
	生活污水-氨氮	入市政污水管网	1	生活污水排放口	0.171	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	0.5105	0.0028	达标排放
	生活污水-动植物油	入市政污水管网	1	生活污水排放口	1.32	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	/	/	/
苏州领裕电子科技有限公司	废气-颗粒物	有组织排放	5	“冲压车间 3 模切车间 2”	1.8	“《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 二级标准”	0.3580	0.1310	达标排放
	废气-VOCs	有组织排放	2	“冲压车间 1 模切车间 1”	0.614	“《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 二级标准”	1.6400	0.0498	达标排放

	生活污水 -CODcr	入市政 管网	1	生活污水排 口 1#	26	“《太湖地区城镇污水处 理厂及重点工业行业主要 水污染物排放限值》 (DB32/T1072-2018) 标 准表 2 标准”	14.52 8	7.264	达标 排放
	生活污水 -SS	入市政 管网	1	生活污水排 口 1#	9	“《太湖地区城镇污水处 理厂及重点工业行业主要 水污染物排放限值》 (DB32/T1072-2018) 标 准表 2 标准”	9.766	4.883	达标 排放
	生活污水 -氨氮	入市政 管网	1	生活污水排 口 1#	4.31	“《太湖地区城镇污水处 理厂及重点工业行业主要 水污染物排放限值》 (DB32/T1072-2018) 标 准表 2 标准”	1.112 6	0.5563	达标 排放
	生活污水 -TP	入市政 管网	1	生活污水排 口 1#	0.68	“《太湖地区城镇污水处 理厂及重点工业行业主要 水污染物排放限值》 (DB32/T1072-2018) 标 准表 2 标准”	0.167 6	0.0838	达标 排放
东莞 市欧 比迪 精密 五金 有限 公司	生产废水 -CODcr	入市政 管网	1	DW001	10	《地表水环境质量标准》 (GB3838-2002) IV 类标 准和《水污染物排放限值 标准》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准和《电 镀水污染物排放标准》 (DB44/1597-2015) 中的 较严指标	24.75 00	0.8230	达标 排放
	生产废水 -氨氮	入市政 管网	1	DW001	0.194	《地表水环境质量标准》 (GB3838-2002) IV 类标 准和《水污染物排放限值 标准》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准和《电 镀水污染物排放标准》 (DB44/1597-2015) 中的 较严指标	3.000 0	0.0360	达标 排放
	生产废水 -TP	入市政 管网	1	DW001	0.28	《地表水环境质量标准》 (GB3838-2002) IV 类标 准和《水污染物排放限值 标准》(DB44/26-2001)第 二时段一级标准和《电镀 水污染物排放标准》	/	0.0093	达标 排放

					(DB44/1597-2015) 中的较严指标			
生产水-总镍	入市政管网	1	DW001	ND	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) IV 类标准和《水污染物排放限值标准》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准和《电镀水污染物排放标准》(DB44/1597-2015) 中的较严指标	0.0021	ND	达标排放
生产废水-TN	入市政管网	1	DW001	1.18	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) IV 类标准和《水污染物排放限值标准》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准和《电镀水污染物排放标准》(DB44/1597-2015) 中的较严指标	1.0250	0.0530	达标排放
生活污水-COD	入市政管网	1	DW001	44	《水污染物排放限值标准》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	/	3.17	达标排放
生活污水-SS	入市政管网	1	DW001	16	《水污染物排放限值标准》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	/	1.15	达标排放
生活污水-氨氮	入市政管网	1	DW001	0.192	《水污染物排放限值标准》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	/	0.0138	达标排放
地下水-氨氮	ND	ND	ND	0.109	地下水质量标准 (GB/T14848-2017) III 类限值标准	ND	ND	/
废气-硫酸雾	高空排放	9	DA001、DA002、DA003、DA004、DA039、DA040、DA041、DA044、DA045	12.13	广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第 II 时段二级标准	/	1.5300	达标排放
废气-氮氧化物	高空排放	9	DA001、DA002、DA003、	12.2	广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第 II 时段二级标准	/	1.3300	达标排放

				DA004、 DA039、 DA040、 DA041、 DA044、 DA045					
	废气-颗粒物	高空排放	32	DA005-DA036	640	广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第 II 时段二级标准	/	13.9200	达标排放

防治污染设施的建设和运行情况

2021 年上半年，上市公司及其子公司均严格遵守环保竣工验收三同时各项规定，确保环保设备设施与建设项目主体同时设计、同时建设和同时投入使用的“三同时”要求；同时公司设专人专岗管理各类环保设备设施，确保其处于最佳工况；同时公司针对不同种类设备设施制订对应环保应急预案和现场处置方案并定期演练。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2021 年上半年，全集团各新/改/扩/迁建项目均严格遵守国家和当地环保法律法规要求。落实项目环境影响评价制度、环保设施竣工三同时验收和排污许可申领/登记工作；针对部分厂区涉辐射类设备，及时申领辐射安全许可证件，目前各厂区环保类行政许可文件均处于有效状态。

突发环境事件应急预案

报告期内，集团各公司均编制突发环境事件应急预案，设置综合应急预案、专项应急预案和现场处置方案，并针对应急预案的各类应急状况进行有针对性物资准备，定期演练各项环境应急预案，并持续保持更新。

环境自行监测方案

报告期内，公司于上一年 12 月编制《公司级 EHS 监测与检测计划》，包含各项环境类检测项目（废水、废气、噪声、土壤和地下水等）、检测标准和频率，并按照要求予以实施；公司在华南、华东和华西设置专用环境项目专用检测实验室，基本满足日常监测、监测需求；作为补充公司聘请有资质第三方公司维护环境在线检测装置、确保数据获取及时有效，同时，有资质第三方检测公司亦定期参与公司环保类监测检测项目。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
浙江锦泰电子有限公司	贮存危险废物未采取符合国家环境保护标准的防护措施	于 2020 年 7 月陆续将清洗机清洗废液及废包装空桶贮存在东南角场地上，存放清洗废液的包装桶和废包装空桶都是加盖封闭的。	罚款人民币 194,000 元	浙江锦泰系 6 月份收购后并表的子公司，该行政处罚发生于收购前并已处理完毕，对公司生产经营不造成重大影响	贮存危险废物等采取符合国家环境保护标准的防护措施

其他应当公开的环境信息

暂无。

其他环保相关信息

暂无。

二、社会责任情况

（一）履行社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。不断增强自我发展能力，以自身发展影响和带动地方经济。公司秉承“诚信务实，客户至上，尊己敬人，责任担当，长期主义，价值共生”的文化价值观，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对其他利益相关者的责任，实现可持续发展。

1、股东和投资者权益保护方面

报告期内，公司一直重视保护股东尤其是中小投资者的相关利益，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范化运作。公司严格遵循证监会、深圳证券交易所等相关法律法规及规范性文件规定，建立完备的信息披露管理制度，不断提升公司信息披露质量，确保信息披露真实、准确、完整及时。

公司重视投资者的意见和建议，通过业绩说明会、投资者热线及互动易等多种方式与投资者保持良好的沟通交流。

2、职工权益保护方面

公司一直坚持以人为本的理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，建立了合理的薪酬体系和科学完善的绩效管理体系，保障员工的权益及福利。为提高全体员工的安全意识及应对安全事故的能力，我们有序开展多样化的安全培训。入职的新员工须接受三级安全教育培训，考核合格后方可上岗，并持续进行再教育，为员工创造安全健康、和谐温馨、具发展空间的工作环境，积极做好员工的健康管理工作，严格执行安全生产管理制度和标准。公司重视员工业余生活，为丰富员工生活，公司定期组织多种多样的文化类活动，并提供相应的活动经费，努力提高员工的生活质量与生活幸福感。人才是公司宝贵的资源。公司把“育人”作为人才发展的重要目标，注重提升员工及团队素质的培养，根据本公司经营发展战略和生产、管理运营的需要制定培训计划，以保证本公司和员工的双向可持续发展。

3、供应商、客户和消费者权益保护方面

“长期主义，价值共生”是领益智造的核心价值观的一部分，同时也是跟供应商共同成长的指南方针。公司不仅重视企业的快速增长，同时也重视企业文化和内控机制建设，在遵循“公开，公平，公正”原则下加强对采购、销售等重点环节的监督检查，通过建立健全的内部审计制度、采购管理制度来防范及杜绝商业贿赂与不正当交易，保护供应商与客户的合法权益。公司以“客户至上”为导向，通过技术创新和精细化管理，为客户提供优质的产品，完善的售后服务。在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，以履行上市公司应有的社会责任。

4、环境保护与可持续发展方面

本公司严格遵守环境相关法律法规，同时积极履行环境保护的职责，重视环境管理与可持续发展工作。我们设立完善的环境管理体系及制度，制定EHS环境方针，竭力减低对环境的负面影响，并积极响应国家号召，履行保护环境的企业责任。通过内部把控，对资源进行充分、合理调配，减少浪费，提高能源效益；公司积极推行绿色办公文化，通过营造节能降耗的良好氛围，提高员工的节能意识，减少碳足迹。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

公司始终响应各级政府部门关于精准扶贫的相关号召，深入贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，依据深圳证券交易所《关于做好上市公司扶贫工作信息披露的通知》，结合公司实际情况开展相关精准扶贫工作，落实《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》相关部署及要求。公司积极参与东莞市黄江镇人民政府提出的消费扶贫活动，于2020年5月与东莞市黄江镇人民政府签订《消费扶贫合作意向书》并积极推动食堂外包供应商向贫困地区采购农副产品，建立稳定的贫困地区消费扶贫产品定向直供机制，降低贫困户生产经营风险，目前正在积极推进中。

第六节 重要事项

一、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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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月深圳市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	13,277.31	否	一审判决生效, 并申请执行	已申报债权	待确认重整方案	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, 并申请执行	已申报债权	金卓已分配财产, 我司未受偿	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, 并申请执行	已申报债权	待确认重整方案		
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, 并申请执行	已申报债权	金卓已分配财产, 我司未受偿		
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, 并申请执行	已申报债权	金卓已分配财产, 我司未受偿		
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, 并申请执行	已申报债权	待确认重整方案		
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	210.05	否	一审判决生效, 并申请执行	已申报债权	金卓已分配财产, 我司未受偿		

公司买卖合同纠纷案							
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	2021年4月30日判决生效,已向法院申请执行	判决汪南东向公司偿还预付款及利息并支付律师费及财产保全保险费	执行中	2021年04月30日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司诉汪南东担保案件终审裁定结果的公告》(公告编号:2021-057)

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
2017年12月,东莞盛翔精密金属有限公司诉东莞呈达五金制品有限公司承揽合同纠纷案	1,213.77	否	2021年4月,二审判决生效	已结案	不适用		
2021年3月许伟东诉广东领益智造股份有限公司代理合同纠纷案	2,398.92	否	待一审判决	未结案	不适用		
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总(原告)(6月30日前未办结)	1,055.14	否	未办结	未结案	不适用		
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总(被告)(6月30日未办结)	3,614.74	否	未办结	未结案	不适用		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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。

十二、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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞盛翔精密金属有限公司	2019年08月05日	30,000	2020年02月20日	18,000	连带责任担保			1年	是	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	连带责任担保			1年	是	否
领益科技（深圳）有限公司	2019年08月05日	60,000	2020年03月27日	10,000	连带责任担保			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	2020年03月25日	5,999.3	连带责任担保			2年	否	否
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	2020年03月28日	66,000	2020年03月31日	9,000	连带责任担保			2年	否	否
深圳市领略数控设	2019年04月20日	30,000	2020年03月31日	7,000	连带责			3年	否	否

备有限公司	日		日		任担保					
深圳市领略数控设备有限公司	2020年03月28日	56,000	2020年04月16日	9,000	连带责任担保			2年	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	连带责任担保			10个月	是	否
赛尔康技术(深圳)有限公司	2020年03月28日	15,000	2020年04月29日	10,000	连带责任担保			1年	是	否
领益科技(深圳)有限公司	2019年08月05日	60,000	2020年05月28日	10,000	连带责任担保			1年	是	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	15,659.76	连带责任担保			1年	是	否
Salcomp Plc	2020年03月28日	115,435	2020年06月16日	102,756.81	连带责任担保			4.5年	否	否
领胜电子科技(深圳)有限公司	2020年07月24日	30,000	2020年07月30日	9,600	连带责任担保			2年	否	否
领益科技(深圳)有限公司	2019年08月05日	60,000	2020年07月31日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
领益科技(深圳)有限公司	2019年08月05日	60,000	2020年07月30日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2020年04月30日	150,000	2020年07月28日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
领胜电子科技(深圳)有限公司	2020年04月30日	110,000	2020年08月28日	5,000	连带责任担保			1年	否	否

领胜城科技(江苏)有限公司	2019年 04月20 日	100,000	2020年 08月24 日	8,482.37	连带责任担保			6个月	是	否
江门安磁电子有限公司	2020年 07月14 日	5,000	2020年 08月19 日	313.44	连带责任担保			3年	否	否
江门安磁电子有限公司	2020年 07月14 日	5,000	2020年 08月19 日	592.56	连带责任担保			3年	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2020年 04月30 日	150,000	2020年 09月22 日	7,000	连带责任担保			1年	否	否
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	2020年 03月28 日	66,000	2020年 09月03 日	13,049.8	连带责任担保			5个月	是	否
深圳市领略数控设备有限公司	2020年 03月28 日	56,000	2020年 09月04 日	11,744.8 2	连带责任担保			5个月	是	否
江门安磁电子有限公司	2020年 07月14 日	5,000	2020年 09月29 日	1,500	连带责任担保			1年	否	否
领益科技(深圳)有限公司	2020年 04月30 日	450,000	2020年 10月09 日	20,000	连带责任担保			3年	否	否
领益科技(深圳)有限公司	2020年 04月30 日	450,000	2020年 10月14 日	14,138.1 5	连带责任担保			6个月	是	否
领胜城科技(江苏)有限公司	2020年 04月30 日	120,000	2020年 10月22 日	9,134.86	连带责任担保			6个月	是	否
深圳市领略数控设备有限公司	2020年 03月28 日	56,000	2020年11 月03日	9,044.14	连带责任担保			1年	否	否
领益科技(深圳)有限公司	2020年 04月30 日	450,000	2020年11 月19日	17,970.3 6	连带责任担保			6个月	是	否

领益科技 (深圳) 有限公司	2020年 04月30 日	450,000	2020年11 月20日	20,000	连带责 任担保			3年	否	否
赛尔康技 术(深圳) 有限公司	2020年 04月30 日	85,000	2020年11 月23日	5,000	连带责 任担保			1年	否	否
赛尔康技 术(深圳) 有限公司	2020年 04月30 日	85,000	2020年11 月24日	4,522.07	连带责 任担保			1年	否	否
深圳市领 略数控设 备有限公 司	2020年 03月28 日	56,000	2020年11 月30日	9,134.86	连带责 任担保			3个月	是	否
东莞领杰 金属精密 制造科技 有限公司	2020年 03月28 日	66,000	2020年 12月02 日	22,837.1 5	连带责 任担保			6个月	是	否
深圳市领 略数控设 备有限公 司	2020年 03月28 日	56,000	2020年 12月11日	10,000	连带责 任担保			1年	否	否
领胜电子 科技(深 圳)有限 公司	2020年 04月30 日	110,000	2020年 12月11日	15,000	连带责 任担保			1年	否	否
深圳市东 方亮彩精 密技术有 限公司	2020年 04月30 日	150,000	2020年 12月15 日	10,000	连带责 任担保			3个月	是	否
赛尔康技 术(深圳) 有限公司	2020年 04月30 日	85,000	2020年 12月14 日	10,000	连带责 任担保			1年	否	否
领胜城科 技(江苏) 有限公司	2020年 04月30 日	120,000	2020年 12月21 日	8,500	连带责 任担保			3年	否	否
领胜城科 技(江苏) 有限公司	2021年 01月30 日	40,000	2021年 01月04 日	8,245	连带责 任担保			3年	否	否
深圳市东 方亮彩精 密技术有	2020年 11月20 日	30,000	2021年 01月01 日	7,400	连带责 任担保			1年	否	否

限公司										
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2020年11月20日	30,000	2021年01月01日	8,500	连带责任担保			1年	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2020年11月20日	30,000	2021年01月01日	9,100	连带责任担保			1年	否	否
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	2020年08月25日	35,000	2021年01月18日	12,920.2	连带责任担保			1年	否	否
深圳市领略数控设备有限公司	2020年07月25日	20,000	2021年01月19日	13,277.44	连带责任担保			5个月	否	否
苏州领裕电子科技有限公司	2020年08月11日	35,000	2021年03月10日	10,000	连带责任担保			4个月	否	否
领益科技(深圳)有限公司	2021年03月26日	20,000	2021年03月25日	20,000	连带责任担保			2年	否	否
赛尔康技术(深圳)有限公司	2021年03月26日	31,000	2021年03月31日	10,000	连带责任担保			4个月	否	否
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	2020年12月22日	150,000	2021年04月26日	19,380.3	连带责任担保			2个月	否	否
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	2020年08月25日	32,301	2021年05月14日	10,000	连带责任担保			2个月	否	否
领胜城科技(江苏)有限公司	2021年03月10日	16,000	2021年05月24日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
东莞领杰金属精密制造科技	2020年08月25日	35,000	2021年05月27日	10,000	连带责任担保			6个月	否	否

有限公司										
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2021年04月30日	150,000	2021年05月27日	5,000	连带责任担保			3年	否	否
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	2021年04月21日	161,503	2021年06月09日	129,202	连带责任担保			3年	否	否
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	2021年05月07日	32,301	2021年06月07日	16,150.25	连带责任担保			3个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			3,455,405	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						299,175.19
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			3,455,405	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						584,003.51
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州领益智造精密技术有限公司	2020年08月25日	5,000	2021年06月29日	943	连带责任担保			3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				1	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					943
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)					报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					943
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			3,455,405	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						300,118.19

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	3,455,405	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	584,946.51
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			39.10%
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)			419,879.93
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			419,879.93
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有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	

注: 公司分别于 2021 年 3 月 30 日和 2021 年 4 月 20 日召开第四届董事会第四十二次会议和 2020 年度股东大会, 审议通过了《关于 2021 年度为子公司提供担保额度的议案》。为保证公司控股子公司的正常生产经营活动, 公司 (含控股子公司) 同意为控股子公司的融资或其他履约义务提供担保, 担保额度合计不超过人民币 3,132,400 万元, 担保额度有效期为自 2020 年度股东大会审议通过之日起至 2021 年度股东大会召开之日止。故关于报告期内审批的子公司对子公司担保额度具体以报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) 为准不在此处单独列示。

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	152,371.9	34,288.5	0	0
合计		152,371.9	34,288.5	0	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、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发生的其他重大事项及披露情况如下表所示：

序号	事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	公司于2021年1月11日召开第四届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于签署<桂林领益智造智能制造项目合作协议>的议案》。为完善公司业务协同效应、扩大公司生产基地、充分发挥合作双方特长和优势，2021年1月11日公司与桂林经济技术开发区管理委员会在桂林签署了项目合作协议，由公司在桂林经济技术开发区设立全资法人公司，投资建设领益智造智能制造项目，打造“领益智造智能制造产业园”。公司本次计划总投资额为不低于人民币10亿元，公司将综合考虑生产经营情况、业务布局、市场需求等方面安排投资进度及确认投资金额，具体以实际投资金额为准。	2021年1月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于签署<桂林领益智造智能制造项目合作协议>的公告》（公告编号：2021-004）
2	公司于2020年12月30日召开第四届董事会第三十八次会议和第四届监事会第二十六次会议、于2021年1月15日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<广东领益智造股份有限公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案。	2021年1月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于向2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的激励对象（调整后）授予股票期权与限制性股票的公告》（公告编号：2021-009）
		2021年2月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2021-017）
3	公司于2021年2月24日召开第四届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》。公司与桂林市高新技术产业发展集团有限公司、深圳长城开发科技股份有限公司（以下简称“深科技”）于2021年2月24日在桂林签署了《投资协议》，由各方共同投资设立桂林博晟科技有限公司（为暂定名，以下简称“博晟科技”），并以其为经营主体在桂林开展以系统组装及精密结构部件为主的业务。此外，交易各方同意博晟科技新设完成后，将深科技的全资子公司桂林深科技有限公司收购为全资子公司。新设公司博晟科技的注册资本为人民币9亿元，其中公司以自有资金出资人民币2.70亿元，持股比例为30%。	2021年2月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于对外投资的公告》（公告编号：2021-019）
		2021年6月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于终止对外投资的公告》（公告编号：2021-077）

	素，经审慎考虑及各方友好协商后决定退出本次对外投资事项并同意终止前述《投资协议》。		
4	公司于2021年4月27日召开第五届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于产业投资基金减资的议案》，因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”）目前已无具体投向项目，基于公司发展战略规划及实际经营需要，为提高资金使用效率，公司拟对产业投资基金进行减资人民币21,600万元。减资完成后，产业投资基金的注册资本将由人民币43,000万元减少至21,400万元，公司仍合计持有其100%股权，不会导致公司合并报表范围发生变化。	2021年4月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于产业投资基金减资的公告》（公告编号：2021-056）
5	公司诉汪南东保证合同纠纷案按上诉人汪南东自动撤回上诉处理，本裁定为终审裁定。	2021年4月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司诉汪南东担保案件终审裁定结果的公告》（公告编号：2021-057）
6	公司于2021年5月20日召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于签署<智能智造科技项目投资协议>的议案》，为满足公司业务扩展及产能布局的需要，公司或其指定的下属公司拟与东莞市黄江镇人民政府签署项目投资协议，投资建设智能智造科技项目。公司本次计划项目投资总额为人民币22亿元，其中固定资产投资（包括建筑物、构筑物及其附属设施、设备投资和土地价款等）为人民币19亿元。	2021年5月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于签署《智能智造科技项目投资协议》的公告》（公告编号：2021-066）
7	公司于2021年5月20日召开了第五届董事会第三次会议，于2021年6月7日召开2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行H股股票并在香港上市的议案》、《关于公司发行H股股票并在香港上市方案的议案》等相关议案。	2021年5月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司筹划发行H股股票并在香港上市相关事项的提示性公告》（公告编号：2021-063）
		2021年6月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于首次公开发行境外上市外资股（H股）申请材料获中国证监会受理的公告》（公告编号：2021-075）
		2021年7月1日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于向香港联交所递交境外上市外资股（H股）上市申请并刊发申请资料集的公告》（公告编号：2021-083）
8	公司于2021年6月21日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期行权条件及第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	2021年6月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期行权条件及第二个解除限售期解除限售条件成

			就的公告》（公告编号：2021-080）
--	--	--	----------------------

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发生的其他重大事项及披露情况如下表所示：

序号	事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	公司于2021年6月11日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于收购浙江锦泰电子有限公司95%股权暨关联交易的议案》。公司将通过全资子公司领益科技（深圳）有限公司收购上海领诣智能科技有限公司持有的浙江锦泰电子有限公司95%股权。本次交易的总对价为人民币3,800万元。本次关联交易完成后，公司将交易标的公司纳入合并报表范围。2021年6月21日，浙江锦泰已办理完成了股东变更等相关工商变更登记手续，并取得了长兴县市场监督管理局出具的《变更登记情况》及营业执照。领益科技已按照《股权转让协议》在约定期限内支付70%股权转让款。	2021年6月15日	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）《关于收购浙江锦泰电子有限公司95%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-073）
		2021年6月23日	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）《关于收购股权进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-081）
2	公司全资子公司深圳市领懿科技发展有限公司（以下简称“领懿科技”）与上海甲峰投资管理有限公司、宁波和歆实业投资合伙企业（有限合伙）、周剑及泸州璞信股权投资基金合伙企业（有限合伙）签署了《宁波和希实业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“《合伙协议》”）并共同投资成立宁波和希实业投资合伙企业（有限合伙）。根据上述各方签署的《合伙协议》，领懿科技作为有限合伙人出资2,970万元。宁波和希实业投资合伙企业（有限合伙）已在中国证券投资基金业协会完成备案，并取得《私募投资基金备案证明》	2021年6月25日	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司与专业投资机构合作的公告》（公告编号：2021-082）

第七节 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	5,151,255,370	73.13%				-392,061,330	-392,061,330	4,759,194,040	67.45%
1、国家持股		0.00%							0.00%
2、国有法人持股	32,223,415	0.46%				-32,223,415	-32,223,415		0.00%
3、其他内资持股	5,110,273,517	72.55%				-354,388,627	-354,388,627	4,755,884,890	67.40%
其中：境内法人持股	4,713,053,230	66.91%				-283,566,053	-283,566,053	4,429,487,177	62.77%
境内自然人持股	397,220,287	5.64%				-70,822,574	-70,822,574	326,397,713	4.63%
4、外资持股	8,758,438	0.12%				-5,449,288	-5,449,288	3,309,150	0.05%
其中：境外法人持股	6,444,688	0.09%				-6,444,688	-6,444,688		0.00%
境外自然人持股	2,313,750	0.03%				995,400	995,400	3,309,150	0.05%
二、无限售条件股份	1,892,443,399	26.87%				404,731,819	404,731,819	2,297,175,218	32.55%

1、人民币普通股	1,892,443,399	26.87%				404,731,819	404,731,819	2,297,175,218	32.55%
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	7,043,698,769	100.00%				12,670,489	12,670,489	7,056,369,258	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2021年2月26日，公司根据2020年激励计划向420名激励对象授予限制性股票14,255,339股。公司股份总数、有限售条件股份增加14,255,339股。

(2) 2021年6月4日，公司回购注销23名激励对象在2018年激励计划中获授的限制性股票1,584,850股。公司股份总数、有限售条件股份减少了1,584,850股。

(3) 其他有限售条件股份变动为本期高管锁定股份调整及非公开发行限售股票解禁后上市流通所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司于2020年12月21日召开第四届董事会第三十六次会议和第四届监事会第二十五次会议，于2021年1月15日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于部分激励对象已从公司离职、2019年度个人绩效考核结果为C（待改进），公司同意回购注销23名激励对象的首次授予部分1,162,500股限制性股票，回购价格为1.46元/股、预留授予部分限制性股票422,350股，回购价格为2.92元/股。

(2) 公司于2020年12月30日召开第四届董事会第三十八次会议和第四届监事会第二十六次会议，于2021年1月15日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈广东领益智造股份有限公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案，公司同意向450名激励对象授予18,264,100股限制性股票，授予价格为6.39元/股。

(3) 公司于2021年1月18日召开第四届董事会第四十次会议和第四届监事会第二十七次会议，审议通过《关于向广东领益智造股份有限公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的激励对象（调整后）授予股票期权与限制性股票的议案》，公司同意向450名激励对象授予15,223,400股限制性股票，授予价格为6.39元/股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2021年2月23日，公司2020年激励计划首次授予限制性股票14,255,339股在结算公司办理完成授予登记工作，并于2021年2月26日在深圳证券交易所上市。

(2) 2021年6月4日，公司在结算公司办理完成了对23名激励对象获授的1,584,850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7,043,698,769股变更为7,056,369,258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
兴证全球基金管理有限公司	139,634,801	139,634,801		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
中国华融资产管理股份有限公司	32,223,415	32,223,415		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
财通基金管理有限公司	30,075,187	30,075,187		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
湾区产融投资（广州）有限公司	21,482,277	21,482,277		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
汇安基金管理有限责任公司	21,482,277	21,482,277		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
睿远基金管理有限公司	17,185,821	17,185,821		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
上海临港东方君和科创产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,741,138	10,741,138		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
上海申创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,741,138	10,741,138		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
上海申创新动力股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,741,138	10,741,138		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日

上海大正投资有限公司	10,741,138	10,741,138		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
厦门招商金圆股权投资合伙企业（有限合伙）	10,741,138	10,741,138		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
摩根大通证券股份有限公司（J.P.Morgan Securities plc）	6,444,688	6,444,688		0	非公开发行股票限售股份	2021年1月6日
陈国狮	55,461,576	13,865,394		41,596,182	高管锁定股	按高管股份管理相关规定执行
汪南东	253,165,237	78,332,677		174,832,560	高管锁定股	按高管股份管理相关规定执行
程鑫	26,250	5,831		20,419	高管锁定股	按高管股份管理相关规定执行
曹云	18,697,258		9,706,239	28,403,497	高管锁定股	按高管股份管理相关规定执行
限制性股票激励对象	72,183,716	1,584,850	14,255,339	84,854,205	股权激励计划股份锁定	按股权激励计划相关回购注销及授予规定执行
合计	721,768,193	416,022,908	23,961,578	329,706,863	--	--

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	284,963	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	持有有限售条件的普通	持有无限售条件的普通	质押、标记或冻结情况

				情况	股数量	股数量	股份 状态	数量
领胜投资（深圳）有限公司	境内非国有法人	58.66%	4,139,524,021	0	4,139,524,021	0	质押	279,920,000
汪南东	境内自然人	3.40%	239,943,413	-20,500,000	174,832,560	65,110,853	冻结	239,943,413
							质押	60,000,000
深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.78%	196,103,812	0	196,103,812	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.87%	131,618,853	-239,299,99	0	131,618,853		
深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.33%	93,859,344	0	93,859,344	0		
陈国狮	境内自然人	0.73%	51,596,182	-3,865,394	41,596,182	10,000,000		
新加坡政府投资有限公司	境外法人	0.66%	46,353,195	-17,313,175	0	46,353,195		
曹云	境内自然人	0.54%	37,871,329	0	28,403,497	9,467,832	质押	5,000,000
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	0.46%	32,223,415	0	0	32,223,415		
中国银行股份有限公司—华夏中证5G通信主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.38%	26,653,981		0	26,653,981		
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	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							

行动的说明	合伙)和深圳市领杰投资合伙企业(有限合伙)有重大影响,领胜投资、领尚投资及领杰投资构成一致行动人关系;汪南东、曹云、陈国狮之间不存在关联关系。除此之外,公司未知前10名普通股的其他股东之间是否存在关联关系及是否构成一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注11)	不适用		
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	131,618,853	人民币普通股	131,618,853
汪南东	65,110,853	人民币普通股	65,110,853
新加坡政府投资有限公司	46,353,195	人民币普通股	46,353,195
中国华融资产管理股份有限公司	32,223,415	人民币普通股	32,223,415
中国银行股份有限公司—华夏中证5G通信主题交易型开放式指数证券投资基金	26,653,981	人民币普通股	26,653,981
汇安基金—华能信托·聚华2号单一资金信托—汇安基金汇鑫37号单一资产管理计划	21,482,277	人民币普通股	21,482,277
招商银行股份有限公司—泓德瑞兴三年持有期混合型证券投资基金	20,900,503	人民币普通股	20,900,503
兴证全球基金—宁波银行—兴全宁泰6号集合资产管理计划	20,213,300	人民币普通股	20,213,300
宁波梅山保税港区区长甲宏泰投资中心(有限合伙)	17,587,071	人民币普通股	17,587,071
兴业银行股份有限公司—太平灵活配置混合型发起式证券投资基金	16,640,000	人民币普通股	16,640,000

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	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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
曾芳勤	董事长、总经理	现任							
周剑	副董事长	离任							
贾双谊	副董事长	现任	0	0	0	120,000	0	120,000	120,000
刘胤琦	董事	现任							
谭军	董事	现任							
邝志云	独立董事	离任							
刘健成	独立董事	现任							
李东方	独立董事	现任							
余鹏	独立董事	现任							
李学华	监事会主席	现任							
范伟	监事	现任							
刘建锋	监事	现任							
李晓青	财务总监	离任	1,125,000	0	0	1,125,000	0	0	0
许诺	财务总监	现任							
雷曼君	董事会秘书	现任							

合计	--	--	1,125,000	0	0	1,245,000	0	120,000	120,000
----	----	----	-----------	---	---	-----------	---	---------	---------

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,802,800,878.03	3,488,484,667.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	347,273,794.01	1,021,618,185.76
衍生金融资产		
应收票据	19,787,536.50	4,374,593.56
应收账款	6,323,487,691.20	7,542,426,136.41
应收款项融资	225,284,481.05	197,640,865.02
预付款项	115,908,399.12	61,802,082.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	727,524,003.51	1,012,670,447.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,859,301,162.97	4,175,004,287.65
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	729,814,607.83	341,863,425.46
流动资产合计	16,151,182,554.22	17,845,884,692.08
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	342,222,050.12	188,276,974.08
其他权益工具投资	34,208,913.41	31,715,213.72
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,329,280.91	27,637,217.74
固定资产	7,776,007,354.81	6,583,514,667.42
在建工程	1,460,006,624.64	543,978,819.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	805,323,637.18	
无形资产	959,166,706.98	899,822,233.52
开发支出	116,769,643.54	42,078,721.63
商誉	1,842,989,704.43	1,773,752,550.11
长期待摊费用	382,151,859.11	361,413,480.39
递延所得税资产	662,773,480.91	618,281,325.46
其他非流动资产	845,788,190.10	470,896,984.93
非流动资产合计	15,246,737,446.14	11,541,368,188.78
资产总计	31,397,920,000.36	29,387,252,880.86
流动负债：		
短期借款	2,454,679,128.91	3,000,284,398.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	19,828,500.00	
衍生金融负债		
应付票据	372,893,391.65	394,512,196.54
应付账款	6,485,837,826.26	6,880,673,290.00

预收款项		
合同负债	37,578,927.45	7,844,334.21
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	359,091,243.91	533,225,803.03
应交税费	143,001,878.42	153,243,654.86
其他应付款	608,859,617.51	498,210,684.52
其中：应付利息		
应付股利	52,088,682.60	52,088,682.60
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	910,613,843.45	345,029,660.94
其他流动负债	6,991,801.65	823,201.12
流动负债合计	11,399,376,159.21	11,813,847,223.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,166,654,984.72	1,903,458,250.52
应付债券	306,030,559.92	312,853,509.78
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	667,574,957.62	
长期应付款	221,937,447.34	221,534,147.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	413,060,238.74	255,657,021.13
递延所得税负债	227,446,296.95	383,650,654.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,002,704,485.29	3,077,153,583.01
负债合计	16,402,080,644.50	14,891,000,806.76
所有者权益：		
股本	1,768,255,614.72	1,765,080,474.52

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,930,530,440.56	8,778,334,668.15
减：库存股	217,627,222.19	129,466,108.61
其他综合收益	-73,300,803.16	-114,078,182.77
专项储备		
盈余公积	218,643,136.35	218,643,136.35
一般风险准备		
未分配利润	4,335,379,778.93	3,938,611,148.61
归属于母公司所有者权益合计	14,961,880,945.21	14,457,125,136.25
少数股东权益	33,958,410.65	39,126,937.85
所有者权益合计	14,995,839,355.86	14,496,252,074.10
负债和所有者权益总计	31,397,920,000.36	29,387,252,880.86

法定代表人：曾芳勤

主管会计工作负责人：许诺

会计机构负责人：李静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	34,153,636.52	119,274,732.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,163,362.23	511,535.40
应收账款	286,336,726.80	162,685,460.59
应收款项融资	1,013,016.83	1,737,815.76
预付款项	18,756,379.07	10,196.05
其他应收款	3,303,381,107.79	2,984,337,281.36
其中：应收利息		
应收股利		100,000,000.00
存货	17,049,133.93	21,864,447.72
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		5,712,239.03
流动资产合计	3,662,853,363.17	3,296,133,708.26
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	26,120,995,770.83	25,830,730,866.19
其他权益工具投资	3,449,386.28	3,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	105,582,828.18	108,013,810.39
固定资产	53,942,599.96	59,362,006.10
在建工程		1,401,568.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,188,001.71	34,779,643.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,812,713.36	1,926,391.50
递延所得税资产	50,000,000.00	
其他非流动资产	2,065,987.22	2,331,855.02
非流动资产合计	26,373,037,287.54	26,041,746,140.58
资产总计	30,035,890,650.71	29,337,879,848.84
流动负债：		
短期借款	150,138,888.97	19,023,512.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		6,576,140.00
应付账款	232,636,892.76	187,622,715.86
预收款项		
合同负债	516,404.65	453,806.49
应付职工薪酬	7,662,805.84	11,410,057.42
应交税费	4,810,785.44	198,652.02

其他应付款	351,096,449.66	603,371,394.68
其中：应付利息		
应付股利	52,088,682.60	52,088,682.60
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	55,446,368.90	31,603,819.74
其他流动负债	6,621,111.39	26,319.67
流动负债合计	808,929,707.61	860,286,418.38
非流动负债：		
长期借款	286,220,000.00	125,080,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	286,220,000.00	125,080,000.00
负债合计	1,095,149,707.61	985,366,418.38
所有者权益：		
股本	7,056,369,258.00	7,043,698,769.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	21,211,015,253.32	21,067,994,222.42
减：库存股	217,627,222.19	129,466,108.61
其他综合收益	249,386.28	
专项储备		
盈余公积	318,566,677.04	318,566,677.04
未分配利润	572,167,590.65	51,719,870.61
所有者权益合计	28,940,740,943.10	28,352,513,430.46
负债和所有者权益总计	30,035,890,650.71	29,337,879,848.84

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	12,741,557,899.08	11,944,215,913.42
其中：营业收入	12,741,557,899.08	11,944,215,913.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,570,034,054.52	11,129,650,057.82
其中：营业成本	10,815,378,897.81	9,639,479,313.91
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	52,159,252.02	59,943,678.65
销售费用	148,564,026.83	153,917,747.17
管理费用	557,746,171.63	480,105,212.00
研发费用	844,626,738.73	640,010,116.42
财务费用	151,558,967.50	156,193,989.67
其中：利息费用	108,855,358.36	164,776,146.80
利息收入	9,835,044.22	11,035,173.92
加：其他收益	100,874,265.67	75,592,528.83
投资收益（损失以“-”号填列）	51,259,142.61	33,202,177.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,182,547.48	5,275,244.47
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)	52,708,675.91	-23,156,151.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	60,316,823.87	18,478,581.80
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-174,327,360.75	-173,880,482.18
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-4,299,760.98	-17,425,165.97
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	258,055,630.89	727,377,344.85
加:营业外收入	6,143,395.97	2,102,852.56
减:营业外支出	7,424,595.94	30,288,997.86
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	256,774,430.92	699,191,199.55
减:所得税费用	-141,546,229.60	67,426,943.24
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	398,320,660.52	631,764,256.31
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	398,320,660.52	631,764,256.31
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	396,451,660.32	631,317,759.99
2.少数股东损益	1,869,000.20	446,496.32
六、其他综合收益的税后净额	40,775,910.12	-66,010,445.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	40,777,379.61	-66,010,445.28
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	2,157,052.68	
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	2,157,052.68	
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	38,620,326.93	-66,010,445.28
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	38,620,326.93	-66,010,445.28
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,469.49	
七、综合收益总额	439,096,570.64	565,753,811.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	437,229,039.93	565,307,314.71
归属于少数股东的综合收益总额	1,867,530.71	446,496.32
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.06	0.09
(二) 稀释每股收益	0.06	0.09

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曾芳勤

主管会计工作负责人：许诺

会计机构负责人：李静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	540,710,624.18	1,001,849,065.83
减：营业成本	531,508,235.17	1,001,067,426.88
税金及附加	2,243,551.59	2,330,087.41
销售费用	4,025,510.97	7,134,680.55
管理费用	25,214,010.97	30,700,113.19

研发费用		
财务费用	8,578,971.85	11,916,438.27
其中：利息费用	9,391,913.82	13,301,745.48
利息收入	1,221,566.52	1,250,157.91
加：其他收益	3,933,270.65	436,435.56
投资收益（损失以“－”号填列）	504,153,374.51	889,801,415.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,999,714.09	4,877,891.08
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
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,398,975.47	-13,155,188.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-822,633.05	-303,556.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	470,005,380.27	804,529,432.06
加：营业外收入	185,528.20	28,349.46
减：营业外支出	60,158.43	16,017,138.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	470,130,750.04	788,540,642.92
减：所得税费用	-50,000,000.00	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	520,130,750.04	788,540,642.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	520,130,750.04	788,540,642.92
（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	249,386.28	
（一）不能重分类进损益的其	249,386.28	

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	249,386.28	
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	520,380,136.32	788,540,642.92
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	2021 年半年度	2020 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	14,420,399,898.03	12,489,978,055.04
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	586,798,880.83	455,711,729.40
收到其他与经营活动有关的现金	245,261,793.05	158,645,646.57
经营活动现金流入小计	15,252,460,571.91	13,104,335,431.01
购买商品、接受劳务支付的现金	10,678,062,184.91	8,682,395,692.99
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	3,141,602,900.09	2,731,081,061.76
支付的各项税费	383,285,269.69	477,705,976.71
支付其他与经营活动有关的现金	245,727,148.09	295,493,472.26
经营活动现金流出小计	14,448,677,502.78	12,186,676,203.72
经营活动产生的现金流量净额	803,783,069.13	917,659,227.29
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	76,088,073.68	23,255,970.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,299,523.28	4,276,234.32
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	1,596,135,845.43	80,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,698,523,442.39	108,132,204.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,378,546,026.43	1,160,041,854.30
投资支付的现金	130,680,000.00	19,950,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	114,813,658.63	
支付其他与投资活动有关的现金	235,734,207.90	729,868,657.73
投资活动现金流出小计	3,859,773,892.96	1,909,860,512.03
投资活动产生的现金流量净额	-2,161,250,450.57	-1,801,728,307.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	91,091,625.58	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	4,097,547,281.78	4,607,625,194.66
收到其他与筹资活动有关的现金	396,847,466.18	449,392,743.81
筹资活动现金流入小计	4,585,486,373.54	8,028,595,696.74
偿还债务支付的现金	2,950,574,188.99	4,467,698,659.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,996,500.31	147,401,975.94
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	438,398,328.58	534,684,709.00
筹资活动现金流出小计	3,500,969,017.88	5,149,785,344.68
筹资活动产生的现金流量净额	1,084,517,355.66	2,878,810,352.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,570,232.67	15,580,265.75

五、现金及现金等价物净增加额	-262,379,793.11	2,010,321,537.82
加：期初现金及现金等价物余额	2,971,629,511.67	2,924,975,922.52
六、期末现金及现金等价物余额	2,709,249,718.56	4,935,297,460.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	479,098,735.77	825,331,069.32
收到的税费返还	456,592.46	
收到其他与经营活动有关的现金	126,252,821.77	2,491,189.96
经营活动现金流入小计	605,808,150.00	827,822,259.28
购买商品、接受劳务支付的现金	561,289,441.69	613,507,479.63
支付给职工以及为职工支付的现金	48,033,817.12	56,815,526.04
支付的各项税费	1,961,011.79	6,416,255.73
支付其他与经营活动有关的现金	203,049,166.51	163,178,861.93
经营活动现金流出小计	814,333,437.11	839,918,123.33
经营活动产生的现金流量净额	-208,525,287.11	-12,095,864.05
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	600,153,660.42	697,667,309.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	858,412.97	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	601,012,073.39	700,395,215.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,248,184.78	1,240,186.99

投资支付的现金	225,179,890.03	386,595,600.00
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		
投资活动现金流出小计	226,428,074.81	387,835,786.99
投资活动产生的现金流量净额	374,583,998.58	312,559,428.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	91,091,625.58	2,971,577,758.27
取得借款收到的现金	350,000,000.00	19,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,675,819.76	178,000,400.00
筹资活动现金流入小计	442,767,445.34	3,168,578,158.27
偿还债务支付的现金	34,200,000.00	5,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,200,012.52	46,386,328.43
支付其他与筹资活动有关的现金	648,895,603.25	1,129,017,552.37
筹资活动现金流出小计	692,295,615.77	1,181,163,880.80
筹资活动产生的现金流量净额	-249,528,170.43	1,987,414,277.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,804.81	228,985.65
五、现金及现金等价物净增加额	-83,445,654.15	2,288,106,827.47
加：期初现金及现金等价物余额	117,369,586.18	95,699,729.21
六、期末现金及现金等价物余额	33,923,932.03	2,383,806,556.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
优 先 股	永 续 债	其 他													

一、上年期末余额	1,765,080.474.52				8,778,334.668.15	129,466,108.61	-114,078,182.77			218,643,136.35		3,938,611,148.61		14,457,125,136.25	39,126,937.85	14,496,252,074.10
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,765,080.474.52				8,778,334.668.15	129,466,108.61	-114,078,182.77			218,643,136.35		3,938,611,148.61		14,457,125,136.25	39,126,937.85	14,496,252,074.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,175,140.20				152,195,772.41	88,161,113.58	40,777,379.61					396,768,630.32		504,755,808.96	-5,168,527.20	499,587,281.76
（一）综合收益总额							38,620,326.93					396,451,660.32		435,071,987.25	1,867,530.71	436,939,517.96
（二）所有者投入和减少资本	3,175,140.20				152,195,772.41	87,844,143.58								67,526,769.03	320,607.23	67,847,376.26
1. 所有者投入的普通股	3,572,293.06				87,519,332.52									91,091,625.58		91,091,625.58
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	-39 7,1 52. 86				64,6 67,4 70.9 6	87,8 44,1 43.5 8							-23, 573, 825. 48	320, 607. 23	-23, 253, 218. 25
4. 其他					8,96 8.93								8,96 8.93		8,96 8.93
(三) 利润分配														-16, 170, 000. 00	-16, 170, 000. 00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-16, 170, 000. 00	-16, 170, 000. 00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转						316, 970. 00									316, 970. 00
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						316,									316,

					970. 00					970. 00					
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他						2,15 7,05 2.68						2,15 7,05 2.68	8,81 3,33 4.86	10,9 70,3 87.5 4	
四、本期期末余额	1,7 68, 25 5,6 14. 72				8,93 0,53 0,44 0,56	217, 627, 222. 19	-73, 300, 803. 16		218, 643, 136. 35		4,33 5,37 9,77 8.93		14,9 61,8 80,9 45.2 1	33,9 58,4 10.6 5	14,9 95,8 39,3 55.8 6

上期金额

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	1,7 09, 26 3,4 13. 45				6,79 9,94 4,31 9.32	227, 261, 727. 13	31,4 10,9 03.6 4		129, 615, 753. 46		3,17 6,29 2,63 6.99		11,6 19,2 65,2 99.7 3	40,5 99,3 06.4 4	11,6 59,8 64,6 06.1 7
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					5,00 0,00 0.00								-3,1 71,3 88.8 8	1,82 8,61 1.12	1,82 8,61 1.12
其															

他															
二、本年期初余额	1,709,263.45			6,804,944.31	227,261,727.13	31,410,903.64			129,615,753.46		3,173,121.24		11,621,093.10	40,599,306.44	11,661,693.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				26,723,203.32		-66,010,445.28					628,072,896.41		588,785,654.45	-3,332,840.47	585,452,813.98
(一)综合收益总额						-66,010,445.28					631,317,759.99		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															
4. 其他														-2,830,039.03	-2,830,039.03
(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					-5,5 52,0 39.3 3					-3,2 44,8 63.5 8		-8,7 96,9 02.9 1		-8,79 6,90 2.91
四、本期期末 余额	1,7 09, 26 3,4 13. 45				6,83 1,66 7,52 2.64	227, 261, 727. 13	-34, 599, 541. 64		129, 615, 753. 46	3,80 1,19 4,14 4.52		12,2 09,8 79,5 65.3 0	37,2 66,4 65.9 7	12,2 47,1 46,0 31.2 7

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	7,043,698.76 9.00				21,067,994,222.42	129,466,108.61			318,566,677.04	51,719,870.61		28,352,513,430.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,043,698.76 9.00				21,067,994,222.42	129,466,108.61			318,566,677.04	51,719,870.61		28,352,513,430.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,670,489.00				143,021,030.90	88,161,113.58	249,386.28			520,447,720.04		588,227,512.64
（一）综合收益总额										520,130,750.04		520,130,750.04
（二）所有者投入和减少资本	12,670,489.00				143,021,030.90	87,844,143.58						67,847,376.32
1. 所有者投入的普通股	14,255,339.00				76,836,286.58							91,091,625.58
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	-1,584,850.00				66,175,775.39	87,844,143.58						-23,253,218.19
4. 其他					8,968.93							8,968.93

(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						316,970.00				316,970.00		
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						316,970.00				316,970.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他							249,386.28					249,386.28
四、本期期末余额	7,056,369,258.00				21,211,015,253.32	217,627,222.19	249,386.28		318,566,677.04	572,167,590.65		28,940,740,943.10

上期金额

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					565,000.00							565,000.00
四、本期期末余额	6,820,865.20				19,306,002.66	227,261.72			237,742.75	1,521,246.06		27,658,594.95
	0.00				29	7.13		62		0.53		1

三、公司基本情况

(一) 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，依据江门市人民政府《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。

2020年6月，根据公司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，同意公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）322,234,156股，增加股本322,234,156股；

2020年8月，根据公司2018年4月27日第四届董事会第三次会议决议和2018年5月18日2017年股东大会决议，公司以总价1元的价格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。公司回购注销95,227,242.00股，减少股本95,227,242.00股；

2020年9月，根据公司2020年7月13日公司第四届董事会第三十一次会议和2020年7月29日第五次临时股东大会，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》。公司回购注销19,698,100股限制性股票，减少股本19,698,100股；

根据公司2020年7月13日第四届董事会第三十一次会议审议通过的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个行权期行权条件及第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》以及2020年9月28日第四届董事会第三十四次会议审议通过的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一个行权期行权条件及第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整2018年股票期权与限制性股票激励计划股票期权》，公司增加股本15,524,755股；

2020年12月21日，公司第四届董事会第三十六次会议和2021年1月15日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》。公司回购注销1,584,850股限制性股票，减少股本1,584,850股；

2021年1月18日，公司第四届董事会第四十次会议审议通过《关于向广东领益智造股份有限公司 2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的激励对象（调整后）授予股票期权与限制性股票的议案》，

公司增加股本 14,255,339 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 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 7,056,369,258.00 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。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司所处行业：消费电子、汽车行业、其他行业等。

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

公司主要产品：精密功能件结构件及模组、充电器及精品组装、材料业务、汽车产品、其他等。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 26 日批准报出。

（四）合并财务报表范围

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

采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

（2）同一控制下的企业合并

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

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

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

（3）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成

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

（4）为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

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

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

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

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

调整。

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

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

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

(2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的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。

本公司在前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附注五、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：

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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、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附注五、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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、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

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

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、(6) 金融工具减值。

17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围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。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5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

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，承租人将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

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、专利权、软件、客户关系及其他等。

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。

①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	30-50	0	2.00-3.33
专利权	年限平均法	3-10	0	10.00-33.33
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。

②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：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资

产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

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

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不

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

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

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

(3) 会计处理方法

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

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

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：精密功能件、结构件及模组、充电器及精品组装、汽车产品、材料业务、其他业务等。

(1) 收入确认的一般原则

本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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，

本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当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。

（2）收入确认的具体方法

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

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

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

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七、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）租赁的识别

在合同开始日，评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期的评估

租赁期是有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）作为承租人

租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- ①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- ②其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超40,000元的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁

不认定为低价值资产租赁。对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(4) 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

未作为一项单独租赁进行会计处理的融资租赁变更，分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，按照附注三、20 关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(2) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1) 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

①套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

②在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

③套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

A.被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

B.被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

C.套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2) 公允价值套期会计处理

①套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他

综合收益。

②被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

③被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3) 现金流量套期会计处理

①套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

②套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

A. 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

B.对于不属于前一条涉及的现金流量套期,在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间,将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入当期损益。

C.如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失,且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的,则在预计不能弥补时,将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出,计入当期损益。

4) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期,本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理:

①套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分,应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时,上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出,计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分,应当计入当期损益。

5) 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的,则终止运用套期会计:

①因风险管理目标发生变化,导致套期关系不再满足风险管理目标。

②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系,或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中,信用风险的影响开始占主导地位。

④套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下,企业应当首先考虑套期关系再平衡,然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分,在仅影响其中一部分时,剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6) 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具(或其组成部分)的信用风险敞口时,可以在该金融工具(或其组成部分)初始确认时、后续计量中或尚未确认时,将其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,并同时作出书面记录,但应同时满足下列条件:

- ①金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；
- ②金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

（3）回购本公司股份

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

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
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年 12 月修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	董事会审批	

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第12号--租赁》，变更后的会计政策详见附注五、42租赁。根据新租赁准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2021年1月1日）财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对本期期初资产负债表相关的影响列示如下：

单位：元

项目	2020/12/31	调整金额	2021/1/1
预付款项	61,802,082.68	-1,163,335.78	60,638,746.90
使用权资产		675,990,838.87	675,990,838.87
一年内到期的非流动负债	345,029,660.94	148,485,914.50	493,515,575.44
租赁负债		566,551,915.48	566,551,915.48
其他应付款	498,210,684.52	-40,210,326.88	458,000,357.64

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021 年起首次执行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

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,488,484,667.67	3,488,484,667.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,021,618,185.76	1,021,618,185.76	
衍生金融资产			
应收票据	4,374,593.56	4,374,593.56	
应收账款	7,542,426,136.41	7,542,426,136.41	
应收款项融资	197,640,865.02	197,640,865.02	
预付款项	61,802,082.68	60,638,746.90	-1,163,335.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,012,670,447.87	1,012,670,447.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,175,004,287.65	4,175,004,287.65	
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	341,863,425.46	341,863,425.46	
流动资产合计	17,845,884,692.08	17,844,721,356.30	-1,163,335.78
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	188,276,974.08	188,276,974.08	

其他权益工具投资	31,715,213.72	31,715,213.72	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	27,637,217.74	27,637,217.74	
固定资产	6,583,514,667.42	6,583,514,667.42	
在建工程	543,978,819.78	543,978,819.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		675,990,838.86	675,990,838.86
无形资产	899,822,233.52	899,822,233.52	
开发支出	42,078,721.63	42,078,721.63	
商誉	1,773,752,550.11	1,773,752,550.11	
长期待摊费用	361,413,480.39	361,413,480.39	
递延所得税资产	618,281,325.46	618,281,325.46	
其他非流动资产	470,896,984.93	470,896,984.93	
非流动资产合计	11,541,368,188.78	12,217,359,027.65	675,990,838.87
资产总计	29,387,252,880.86	30,062,080,383.95	674,827,503.09
流动负债：			
短期借款	3,000,284,398.53	3,000,284,398.53	
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	394,512,196.54	394,512,196.54	
应付账款	6,880,673,290.00	6,880,673,290.00	
预收款项			
合同负债	7,844,334.21	7,844,334.21	
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	533,225,803.03	533,225,803.03	
应交税费	153,243,654.86	153,243,654.86	
其他应付款	498,210,684.52	458,000,357.63	-40,210,326.89
其中：应付利息			

应付股利	52,088,682.60	52,088,682.60	
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	345,029,660.94	493,515,575.44	148,485,914.50
其他流动负债	823,201.12	823,201.12	
流动负债合计	11,813,847,223.75	11,922,122,811.37	108,275,587.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,903,458,250.52	1,903,458,250.52	
应付债券	312,853,509.78	312,853,509.78	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		566,551,915.48	566,551,915.48
长期应付款	221,534,147.40	221,534,147.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	255,657,021.13	255,657,021.13	
递延所得税负债	383,650,654.18	383,650,654.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,077,153,583.01	3,643,705,498.49	566,551,915.48
负债合计	14,891,000,806.76	15,565,828,309.85	674,827,503.09
所有者权益：			
股本	1,765,080,474.52	1,765,080,474.52	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,778,334,668.15	8,778,334,668.15	
减：库存股	129,466,108.61	129,466,108.61	
其他综合收益	-114,078,182.77	-114,078,182.77	
专项储备			
盈余公积	218,643,136.35	218,643,136.35	
一般风险准备			

未分配利润	3,938,611,148.61	3,938,611,148.61	
归属于母公司所有者权益合计	14,457,125,136.25	14,457,125,136.25	
少数股东权益	39,126,937.85	39,126,937.85	
所有者权益合计	14,496,252,074.10	14,496,252,074.10	
负债和所有者权益总计	29,387,252,880.86	30,062,080,383.95	674,827,503.09

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	119,274,732.35	119,274,732.35	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	511,535.40	511,535.40	
应收账款	162,685,460.59	162,685,460.59	
应收款项融资	1,737,815.76	1,737,815.76	
预付款项	10,196.05	10,196.05	
其他应收款	2,984,337,281.36	2,984,337,281.36	
其中：应收利息			
应收股利	100,000,000.00	100,000,000.00	
存货	21,864,447.72	21,864,447.72	
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	5,712,239.03	5,712,239.03	
流动资产合计	3,296,133,708.26	3,296,133,708.26	
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	25,830,730,866.19	25,830,730,866.19	
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	108,013,810.39	108,013,810.39	
固定资产	59,362,006.10	59,362,006.10	
在建工程	1,401,568.16	1,401,568.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	34,779,643.22	34,779,643.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,926,391.50	1,926,391.50	
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,331,855.02	2,331,855.02	
非流动资产合计	26,041,746,140.58	26,041,746,140.58	
资产总计	29,337,879,848.84	29,337,879,848.84	
流动负债：			
短期借款	19,023,512.50	19,023,512.50	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,576,140.00	6,576,140.00	
应付账款	187,622,715.86	187,622,715.86	
预收款项			
合同负债	453,806.49	453,806.49	
应付职工薪酬	11,410,057.42	11,410,057.42	
应交税费	198,652.02	198,652.02	
其他应付款	603,371,394.68	603,371,394.68	
其中：应付利息			
应付股利	52,088,682.60	52,088,682.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	31,603,819.74	31,603,819.74	
其他流动负债	26,319.67	26,319.67	
流动负债合计	860,286,418.38	860,286,418.38	
非流动负债：			
长期借款	125,080,000.00	125,080,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	125,080,000.00	125,080,000.00	
负债合计	985,366,418.38	985,366,418.38	
所有者权益：			
股本	7,043,698,769.00	7,043,698,769.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21,067,994,222.42	21,067,994,222.42	
减：库存股	129,466,108.61	129,466,108.61	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	318,566,677.04	318,566,677.04	
未分配利润	51,719,870.61	51,719,870.61	
所有者权益合计	28,352,513,430.46	28,352,513,430.46	
负债和所有者权益总计	29,337,879,848.84	29,337,879,848.84	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行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%、9%、10%、12.5%、15%、15.25%、16.5%、17%、17.16%、20%、21%、22%、25%、25.17%、26.5%、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%
郑州领胜科技有限公司（注 7）	15%
苏州领裕电子科技有限公司（注 8）	15%

郑州领业科技有限公司	25%
领镒精密五金制造（无锡）有限公司	25%
成都领泰科技有限公司	25%
深圳市领懿科技发展有限公司	25%
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%
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	25%
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（注 20）	26.5%
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%
深圳市东方亮彩精密技术有限公司（注 11）	15%
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)（注 12）	15%
东莞市欧比迪精密五金有限公司	25%
领先科技（东台）有限公司	25%
苏州领镒精密技术有限公司	25%
Salcomp Plc（注 13）	20%
Salcomp Manufacturing Oy（注 13）	20%
Salcomp Industrial Eletronica de Amazonia Ltda(以下简称"赛尔康巴西")（注 14）	15.25%
赛尔康技术(深圳)有限公司（注 15）	15%
赛尔康(贵港)有限公司（注 16）	9%

SALCOMP TECHNOLOGIES INDIA PRIVATE LTD	17.16%
Salcomp Manufacturing India Private Limited(以下简称"赛尔康印度") (注 17)	25.17%
Salcomp Hong Kong, Limited (注 18)	16.5%
Salcomp Taiwan Co., Ltd	20%
LITE-ON-MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED (LOM-INDIA) (以下简称"LOM INDIA")	34.94%
绵阳市维奇信息技术有限公司 (注 19)	15%
绵阳领益通信技术有限公司 (注 9)	20%
苏州益道医疗科技有限公司	25%
深圳市领滔科技有限公司	25%
深圳市领鹏智能科技有限公司	25%
Triumph Lead (Singapore) Pte. Ltd (注 21)	10%
SALCOMP HOLDINGS PTE. LTD	17%
SALCOMP TURKEY TEKNOLOJİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	22%
LingYi iTech Investment(HK) Limited	16.5%
Salcomp USA	21%
PT SALCOMP INDONESIA DISTRIBUTION	12.5%
东莞领博实业有限公司	25%
苏州益疗智能科技有限公司	25%
桂林领益制造有限公司	25%
成都领益通信技术有限公司	25%
深圳智成通信有限公司	25%
黄山领益通信技术有限公司	25%
思哲科精密机械制造常州有限公司	25%
领懿实业(珠海)有限公司	25%
苏州领略智能科技有限公司	25%
浙江锦泰电子有限公司	25%

2、税收优惠

注1：2020年12月11日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市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GR202044203124，有效期为三年，2021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，2021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，2021年1-6月暂按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的“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。2021年1-6月暂按照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，2021年1-6月暂按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，2021年1-6月暂按15%的税率缴纳企业所得税。

注7：2020年9月9日，河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省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GR202041000273，有效期为三年，2021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，2021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》）、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）等规定，自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；本公司2021年1-6月按20%缴纳企业所得税。

注10: 2020年12月1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江门安磁电子有限公司为高新技术企业, 证书编号为GR202044003415, 有效期为三年, 2021年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注11: 2020年12月11日, 深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市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GR202044201175, 有效期为三年, 2021年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注12: 2020年12月1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领益智造科技(东莞)有限公司为高新技术企业, 证书编号为GR202044000934, 有效期为三年, 2021年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注13: 该等子公司位于芬兰, 本期有效税率为20%。

注14: 赛尔康巴西本期有效税率为15.25%。

注15: 2020年12月11日, 深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市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GR202044206429, 有效期为三年, 2021年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注16: 2017年12月1日, 贵港市发展和改革委员会认定赛尔康(贵港)有限公司电力电子器件业务符合国家鼓励类外商投资产业, 根据《财政部、海关总署国家税务总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; 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, 赛尔康(贵港)有限公司符合减免地方分享部分企业所得税的规定; 综上, 赛尔康(贵港)有限公司2021年1-6月适用9%的税率缴纳企业所得税。

注17: 赛尔康印度本期有效税率为25.17%。

注18: Salcomp Hong Kong, Limited该公司位于香港, 该公司本期有效税率为16.5%

注19: 2020年12月3日, 四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定绵阳市维奇电子技术有限公司为高新技术企业, 证书编号为GR202051002042, 有效期为三年, 2021年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

注20: 2021年1月1日起, 法国当地企业, 当期营业额低于2.5亿欧元时, 适用企业所得税税率26.5%。

注21: 已申请取得新加坡政府推行的“全球总部计划”税收优惠政策, 自2021年2月15日至2026年2月14日, 可以享受10%的企业所得税优惠税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,367.50	174,034.30
银行存款	2,709,216,351.05	2,971,455,477.37
其他货币资金	93,551,159.48	516,855,156.00
合计	2,802,800,878.03	3,488,484,667.67
其中：存放在境外的款项总额	577,711,404.78	631,456,049.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	93,551,159.48	516,855,156.00

其他说明

其中受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
投资保函保证金		410,022,131.00
银行承兑汇票保证金	70,234,364.54	47,966,813.48
信用证保证金	1,200,000.00	
贷款保证金	0.00	29,837,301.39
保函保证金	18,221,118.24	19,897,628.09
银行冻结	3,665,972.21	3,686,124.69
理财保证金		2,700,000.00
其他	229,704.49	2,745,157.35
合计	93,551,159.48	516,855,156.00

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	347,273,794.01	1,021,618,185.76
其中：		
银行理财产品-本金	340,680,000.00	1,001,357,289.88
银行理财产品-公允价值变动	2,205,054.00	5,722,830.14
衍生金融工具	4,388,740.01	14,538,065.74

其中：		
合计	347,273,794.01	1,021,618,185.76

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	19,787,536.50	4,374,593.56
合计	19,787,536.50	4,374,593.56

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	20,208,746.07	100.00%	421,209.57	2.08%	19,787,536.50	4,604,835.33	100.00%	230,241.77	5.00%	4,374,593.56
其中：										
商业承兑汇票	20,208,746.07	100.00%	421,209.57	2.08%	19,787,536.50	4,604,835.33	100.00%	230,241.77	5.00%	4,374,593.56
合计	20,208,746.07	100.00%	421,209.57	2.08%	19,787,536.50	4,604,835.33	100.00%	230,241.77	5.00%	4,374,593.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	20,208,746.07	421,209.57	2.08%
合计	20,208,746.07	421,209.57	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	230,241.77	421,209.57	230,241.77			421,209.57
合计	230,241.77	421,209.57	230,241.77			421,209.57

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

(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
商业承兑票据		11,784,554.86
合计		11,784,554.86

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	248,502,279.23	3.60%	243,146,041.50	97.84%	5,356,237.73	253,011,364.64	3.09%	247,532,086.79	97.83%	5,479,277.85
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,649,258,292.51	96.40%	331,126,839.04	4.98%	6,318,131,453.47	7,942,924,260.94	96.91%	405,977,402.38	5.11%	7,536,946,858.56
其中：										
账龄分析组合	6,649,258,292.51	96.40%	331,126,839.04	4.98%	6,318,131,453.47	7,942,924,260.94	96.91%	405,977,402.38	5.11%	7,536,946,858.56
合计	6,897,760,571.74	100.00%	574,272,880.54	8.33%	6,323,487,691.20	8,195,935,625.58	100.00%	653,509,489.17	7.97%	7,542,426,136.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	204,450,666.57	198,971,388.71	97.00%	债务人破产清算，按预计产生的损失计提减值
第二名	18,189,209.30	18,189,209.30	100.00%	预计无法收回
第三名	13,614,357.65	13,614,357.65	100.00%	预计无法收回
第四名	7,227,272.70	7,227,272.70	100.00%	预计无法收回
合计	243,481,506.22	238,002,228.36	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

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	6,634,664,194.28	326,719,779.53	5.00%
1 至 2 年	5,453,170.87	545,317.09	10.00%
2 至 3 年	2,362,404.22	472,480.84	20.00%
3 至 4 年	6,166,420.87	3,083,210.44	50.00%
4 至 5 年	612,102.27	306,051.14	50.00%
合计	6,649,258,292.51	331,126,839.04	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,634,664,194.28

1 年以内小计	6,634,664,194.28
1 至 2 年	5,453,170.87
2 至 3 年	34,165,971.17
3 年以上	223,477,235.42
3 至 4 年	211,692,366.64
4 至 5 年	612,102.27
5 年以上	11,172,766.51
合计	6,897,760,571.74

(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	247,532,086.79	1,622,004.29		6,011,308.94	3,259.36	243,146,041.50
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	405,977,402.38	95,685,006.78	161,846,153.44	5,943,600.31	-2,745,816.37	331,126,839.04
合计	653,509,489.17	97,307,011.07	161,846,153.44	11,954,909.25	-2,742,557.01	574,272,880.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,954,909.25

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 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	1,218,734,795.14	17.67%	60,936,739.76
第二名	392,571,076.72	5.69%	19,629,064.22
第三名	363,617,107.65	5.27%	18,180,853.02
第四名	286,734,159.03	4.16%	14,336,707.96
第五名	240,988,834.33	3.49%	12,049,441.72
合计	2,502,645,972.87	36.28%	

(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
应收票据	225,284,481.05	197,640,865.02
合计	225,284,481.05	197,640,865.02

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:

(1) 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	72,222,661.42
商业承兑票据	
合计	72,222,661.42

(2) 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	302,850,447.00	77,216,065.72
商业承兑票据		
合计	302,850,447.00	77,216,065.72

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	108,951,285.93	94.00%	58,991,551.70	97.28%
1 至 2 年	5,566,722.61	4.80%	1,080,184.03	1.78%
2 至 3 年	830,049.74	0.72%	23,294.34	0.04%
3 年以上	560,340.84	0.48%	543,716.83	0.90%
合计	115,908,399.12	--	60,638,746.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	18,654,476.24	16.09%	1年以内	货物未到、预付其他
第二名	18,290,822.93	15.78%	1年以内	货物未到
第三名	4,262,357.42	3.68%	1年以内	货物未到
第四名	3,617,656.00	3.12%	1年以内	预付其他
第五名	3,244,953.00	2.80%	1年以内	货物未到、预付其他
合计	48,070,265.59	41.47%		

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	727,524,003.51	1,012,670,447.87
合计	727,524,003.51	1,012,670,447.87

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司		

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	3-4 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)	
2021 年 1 月 1 日余额			5,000,000.00	5,000,000.00
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
2021 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
预付大宗贸易款项	1,067,147,686.04	1,067,147,686.04
非合并范围内关联方往来(详见附注十二、6)	84,819,045.57	323,381,971.23
应收股权款	265,911,301.58	260,000,000.00
出口退税	58,856,325.14	143,550,685.16
押金及保证金	130,516,350.96	111,256,669.26
往来款	25,616,745.41	25,500,066.33
政府应返还税金及保证金		21,369,237.24
应收政府补助	35,480,911.00	5,000,000.00
备用金	4,785,763.35	1,030,841.59
其他	10,953,308.66	7,612,852.15
合计	1,684,087,437.71	1,965,850,009.00

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	42,571,506.43		910,608,054.70	953,179,561.13
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—

在本期				
本期计提	8,220,903.78		118,750.00	8,339,653.78
本期转回	4,308,303.08			4,308,303.08
本期核销	339,187.86		263,192.08	602,379.94
其他变动	-41,801.26		-3,296.43	-45,097.69
2021 年 6 月 30 日余额	46,103,118.01		910,460,316.19	956,563,434.20

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）	527,793,351.89
1 年以内小计	527,793,351.89
1 至 2 年	41,687,849.38
2 至 3 年	1,017,661,717.57
3 年以上	96,944,518.87
3 至 4 年	88,106,581.46
4 至 5 年	5,490,437.30
5 年以上	3,347,500.11
合计	1,684,087,437.71

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	910,608,054.70	118,750.00		263,192.08	-3,296.43	910,460,316.19
按组合计提预期信用损失的其他应收款						
组合 1: 账龄分析组合	42,571,506.43	8,220,903.78	4,308,303.08	339,187.86	-41,801.26	46,103,118.01
合计	953,179,561.	8,339,653.78	4,308,303.08	602,379.94	-45,097.69	956,563,434.

	13				20
--	----	--	--	--	----

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

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	602,379.94

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	大宗贸易预付款	832,830,892.71	2-3 年	49.45%	707,906,258.81
第二名	应收股权款	260,000,000.00	1 年以内	15.44%	13,000,000.00
第三名	大宗贸易预付款	234,316,793.33	2-3 年	13.91%	199,169,274.32
第四名	非合并范围内关联方往来	65,438,745.57	1 年以内	3.89%	3,271,937.28
第五名	出口退税	31,912,519.23	1 年以内	1.89%	1,595,625.96
合计	--	1,424,498,950.84	--	84.58%	924,943,096.37

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市龙岗区投资推广署	中坚企业培育计划	21,842,411.00	1 年以内	根据政府补助文件，已进行公示，预计第四季度下放
深圳市发展和改革委员会	总部企业奖励及补助	13,182,500.00	1 年以内	根据政府补助文件，已进行公示，预计第四季度下放

东莞市财政局黄江分局	2021 年黄江创新驱动补助	450,000.00	1 年以内	根据政府补助文件, 已进行公示, 7 月已收到 43 万, 剩余 2 万预计在第三季度收到
东莞市财政局横沥分局	守合同重信用企业奖励	6,000.00	1 年以内	根据市场监督管理局公示, 预计第三季度发放

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移且继续涉入的其他应收款项。

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	1,112,540,240.88	68,805,903.54	1,043,734,337.34	805,486,633.90	55,915,548.54	749,571,085.36
在产品	611,018,144.62	4,974,092.07	606,044,052.55	330,667,447.68	4,109,047.99	326,558,399.69
库存商品	2,837,132,210.80	149,424,243.80	2,687,707,967.00	2,738,493,448.96	154,118,748.17	2,584,374,700.79
委托加工物资	121,010,660.92	1,885,723.36	119,124,937.56	105,875,363.64	808,480.84	105,066,882.80
低值易耗品	27,289,507.25	275,398.53	27,014,108.72	18,186,755.81	380,307.25	17,806,448.56
自制半成品	358,548,921.77	34,731,657.60	323,817,264.17	317,406,220.69	19,745,619.69	297,660,601.00
在途物资	51,858,495.63		51,858,495.63	93,966,169.45	0.00	93,966,169.45

合计	5,119,398,181.87	260,097,018.90	4,859,301,162.97	4,410,082,040.13	235,077,752.48	4,175,004,287.65
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

(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	55,915,548.54	34,929,659.85		21,967,008.97	72,295.88	68,805,903.54
在产品	4,109,047.99	3,005,520.29		2,127,311.48	13,164.73	4,974,092.07
库存商品	154,118,748.17	110,225,785.95		114,760,006.64	160,283.68	149,424,243.80
委托加工物资	808,480.84	1,731,908.95		654,666.43		1,885,723.36
低值易耗品	380,307.25	39,737.71		144,646.43		275,398.53
自制半成品	19,745,619.69	24,394,748.00		9,428,875.94	-20,165.85	34,731,657.60
合计	235,077,752.48	174,327,360.75		149,082,515.89	225,578.44	260,097,018.90

本期减少的其他为汇率变动的影响

(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**

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

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：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	389,308,731.53	128,321,251.41
待摊销模具费	273,045,732.49	189,980,933.75
预缴的企业所得税	26,711,246.32	11,924,889.10
待摊利息支出	1,124,159.29	967,653.29
预交的关税	19,820,217.23	2,837,235.55
维修费	9,879,338.48	
其他	9,925,182.49	7,831,462.36
合计	729,814,607.83	341,863,425.46

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

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：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

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：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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											
比尔安达(上海)润滑材料有限公司		58,592,122.50		582,088.46						59,174,210.96	
小计		58,592,122.50		582,088.46						59,174,210.96	

		0								6	
二、联营企业											
江门杰富意磁性材料有限公司	43,370,294.06			687,670.51						44,057,964.57	
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司											26,140,092.03
广东东睦新材料有限公司	70,715,450.57			3,312,487.85		8,968.92				74,036,907.34	
昆山江粉轩磁性材料有限公司	225,403.89			-97,633.53						127,770.36	
江门马丁电机科技有限公司	7,949,000.86			346,714.98						8,295,715.84	
南京酷科电子科技有限公司	15,347,995.06			-444.27						15,347,550.79	
光弘科技（投资）有限公司	47,946,924.43			-1,681,256.15	-754,940.36					45,510,727.92	
智联精密科技东台有限公司	2,721,905.21			425,219.00						3,147,124.21	
宁波和希实业投资合伙企业		29,700,000.00								29,700,000.00	

(有限 公司)											
比尔安 达(安 徽)纳 米涂层 技术有 限公司		62,216 ,377.5 0		607,70 0.63						62,824 ,078.1 3	
小计	188,27 6,974. 08	91,916 ,377.5 0	0.00	3,600, 459.02	-754,9 40.36	8,968. 92	0.00	0.00		283,04 7,839. 16	26,140 ,092.0 3
合计	188,27 6,974. 08	150,50 8,500. 00	0.00	4,182, 547.48	-754,9 40.36	8,968. 92	0.00	0.00		342,22 2,050. 12	26,140 ,092.0 3

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
广东江顺新材料科技股份有限公司	3,520,000.00	3,270,613.72
合肥中科迪宏自动化有限公司	30,688,913.41	28,444,600.00
合计	34,208,913.41	31,715,213.72

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
广东江顺新材料科 技股份有限公司		249,386.28				
合肥中科迪宏自动 化有限公司		2,244,313.41				

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	36,960,817.82	5,770,686.87		42,731,504.69
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	9,014,761.60	5,578.67		9,020,340.27
（1）处置				0.00
（2）其他转出				0.00
（3）转出到固定资产/无形资产	9,014,761.60	5,578.67		9,020,340.27
4.期末余额	27,946,056.22	5,765,108.20		33,711,164.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,231,213.11	1,863,073.84		15,094,286.95
2.本期增加金额	593,365.29	45,763.16		639,128.45
（1）计提或摊销	593,365.29	45,763.16		639,128.45
3.本期减少金额	1,350,072.13	1,459.76		1,351,531.89
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转出到固定资产/无形资产	1,350,072.13	1,459.76		1,351,531.89
4.期末余额	12,474,506.27	1,907,377.24		14,381,883.51
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	15,471,549.95	3,857,730.96		19,329,280.91
2.期初账面价值	23,729,604.71	3,907,613.03		27,637,217.74

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,776,007,354.81	6,583,514,667.42
合计	7,776,007,354.81	6,583,514,667.42

(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	2,598,467,696.11	7,623,545,255.90	78,671,291.45	397,794,435.01	10,698,478,678.47
2.本期增加金额	466,666,879.24	1,255,813,560.43	5,950,422.23	76,548,687.98	1,804,979,549.88
(1) 购置	513,761.47	812,399,262.40	5,757,316.53	27,906,576.92	846,576,917.32

(2) 在建工程转入	127,522,350.56	397,873,813.85		48,239,280.67	573,635,445.08
(3) 企业合并增加	240,337.61	45,857,837.11	188,680.99	2,191,342.83	48,478,198.54
(4) 投资性房地产转回	9,014,761.60				9,014,761.60
(5) 资产收购增加	337,600,947.37	1,015,265.42			338,616,212.79
(6) 汇率折算差额	-8,225,279.37	-1,332,618.35	4,424.71	-1,788,512.44	-11,341,985.45
3.本期减少金额		151,727,986.20	886,341.71	15,495,553.78	168,109,881.69
(1) 处置或报废		66,227,300.15	886,341.71	10,829,883.84	77,943,525.70
(2) 企业合并减少		23,116,464.66		3,009,180.79	26,125,645.45
(3) 转入投资性房地产/在建工程		62,384,221.39		1,656,489.15	64,040,710.54
4.期末余额	3,065,134,575.35	8,727,630,830.13	83,735,371.97	458,847,569.21	12,335,348,346.66
二、累计折旧					
1.期初余额	554,899,638.58	3,138,625,589.37	55,795,591.09	273,791,417.93	4,023,112,236.97
2.本期增加金额	69,243,611.79	428,690,597.41	4,157,994.11	26,855,597.68	528,947,800.99
(1) 计提	69,301,241.43	428,705,918.33	4,162,662.02	26,527,941.19	528,697,762.97
(2) 投资性房地产转回	1,350,072.13				1,350,072.13
(3) 汇率折算差额	-1,407,701.77	-15,320.92	-4,667.91	327,656.49	-1,100,034.11
3.本期减少金额		62,665,695.50	796,380.38	11,962,174.60	75,424,250.48
(1) 处置或报废		30,377,001.69	796,380.38	6,173,649.53	37,347,031.60
(2) 企业合并减少		547,352.26		145,999.54	693,351.80
(3) 转入投资性房地产/在建工程		31,741,341.55		5,642,525.53	37,383,867.08

4.期末余额	624,143,250.37	3,504,650,491.28	59,157,204.82	288,684,841.01	4,476,635,787.48
三、减值准备					
1.期初余额	1,786,403.96	86,263,442.78		3,801,927.34	91,851,774.08
2.本期增加金额	-35,807.29	28,787.01		99.65	-6,920.63
(1) 计提					
(2) 汇率折算差额	-35,807.29	28,787.01		99.65	-6,920.63
3.本期减少金额		5,551,134.56		3,588,514.52	9,139,649.08
(1) 处置或报废		5,288,533.51		3,588,514.52	8,877,048.03
(2) 转入投资性房地产/在建工程		262,601.05			262,601.05
4.期末余额	1,750,596.67	80,741,095.23		213,512.47	82,705,204.37
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,439,240,728.31	5,142,239,243.62	24,578,167.15	169,949,215.73	7,776,007,354.81
2.期初账面价值	2,041,781,653.57	4,398,656,223.75	22,875,700.36	120,201,089.74	6,583,514,667.42

(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	340,126,243.30	224,805,611.50	82,338,801.73	32,981,830.10	
电子及其他设备	9,160,772.81	5,051,992.65	115,291.59	3,993,488.57	
合计	349,287,016.15	229,857,604.15	82,454,093.32	36,975,318.67	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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	535,272,854.60	正在办理中
合计	535,272,854.60	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,460,006,624.64	543,978,819.78
合计	1,460,006,624.64	543,978,819.78

(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	1,169,338,066.47	1,539,840.58	1,167,798,225.89	354,908,301.01	1,539,840.58	353,368,460.43
厂房工程	250,440,330.28		250,440,330.28	180,548,715.52	0.00	180,548,715.52
其他	41,768,068.47		41,768,068.47	10,061,643.83	0.00	10,061,643.83
合计	1,461,546,465.22	1,539,840.58	1,460,006,624.64	545,518,660.36	1,539,840.58	543,978,819.78

(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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	------------	------	----------	-------------	----------	------

				金额			例		额	额		
东莞 领益 厂房 工程	519,1 47,11 7.32	32,77 3,706. 97	80,88 7,174. 33				113,6 60,88 1.30	62.82 %	62.82 %			其他
欧比 迪厂 房工 程	26,78 5,272. 72	8,363, 539.9 8	544,6 53.22			2,540, 854.7 0	6,367, 338.5 0	80.08 %	80.08 %			其他
成都 领泰 厂房 工程	280,8 30,57 8.64	84,23 5,104. 23	36,84 0,799. 55	55,90 9,646. 11			65,16 6,257. 67	43.11 %	43.11 %			其他
郑州 领业 厂房 工程	65,68 4,146. 36	35,11 3,253. 26	10,05 8,348. 57				45,17 1,601. 83	68.77 %	68.77 %			其他
成都 领益 厂房 工程	21,47 5,194. 41	10,11 8,093. 34	1,053, 070.5 1			148,5 14.86	11,02 2,648. 99	52.02 %	52.02 %			其他
合计	913,9 22,30 9.45	170,6 03,69 7.78	129,3 84,04 6.18	55,90 9,646. 11	2,689, 369.5 6	241,3 88,72 8.29		--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	661,096,926.54	14,893,912.32	675,990,838.86
2.本期增加金额	222,344,440.24		222,344,440.24
(1) 本期新增	221,207,332.21		221,207,332.21
(2) 合并增加	1,358,718.25		1,358,718.25
(3) 汇率差额	-221,610.22		-221,610.22
3.本期减少金额	116,800.51		116,800.51
(1) 租赁变更	116,800.51		116,800.51
4.期末余额	883,324,566.27	14,893,912.32	898,218,478.59
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	88,527,351.97	4,394,443.39	92,921,795.36
(1) 计提	88,426,246.05	4,394,443.39	92,820,689.44
(2) 汇率差额	101,105.92		101,105.92
3.本期减少金额	26,953.95		26,953.95
(1) 处置			
(2) 租赁变更	26,953.95		26,953.95
4.期末余额	88,500,398.02	4,394,443.39	92,894,841.41
三、减值准备			
1.期初余额			0.00

2.本期增加金额			
(1) 计提			0.00
3.本期减少金额			0.00
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	794,824,168.25	10,499,468.93	805,323,637.18
2.期初账面价值	661,096,926.54	14,893,912.32	675,990,838.86

其他说明：

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	757,455,4 51.06	38,918,02 7.34		112,736,0 43.44	70,083,04 9.29	65,110,57 1.37	32,974,09 0.79	1,077,277 ,233.29
2.本期增加金额	19,835,33 5.01	51,340,12 6.76		8,407,758 .86			18,568,64 2.05	98,151,86 2.68
(1) 购置	2,951,783 .00			8,070,463 .69				11,022,24 6.69
(2) 内部研发		51,340,12 6.76						51,340,12 6.76
(3) 企业合并增加				1,038,862 .14			18,610,00 0.00	19,648,86 2.14
(4) 资产收购增加	16,877,97 3.34							16,877,97 3.34
(5) 投资性房地产转回	5,578.67							5,578.67
(6) 汇率折算差额				-875,963. 17			-41,357.9 5	-917,321. 12
(7) 其他增加				174,396.2 0				174,396.2 0

3.本期 减少金额		174,396.2 0		372,993.1 2				547,389.3 2
(1) 处置				372,993.1 2				372,993.1 2
(2)其他 减少		174,396.2 0						174,396.2 0
4.期 末余额	777,290,7 86.07	90,083,75 7.90		120,770,8 09.18	70,083,04 9.29	65,110,57 1.37	51,542,73 2.84	1,174,881 ,706.65
二、累计摊 销								
1.期 初余额	75,532,59 2.69	6,679,855 .11		65,290,36 6.61	11,217,77 5.03	13,714,70 7.02	4,924,181 .33	177,359,4 77.79
2.本 期增加金 额	9,601,022 .57	11,144,63 0.16		4,984,135 .83	4,206,665 .64	5,143,015 .14	3,554,281 .73	38,633,75 1.07
(1) 计提	9,599,562 .81	11,144,63 0.16		5,837,108 .88	4,206,665 .64	5,143,015 .14	3,572,194 .09	39,503,17 6.72
(2)企业 合并增加								
(3)投资 性房地产 转回	1,459.76							1,459.76
(4)汇率 折算差额				-852,973. 05			-17,912.3 6	-870,885. 41
(5)其他 增加								
3.本 期减少金 额				370,095.1 6				370,095.1 6
(1) 处置				370,095.1 6				370,095.1 6
(2)其他 减少								
4.期 末余额	85,133,61 5.26	17,824,48 5.27		69,904,40 7.28	15,424,44 0.67	18,857,72 2.16	8,478,463 .06	215,623,1 33.70
三、减值准 备								
1.期 初余额				95,521.98				95,521.98

2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额				3,656.01				3,656.01
(1) 处置								
(2) 汇率变动				3,656.01				3,656.01
4.期末余额				91,865.97				91,865.97
四、账面价值								
1.期末账面价值	692,157,170.81	72,259,272.63		50,774,535.93	54,658,608.62	46,252,849.21	43,064,269.78	959,166,706.98
2.期初账面价值	681,922,858.37	32,238,172.23		47,350,154.85	58,865,274.26	51,395,864.35	28,049,909.46	899,822,233.52

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 6.86%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
自动组装自动焊接工艺	12,439,397.81				12,439,397.81			
玻纤板成	8,102,384				8,102,384			

型的工艺方法	.52				.52			
多功能全自动焊接机		23,699,312.14						23,699,312.14
侧键自动检测设备		7,901,103.99						7,901,103.99
新能源汽车浮光掠影电池软连接专利研发		11,687,951.28						11,687,951.28
超薄笔电高功率散热模组研发		15,248,466.36						15,248,466.36
其他(单个项目金额不超过500万)小计	21,536,939.30	67,494,214.90			30,798,344.43			58,232,809.77
合计	42,078,721.63	126,031,048.67			51,340,126.76			116,769,643.54

其他说明

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
反向购买原广东江粉磁材股份有限公司	1,475,287,285.29					1,475,287,285.29

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
绵领益通信技术有限公司	20,456,011.66					20,456,011.66
深圳智成通信有限公司		65,621,200.00				65,621,200.00
思哲科精密机械制造常州有限公司		3,615,954.32				3,615,954.32
合计	2,279,233,884.79	69,237,154.32	0.00	0.00	0.00	2,348,471,039.11

(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	505,481,334.68					505,481,334.68
合计	505,481,334.68					505,481,334.68

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	355,517,253.97	111,918,530.98	89,912,544.99	-147,487.07	377,670,727.03
待摊销发债相关费用	5,896,226.42		1,415,094.34		4,481,132.08
合计	361,413,480.39	111,918,530.98	91,327,639.33	-147,487.07	382,151,859.11

其他说明

其他减少为汇率变动影响

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	280,488,592.14	44,207,973.23	227,668,116.70	34,898,173.61
内部交易未实现利润	299,461,963.57	48,539,303.53	418,180,987.68	67,404,470.15
可抵扣亏损	3,562,749,834.16	645,425,087.09	2,172,430,332.57	385,668,922.13
递延收益	184,976,153.89	29,287,377.96	171,102,253.44	26,738,370.91
股权激励	15,655,830.25	2,446,773.44	8,150,356.40	1,250,406.36
信用减值准备	509,789,368.81	83,123,519.83	581,267,902.08	97,521,066.37
免租期租赁费			40,210,326.89	4,799,915.93
租赁负债	50,441,223.80	7,002,452.70		
合计	4,903,562,966.62	860,032,487.78	3,619,010,275.76	618,281,325.46

(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	534,759,767.57	108,100,367.20	531,981,382.60	112,286,393.26
固定资产加速折旧	2,021,478,655.11	315,141,005.95	1,710,348,899.44	267,403,565.19
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	6,264,630.63	1,127,283.66	20,184,093.14	3,960,695.73
其他	2,244,313.41	336,647.01		
合计	2,564,747,366.72	424,705,303.82	2,262,514,375.18	383,650,654.18

(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	197,259,006.87	662,773,480.91		618,281,325.46
递延所得税负债	197,259,006.87	227,446,296.95		383,650,654.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,048,550,019.19	377,232,042.54
可抵扣亏损	2,388,713,145.53	2,626,329,150.52
合计	3,437,263,164.72	3,003,561,193.06

(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
2021	10,787,771.90	97,405,444.86	
2022	27,593,271.91	52,164,543.77	
2023	52,579,335.62	43,022,987.20	
2024	195,892,121.35	363,488,474.13	
2025 及以后	2,101,860,644.75	2,070,247,700.56	
合计	2,388,713,145.53	2,626,329,150.52	--

其他说明：

2023年到期的未确认递延所得税资产可抵扣亏损有9,823,150.33元是本期收购珠海领懿导致

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	828,680,409.37		828,680,409.37	442,416,468.25		442,416,468.25
预付投资款				10,900,000.00		10,900,000.00
预付购房款	16,485,188.01		16,485,188.01	16,485,188.00		16,485,188.00
其他	622,592.72		622,592.72	1,095,328.68		1,095,328.68
合计	845,788,190.10		845,788,190.10	470,896,984.93		470,896,984.93

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,330,000.00	
保证借款	2,156,932,635.30	1,968,705,609.08
信用借款	3,000,000.00	
抵押加保证借款	290,441,400.00	752,490,000.00
质押加保证借款		271,348,600.00
未到期应付利息	2,975,093.61	7,740,189.45
合计	2,454,679,128.91	3,000,284,398.53

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	19,828,500.00	
其中：		
衍生金融工具	19,828,500.00	
其中：		
合计	19,828,500.00	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	372,893,391.65	394,512,196.54
合计	372,893,391.65	394,512,196.54

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	5,051,417,555.29	5,373,157,590.98
应付设备、工程款	356,278,390.26	405,670,133.33
应付加工费	712,254,951.99	860,527,612.29
其他	365,886,928.72	241,317,953.40
合计	6,485,837,826.26	6,880,673,290.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	37,578,927.45	7,844,334.21
合计	37,578,927.45	7,844,334.21

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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	513,075,146.09	2,890,523,168.59	3,065,365,995.80	338,232,318.88
二、离职后福利-设定提存计划	15,013,564.62	210,425,623.31	207,601,989.37	17,837,198.56
三、辞退福利	5,137,092.32	12,755,135.79	14,870,501.64	3,021,726.47
合计	533,225,803.03	3,113,703,927.69	3,287,838,486.81	359,091,243.91

(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	493,203,561.16	2,658,561,345.84	2,832,733,358.19	319,031,548.81
2、职工福利费	6,516,420.19	108,577,919.31	108,405,132.46	6,689,207.04
3、社会保险费	1,171,667.13	65,882,357.58	66,136,692.57	917,332.14
其中：医疗保险费	1,115,044.72	55,913,089.41	56,250,859.82	777,274.31
工伤保险费		3,386,833.66	3,298,398.55	88,435.11
生育保险费	56,622.41	6,582,018.51	6,587,018.20	51,622.72
其他社会保险费		416.00	416.00	
4、住房公积金	826,690.00	49,325,107.94	49,302,885.28	848,912.66

5、工会经费和职工教育经费	11,352,127.91	8,176,437.92	8,787,927.30	10,740,638.53
6、其他短期薪酬	4,679.70			4,679.70
合计	513,075,146.09	2,890,523,168.59	3,065,365,995.80	338,232,318.88

(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	5,403,854.19	201,838,688.71	191,873,372.49	15,369,170.41
2、失业保险费	883,904.20	8,586,934.60	8,749,630.26	721,208.54
4、其他	8,725,806.23		6,978,986.62	1,746,819.61
合计	15,013,564.62	210,425,623.31	207,601,989.37	17,837,198.56

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,295,210.47	41,012,929.32
企业所得税	44,360,767.73	77,543,387.88
个人所得税	6,158,439.22	7,275,543.17
城市维护建设税	1,160,987.36	6,360,141.98
土地使用税	2,538,130.37	1,215,012.37
房产税	8,052,440.17	1,883,492.72
教育附加（含地方）	1,002,304.69	6,309,247.77
P&D TAX	7,596,597.14	5,141,589.31
其它	4,837,001.27	6,502,310.34
合计	143,001,878.42	153,243,654.86

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	52,088,682.60	52,088,682.60
其他应付款	556,770,934.91	405,911,675.03

合计	608,859,617.51	458,000,357.63
----	----------------	----------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	52,088,682.60	52,088,682.60
合计	52,088,682.60	52,088,682.60

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	23,098,533.47	69,410,229.66
非合并范围内关联单位往来	64,549,385.07	2,678,739.00
预提费用	234,057,242.95	179,097,145.40
押金保证金	20,345,055.23	13,707,515.54
限制性股票回购义务	214,720,718.19	126,692,267.61
其他		14,325,777.82
合计	556,770,934.91	405,911,675.03

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	712,521,818.00	344,594,017.00
一年内到期的长期应付款	2,171,057.16	
一年内到期的租赁负债	190,753,839.38	148,485,914.50
未到期应付利息	5,167,128.91	435,643.94
合计	910,613,843.45	493,515,575.44

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收的税费	405,516.65	823,201.12
预计赔偿款	6,586,285.00	
合计	6,991,801.65	823,201.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,843,818,724.72	256,331,000.00
保证加质押借款	1,007,790,000.00	1,133,370,750.00

抵押加保证借款	1,027,568,078.00	856,200,000.00
未到期应付利息	5,167,128.91	2,586,161.46
减：一年内到期的长期借款	-717,688,946.91	-345,029,660.94
合计	3,166,654,984.72	1,903,458,250.52

长期借款分类的说明：

注1：期末保证借款系由本公司及子公司和曾芳勤提供担保保证取得的借款。

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

注3：期末保证加质押借款系以本公司之子公司持有的股份权益作质押，并由本公司及子公司、曾芳勤提供保证担保。

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	298,830,559.92	298,453,509.78
未到期应付利息	7,200,000.00	14,400,000.00
合计	306,030,559.92	312,853,509.78

(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
领益科技（深圳）有限公司 2020 年公开发行债券（面向合格投资者）（第一期）	300,000,000.00	2020.1.17	3 年	300,000,000.00	312,853,509.78		7,200,000.00	377,050.14	14,400,000.00	306,030,559.92
合计	--	--	--	300,000,000.00	312,853,509.78		7,200,000.00	377,050.14	14,400,000.00	306,030,559.92

				0,000. 00	3,509. 78		000.00	0.14	,000.0 0		0,559. 92
--	--	--	--	--------------	--------------	--	--------	------	-------------	--	--------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

本公司于2020年1月按面值发行公司债券人民币300,000,000.00元，每张债券面值为人民币100元，债券期限为3年，票面年利率为4.8%。广东省融资再担保有限公司为本债券的兑付本息义务提供连带责任保证担保。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	1,014,006,495.55	859,314,474.79
减：未确认融资费用	-155,677,698.55	-144,276,644.81
减：一年内到期的租赁负债	-190,753,839.38	-148,485,914.50
合计	667,574,957.62	566,551,915.48

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	221,937,447.34	221,534,147.40
合计	221,937,447.34	221,534,147.40

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

非合并范围内关联单位往来	221,937,447.34	221,534,147.40
长期非金融机构借款	2,171,057.16	
减：一年内到期的长期应付款	2,171,057.16	
合计	221,937,447.34	221,534,147.40

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	255,567,021.13	19,419,300.00	14,666,497.75	260,319,823.38	收到与资产相关的政府项目补助
与收益相关的政府补助	90,000.00	160,210,000.00	7,559,584.64	152,740,415.36	收到与收益相关的政府项目补助
合计	255,657,021.13	179,629,300.00	22,226,082.39	413,060,238.74	--

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	113,108,161.64			2,934,161.10			110,174,000.54	与资产相关
工业园装修工程	59,500,000.00			1,750,000.00			57,750,000.00	与资产相关
企业技术改造专项补助资金	13,887,923.87	7,807,600.00		1,158,057.70			20,537,466.17	与资产相关
技术改造提升项目	10,525,056.94			667,350.00			9,857,706.94	与资产相关
新型工业化发展鼓励	8,801,568.95	3,907,600.00		2,757,330.07			9,951,838.88	与资产相关
研究开发资助	7,295,231.40	2,294,200.00		561,313.85			9,028,117.55	与资产相关
自动化项目补助	4,797,570.27			259,106.52			4,538,463.75	与资产相关
科技与技改扶持资金	4,662,000.00			54,000.00			4,608,000.00	与资产相关
企业技术改造奖补	3,991,706.89	819,900.00		326,379.30			4,485,227.59	与资产相关
湿压异方性磁材成	3,937,109.40			309,912.96			3,627,196.44	与资产相关

型生产自动化(第一期)技术改造项目								
2020 年度自动化改造项目资助	3,773,628.32			219,823.01			3,553,805.31	与资产相关
自动化智能化改造资助	3,330,666.65			1,216,500.00			2,114,166.65	与资产相关
深圳市企业技术中心建设资助资金	2,400,000.00			150,000.00			2,250,000.00	与资产相关
异方性磁材(第二期)生产设备更新技术改造补助	2,074,925.64	1,590,000.00		550,955.40			3,113,970.24	与资产相关
装备提升和管理智能化提升项目	1,422,333.30			741,166.68			681,166.62	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	1,397,909.85			99,850.74			1,298,059.11	与资产相关
提升装备水平补助	1,384,077.46			75,600.00			1,308,477.46	与资产相关
2018 年促进经济发展专项资金(进口贴息)	1,340,429.46			107,234.34			1,233,195.12	与资产相关
2019 年度自动化改造项目资	1,326,434.97			86,506.63			1,239,928.34	与资产相关

助								
产业发展扶持资金	1,138,666.72			30,499.98			1,108,166.74	与资产相关
省级工业和信息化专项(支持企业技术改造)	1,129,813.02			88,037.40			1,041,775.62	与资产相关
2018 年度自动化改造项目资助	1,097,796.59			79,358.79			1,018,437.80	与资产相关
自动化改造政府补贴	1,095,504.87			69,107.94			1,026,396.93	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2016 年度外经贸发展专项资金(进口贴息)补贴	918,092.53			83,462.94			834,629.59	与资产相关
固定资产补贴	746,307.28			51,846.36			694,460.92	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)	320,064.85			73,759.57			246,305.28	与资产相关
支持智能化改造项目补助	164,040.26			24,000.00			140,040.26	与资产相关
企业高质量专利培育项目	60,000.00						60,000.00	与收益相关
企业运营	30,000.00						30,000.00	与收益相

类专利导航项目								关
整机组装项目扶持资金		160,000,000.00		7,559,584.64			152,440,415.36	与收益相关
工业互联网发展扶持项目		3,000,000.00		141,176.47			2,858,823.53	与资产相关
专利扶持资金		210,000.00					210,000.00	与收益相关
合计	255,657,021.13	179,629,300.00		22,226,082.39			413,060,238.74	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,765,080,474.52	3,572,293.06			-397,152.86	3,175,140.20	1,768,255,614.72

其他说明：

注：上述股本变动为反向并购还原为领益科技（深圳）有限公司的股本变动，变动项“其他”为回购注销限制性股票，上市公司实际发行股份的变动情况详见下表：

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	回购注销	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,043,698,769.00	14,255,339.00	1,584,850.00			12,670,489.00	7,056,369,258.00

股份数量本期变动情况说明：

1、根据2021年1月18日第四届董事会第四十次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过《关于向广东领益智造股份有限公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的激励对象（调整后）授予

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14,255,339股限制性股票，增加股本14,255,339股。

2、根据2020年12月21日第四届董事会第三十六次会议和第四届监事会第二十五次会议，2021年1月15日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销了1,584,850股限制性股票，减少股本1,584,850股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,196,381,183.97			8,196,381,183.97
其他资本公积	581,953,484.18	155,046,101.55	2,850,329.14	734,149,256.59
合计	8,778,334,668.15	155,046,101.55	2,850,329.14	8,930,530,440.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期新增：本期实施股权激励，增加资本公积155,046,101.55元；

本期减少：本期回购注销股权激励限制性股票减少资本公积2,850,329.14元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	129,466,108.61	91,091,625.58	2,930,512.00	217,627,222.19
合计	129,466,108.61	91,091,625.58	2,930,512.00	217,627,222.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加是由于本期新授予限制性股票回购库存股91,091,625.58元;

本期减少是由于注销库存股2,930,512元。

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		2,493,699.69			336,647.01	2,157,052.68		2,157,052.68
其他权益工具投资公允价值变动		2,493,699.69			336,647.01	2,157,052.68		2,157,052.68
二、将重分类进损益的其他综合收益	-114,078,182.77	38,620,326.93				38,620,326.93	-1,469.49	-75,457,855.84
外币财务报表折算差额	-114,078,182.77	38,620,326.93				38,620,326.93	-1,469.49	-75,457,855.84
其他综合收益合计	-114,078,182.77	41,114,026.62			336,647.01	40,777,379.61	-1,469.49	-73,300,803.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	218,643,136.35			218,643,136.35
合计	218,643,136.35			218,643,136.35

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	3,938,611,148.61	3,176,292,636.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,171,388.88
调整后期初未分配利润	3,938,611,148.61	3,173,121,248.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	396,451,660.32	2,266,162,950.77
减：提取法定盈余公积		89,027,382.89
应付普通股股利		1,408,400,803.80
加：其他	316,970.00	-3,244,863.58
期末未分配利润	4,335,379,778.93	3,938,611,148.61

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,597,932,432.11	10,781,529,606.66	11,857,820,607.99	9,612,498,069.21
其他业务	143,625,466.97	33,849,291.15	86,395,305.43	26,981,244.70
合计	12,741,557,899.08	10,815,378,897.81	11,944,215,913.42	9,639,479,313.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	材料	精密功能件、结构件及模组	充电器及精品组装	汽车产品	其他	合计
其中：						
按经营地区分	571,436,954.	9,047,018,57	2,596,511,625	104,136,337.4	422,454,403.	12,741,557,8

类	46	8.72	.01	7	42	99.08
其中:						
境内销售	386,742,847. 99	3,947,428,92 7.83	712,742,024. 93	68,165,268.87	217,574,470. 28	5,332,653,53 9.90
境外销售	184,694,106. 47	5,099,589,65 0.89	1,883,769,60 0.08	35,971,068.60	204,879,933. 14	7,408,904,35 9.18
其中:						
其中:						
按商品转让的 时间分类	571,436,954. 46	9,047,018,57 8.72	2,596,511,625 .01	104,136,337.4 7	422,454,403. 42	12,741,557,8 99.08
其中:						
在某一时点转 让	571,436,954. 46	9,047,018,57 8.72	2,596,511,625 .01	104,136,337.4 7	420,434,439. 21	12,739,537,9 34.87
在某一段时间 内					2,019,964.21	2,019,964.21
其中:						
其中:						

与履约义务相关的信息:

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 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,939,223.20	22,852,310.32
教育费附加	12,106,343.69	15,140,915.27
房产税	11,223,389.72	9,087,929.44
土地使用税	3,969,444.42	4,076,899.27
车船使用税	20,971.79	27,569.70
印花税	7,714,843.66	7,528,565.32
其他	2,185,035.54	1,229,489.33
合计	52,159,252.02	59,943,678.65

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	83,079,336.80	62,569,252.60
物料消耗	27,873,584.46	19,950,871.35
业务费	24,545,308.36	14,717,088.23
差旅费	6,407,452.72	2,137,152.18
折旧摊销费用	1,263,435.77	920,286.73
办公费	1,580,358.17	1,646,877.82
其他	3,814,550.55	51,976,218.26
合计	148,564,026.83	153,917,747.17

其他说明：

上期发生额的其他主要包含运输费、仓储费、报关费，本期根据新收入准则计入了营业成本。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	303,225,207.11	255,956,964.17
折旧摊销费	109,941,694.83	87,322,139.07
服务费	52,987,824.54	33,441,458.60
办公费	44,718,780.08	56,876,559.57
物料消耗	12,876,746.89	8,132,046.14
差旅费	7,589,085.32	3,386,261.92
维修检测费	6,468,411.65	4,145,539.00
消防安全费	717,976.85	3,510,176.94
业务费	3,671,428.82	3,312,655.24
保险费	661,992.99	1,368,418.41
其他	14,887,022.55	22,652,992.94
合计	557,746,171.63	480,105,212.00

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	400,142,975.03	328,084,076.77
物料消耗	357,423,282.25	256,055,553.61
折旧摊销费用	45,185,103.60	24,392,045.97
办公费	8,380,563.04	6,424,063.93
动力费	7,438,606.53	5,945,310.52
维修检测费	4,950,534.66	6,071,531.53
服务费	4,745,850.77	2,528,052.01
差旅费	3,193,604.57	2,279,691.59
委托外部研究开发费	1,744,414.06	
其他	11,421,804.22	8,229,790.49
合计	844,626,738.73	640,010,116.42

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	108,855,358.36	164,776,146.80
减：利息收入	9,835,044.22	11,035,173.92
汇兑损益	49,369,033.81	-5,489,626.28
手续费及其他	3,169,619.55	7,942,643.07
合计	151,558,967.50	156,193,989.67

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助摊销	14,666,497.75	11,273,873.74
与收益相关的政府补助摊销	7,559,584.64	
与收益相关补偿已发生的成本费用或损失	78,648,183.28	64,318,655.09
合计	100,874,265.67	75,592,528.83

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	4,182,547.48	5,275,244.47
处置长期股权投资产生的投资收益	37,986,448.74	2,021,285.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益		4,618,931.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,510,738.94	-1,445,257.34
持有理财产品取得的投资收益	6,579,407.45	22,731,973.81
合计	51,259,142.61	33,202,177.77

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

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	52,708,675.91	-2,206,157.76
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	42,476,639.08	-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	52,708,675.91	-23,156,151.00

其他说明：

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	-4,031,350.70	-5,450,835.82
应收账款坏账损失	64,539,142.37	21,066,281.95
应收票据坏账损失	-190,967.80	2,863,135.67
合计	60,316,823.87	18,478,581.80

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	-174,327,360.75	-132,737,130.31
十三、其他		-41,143,351.87
合计	-174,327,360.75	-173,880,482.18

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	-4,300,246.54	-17,425,165.97
租赁变更	485.56	
合计	-4,299,760.98	-17,425,165.97

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
罚款收入	4,980,003.96	183,053.98	4,980,003.96
其他	1,163,392.01	1,919,798.58	1,163,392.01
合计	6,143,395.97	2,102,852.56	6,143,395.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

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	

非流动资产毁损报废损失	1,808,764.65	8,097,859.85	1,808,764.65
其他	5,615,831.29	21,081,138.01	5,615,831.29
合计	7,424,595.94	30,288,997.86	7,424,595.94

其他说明：

本期其他发生额主要是罚款支出

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	63,880,303.63	41,425,319.47
递延所得税费用	-205,426,533.23	26,001,623.77
合计	-141,546,229.60	67,426,943.24

(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	256,774,430.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,193,607.73
子公司适用不同税率的影响	-45,074,072.05
调整以前期间所得税的影响	261,231.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,718,772.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,262,243.30
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	-47,401,202.68
加计扣除的技术开发费用及其他	-109,982,322.71
所得税费用	-141,546,229.60

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	231,335,849.63	145,978,710.59
利息收入	7,732,721.05	9,449,402.66
其他	6,193,222.37	3,217,533.32
合计	245,261,793.05	158,645,646.57

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	214,026,062.64	240,456,263.69
银行手续费支出	6,536,555.23	10,179,019.38
支付的经营活动保证金	12,622,142.01	36,105,456.68
往来款	12,240,048.74	5,551,396.65
其他	302,339.47	3,201,335.86
合计	245,727,148.09	295,493,472.26

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
收回理财款	860,755,763.41	80,000,000.00
收回投资保函保证金及意向金	419,736,416.84	
收到关联方还款	312,943,665.18	
其他	2,700,000.00	
合计	1,596,135,845.43	80,000,000.00

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
支付理财款	200,000,000.00	727,294,740.79
处置子公司支付的现金净额	27,734,207.90	2,573,916.94
其他	8,000,000.00	
合计	235,734,207.90	729,868,657.73

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	29,837,301.39	53,173,716.03
收到票据贴现融资款	326,258,333.33	98,619,027.78
发债收到的资金		297,600,000.00
收回银行承兑保证金	40,751,831.46	
合计	396,847,466.18	449,392,743.81

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
归还产业基金借款		335,000,000.00
票据贴现融资到期承兑	327,500,000.00	85,632,633.21
支付的承兑汇票、贷款保证金		43,370,707.29
股权激励退股款	3,071,555.00	14,027,454.00
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
支付租赁负债	102,845,078.12	
其他	4,981,695.46	
合计	438,398,328.58	534,684,709.00

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	398,320,660.52	631,764,256.31
加：资产减值准备	114,010,536.88	155,401,900.38
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	529,336,891.41	469,892,734.12
使用权资产折旧	92,921,795.36	
无形资产摊销	38,633,751.07	29,482,438.22
长期待摊费用摊销	91,327,639.33	67,653,927.25
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）	4,299,760.98	17,425,165.97
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	1,808,764.65	8,097,859.85
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）	-52,708,675.91	23,156,151.00
财务费用（收益以“-”号填 列）	87,342,550.71	135,554,744.77
投资损失（收益以“-”号填 列）	-51,259,142.61	-33,202,177.77
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-44,492,155.45	-22,145,279.01
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-161,501,857.23	38,310,456.89
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-878,810,663.54	292,030,172.76
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	721,122,867.11	597,246,286.03
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	-157,961,028.76	-1,525,284,652.13
其他	71,391,374.61	32,275,242.65
经营活动产生的现金流量净额	803,783,069.13	917,659,227.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,709,249,718.56	4,935,297,460.34
减：现金的期初余额	2,971,629,511.67	2,924,975,922.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-262,379,793.11	2,010,321,537.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	125,183,400.00
其中：	--
深圳智成通信有限公司	90,000,000.00
浙江锦泰电子有限公司	26,600,000.00
思哲科精密机械制造常州有限公司	8,583,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,369,741.37
其中：	--
浙江锦泰电子有限公司	6,990,491.11
思哲科精密机械制造常州有限公司	3,379,250.26
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	114,813,658.63

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,530,968.42
其中：	--
Salcomp Holdings PTE.LTD.及其子公司 SALCOMP TURKEY TEKNOLOJİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM	11,530,968.42

ŞİRKETİ	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	39,265,176.32
其中：	--
Salcomp Holdings PTE.LTD.及其子公司 SALCOMP TURKEY TEKNOLOJİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	39,265,176.32
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-27,734,207.90

其他说明：

收到处置Salcomp Holdings PTE.LTD.及其子公司SALCOMP TURKEY TEKNOLOJİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ的现金净额为-27,734,207.90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”。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,709,249,718.56	2,971,629,511.67
其中：库存现金	33,367.50	174,034.30
可随时用于支付的银行存款	2,709,216,351.05	2,971,455,477.37
三、期末现金及现金等价物余额	2,709,249,718.56	2,971,629,511.67

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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	93,551,159.48	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	665,079,197.92	借款抵押担保
无形资产	161,185,688.87	借款抵押担保
应收款项融资	72,222,661.42	借款质押担保、票据质押票据池
合计	992,038,707.69	--

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	--	--	389,812,958.47
其中：美元	57,399,959.65	6.4601	370,815,705.70
欧元	1,202,480.36	7.6862	9,242,507.07
港币	4,627,701.38	0.8321	3,850,593.19
日元	135.00	0.0583	7.87
加拿大元	1.03	5.2136	5.37
韩元	33,800,318.00	0.0057	192,653.29
越南盾	15,316,939,145.00	0.0003	4,299,360.83
新加坡币	294,027.55	4.8027	1,412,125.15
应收账款	--	--	3,838,899,458.18
其中：美元	592,415,452.97	6.4601	3,827,089,008.97
欧元	425,023.57	7.6862	3,266,816.17
港币	9,327,101.59	0.8321	7,760,894.69
越南盾	2,788,622,140.00	0.0003	782,738.35
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			27,356,561.93
其中：美元	87,011.24	6.4601	562,101.31
港币	4,235.06	0.8321	3,523.91
欧元	3,464,260.66	7.6862	26,627,000.28
新加坡	20,277.10	4.8027	97,384.83
越南盾	237,100,000.00	0.0003	66,551.60
应付账款			2,841,521,421.00
其中：美元	427,676,041.40	6.4601	2,762,854,957.27
欧元	85,078.83	7.6862	653,933.03
港币	161,131.68	0.8321	134,074.45
日元	1,328,461,071.00	0.0584	77,619,337.89

新加坡元	525.00	4.8027	2,521.42
越南盾	914,164,817.19	0.0003	256,596.95
其他应付款			648,608,461.02
其中：美元	96,030,000.00	6.4601	620,377,304.20
港币	415,058.30	0.8321	345,361.72
越南盾	4,499,049,058.60	0.0003	1,262,838.09
欧元	3,462,593.53	7.6862	26,614,192.08
新加坡币	1,825.00	4.8027	8,764.93
应付职工薪酬			372,114.49
其中：越南盾	1,327,571,964.00	0.0003	372,114.49
短期借款			397,638,535.30
其中：美元	61,553,000.00	6.4601	397,638,535.30

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	179,629,300.00	递延收益	22,226,082.39
计入其他收益的政府补助	78,648,183.28	其他收益	78,648,183.28
合计	258,277,483.28		100,874,265.67

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
思哲科精密机械制造常州有限公司	2021年03月31日	19,483,400.00	70.00%	现金购买	2021年03月31日	控制权转移	245,355.54	-773,656.90
浙江锦泰电子有限公司	2021年06月30日	38,000,000.00	95.00%	现金购买	2021年06月30日	控制权转移		
深圳智成通信有限公司	2021年02月07日	90,000,000.00	100.00%	现金购买	2021年02月07日	控制权转移	20,129,477.82	-2,169,932.02

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	思哲科精密机械制造常州有限公司	浙江锦泰电子有限公司	深圳智成通信有限公司
--现金	19,483,400.00	38,000,000.00	90,000,000.00
合并成本合计	19,483,400.00	38,000,000.00	90,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,867,445.68	38,000,000.00	24,378,800.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,615,954.32		65,621,200.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	思哲科精密机械制造常州有限公司		浙江锦泰电子有限公司		深圳智成通信有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	25,559,714.28	25,559,714.28	142,235,256.64	142,689,896.96	29,031,300.00	10,421,300.00
货币资金	3,379,250.26	3,379,250.26	6,990,491.15	6,990,491.15		
应收款项	2,555,794.04	2,555,794.04	49,213,993.59	49,213,993.59		
存货	4,331,644.05	4,331,644.05	43,189,616.29	43,189,616.29		
固定资产	12,753,249.72	12,753,249.72	25,286,374.47	26,397,617.26	10,421,300.00	10,421,300.00
无形资产	14,693.95	14,693.95	1,024,168.19	120,546.86	18,610,000.00	
其他流动资产	2,143,890.12	2,143,890.12	2,034,468.00	2,281,486.86		
在建工程	58,748.59	58,748.59				
使用权资产			1,358,718.25	1,358,718.25		
长期待摊费用	322,443.55	322,443.55	722,556.95	722,556.95		
其他非流动资产			12,414,869.75	12,414,869.75		
负债：	2,891,934.73	2,891,934.73	102,222,255.65	102,222,255.65	4,652,500.00	
借款			3,000,000.00	3,000,000.00		
应付款项	819,927.33	819,927.33	91,705,110.14	91,705,110.14		
递延所得税负债					4,652,500.00	
应付职工薪酬	73,668.16	73,668.16	4,424,638.71	4,424,638.71		
应交税费	2,938.35	2,938.35	267,612.69	267,612.69		
一年内到期的非流动负债	1,983,463.71	1,983,463.71	2,675,690.14	2,675,690.14		
租赁负债			149,203.97	149,203.97		
长期应付款	11,937.18	11,937.18				
净资产	22,667,779.5	22,667,779.5	40,013,000.9	40,467,641.3	24,378,800.0	10,421,300.0

	5	5	9	1	0	0
减：少数股东权益	6,800,333.87	6,800,333.87	2,013,000.99	2,023,382.07		
取得的净资产	15,867,445.68	15,867,445.68	38,000,000.00	38,444,259.24	24,378,800.00	10,421,300.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
Salco mp Holdin gs PTE.L TD.及其子公司 SALC OMP TURK EY	17,485,929.00	100.00%	转让	2021年06月30日	控制权转移	37,986,448.74						

TEKN OLOJ İ SANA Yİ VE TİCA RET ANO NİM ŞİRKE Tİ												
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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：

子公司名称	变动原因
ACE INVESTMENT HK LIMITED	新设
桂林领益智造有限公司	新设
黄山领益智造技术有限公司	新设
苏州益疗智能科技有限公司	新设
成都领益智造技术有限公司	新设
东莞领博实业有限公司	新设
苏州领略智能科技有限公司	新设
领益企业管理（海南）有限公司	新设

6、其他

本期发生的不构成企业合并的资产负债组合的购买：

被购买方名称	股权取得时点	重组交易不构成业务的依据	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
领懿实业（珠海）有限公司	2021/1/8	注1	100	现金购买	2021/1/8	控制权转移

注1：购买日，领懿实业（珠海）有限公司财务报表主要由货币资金及厂房构成。

项目	购买日金额	备注
货币资金	17,182,717.24	
其他应收款	6,324.33	
其他流动资产	7,635,806.32	
固定资产	338,616,212.79	主要为厂房

无形资产	16,877,973.34	
总资产	380,319,034.02	
应付账款	30,000.07	
总负债	30,000.07	

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	河南郑州	河南郑州	生产销售		100.00%	设立

有限公司						
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	100.00%		设立
苏州领裕电子科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售	100.00%		合并
成都领益科技有限公司	四川成都	四川成都	生产销售	100.00%		设立
LY INVESTMENT (HK) LIMITED	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
领益（越南）有限公司	越南	越南	生产销售		100.00%	设立
TRIUMPH LEAD GROUP USA, INC	美国	美国	服务		100.00%	设立
领镒精密五金制造（无锡）有限公司	江苏无锡	江苏无锡	生产销售		100.00%	合并
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED（注册地为BVI）	英属维京群岛	英属维京群岛	无经营		100.00%	合并
HONG KONG 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	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	合并

控股有限公司						
STEELMAG INTERNATIO NAL 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
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
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
广东江粉磁材 产业投资基金 一期（有限合 伙）	广东广州	广东广州	股权投资		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	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并

限公司						
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
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
深圳市领懿科技发展有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	设立
成都领泰科技有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		100.00%	设立
苏州领镒精密技术有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		100.00%	设立
领先科技（东台）有限公司	江苏东台	江苏东台	生产销售		100.00%	设立
LingYi iTech Investment(HK) Limited	中国香港	中国香港	无经营		100.00%	设立
Salcomp Plc	芬兰	芬兰	贸易		100.00%	合并
Salcomp Manufacturing Oy	芬兰	芬兰	投资控股		100.00%	合并
赛尔康技术（深圳）有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Industrial Eletronica da Amazonia Ltda	巴西	巴西	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Manufacturing India Private Ltd	印度	印度	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Taiwan Co.,Ltd.,	台湾	台湾	研发中心		100.00%	合并

Salcomp Hong Kong, Limited	中国香港	中国香港	研发中心		100.00%	合并
Salcomp USA, LLC	美国	美国	研发中心		100.00%	合并
赛尔康（贵港）有限公司	广西贵港	广西贵港	生产销售		100.00%	合并
LITE-ON-MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	生产销售		100.00%	合并
Pt Salcomp Indonesia Distribution	印度尼西亚	印度尼西亚	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Technologies India Private Limited	印度	印度	生产销售		100.00%	设立
绵阳市维奇电子技术有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产销售		69.74%	合并
绵阳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
苏州益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
Triumph Lead (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		100.00%	设立
深圳市领滔科技有限公司	广东深圳	广东深圳	无经营	100.00%		设立
ACE INVESTMENT HK LIMITED	中国香港	中国香港	无经营		100.00%	设立
领懿实业（珠海）有限公司	广东珠海	广东珠海	生产销售		100.00%	股权形式的资产收购
桂林领益制造有限公司	广西桂林	广西桂林	生产销售		100.00%	设立
深圳智成通信有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并

黄山领益通信技术有限公司	安徽黄山	安徽黄山	生产销售		100.00%	设立
苏州益疗智能科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		100.00%	设立
成都领益通信技术有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		100.00%	设立
东莞领博实业有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	100.00%		设立
苏州领略智能科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		100.00%	设立
思哲科精密机械制造常州有限公司	江苏常州	江苏常州	生产销售		70.00%	合并
浙江锦泰电子有限公司	浙江湖州	浙江湖州	生产销售	95.00%		合并
领益企业管理(海南)有限公司	海南三亚	海南三亚	管理咨询	100.00%		设立
深圳市领鹏智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	研发销售		100.00%	设立

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:

本公司虽然对比尔安达(上海)润滑材料有限公司、比尔安达(安徽)纳米涂层技术有限公司公司持股比例达51%，但根据投资协议约定与经营相关的决策需要经2/3的股东同意，同时与经营的相关重要决策、人事任免、融资及投资决策等需要经董事一致同意，故对比尔两家公司不具有控制，不纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江门杰富意磁性材料有限公司	广东江门	江门市新会区双水镇岛桥工业区	生产经营	33.33%		权益法
广东东睦新材	广东江门	江门市蓬江区	生产经营	40.00%		权益法

料有限公司		杜阮镇井绵三路 8 号				
光弘科技(投资)有限公司	中国香港	UNIT D 6/F UNISON IND CTR 27-31 AU PUI WAN ST FOTAN NT HONGKONG	对外投资	24.50%		权益法
比尔安达(上海)润滑材料有限公司	上海市	上海市宝山区 长建路 198 号 2 幢底层东侧	生产经营	51.00%		权益法
比尔安达(安徽)纳米涂层技术有限公司	安徽广德	安徽省广德经济开发区建设 路中腾镀业 21 号厂房	生产经营	51.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位:元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	比尔安达(上海)润滑材料有限公司	
流动资产	9,382,897.46	
其中:现金和现金等价物	1,468,253.44	
非流动资产	3,817,285.84	
资产合计	13,200,183.30	
流动负债	4,955,978.41	
非流动负债	539,462.39	
负债合计	5,495,440.80	
归属于母公司股东权益	7,704,742.50	
按持股比例计算的净资产份额	3,929,418.69	
对合营企业权益投资的账面价值	59,174,210.96	
营业收入	3,195,308.25	
财务费用	818.90	
净利润	1,141,349.92	
综合收益总额	1,141,349.92	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额		
	江门杰富意 磁性材有限 公司	广东东睦新 材料有限公 司	光弘科技(投 资)有限公司	比尔安达 (安徽)纳 米涂层技术 有限公司	江门杰富意 磁性材有限 公司	广东东睦新 材料有限公 司	江门市江海 区汇通小额 贷款股份有 限公司
流动资产	121,856,85 7.83	51,347,117. 89	111,290,626 .03	14,612,743. 01	112,538,28 9.78	44,678,545. 76	111,571,109 .85
非流动资产	36,395,844. 33	142,975,39 7.21	80,422,076. 86	5,428,985.8 5	37,715,607. 23	149,505,20 5.15	275,077.86
资产合计	158,252,70 2.16	194,322,51 5.10	191,712,70 2.89	20,041,728. 86	150,253,89 7.01	194,183,75 0.91	111,846,187 .71
流动负债	26,065,589. 76	7,530,683.2 8	5,954,629.7 5	4,424,766.6 5	20,130,002. 47	15,571,206. 03	7,285,819.5 6
非流动负债		1,699,563.4 5		463,737.54	0.00	1,823,918.4 3	0.00
负债合计	26,065,589. 76	9,230,246.7 3	5,954,629.7 5	4,888,504.1 9	20,130,002. 47	17,395,124. 46	7,285,819.5 6
归属于母公 司股东权益	132,187,11 2.40	185,092,26 8.37	185,758,07 3.14	15,153,224. 67	130,123,89 4.54	176,788,62 6.45	104,560,36 8.15
按持股比例 计算的净资 产份额	44,057,964. 57	74,036,907. 34	45,510,727. 92	7,728,144.5 8	43,370,294. 06	70,715,450. 57	26,140,092. 04
对联营企业 权益投资的 账面价值	44,057,964. 57	74,036,907. 34	45,510,727. 92	62,824,078. 13	43,370,294. 06	70,715,450. 57	0.00
营业收入	66,377,947. 05	83,334,341. 19	340.57	6,236,789.5 2	58,168,041. 36	67,860,308. 00	22,699.47
净利润	2,063,217.8 6	8,281,219.6 2	-6,862,270. 00	1,191,569.8 7	8,387,320.7 2	5,611,557.1 0	-684,903.02
综合收益总 额	2,063,217.8 6	8,281,219.6 2	-6,862,270. 00	1,191,569.8 7	8,387,320.7 2	5,611,557.1 0	-684,903.02

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	56,618,161.20	10,208,187.57
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	673,856.18	397,353.39
--综合收益总额	673,856.18	397,353.39

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、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五。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。除第六节、十二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。

截止2021年6月30日，本公司前五大客户的应收账款期末账面余额占本公司应收账款期末总额的比例为36.28%。

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、市场风险

汇率风险

外汇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源自于因购销、借贷业务导致以外币记账的应收账款、应付账款、短期借款，引起该风险的货币主要为美元。于2021年6月30日，公司的外币货币性资产及负债的余额详见附注七、注释（82）。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。

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对股东权益的税前影响，如外币货币性资产和外币货币性负债所属公司的记账本位币对人民币升值或贬值5%，则本公司将减少或增加所有者权益约人民币44,266,547.66元。

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		347,273,794.01		347,273,794.01
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		347,273,794.01		347,273,794.01
（1）债务工具投资		342,885,054.00		347,273,794.01
（3）衍生金融资产		4,388,740.01		4,388,740.01
（三）其他权益工具投资			34,208,913.41	34,208,913.41
其他：				
应收款项融资			225,284,481.05	225,284,481.05
持续以公允价值计量的资产总额		347,273,794.01	259,493,394.46	606,767,188.47
（六）交易性金融负债			19,828,500.00	19,828,500.00
衍生金融负债			19,828,500.00	19,828,500.00

持续以公允价值计量的负债总额			19,828,500.00	19,828,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

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

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。

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。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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	58.66%	58.66%

本企业的母公司情况的说明

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(深圳)有限公司100%股权。2018年1月19日,领益科技(深圳)有限公司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
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	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
智联精密科技东台有限公司	本公司的联营企业
南京酷科电子科技有限公司	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
---------	-------------

SALCOMP TURKEY TEKNOLOJİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	曾为本公司的子公司
SALCOMP HOLDINGS PTE.LTD.	曾为本公司的子公司
Triumph Lead Group Limited (注册地位于香港)	实际控制人间接控制的企业
博材智能科技(东台)有限公司	实际控制人间接控制的企业
成都市博弛电子科技有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
广东江粉高科技产业园有限公司	曾为本公司的子公司
上海领诣智能科技有限公司	实际控制人间接控制的企业
深圳艾利佳材料科技有限公司	本公司董事关系密切的家庭成员控制的企业
深圳市博弛电子有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
深圳市帝晶光电科技有限公司	曾为本公司的子公司
苏州领页智能科技有限公司	实际控制人间接控制的企业
苏州市博圳兴电子有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
天津瑞科美和激光工业有限公司	实际控制人间接控制的企业
香港帝晶光电科技有限公司	曾为本公司的子公司
公司董事及其他高级管理人员	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市博弛电子有限公司	采购商品、接受劳务	49,057,287.30	93,306,100.00	否	22,058,873.73
南京酷科电子科技有限公司	采购商品	6,002.24			
成都市博弛电子科技有限公司	采购商品	23,322,771.99	41,706,000.00	否	3,761,340.82
苏州市博圳兴电子有限公司	采购商品	38,422,373.46	157,133,200.00	否	41,127,300.22
智联精密科技东台有限公司	采购商品	2,329,000.45	1,376,800.00	是	
广东东睦新材料有限公司	采购商品	428,547.01	679,500.00	否	247,980.34

江门杰富意磁性材料有限公司	采购商品	1,653,047.62	4,495,100.00	否	1,139,260.39
深圳艾利佳材料科技有限公司	采购商品	269,700.73			
合计		115,488,730.80	298,696,700.00		68,334,755.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市博弛电子有限公司	销售商品	969,694.96	66,004.41
苏州市博圳兴电子有限公司	销售商品	398,604.58	8,523.71
苏州领页智能科技有限公司	销售商品、提供劳务	321,165.24	
深圳市帝晶光电科技有限公司	提供劳务	459,937.01	
博材智能科技（东台）有限公司	销售商品	132,743.36	
智联精密科技东台有限公司	销售商品	41,893.27	642,081.42
广东东睦新材料有限公司	销售商品	20,921.57	70,568.15
江门马丁电机科技有限公司	销售商品	2,405,315.80	2,837,819.04
江门杰富意磁性材料有限公司	销售商品	73,318.86	32,125.43
成都市博弛电子科技有限公司	销售商品	73,273.49	
天津瑞科美和激光工业有限公司	销售商品	74,888.82	
南京酷科电子科技有限公司	销售商品	23,588,428.62	
合计		28,560,185.58	3,657,122.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江门杰富意磁性材有限公司	厂房租赁	953,516.58	1,026,835.44

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
曾芳勤	250,000,000.00	2018年12月18日	2023年12月18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	300,000,000.00	2019年12月25日	2024年12月25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
曾芳勤	510,000,000.00	2020年03月02日	2025年03月02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	350,000,000.00	2020年07月28日	2025年06月16日	否
曾芳勤	400,000,000.00	2020年09月18日	2026年09月18日	否
曾芳勤	1,400,000,000.00	2020年10月19日	2025年12月31日	否
曾芳勤	160,000,000.00	2020年10月21日	2027年10月20日	否
曾芳勤	250,000,000.00	2020年10月27日	2024年10月18日	否

曾芳勤	300,000,000.00	2020年10月19日	2025年12月31日	否
曾芳勤	400,000,000.00	2020年12月10日	2025年12月09日	否
曾芳勤	250,000,000.00	2020年10月27日	2024年10月21日	否
曾芳勤	323,005,000.00	2020年04月24日	2023年04月24日	否
曾芳勤	600,000,000.00	2020年07月23日	2024年05月21日	否
曾芳勤	300,000,000.00	2020年07月23日	2024年05月21日	否
曾芳勤	200,000,000.00	2020年07月23日	2024年05月21日	否
曾芳勤	74,000,000.00	2020年02月24日	2025年08月20日	否
曾芳勤	420,000,000.00	2020年10月19日	2025年10月19日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2020年10月27日	2024年10月21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	100,000,000.00	2021年02月09日	2025年02月08日	否
曾芳勤	300,000,000.00	2021年03月25日	2025年03月03日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2021年03月25日	2025年03月03日	否
曾芳勤	610,000,000.00	2021年04月19日	2025年02月24日	否
曾芳勤	350,000,000.00	2021年01月04日	2028年01月03日	否
曾芳勤	160,000,000.00	2021年01月27日	2028年01月27日	否
曾芳勤	310,000,000.00	2021年03月25日	2025年02月23日	否
曾芳勤	200,000,000.00	2021年03月18日	2026年03月17日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2021年05月18日	2027年05月18日	否
曾芳勤	500,000,000.00	2021年02月23日	2025年02月21日	否
曾芳勤	450,000,000.00	2019年12月09日	2022年12月04日	是
曾芳勤	200,000,000.00	2019年12月09日	2022年12月04日	是
曾芳勤	420,000,000.00	2019年09月27日	2027年09月26日	是
曾芳勤	200,000,000.00	2019年12月09日	2022年12月04日	是
曾芳勤	200,000,000.00	2019年12月09日	2022年12月04日	是
曾芳勤	250,000,000.00	2020年03月05日	2023年03月05日	是
曾芳勤	610,000,000.00	2020年03月05日	2025年03月05日	是
领胜投资(深圳)有限公司	200,000,000.00	2020年02月21日	2024年02月21日	是
曾芳勤	200,000,000.00	2020年02月21日	2024年02月21日	是
曾芳勤	100,000,000.00	2020年07月23日	2024年05月21日	是
曾芳勤	91,348,600.00	2020年10月20日	2023年04月20日	是
曾芳勤(注1)	150,000,000.00	2018年03月01日	2022年03月06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）	560,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2023 年 12 月 16 日	是
曾芳勤（注 1）	510,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2023 年 12 月 16 日	是
曾芳勤（注 1）	250,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 18 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）	300,000,000.00	2019 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 20 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）	300,000,000.00	2019 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 17 日	是
曾芳勤（注 1）	100,000,000.00	2019 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 23 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）	350,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2022 年 05 月 13 日	是
曾芳勤（注 1）	200,000,000.00	2019 年 07 月 01 日	2023 年 06 月 27 日	是
曾芳勤（注 1）	250,000,000.00	2019 年 07 月 03 日	2023 年 06 月 27 日	是
曾芳勤（注 1）	100,000,000.00	2019 年 07 月 03 日	2023 年 06 月 26 日	是
曾芳勤（注 1）	600,000,000.00	2019 年 07 月 29 日	2024 年 07 月 29 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
曾芳勤（注 1）	100,000,000.00	2019 年 08 月 20 日	2023 年 08 月 19 日	是
曾芳勤（注 1）	200,000,000.00	2019 年 09 月 19 日	2023 年 06 月 23 日	是
曾芳勤（注 1）	400,000,000.00	2019 年 10 月 31 日	2023 年 10 月 30 日	是
领胜投资（深圳）有限公司及曾芳勤（注 1）	400,000,000.00	2019 年 10 月 31 日	2023 年 10 月 30 日	是
曾芳勤（注 1）	350,000,000.00	2019 年 11 月 19 日	2022 年 10 月 20 日	是
曾芳勤（注 1）	150,000,000.00	2019 年 12 月 10 日	2023 年 12 月 10 日	是
曾芳勤（注 1）	400,000,000.00	2019 年 12 月 12 日	2024 年 12 月 21 日	是
曾芳勤（注 1）	130,000,000.00	2019 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 29 日	是
曾芳勤（注 1）	200,000,000.00	2020 年 01 月 20 日	2022 年 12 月 04 日	是
曾芳勤（注 1）	150,000,000.00	2020 年 04 月 28 日	2024 年 04 月 27 日	是
汪南东（注 1）	1,119,278,408.94	2018 年 07 月 18 日		否

关联担保情况说明

关联担保情况说明:注1:担保期间为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

单位:元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位:元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,015,736.50	4,717,029.94

(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			56,524.72	2,826.24
应收账款	苏州市博圳兴电子有限公司			142,387.21	7,119.36
应收账款	深圳市帝晶光电科技有限公司	437,730.45	21,886.52	259,335.01	12,966.75
应收账款	广东江粉高科技产业园有限公司			1,488.00	74.40
应收账款	南京酷科电子科技有限公司	17,434,232.16	871,711.61	245,581.16	12,279.06

应收账款	苏州领页智能科技有限公司				
应收账款	智联精密科技东台有限公司	11,340.00	567.00		
应收账款	苏州领页智能科技有限公司	330,583.60	3,294.23		
应收账款	江门马丁电机科技有限公司	2,375,399.04	118,769.95	1,556,900.12	77,845.01
应收账款	SALCOMP TURKEY TEKNOLOJİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	6,996,139.65	349,807.95		
应收账款	博材智能科技（东台）有限公司	150,000.00	7,500.00		
应收账款	天津瑞科美和激光工业有限公司	17,282.22	864.11		
应收账款	香港帝晶光电科技有限公司	821.96	41.10		
	小计	27,753,529.08	1,374,442.47	2,262,216.22	113,110.82
其他应收款	深圳市帝晶光电科技有限公司			12,885,278.16	12,885.28
其他应收款	广东江粉高科技产业园有限公司			300,699,999.60	300,700.00
其他应收款	SALCOMP TURKEY TEKNOLOJİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	65,438,745.57	3,271,937.28		
其他应收款	SALCOMP HOLDINGS PTE.LTD.	19,380,300.00	92,637.84		
	小计	84,819,045.57	3,364,575.12	313,585,277.76	313,585.28
应收股利	江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
	小计	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
预付款项	深圳市博弛电子有限公司	128,430.34			
	小计	128,430.34			

(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	深圳市博弛电子有限公司	19,628,833.32	53,194,841.32
应付账款	苏州市博圳兴电子有限公司	9,810,715.79	41,688,603.86
应付账款	深圳市帝晶光电科技有限公司		30,610.94
应付账款	南京酷科电子科技有限公司	6,002.24	
应付账款	苏州领页智能科技有限公司	2,890.00	
应付账款	智联精密科技东台有限公司	2,138,674.93	1,474,863.82
应付账款	成都市博弛电子科技有限公司	15,860,225.49	18,039,243.09
应付账款	广东东睦新材料有限公司	352,626.36	97,261.06
应付账款	江门杰富意磁性材有限公司	1,059,497.70	1,413,986.08
应付账款	深圳艾利佳材料科技有限公司	4,761.82	
	小计	48,864,227.65	115,939,410.17
其他应付款	深圳市帝晶光电科技有限公司	649,385.07	2,676,613.00
其他应付款	上海领诣智能科技有限公司	45,900,000.00	
其他应付款	苏州领页智能科技有限公司	18,000,000.00	
	小计	64,549,385.07	2,676,613.00
合同负债	苏州领页智能科技有限公司	12,966.88	
合同负债	SALCOMP TURKEY TEKNOLOJİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	21,593,624.25	
合同负债	博材智能科技（东台）有限公司	60,000.00	
	小计	21,666,591.13	
长期应付款	Triumph Lead Group Limited（注册地位于香港）	221,937,447.34	221,525,637.41
	小计	221,937,447.34	221,525,637.41

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	49,331,939.00
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	2,766,475.00
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	<p>(1) 2018年9月25日首次授予的股票期权行权价格为3.11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%；</p> <p>(2) 2019年7月22日预留授予的股票期权行权价格为6.03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%。</p> <p>(3) 2021年1月18日（2020年股票期权与限制性股票激励计划）首次授予的股票期权行权价格为12.78元，自授予日16个月、28个月、40个月后的12个月内可分别解锁30%、30%、40%。</p>
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	<p>(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%；</p> <p>(2) 2019年7月22日预留授予的限制性股票行权价格为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%；</p> <p>(3) 2021年1月18日（2020年股票期权与限制性股票激励计划）首次授予的限制性股票授予价格为6.39元/股，自授予日16个月、28个月、40个月后的12个月内可分别解锁30%、30%、40%。</p>

其他说明

公司股权激励授予情况如下：2018年9月4日，公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议决议，审议通过了《广东领益智造股份有限公司股权激励与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》等

相关议案。公司拟向激励对象授予的股票期权总量为8,500万份，其中首次授予7,000万份，预留1,500万份，授予的股票期权行权价格为每股3.31元；拟向激励对象授予21,000万股公司限制性股票，其中首次授予18,000万股，预留3,000万股，授予的限制性股票授予价格为每股1.66元。本激励计划首次授予的激励对象总人数为945人。

2018年12月18日，公司监事会审核通过《广东领益智造股份关于2018年股票期权及限制性股票激励对象名单的核查意见》，经调整后本次股票期权激励计划授予激励对象人数由943名调整为823名，授予股票期权总量由70,000,000股调整为69,743,500股；限制性股票激励计划授予激励对象人数由945名调整为630名，授予股票期权总量由180,000,000股调整为100,281,994股。

2018年12月18日，领益智造首次授予的69,743,500份股票期权及100,281,994份限制性股票已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕授予手续登记。

2019年4月19日，广东领益智造股份有限公司第四届董事会第十二次会议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于39名获授股票期权的激励对象和26名获授限制性股票的激励对象离职（注：部分激励对象同时选择了股票期权和限制性股票），根据公司《广东领益智造股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的有关规定，由公司注销39名获授股票期权的激励对象持有的1,912,800份股票期权，由公司回购注销26名获授限制性股票激励对象持有的2,545,936股限制性股票。

2019年7月22日，第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，董事会认为《广东领益智造股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）规定的预留股票期权和限制性股票的授予条件已经成就，同意以2019年7月22日为预留股票期权与限制性股票的授权日与授予日，向461名激励对象分别授予1,500万份股票期权和3,000万股限制性股票，本次向激励对象授予的股票期权行权价格为6.23元/股，限制性股票的授予价格为3.12元/股。

2019年9月10日，公司发布了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》，本次预留授予的激励对象总人数为388人，其中股票期权的授予人数为388人，共计授予9,004,500份股票期权；限制性股票的授予人数为282人，共计授予24,364,400股限制性股票。

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

2020年7月13日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个行权期行权条件及第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》及《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》；于2020年7月29日召开2020年第五次临时股东大会，审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司同意注销首次授予的8,809,010份股票期权，以1.66元/股的回购价格回购注销首次授予的17,736,800股限制性股票；注销预留授予的1,628,500份股票期权，以3.12元/股的回购价格回购注销预留授予的1,961,300股限制性股票。同时，因公司2018年激励计划首次授予的股票期权与限制性股票行权/解除限售条件已成就，同意对581名激励对象持有的首次授予13,858,230份股票期权在第一个行权期内以自主行权方式行权，对456名激励对象持有的首次授予18,564,002股限制性股票解除限售。

2020年9月28日，公司第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一个行权期行权条件及第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》及《关于调整2018年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的议案》。董事会认为公司2018年激励计划预留授予的股票期权与限制性股票行权/解除限售条件已成就，同意对286名激励对象持有的预留授予1,707,250份股票期权在第一个行权期内以自主行权方式行权，对231名激励对象持有的预留授予5,442,400股限制性股票解除限售。同时，因公司2020年半年度利润分配方案实施完毕，同意对公司2018年激励计划的股票期权行权价格及限制性股票回购价格进行如下调整：首次授予的股票期权行权价格由3.31元/股调整为3.11元/股，预留授予的股票期权行权价格由6.23元/股调整为6.03元/股；首次授予的限制性股票回购价格由1.66元/股调整为1.46元/股，预留授予的限制性股票回购价格由3.12元/股调整为2.92元/股。

2020年12月21日，公司第四届董事会第三十六次会议和第四届监事会第二十五次会议审议通过《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》。公司同意注销股票期权1,181,625份，同时回购注销首次授予部分1,162,500股限制性股票，回购价格为1.46元/股；回购注销预留授予部分限制性股票422,350股，回购价格为2.92元/股。

2021年1月18日，公司第四届董事会第四十次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过《关于向广东领益智造股份有限公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的激励对象(调整后)授予股票期权与限制性股票的议案》，确定以2021年1月18日为股票期权首次授权日/限制性股票首次授予日，向符合授予条件的451名激励对象授予3,545.46万份股票期权，向符合授予条件的450名激励对象授予1,522.34万股限制性股票。由于公司原激励对象中有45名激励对象因离职或个人原因全部或部分放弃公司拟向其授予的共计378,000份股票期权及968,061股限制性股票，本次激励计划首次授予的激励对象人数由451名变更为440名，其中：首次授予的股票期权激励对象人数由451名变更为440名，首次授予的股票期权数量由35,454,600份变更为35,076,600份；首次授予的限制性股票激励对象人数由450名变更为420名，首次授予的限制性股票数量由15,223,400股变更为14,255,339股。除此以外，本次授予的激励对象、授予数量及行权/授予价格与前次经董事会审议的情况一致。

2021年6月21日，公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期行权条件及第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为公司2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予权益第二个行权/解除限售期的行权/解除限售条件已成就，同意对555名激励对象持有的首次授予的13,265,810份股票期权在第二个行权期内以自主行权方式行权，对442名激励对象持有的首次授予的16,790,571股限制性股票解除限售。截止6月30日该股票期权和限制性股票尚未行权。

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	231,003,410.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	67,838,407.40

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2021年7月20日，本公司与荆门高新技术产业开发区管理委员会（荆门高新技术产业开发区管理委员会）签订投资协议在荆门高新区设立一家新公司生产电池精密结构件，拟投资达20亿元人民币。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

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	材料	精密功能件、结构件及模组	充电器及精品组装	汽车产品	其他	分部间抵销	合计
营业收入	571,436,954.46	9,047,018,578.72	2,596,511,625.01	104,136,337.47	422,454,403.42		12,741,557,899.08

营业成本	512,686,11 5.28	7,439,190,6 14.55	2,494,289,3 32.34	86,238,952. 97	282,973,88 2.67		10,815,378, 897.81
------	--------------------	----------------------	----------------------	-------------------	--------------------	--	-----------------------

(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	9.54%	31,803,566.95	100.00%		31,803,566.95	15.42%	31,803,566.95	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	301,712,142.18	90.46%	15,375,415.38	5.10%	286,336,726.80	174,399,600.49	84.58%	11,714,139.90	6.72%	162,685,460.59
其中：										
组合 1：账龄分析组合	300,945,586.17	90.23%	15,375,415.38	5.11%	285,570,170.79	169,912,173.76	82.40%	11,714,139.90	6.89%	158,198,033.86
组合 2：合并范围内关联方	766,556.01	0.23%			766,556.01	4,487,426.73	2.18%	0.00	0.00%	4,487,426.73
合计	333,515,709.13	100.00%	47,178,982.33	14.15%	286,336,726.80	206,203,167.44	100.00%	43,517,706.85	21.10%	162,685,460.59

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	300,215,295.98
2 至 3 年	32,795,501.74
3 年以上	504,911.41
3 至 4 年	35,819.20
4 至 5 年	331,704.89
5 年以上	137,387.32
合计	333,515,709.13

(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	31,803,566.95					31,803,566.95

按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中 1: 账龄分析组合	11,714,139.90	6,641,471.40		2,980,195.92	15,375,415.38
合计	43,517,706.85	6,641,471.40		2,980,195.92	47,178,982.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,980,195.92

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 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	165,821,498.55	49.72%	8,291,074.93
第二名	84,441,959.03	25.32%	4,222,097.95
第三名	18,843,393.63	5.65%	942,169.68
第四名	18,189,209.30	5.45%	18,189,209.30
第五名	13,614,357.65	4.08%	13,614,357.65
合计	300,910,418.16	90.22%	

(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		100,000,000.00
其他应收款	3,303,381,107.79	2,884,337,281.36
合计	3,303,381,107.79	2,984,337,281.36

(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

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	3-4 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)	
2021 年 1 月 1 日余额			5,000,000.00	5,000,000.00
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
2021 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	3,035,165,120.12	2,605,485,440.74
应收股权款	248,020,500.00	248,020,500.00
押金保证金	1,191,191.90	1,219,068.56
外部单位往来	10,134,664.18	20,904,298.77
预付大宗贸易款项	164,990,155.48	164,990,155.48
其他		321,785.88
合计	3,459,501,631.68	3,040,941,249.43

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)	

2021年1月1日余额	13,424,933.31		143,179,034.76	156,603,968.07
2021年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回	329,434.18			329,434.18
本期转销	154,010.00			154,010.00
2021年6月30日余额	12,941,489.13		143,179,034.76	156,120,523.89

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）	3,283,372,518.40
1至2年	9,791,342.00
2至3年	165,904,156.11
3年以上	433,615.17
3至4年	130,592.17
4至5年	40,000.00
5年以上	263,023.00
合计	3,459,501,631.68

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	13,424,933.31		329,434.18	154,010.00		12,941,489.13
合计	156,603,968.07		329,434.18	154,010.00		156,120,523.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期核销的其他应收款	154,010.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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	1,061,170,370.10	1 年以内	30.67%	
第二名	关联方往来款	513,000,000.00	1 年以内	14.83%	
第三名	关联方往来款	341,070,000.00	1 年以内	9.86%	
第四名	应收股权款	248,020,500.00	1 年以内	7.17%	12,401,025.00
第五名	关联方往来款	208,766,344.40	1 年以内	6.03%	
合计	--	2,372,027,214.50	--	68.56%	12,401,025.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,007,053.34 8.13	19,500,000.0 0	25,987,553.3 48.13	25,720,797.1 26.50	19,500,000.0 0	25,701,297.1 26.50
对联营、合营企业投资	159,582,514.7 3	26,140,092.0 3	133,442,422. 70	155,573,831. 72	26,140,092.0 3	129,433,739. 69
合计	26,166,635.86 2.86	45,640,092.0 3	26,120,995.7 70.83	25,876,370.9 58.22	45,640,092.0 3	25,830,730.8 66.19

(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	100,000.00 0.00					100,000.00 0.00	
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	403,635.60 0.00					403,635.60 0.00	
广东江粉磁 材产业投资 基金一期(有 限合伙)	429,000.00 0.00					429,000.00 0.00	
江门恩富信 电子材料有 限公司	3,067,021. 92					3,067,021.9 2	
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	75,000,000 .00					75,000,000. 00	

有限公司							
江门金磁磁材有限公司						0.00	5,500,000.00
鹤山市江磁线缆有限公司	55,369,412.48					55,369,412.48	
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
江门江菱电机电气有限公司						0.00	8,000,000.00
领益科技(深圳)有限公司	21,250,000,000.00					21,250,000,000.00	
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	59,000,000.00	41,000,000.00				100,000,000.00	
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	118,082,367.60	61,076,331.60				179,158,699.20	
领益智造科技(东莞)有	60,000,000.00	180,000,000.00				240,000,000.00	

限公司									
东莞市欧比迪精密五金有限公司	505,000.00								505,000.00
Triumph Lead (Singapore) Pte. Ltd	7,095,600.00								7,095,600.00
苏州益道医疗科技有限公司	7,140,315.14								7,140,315.14
深圳市领懿科技发展有限公司	100,000.00								100,000.00
东莞市鑫焱精密刀具有限公司			4,179,890.03						4,179,890.03
合计	25,701,297,126.50	286,256,221.63							25,987,553,348.13

(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											
江门杰富意磁性材料有限公司	43,370,294.06			687,670.51						44,057,964.57	
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司											26,140,092.03

广东东睦新材料有限公司	70,715,450.57			3,312,487.85		8,968.92				74,036,907.34	
南京酷科电子科技有限公司	15,347,995.06			-444.27						15,347,550.79	
小计	129,433,739.69			3,999,714.09		8,968.92				133,442,422.70	26,140,092.03
合计	129,433,739.69			3,999,714.09		8,968.92				133,442,422.70	26,140,092.03

(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	489,708,500.50	484,968,304.66	953,836,985.36	957,656,897.09
其他业务	51,002,123.68	46,539,930.51	48,012,080.47	43,410,529.79
合计	540,710,624.18	531,508,235.17	1,001,849,065.83	1,001,067,426.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年

度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	500,000,000.00	888,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,999,714.09	4,877,891.08
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,705,393.63
处置交易性金融资产取得的投资收益	153,660.42	
保本理财产品及结构性存款持有期间的投资收益		628,918.03
合计	504,153,374.51	889,801,415.48

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,877,923.11	
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）	99,085,038.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,946,601.95	
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	61,798,822.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	527,284.68	
减：所得税影响额	26,067,947.03	

少数股东权益影响额	119,710.29	
合计	173,048,012.78	--

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	2.70%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52%	0.03	0.03

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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	396,451,660.32	631,317,759.99	14,961,880,945.21	14,457,125,136.25
按国际会计准则调整的项目及金额：				
新租赁准则适用起始日不同造成的差异	1,407,505.93	-16,870,389.85	-44,946,689.71	-46,354,203.81
按国际会计准则	397,859,166.25	614,447,370.14	14,916,934,255.50	14,410,770,932.44

(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

根据财政部于2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，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2019年1月1日起施行；

其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

公司按照中国会计准则编制的报表，于2021年1月1日适用新租赁准则。

公司正在进行申请公开发行境外上市股并在香港联交所主板挂牌上市，公司按照国际会计准则编制财务报表，对新租赁准则的适用起始日确定为2018年1月1日。

境内外会计准则下会计数据差异为两者对新租赁准则的适用起始日不同导致。

4、其他