



广东领益智造股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-106

2019 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李晓青及会计机构负责人(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。

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

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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录	190

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
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
报告期内	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
东方亮彩	指	深圳市东方亮彩精密技术有限公司
江粉高科	指	广东江粉高科技产业园有限公司

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	李雄伟	陈结文
联系地址	广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号	广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号
电话	0750-3506078	0750-3506078
传真	0750-3506111	0750-3506111
电子信箱	nick.lee@lingyiitech.com	chen.jie.wen@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 2018 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 2018 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）	9,596,253,579.73	9,817,282,574.55	-2.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,114,309,083.39	-581,203,755.86	291.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	672,659,776.32	-335,869,631.59	300.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,354,389,712.34	545,592,856.44	148.24%
基本每股收益（元/股）	0.16	-0.09	279.63%
稀释每股收益（元/股）	0.16	-0.09	279.63%
加权平均净资产收益率	10.69%	-6.24%	16.93%
	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）	21,339,037,793.18	22,122,169,181.25	-3.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,002,890,691.54	9,848,983,374.45	11.72%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

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）	-6,138,997.42	
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）	54,212,023.27	

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	6,284,456.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	593,325.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	395,229,440.06	公司子公司东方亮彩未完成业绩承诺,其原股东应对上市公司进行业绩补偿,其中业绩补偿股票按公司股票收盘价进行计量,变动额计入公允价值变动损益。受该因素影响,本期计入公允价值变动损益的金额为395,229,440.06元。
减: 所得税影响额	8,281,024.18	
少数股东权益影响额(税后)	249,915.75	
合计	441,649,307.07	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要业务板块按产品分类主要包括精密功能及结构件、显示及触控模组、材料业务、贸易及物流业务等，公司重点发展制造类的业务，并将对非制造类业务进行处置。公司产品具体包括精密功能件（模切、CNC、冲压等）、精密结构件、液晶显示模组、电容式触摸屏、磁性材料、电线电缆、电机、组装等，相关产品广泛应用于消费电子产品、车载工控、智能安防、智能穿戴、智能家居、新材料、新能源汽车等领域。公司未来需要对消费电子零部件产业链资源进一步整合，努力为下游客户打造消费电子零部件的一站式供应平台。

公司将始终秉承“客户为先，拼搏求胜；圆通做人，周到做事；空杯心态，敢于挑战；控制过程，结果导向”的企业文化，坚持以“智造引领世界、努力成就梦想”为使命，树立了“以现代管理理念、持续追求卓越、成为全球领先的精密智造企业”的愿景，努力将公司的相关产品打造成为相应细分行业的全球前三强。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

领益智造坚持“以现代管理理念、持续追求卓越、成为全球领先的精密智造企业”，努力将公司的相关产品打造成为相应细分行业的全球前三强。公司之所以能够不断实现对自己的超越和跨越式的成长，并持续保持在行业的领先地位，离不开其核心竞争力，总体而言主要包括以下几点：

1、自动化优势

领益智造拥有一支超强的装甲部队——以领略数控为载体的自动化团队。领益智造的自动化团队，具有从自动化设备的设计、开发、制造的全产业链能力，而且自己设计的自动化设备，不仅成本优势明显，而且可以实现量身定做、直击痛点，甚至可以全面满足生产单位的个性化需求。正是因为有这样的一支队伍，所以使领益智造在自己所处的行业长期并将持续保持较强的竞争力，特别是在自己的优势行业——模切行业中始终保持着较大的领先优势。

2、快速响应能力

领益智造之所以能够“以客户为先”，“全力满足客户需求”，其根本原因在于其具有极强的快速响应能力，从而能够与客户保持长期的深度合作，并与客户形成了较强的粘性。而快速响应能力的顺利落地，不仅需要与行业与产业链有着深刻的理解与认识，同时也需要对未来的行业、技术等的发展趋势有较好的预判能力。而这些，正是公司能够在细分领域长期保持行业领先的重要原因之一。

3、优秀的管理团队与氛围

这是一支在国内制造业中少有的国际化的管理团队，从董事长到核心管理层，不少人都有着海外名校的学习经历和海外名企的工作经历。这些背景，一方面让公司的未来充满着无限可能，因为眼界决定高度，同时也可以让公司在国际化的过程中占得先机；另一方面也让团队的管理氛围充盈着民主的风气，不设限、无边界的管理模式，不仅可以给年轻的干部多种可能性，激发年轻干部的工作激情；同时也可以让公司的核心管理层始终保持创业者的初心和热情。无论是这一种眼界，还是这一份激情，都为公司未来的发展注入了生动的活力与不竭之动力！

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，面对复杂多变的国际国内环境，公司管理团队迎难而上、积极应对，充分发挥了公司快速响应、协同作战的能力，取得了较好的经营业绩。同时，勤练内功，积极推行以提升公司管理能力、营运能力、业务能力以及盈利能力等为目的的“七场仗”，均取得了良好的效果，以“报废减半”和“推行双降”为例，都取得阶段性的成果。

报告期内，公司实现销售收入959,625.36万元，较上年同期下降2.25%，剔除大宗贸易收入的影响，本报告期收入较上年同期增长7.80%；实现利润总额125,494.01万元，较上年同期增长354.96%；归属于母公司所有者的净利润111,430.91万元，较上年同期增长291.72%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润67,265.98万元，较上年同期增长300.27%。其中领益科技板块实现销售收入573,946.45万元，较上年同期增长25.15%；实现利润总额103,434.03万元，较上年同期增长63.03%；归属于母公司所有者的净利润86,987.76万元，较上年同期增长70.76%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润83,720.36万元，较上年同期增长71.49%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	9,596,253,579.73	9,817,282,574.55	-2.25%	上年同期公司大宗贸易收入9亿元，本报告期未开展该业务，剔除该因素影响，本报告期收入较上年同期增长7.80%
营业成本	7,384,484,700.61	8,203,621,692.05	-9.99%	
销售费用	148,130,897.59	114,477,016.14	29.40%	
管理费用	412,813,770.92	322,512,913.22	28.00%	
财务费用	143,706,846.81	168,426,336.07	-14.68%	
所得税费用	140,874,494.61	115,355,206.46	22.12%	

研发投入	555,030,052.07	533,634,685.88	4.01%	
经营活动产生的现金流量净额	1,354,389,712.34	545,592,856.44	148.24%	主要系上年同期归还往来款所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,050,750,808.79	112,125,942.86	-1,037.12%	主要系上年同期非同一控制下企业合并取得的现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-478,951,353.83	161,378,449.97	-396.79%	主要系公司净还款额变动以及上年同期收到资产管理计划投资款所致
现金及现金等价物净增加额	-163,171,060.08	798,275,117.98	-120.44%	主要系本期投资活动及筹资活动净额较上年增加所致
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,114,309,083.39	-581,203,755.86	291.72%	见“公司报告期利润构成或利润来源发生重大变化”详细说明

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

报告期内，公司归属于上市公司股东净利润较上年同期实现扭亏为盈，主要原因为：

1、报告期内，公司归属于上市公司的主业制造业经营净利润为71,032.79万元，上年同期为29,589.06万元，增幅为140.06%。原因为：

1) 公司经营及管理调整持续向好，使公司主业制造业中的精密功能及结构件业务、显示及触控模组业务的营业收入及利润较上年同期保持较好增长，其中精密功能及结构件收入增长比为18.62%，营业毛利率增长6.25%，显示及触控模组收入增长5.25%，营业毛利率增长2.17%；

2) 公司大力推行降本增效、减少报废等管控措施，同时积极加强内部管理和企业整体素质提升（包括人员、体制和团队等），并积极推行自动化、优化人力。上述措施取得了一定的成效，不仅降低了成本和费用，同时也提高了生产和管理的效率。

2、公司子公司东方亮彩（指深圳市东方亮彩精密技术有限公司，简称“东方亮彩”）未完成业绩承诺，其原股东应对上市公司进行业绩补偿，其中业绩补偿股票按公司股票收盘价进行计量，变动额计入公允价值变动损益。受该因素影响，本期计入公允价值变动损益的金额为39,522.94万元。

营业收入构成

单位：人民币元

	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	9,596,253,579.73	100%	9,817,282,574.55	100%	-2.25%
分行业					

制造业	9,364,469,640.65	97.58%	8,321,579,904.63	84.76%	12.82%
贸易及物流业务	231,561,050.72	2.41%	1,494,818,353.01	15.23%	-12.81%
其他	222,888.36	0.00%	884,316.91	0.01%	-0.01%
分产品					
精密功能及结构件	6,591,263,456.98	68.69%	5,556,545,921.25	56.60%	12.09%
显示及触控模组	2,230,919,943.25	23.25%	2,119,727,775.74	21.59%	1.66%
材料业务	428,810,490.35	4.47%	464,222,133.16	4.73%	-0.26%
贸易及物流业务	231,561,050.72	2.41%	1,494,818,353.01	15.23%	-12.81%
其他	113,698,638.43	1.18%	181,968,391.39	1.85%	-0.67%
分地区					
境内销售	5,207,155,606.98	54.26%	6,783,997,916.66	69.10%	-14.84%
境外销售	4,389,097,972.75	45.74%	3,033,284,657.89	30.90%	14.84%

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	9,364,469,640.65	7,166,479,565.55	23.47%	12.53%	6.80%	4.11%
贸易及物流业务	231,561,050.72	217,751,703.73	5.96%	-84.51%	-85.41%	5.83%
其他	222,888.36	253,431.33	-13.70%	-74.80%	-35.41%	-69.33%
分产品						
精密功能及结构件	6,591,263,456.98	4,815,028,171.99	26.95%	18.62%	9.28%	6.25%
显示及触控模组	2,230,919,943.25	1,908,345,778.73	14.46%	5.25%	2.64%	2.17%
材料业务	428,810,490.35	385,746,894.25	10.04%	-7.63%	-3.14%	-4.17%
贸易及物流业务	231,561,050.72	217,751,703.73	5.96%	-84.51%	-85.40%	5.76%
其他	113,698,638.43	57,612,151.91	49.33%	-37.21%	139.23%	-24.55%
分地区						
境内销售	5,207,155,606.98	4,429,127,821.45	14.94%	-23.24%	-28.40%	6.13%
境外销售	4,389,097,972.75	2,955,356,879.16	32.67%	44.70%	46.49%	-0.82%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	17,867,486.34	1.42%	权益法核算、处置长期股权投资、持有交易性金融资产、理财产品产生的投资收益所致。	否
公允价值变动损益	395,229,440.06	31.49%	东方亮彩原股东未完成业绩承诺而进行的业绩补偿所致。	否
资产减值	-80,542,362.57	-6.42%	坏账准备、存货跌价所致。	否
营业外收入	1,729,303.17	0.14%	主要是保险赔款所致。	否
营业外支出	6,941,945.77	0.55%	主要是非流动资产清理损失所致。	否
资产处置收益	-9,071,675.24	-0.72%	处置非流动资产所致。	否
其他收益	55,275,980.38	4.40%	政府补助收入所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,773,559,826.32	8.31%	2,014,334,425.34	9.11%	-0.80%	
应收账款	5,126,619,195.77	24.02%	6,658,660,545.20	30.10%	-6.08%	
存货	2,354,599,936.62	11.03%	2,524,541,184.48	11.41%	-0.38%	
投资性房地产	38,099,944.28	0.18%	38,255,533.81	0.17%	0.01%	
长期股权投资	144,385,888.39	0.68%	153,389,832.28	0.69%	-0.01%	
固定资产	5,692,098,597.57	26.67%	5,846,778,256.27	26.43%	0.24%	
在建工程	246,964,359.26	1.16%	257,677,472.66	1.16%	0.00%	
短期借款	3,262,894,022.92	15.29%	3,458,816,791.15	15.64%	-0.35%	
长期借款	81,249,998.00	0.38%	43,749,998.00	0.20%	0.18%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	288,068,105.00	395,229,440.06	0.00	0.00	0.00	0.00	683,297,545.06
上述合计	288,068,105.00	395,229,440.06	0.00	0.00	0.00	0.00	683,297,545.06
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	398,640,755.99	代管住房基金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金、保函保证金、银行冻结等
应收票据	164,540,965.98	质押
存货	-	
固定资产	401,019,663.58	借款抵押担保
无形资产	201,181,811.49	借款抵押担保
交易性金融资产	683,297,545.06	子公司东方亮彩业绩未达标补偿的股票已被持有人质押
合计	1,848,680,742.10	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,500,000.00	60,000,000.00	-471.43%

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)
苏州领益智造精密技术有限公司	生产制造结构件产品	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	精密结构件	已投入部分生产设备, 并已开始生产, 尚未发生对外销售	0.00	-2,678,154.31	否		
合计	--	--	10,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,678,154.31	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	1,341,184,037.84	395,229,440.06	-1,196,325,477.51	0.00	0.00	143,209,544.67	683,297,545.06	子公司东方亮彩业绩未达标补偿的股份
合计	1,341,184,037.84	395,229,440.06	-1,196,325,477.51	0.00	0.00	143,209,544.67	683,297,545.06	--

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	117,500.00
报告期投入募集资金总额	30,092.16
已累计投入募集资金总额	114,443.29
报告期内变更用途的募集资金总额	30,015.33
累计变更用途的募集资金总额	30,015.33
累计变更用途的募集资金总额比例	25.54%
募集资金总体使用情况说明	
2016年4月8日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向曹云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕662号）文批准，公司向特定投资者非公开发行股票130,555,555股，每股发行价格为人民币9.00元，募集资金总额为人民币1,174,999,995.00元，扣除发行费用人民币31,630,555.56元后，实际募集资金净额为人民币1,143,369,439.44元。上述募集资金已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天职业字[2016]12364号验资报告。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付购买标的资产的	否	52,500	52,500	0	52,500	100.00%		0	不适用	否

现金对价										
金属精密结构件建设项目	是	50,000	19,984.67	0	19,984.67	100.00%		-7,301.91	否	是
永久性补充流动资金	否	15,000	45,015.33	30,092.16	41,958.62	93.21%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	117,500	117,500	30,092.16	114,443.29	--	--	-7,301.91	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	117,500	117,500	30,092.16	114,443.29	--	--	-7,301.91	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	金属精密结构件建设项目由于市场波动较大，产品需求低迷，产品利润较低，公司寻求产品转型，2018 年度及本报告期末继续投入募集资金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于无线充电技术的推广和 5G 商用时代临近，金属精密结构件会影响手机信号传输质量，精密结构件材质由金属材质转向塑胶、玻璃等非金属材料，导致市场对于金属精密结构件产品的整体需求量减少。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2019 年 6 月 30 日，公司在非公开募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目为 49,923,842.36 元，2016 年从募集资金专户置换 49,923,842.36 元，自筹资金预先投入募集资金项目的资金全部置换完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2015 年 12 月 10 日，经本公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》。同意公司使用募集资金不超过 15,000.00 万元用于补充流动资金。公司实际使用募集资金 118,664,580.67 元用于永久性补充流动资金。2016 年 7 月 25 日，经本公司第三届董事会第三十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高本次募集资金的使用效率，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟继续使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元暂时补充流动资金，补充期限为 6 个月，自 2016 年 7 月 25 日至 2017 年 1 月 24 日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。2017 年 2 月 8 日，经本公司第三届董事会第四十次会议审议通过									

	<p>过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高本次募集资金的使用效率，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟继续使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月，自 2017 年 2 月 8 日至 2018 年 2 月 7 日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。截止 2017 年 2 月 8 日，公司已将 30,000.00 万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还至募集资金账户。2018 年 1 月 19 日，经本公司第三届董事会第五十三次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高本次募集资金的使用效率，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟继续使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月，自 2018 年 1 月 19 日至 2019 年 1 月 18 日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。截止 2018 年 1 月 19 日，公司已将 30,000.00 万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还至募集资金账户。2019 年 1 月 11 日，经本公司第四届董事会第十次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高本次募集资金的使用效率，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟继续使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月，自 2019 年 1 月 11 日至 2020 年 1 月 10 日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。截止 2019 年 6 月 5 日，公司已将 30,000.00 万元资金提前归还并存入公司募集资金专用账户，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还至募集资金账户。2019 年 5 月 21 日，经本公司第四届董事会第十二次会议审议通过《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，以及充分考虑“金属精密结构件建设项目”下游行业的发展情况后，公司终止实施“金属精密结构件建设项目”，并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。截止 2019 年 6 月 30 日，公司已将结余募集资金人民币 30,092.16 万元用于永久补充公司流动资金，并已注销了存放募投项目募集资金的专项账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	金属精密结构件建设项	45,015.33	30,092.16	41,958.62	93.21%		0	不适用	否

目									
合计	--	45,015.33	30,092.16	41,958.62	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>变更原因：随着无线充电技术的进一步推广和 5G 商用时代临近，受手机信号传输质量需求的影响，手机背板等智能手机精密结构件材质由金属材料转向塑胶、玻璃等非金属材料，市场对于金属精密结构件产品的整体需求量减少；另外，公司原金属精密结构件重要客户金立出现破产，影响公司金属精密结构件的下游需求。“金属精密结构件建设项目”未来实际获得的下游需求预计将低于项目计划投资时的预测，投资收益可能无法达到预期。为进一步提高资源利用效率，公司充分考虑“金属精密结构件建设项目”下游行业的发展情况后，决定终止实施“金属精密结构件建设项目”，并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金，缓解由大宗贸易预付款事件给公司带来的资金压力，进一步优化资产结构和资源配置，增强公司盈利能力，实现公司与股东利益最大化。</p> <p>决策程序及信息披露情况说明：公司 2019 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第十次会议、2019 年 5 月 13 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“金属精密结构件建设项目”剩余募集资金 30,015.33 万元用于永久补充公司流动资金，独立董事及财务顾问均已出具相关意见。关于上述议案，详见公司于 2019 年 4 月 20 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2019-037）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>因市场对金属精密结构件产品的整体需求量减少，及公司原金属精密结构件重要客户破产影响下游需求，“金属精密结构件建设项目”未来实际获得的下游需求预计将低于项目计划投资时的预测，投资收益可能无法达到预期。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。								

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详阅《2019 年半年度募集资金存放及使用的专项报告》	2019 年 08 月 26 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） 《2019 年半年度募集资金存放及使用的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
刘健勇	广东中岸控股有限公司	2019年04月30日	800	-292.13	目前对整体生产经营和业绩不构成重大影响。	0.97%	市场定价	是	子公司江门市中岸投资有限公司的重要股东(持股比例15.57%)及法定代表人	是	是	2019年04月20日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于转让广东中岸控股有限公司100%股权暨关联交易的公告》(公告编号:2019-038)

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位:人民币元

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	子公司	销售精密功	1,110,000,0	5,060,500,7	3,433,827,0	177,080,51	1,049,425,9	1,048,844,3

圳)有限公司		能件	00.00	08.67	55.02	2.21	38.72	05.25
领胜城科技 (江苏)有限 公司	子公司	生产及销售 精密功能件	258,000,00 0.00	1,796,283,2 02.84	812,122,94 7.82	856,446,12 3.06	201,060,80 1.17	176,250,19 7.34
深圳市领略 数控设备有 限公司	子公司	生产及销售 精密功能件	200,000,00 0.00	1,601,287,8 69.16	651,054,53 7.34	969,532,29 0.73	205,327,93 3.50	177,897,05 8.82
深圳市帝晶 光电科技有 限公司	子公司	生产及销售 显示及触控 模组	182,647,06 9.00	3,708,603,0 06.77	914,993,45 1.02	2,230,851,5 25.03	135,867,00 4.97	114,550,930 .35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江门江粉电子有限公司	处置	目前对整体生产经营和业绩无影响。
广东中岸控股有限公司	处置	目前对整体生产经营和业绩不构成重大影响。
苏州领镒精密技术有限公司	新设	目前对整体生产经营和业绩无影响。
领先科技（东台）有限公司	新设	目前对整体生产经营和业绩无明显影响。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 客户集中度高的风险

单从某一板块的收入比例来看，大客户的占比仍然较高，这在一定程度上说明了公司与客户间的依赖程度较高，同时也说明公司与客户间存在着一定的粘性，因此能确保公司在客户端业务的稳定与持续增长。当然，如若客户的新产品销售不达预期，则会对公司的业务有一定的影响。公司有信心通过持续提高工程技术与自动化能力，并发挥行业内的领先优势，从而实现在大客户端的业务持续稳定增长。

另一方面，随着国内品牌的持续崛起，公司正在积极开拓国内客户与市场，并已取得实质性的突破和良好的经营表现。同时，随着其他业务板块的持续整合与融入，也将在一定程度上降低大客户在公司整体营收上的占比。

2. 内部整合与融合的风险

金立事件与大宗商品贸易预付款事件的发生，使得公司加快了内部不同业务板块的整合与融合。鉴于各业务板块业务类型和客户结构的差异，其整合不易、融合更难。虽然公司目前在管理上已实现了完全的

统一，并确保不会有新的突发性的风险发生，但原有部分业务板块要实现盈利，仍有一定的困难和压力。如何快速实现业务上的协同与产业上的整合，是目前摆在管理团队面前的问题。虽然管理团队仍面临这不少的困难，但各业务板块已有明显的改善和进步，我们对各板块的未来仍然充满信心。

3. 汇率波动的风险

公司目前有近一半的产品出口，因此汇率的波动将会对公司的经营带来一定的风险和影响。公司将采取积极稳妥的财务手段，尽量控制和减少因汇率波动而给公司经营所带来的风险和影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	65.03%	2019 年 05 月 13 日	2019 年 05 月 14 日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-049）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.98%	2019 年 06 月 11 日	2019 年 06 月 12 日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-072）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或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。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	深圳市聚美	股份限	公司发行股份及支付现金购	2016 年	36 个月	履行完毕

	股权投资合 伙企业（有限 合伙）	售承诺	买东方亮彩 100%股份，本 次交易取得的江粉磁材股份 自股票上市之日起 36 个月 内不得转让。	05 月 17 日		
	曹云、刘吉 文、刘鸣源、 曹小林、王海 霞、深圳市聚 美股权投资 合伙企业（有 限合伙）（以 下统称“东方 亮彩责任人”）	业绩承 诺及补 偿安排	公司向东方亮彩发行股份及 支付现金购买东方亮彩 100%股权，并募集配套资 金。东方亮彩责任人承诺： 自利润承诺补偿协议签订之 日起，东方亮彩 2015 年度、 2016 年度、2017 年度实现 的扣除非经常性损益后归属 于母公司所有者的净利润数 分别为人民币 11,500.00 万 元、14,250.00 万元和 18,000.00 万元。如果实现扣 非净利润或运营收入比例指 标低于上述承诺内容，则上 述补偿责任人将按照签署的 《利润承诺补偿协议书》的 约定进行补偿。	2015 年 10 月 15 日	三年	曹云的业绩补偿 承诺超期未履行 完毕；除曹云外的 东方亮彩责任人 已完成补偿义务
	汪南东及其 配偶何丽婵、 儿子汪彦	股份锁 定的承 诺	在本次交易完成后（自本次 交易发行的股份上市之日 起）36 个月内不转让本人在 上市公司中拥有权益的股 份。	2018 年 02 月 13 日	36 个月	报告期内，因民间 借贷纠纷案及股 票质押式回购交 易违约，汪南东及 其一致行动人的 被动减持行为已 违反其作出的股 份锁定承诺
首次公开发行或再融资时所作 承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应 当详细说明未完成履行的具体 原因及下一步的工作计划	截至 2019 年 5 月 24 日，曹云持有的股份 228,571,428 股全部处于质押状态，其已就股份 补偿情况向公司出具了承诺函，计划在股票解除限售后，向质权人申请通过将无须向公司 补偿的部分股票进行出售，所得资金偿还融资借款并解除股票质押，从而向公司进行利润 承诺补偿。2019 年 5 月 28 日，公司已在结算公司对曹云扣除 2017 年度业绩承诺未完成对 应的补偿股份数量后的剩余股份办理完成了解除限售手续。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞市金铭电子有限公司,深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	6,722.69	否	一审判决生效	全部支持东方亮彩的诉讼请求,已申报债权,财产管理人已确认该笔债权	不适用		
2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞市金铭电子有限公司,深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	411.25	否	一审判决生效	全部支持东方亮彩的诉讼请求,已申报债权,财产管理人已确认该笔债权	不适用		
2018年4月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司,深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	210.05	否	一审判决生效	全部支持东方亮彩的诉讼请求,已申报债权,财产管理人已确认该笔债权	不适用		
2018年4月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司,	2,094.28	否	一审判决生效	全部支持东方亮彩的诉讼请求,已申报债权,财产管理	不适用		

深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案				人已确认该笔债权			
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	全部支持东方亮彩的诉讼请求, 已申报债权, 财产管理人已确认该笔债权	不适用		
2018 年 4 月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷案	11,498	否	一审判决生效	全部支持东方亮彩的诉讼请求, 已申报债权, 财产管理人已确认该笔债权	不适用	2018 年 11 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》
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	13,277.31	否	一审判决生效	全部支持东方亮彩的诉讼请求, 已申报债权, 财产管理人已确认该笔债权	不适用	2018 年 11 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》
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	汪南东提出管辖权异议被高院裁定驳回, 现已提出管辖权异议上诉	不适用	不适用	2019 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于公司提起诉讼的公告》

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
2018 年 9 月江门市中岸进出口有限公司诉广州市卓益贸易有限公司、江门市三七实业有限公司、徐文辉进出口代理合同纠纷合同纠纷案	2,393.6	否	已申请执行	不适用	不适用		
2018 年 9 月江门市江海区外经企业有限公司诉江门市高骏资源发展有限公司、李向东、刘红买卖合同纠纷案	19,369.1	否	待一审判决	不适用	不适用		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

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

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2019年4月19日，公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《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》。公司董事会同意注销股票期权1,912,800份，并回购注销限制性股票2,545,936股，限制性股票回购价格为1.66元/股。公司独立董事对此发表了独立意见，北京市天元（深圳）律师事务所出具了《北京市天元（深圳）律师事务所关于公司注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票事宜的法律意见》。公司于2019年7月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了股票期权注销手续、于2019年7月31日办理完成了限制性股票的回购注销手续。具体详见公司于2019年4月20日及2019年8月3日在巨潮资讯网上披露的公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江门市江海区外经企业有限公司	2019年05月14日	1,000	2019年05月13日	1,000	连带责任保证	7个月	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		1,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		1,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江门安磁电子有限公司	2018年01月22日	12,500	2018年03月13日	300	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2018年01月22日	12,500	2018年06月01日	500	连带责任保证	1年	是	否
江门安磁电子有限公司	2018年01月22日	12,500	2018年06月06日	400	连带责任保证	11个月	是	否
广东中岸控股有限公司	2016年08月18日	4,000	2016年09月14日	2,400	连带责任保证	3年	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2018年01月22日	85,000	2018年04月17日	1,000	连带责任保证	11个月	是	否
江门市江海区外经企业有限公司	2018年01月22日	85,000	2018年06月29日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2016年01月20日	20,600	2016年04月05日	449.85	连带责任保证	3年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2017年06月21日	150,000	2018年01月04日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2018年02月09日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2018年03月02日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2018年05月02日	1,000	连带责任保证	9个月	是	否

深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2018年05月04日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2017年02月09日	226,300	2017年11月02日	8,125	连带责任保证	2年	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2018年01月22日	200,000	2018年02月28日	5,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2018年01月22日	200,000	2018年03月22日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2018年01月22日	200,000	2018年05月10日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2018年01月22日	200,000	2018年05月24日	5,000	连带责任保证	8个月	是	否
领益科技（深圳）有限公司	2018年08月27日	40,000	2018年09月28日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
领益科技（深圳）有限公司	2018年08月27日	40,000	2018年09月30日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
领益科技（深圳）有限公司	2018年08月27日	40,000	2018年11月30日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
领益科技（深圳）有限公司	2018年08月27日	40,000	2018年12月03日	7,000	连带责任保证	1年	否	否
领益科技（深圳）有限公司	2018年08月27日	45,000	2018年12月13日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
东莞盛翔精密金属有限公司	2018年08月27日	56,000	2018年12月25日	30,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2018年07月27日	4,500	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2018年12月25日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
东莞市金日模具有限公司	2017年02月09日	2,000	2018年05月31日	600	连带责任保证	1年	是	否
领益科技（深圳）有限公司	2018年08月27日	25,000	2019年02月25日	19,180.41	连带责任保证	1年	否	否
领益科技（深圳）有限公司	2018年08月27日	40,000	2019年03月15日	10,000	连带责任保证	1年	否	否

深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2019年01月26日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2019年01月03日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2018年01月22日	420,000	2019年03月27日	14,000	连带责任保证	1年	否	否
东莞市金日模具有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月17日	400	连带责任保证	1年	否	否
江门江益磁材有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月17日	3,600	连带责任保证	1年	否	否
江门江益磁材有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月13日	1,300	连带责任保证	1年	否	否
江门江菱电机电气有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月17日	336	连带责任保证	1年	否	否
江门江菱电机电气有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月17日	480	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月14日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月16日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2019年04月20日	66,000	2019年05月20日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2019年04月20日	40,000	2019年06月03日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市帝晶光电科技有限公司	2019年04月20日	30,000	2019年06月05日	9,900	连带责任保证	1年	否	否
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	2019年04月20日	60,000	2019年05月09日	662.62	连带责任保证	6个月	否	否
深圳市合力通电子有限公司	2019年04月20日	60,000	2019年05月16日	1,000	连带责任保证	6个月	否	否
深圳市领略数控设备有限公司	2019年04月20日	35,000	2019年06月24日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,151,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				98,859.04
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,151,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				181,484.04
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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
领胜城科技(江苏)有限公司	2018年08月27日	117,100	2018年11月26日	3,000	连带责任保证	6个月	是	
东莞领益精密制造科技有限公司	2018年08月27日	10,000	2018年12月31日	8,000	连带责任保证	6个月	是	
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	2018年11月28日	11,324	2019年02月27日	6,690.1	连带责任保证	4个月	是	
深圳市领略数控设备有限公司	2018年08月27日	66,000	2018年10月24日	5,000	连带责任保证	1年	否	
领胜城科技(江苏)有限公司	2018年08月27日	117,100	2018年11月16日	4,800	连带责任保证	1年	否	
领镒(江苏)精密电子制造有限公司	2018年08月27日	117,100	2018年11月16日	2,200	连带责任保证	1年	否	
苏州领裕电子科技有限公司	2018年08月27日	117,100	2018年11月30日	4,200	连带责任保证	1年	否	
领胜城科技(江苏)有限公司	2018年08月27日	117,100	2019年01月08日	1,800	连带责任保证	6个月	否	
领胜城科技(江苏)有限公司	2018年08月27日	117,100	2019年01月08日	1,600	连带责任保证	6个月	否	
领胜城科技(江苏)有限公司	2018年08月27日	117,100	2019年01月08日	1,600	连带责任保证	6个月	否	
领镒(江苏)精密电子制造有限公司	2018年08月27日	117,100	2019年01月08日	1,000	连带责任保证	6个月	否	
苏州领裕电子科技有限公司	2018年08月27日	117,100	2018年12月27日	5,000	连带责任保证	1年	否	
东莞领益精密制造科技有限公司	2018年08月27日	10,000	2019年01月02日	1,000	连带责任保证	6个月	否	
领胜电子科技(深圳)有限公司	2018年08月27日	20,000	2019年01月30日	14,000	连带责任保证	6个月	否	
苏州领裕电子科技有限公司	2018年08月27日	117,100	2019年01月21日	1,000	连带责任保证	1年	否	
领胜科技(苏州)有限公司	2018年08月27日	117,100	2019年01月18日	5,000	连带责任保证	1年	否	
领胜电子科技(深圳)有限公司	2018年08月27日	20,000	2019年03月04日	1,000	连带责任保证	4个月	否	
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	2019年04月20日	35,000	2019年06月27日	6,874.7	连带责任保证	4个月	否	

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	735,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	41,564.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	735,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	56,074.7
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）	1,887,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	141,423.84
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	1,887,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	237,558.74
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	21.59%		
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	88,515.7		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0		
上述三项担保金额合计（D+E+F）	88,515.7		

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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

重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期
收购芬兰公司Salcomp Plc 100%股权事项	2019-006	关于公司签署《收购意向书》的公告	2019/01/14
	2019-024	关于公司签署《收购意向书》的进展公告	2019/04/13
	2019-066	关于收购芬兰公司Salcomp Plc 100%股份的公告	2019/06/04
注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票	2019-035	关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告	2019/04/20
非公开发行股票项目	-	非公开发行股票预案	2019/05/22
	-	非公开发行股票募集资金运用之可行性分析报告	2019/05/22
	2019-078	关于收到《中国证监会行政许可申请受理单》的公告	2019/06/28
限制性股票上市流通	2019-063	关于重大资产重组限售股上市流通的提示性公告	2019/05/24

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2019年4月19日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于转让广东中岸控股有限公司100%股权暨关联交易的议案》，公司拟将持有的广东中岸控股有限公司（以下简称“中岸控股”）100%的股权以800.00万元人民币的价格转让给刘健勇。上述股权转让完成后，公司不再持有中岸控股股权，中岸控股不再纳入公司合并报表范围。截至2019年5月8日，上述股权转让事宜已完成工商变更登记手续。关于本次股权转让的具体事宜，见公司于2019年4月20日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于转让广东中岸控股有限公司100%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-038）、2019年5月18日披露的《关于转让广东中岸控股有限公司100%股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-052）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,337,367,954	78.20%				-236,270,644	-236,270,644	5,101,097,310	74.74%
1、国家持股		0.00%							0.00%
2、国有法人持股		0.00%							0.00%
3、其他内资持股	5,331,882,954	78.12%				-236,270,644	-236,270,644	5,095,612,310	74.66%
其中：境内法人持股	4,475,315,108	65.57%				-45,827,931	-45,827,931	4,429,487,177	64.90%
境内自然人持股	856,567,846	12.55%				-190,442,713	-190,442,713	666,125,133	9.76%
4、外资持股	5,485,000	0.08%						5,485,000	0.08%
其中：境外法人持股		0.00%							0.00%
境外自然人持股	5,485,000	0.08%						5,485,000	0.08%
二、无限售条件股份	1,487,891,022	21.80%				236,270,644	236,270,644	1,724,161,666	25.26%
1、人民币普通股	1,487,891,022	21.80%				236,270,644	236,270,644	1,724,161,666	25.26%
2、境内上市的外资股		0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%							0.00%
4、其他		0.00%							0.00%
三、股份总数	6,825,258,976	100.00%						6,825,258,976	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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
曹云	228,571,428	113,344,186	56,201,329	171,428,571	1.参与公司非公开发行股票，股票限售期为 24 个月，且在 2018 年 9 月 15 日前不转让；2.高管锁定股	1.2019 年 5 月 28 日解除非公开发行股票限售股份；2.本期增加的高管锁定股份按高管股份管理相关规定执行
陈国狮	98,465,024	24,616,256		73,848,768	高管锁定股	按高管股份管理相关规定执行
深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）	45,827,931	45,827,931			参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月	2019 年 5 月 28 日
汪南东	434,734,400	108,683,600		326,050,800	高管锁定股	按高管股份管理相关规定执行
合计	807,598,783	292,471,973	56,201,329	571,328,139	--	--

3、证券发行与上市情况

二、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	221,503		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
领胜投资（深圳）有限公司	境内非国有法人	60.65%	4,139,520 4,021		4,139,520 4,021	0	质押	235,900,000
汪南东	境内自然人	5.85%	399,176, 370	-35,558,030	326,050, 800	73,125,570	质押	357,375,424
							冻结	399,176,370
曹云	境内自然人	3.11%	212,479, 911	-16,091,517	171,428, 571	41,051,340	质押	197,071,428
深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.87%	196,103, 812	0	196,103, 812	0		
深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.38%	93,859,344	0	93,859,344	0		
陈国狮	境内自然人	1.13%	77,334,156	-21,130,868	73,848,768	3,485,388	质押	71,768,624
赣州市科智为投资有限公司	境内非国有法人	0.63%	42,990,626	-42,980,000	0	42,990,626		
深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.56%	37,936,731	-7,891,200	0	37,936,731	质押	23,150,000
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	境内非国有法人	0.42%	28,656,875	-8,105,463	0	28,656,875	质押	28,656,875
江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.39%	26,471,158	-10,700,000	0	26,471,158	质押	24,850,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	曾芳勤为领胜投资（深圳）有限公司的实际控制人，并对深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）和深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）有重大影响，领胜投资、领尚投资及领杰投资构成一致行动人关系；曹云持有深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）10% 股权，构成关联关系；陈国狮为赣州市科智为投资有限公司及赣州市联恒伟业投资发展有限公司的实际控制人，构成一致行动关系；汪南东、曹云、陈国狮、江门市华辉四方							

	投资合伙企业（有限合伙）之间不存在关联关系。除此之外，公司未知前 10 名普通股的其他股东之间是否存在关联关系及是否构成一致行动关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
汪南东	73,125,570	人民币普通股	73,125,570
赣州市科智为投资有限公司	42,990,626	人民币普通股	42,990,626
曹云	41,051,340	人民币普通股	41,051,340
深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）	37,936,731	人民币普通股	37,936,731
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	28,656,875	人民币普通股	28,656,875
江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）	26,471,158	人民币普通股	26,471,158
香港中央结算有限公司	20,393,172	人民币普通股	20,393,172
中央汇金资产管理有限责任公司	14,883,600	人民币普通股	14,883,600
吕兆民	14,472,300	人民币普通股	14,472,300
文云东	8,253,180	人民币普通股	8,253,180
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	曾芳勤为领胜投资（深圳）有限公司的实际控制人，并对深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）和深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）有重大影响，领胜投资、领尚投资及领杰投资构成一致行动人关系；曹云持有深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）10%股权，构成关联关系；陈国狮为赣州市科智为投资有限公司及赣州市联恒伟业投资发展有限公司的实际控制人，构成一致行动关系；汪南东、曹云、吕兆民、文云东、江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）之间不存在关联关系。除此之外，公司未知前 10 名普通股的其他股东之间是否存在关联关系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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东领益智造股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,773,559,826.32	2,014,334,425.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	683,297,545.06	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		288,068,105.00
衍生金融资产		
应收票据	524,430,973.96	189,840,949.92
应收账款	5,126,619,195.77	6,658,660,545.20
应收款项融资		
预付款项	77,529,004.48	39,186,334.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	468,051,206.81	367,749,998.75
其中：应收利息	4,985,033.34	3,346,612.50
应收股利		6,666,000.00

买入返售金融资产		
存货	2,354,599,936.62	2,524,541,184.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	680,032,523.74	309,169,986.46
流动资产合计	11,688,120,212.76	12,391,551,529.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		3,270,613.72
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	144,385,888.39	153,389,832.28
其他权益工具投资	3,270,613.72	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	38,099,944.28	38,255,533.81
固定资产	5,692,098,597.57	5,846,778,256.27
在建工程	246,964,359.26	257,677,472.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	615,219,555.51	724,650,811.82
开发支出		
商誉	1,718,502,539.69	1,718,502,539.69
长期待摊费用	191,854,960.13	220,408,967.70
递延所得税资产	367,502,699.04	376,996,659.61
其他非流动资产	633,018,422.83	390,686,964.04
非流动资产合计	9,650,917,580.42	9,730,617,651.60
资产总计	21,339,037,793.18	22,122,169,181.25
流动负债：		
短期借款	3,262,894,022.92	3,458,816,791.15
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,053,497,634.05	697,166,735.32
应付账款	3,692,639,442.29	5,422,816,842.54
预收款项	183,331,224.91	166,614,250.73
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	347,526,105.64	412,964,611.80
应交税费	110,679,492.86	231,016,766.35
其他应付款	619,432,111.00	633,961,297.34
其中：应付利息	9,287,703.93	8,724,786.96
应付股利		3,338,952.36
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	198,834,439.33	407,794,839.32
其他流动负债		
流动负债合计	9,468,834,473.00	11,431,152,134.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	81,249,998.00	43,749,998.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	341,651,260.66	408,072,663.44
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	136,164,974.27	103,997,252.49
递延所得税负债	249,509,886.12	213,842,269.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	808,576,119.05	769,662,183.35
负债合计	10,277,410,592.05	12,200,814,317.90
所有者权益：		
股本	1,709,726,469.89	1,710,364,464.50
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,900,809,081.02	6,865,433,012.35
减：库存股	162,241,857.53	166,468,111.29
其他综合收益	24,497,743.66	23,863,837.78
专项储备		
盈余公积	23,725,284.60	23,725,284.60
一般风险准备		
未分配利润	2,506,373,969.90	1,392,064,886.51
归属于母公司所有者权益合计	11,002,890,691.54	9,848,983,374.45
少数股东权益	58,736,509.59	72,371,488.90
所有者权益合计	11,061,627,201.13	9,921,354,863.35
负债和所有者权益总计	21,339,037,793.18	22,122,169,181.25

法定代表人：曾芳勤

主管会计工作负责人：李晓青

会计机构负责人：李静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	78,912,905.53	104,569,413.94
交易性金融资产	683,297,545.06	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		288,068,105.00
衍生金融资产		
应收票据	22,562,676.54	12,679,448.57
应收账款	330,736,522.86	174,472,475.46

应收款项融资		
预付款项	10,105,073.16	10,478,861.04
其他应收款	1,202,653,484.88	919,815,172.42
其中：应收利息		
应收股利		12,666,000.00
存货	58,061,457.91	157,538,614.68
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	15,562.24	2,643,167.81
流动资产合计	2,386,345,228.18	1,670,265,258.92
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		3,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,858,058,257.18	25,653,815,044.86
其他权益工具投资	3,200,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	53,684,144.79	55,032,876.08
固定资产	64,883,863.01	143,143,018.15
在建工程	581,741.43	1,691,288.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,529,508.76	4,180,612.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,192,029.03	2,515,049.82
递延所得税资产		
其他非流动资产	35,461,118.39	35,863,752.08
非流动资产合计	26,023,590,662.59	25,899,441,641.54
资产总计	28,409,935,890.77	27,569,706,900.46

流动负债：		
短期借款	326,000,000.00	486,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,512,914.11	3,079,562.68
应付账款	185,688,274.43	94,953,472.48
预收款项	1,837,360.68	1,980,857.11
合同负债		
应付职工薪酬	11,285,749.50	38,893,728.22
应交税费	1,948,040.04	501,237.91
其他应付款	1,555,011,282.67	815,334,075.38
其中：应付利息	470,144.73	752,735.56
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	41,226,400.08	74,206,914.90
其他流动负债		
流动负债合计	2,127,510,021.51	1,514,949,848.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		14,066,851.58
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,492,110.35	14,874,074.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,492,110.35	28,940,925.63
负债合计	2,143,002,131.86	1,543,890,774.31
所有者权益：		

股本	6,822,713,040.00	6,825,258,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,807,797,668.31	18,769,795,515.35
减：库存股	162,241,857.53	166,468,111.29
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	200,411,161.50	200,411,161.50
未分配利润	598,253,746.63	396,818,584.59
所有者权益合计	26,266,933,758.91	26,025,816,126.15
负债和所有者权益总计	28,409,935,890.77	27,569,706,900.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	9,596,253,579.73	9,817,282,574.55
其中：营业收入	9,596,253,579.73	9,817,282,574.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,714,859,682.55	9,414,380,064.06
其中：营业成本	7,384,484,700.61	8,203,621,692.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	70,693,414.55	71,707,420.70
销售费用	148,130,897.59	114,477,016.14
管理费用	412,813,770.92	322,512,913.22
研发费用	555,030,052.07	533,634,685.88

财务费用	143,706,846.81	168,426,336.07
其中：利息费用	122,440,456.42	135,380,757.67
利息收入	9,383,679.13	9,631,624.22
加：其他收益	55,275,980.38	52,137,549.43
投资收益（损失以“-”号填列）	17,867,486.34	10,726,859.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,831,336.34	5,995,318.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	395,229,440.06	-262,983,428.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	39,183,737.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-119,726,100.03	-684,242,676.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,071,675.24	70,686.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,260,152,766.15	-481,388,498.95
加：营业外收入	1,729,303.17	2,229,094.62
减：营业外支出	6,941,945.77	13,053,995.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,254,940,123.55	-492,213,399.90
减：所得税费用	140,874,494.61	115,355,206.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,114,065,628.94	-607,568,606.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,114,065,628.94	-607,568,606.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,114,309,083.39	-581,203,755.86
2.少数股东损益	-243,454.45	-26,364,850.50
六、其他综合收益的税后净额	633,905.88	5,145,823.31
归属母公司所有者的其他综合收益	633,905.88	5,145,823.31

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	633,905.88	5,145,823.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	633,905.88	5,145,823.31
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,114,699,534.82	-602,422,783.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,114,942,989.27	-576,057,932.55
归属于少数股东的综合收益总额	-243,454.45	-26,364,850.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	-0.09

(二) 稀释每股收益	0.16	-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：李晓青

会计机构负责人：李静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	565,211,017.01	355,952,674.67
减：营业成本	532,911,814.47	270,470,653.73
税金及附加	5,336,001.83	13,024,316.50
销售费用	10,400,841.67	15,122,173.89
管理费用	37,817,169.67	37,699,867.19
研发费用	107,717.89	16,007,406.34
财务费用	9,840,829.56	19,786,930.09
其中：利息费用	9,859,869.77	31,142,878.38
利息收入	312,681.62	11,523,086.19
加：其他收益	626,163.70	370,887.25
投资收益（损失以“-”号填列）	-157,277,810.82	6,595,905.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,782,442.46	6,595,905.80
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）	395,229,440.06	-553,832,650.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,292,621.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,091,348.16	-955,370.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-131,209.82	-1,276.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	201,859,255.59	-563,981,177.47
加：营业外收入	69,423.78	10,000.01

减：营业外支出	207,588.56	30,234.99
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	201,721,090.81	-564,001,412.45
减：所得税费用	285,928.77	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	201,435,162.04	-564,001,412.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	201,435,162.04	-564,001,412.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	201,435,162.04	-564,001,412.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	10,606,782,400.31	12,360,009,187.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	313,728,565.43	423,050,925.87
收到其他与经营活动有关的现金	126,315,756.31	174,911,558.13
经营活动现金流入小计	11,046,826,722.05	12,957,971,671.96
购买商品、接受劳务支付的现金	7,023,089,941.12	8,937,452,547.46
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	1,998,480,764.03	1,620,066,560.24
支付的各项税费	441,372,289.18	491,577,989.03
支付其他与经营活动有关的现金	229,494,015.38	1,363,281,718.79
经营活动现金流出小计	9,692,437,009.71	12,412,378,815.52
经营活动产生的现金流量净额	1,354,389,712.34	545,592,856.44
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	14,389,326.89	7,576,867.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,508,104.09	6,516,789.94
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		7,940,699,116.07
投资活动现金流入小计	17,897,430.98	7,954,792,773.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	613,575,040.85	771,034,797.67
投资支付的现金	111,444,495.89	60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	343,628,703.03	7,011,632,033.00
投资活动现金流出小计	1,068,648,239.77	7,842,666,830.67
投资活动产生的现金流量净额	-1,050,750,808.79	112,125,942.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000.00
取得借款收到的现金	1,885,984,923.02	2,333,366,312.52
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	68,402,004.68	539,838,524.14
筹资活动现金流入小计	1,954,386,927.70	2,873,204,836.66
偿还债务支付的现金	2,183,634,483.58	2,296,339,898.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,286,306.22	105,596,444.54
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	147,417,491.73	309,890,044.06
筹资活动现金流出小计	2,433,338,281.53	2,711,826,386.69
筹资活动产生的现金流量净额	-478,951,353.83	161,378,449.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,141,390.20	-20,822,131.29
五、现金及现金等价物净增加额	-163,171,060.08	798,275,117.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,538,090,130.41	622,618,354.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,374,919,070.33	1,420,893,472.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	409,369,680.41	364,756,234.69
收到的税费返还	1,525,363.58	2,548,452.39
收到其他与经营活动有关的现金	20,499,722.24	234,194,897.07
经营活动现金流入小计	431,394,766.23	601,499,584.15
购买商品、接受劳务支付的现金	282,596,382.64	268,753,594.45
支付给职工以及为职工支付的现金	64,904,207.07	68,238,645.74
支付的各项税费	36,143,071.12	8,684,060.00
支付其他与经营活动有关的现金	404,073,663.79	897,738,692.20
经营活动现金流出小计	787,717,324.62	1,243,414,992.39
经营活动产生的现金流量净额	-356,322,558.39	-641,915,408.24
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	6,672,027.40	71,083,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,921,541.40	707,454.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	585,504,008.93
投资活动现金流入小计	110,593,568.80	657,294,563.10
购建固定资产、无形资产和其他	1,240,670.43	8,306,473.82

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	304,500,000.00	140,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	12,800,000.00	
投资活动现金流出小计	318,540,670.43	148,756,473.82
投资活动产生的现金流量净额	-207,947,101.63	508,538,089.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	236,000,000.00	495,640,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	783,699,700.00	30,534,600.00
筹资活动现金流入小计	1,019,699,700.00	526,174,600.00
偿还债务支付的现金	428,796,068.00	636,614,920.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,128,520.80	28,014,630.67
支付其他与筹资活动有关的现金	24,454,187.96	116,754,215.84
筹资活动现金流出小计	464,378,776.76	781,383,766.96
筹资活动产生的现金流量净额	555,320,923.24	-255,209,166.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	428,228.37	-646,866.37
五、现金及现金等价物净增加额	-8,520,508.41	-389,233,352.29
加：期初现金及现金等价物余额	82,817,532.30	423,230,129.72
六、期末现金及现金等价物余额	74,297,023.89	33,996,777.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,710,364.46				6,865,433.01	166,468.11	23,863,837.78		23,725,284.60		1,392,064.88		9,848,983.37	72,371,488.90	9,921,354.83

	4.50														
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	1,710,446.45			6,865,433.12	166,411.29	23,863,837.78			23,725,284.60		1,392,064.86		9,848,983.74	72,371,488.90	9,921,354.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-637,994.61			35,376,068.67	-4,226,253.76	633,905.88					1,114,309.83		1,153,907.17	-13,634,979.31	1,140,272.37
(一)综合收益总额						633,905.88					1,114,309.83		1,114,942.89	-243,454.45	1,114,699.34
(二)所有者投入和减少资本	-637,994.61			35,241,578.18	-4,226,253.76								38,829,837.33		38,829,837.33
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额	-637,994.61			35,241,578.18	-4,226,253.76								38,829,837.33		38,829,837.33
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															

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	1,11 0,00 0,00 0,00			886,4 57,86 0.22		13,46 2,614. 93		15,68 0,188. 79		2,080, 006,3 65.83		4,105, 607,0 29.77	10,398 ,900.4 6	4,116,0 05,930 .23
三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列）	590, 107, 214. 00			6,004, 585,4 07.90		5,145, 823.3 1				-581,2 03,75 5.86		6,018, 634,6 89.35	86,941 ,178.5 5	6,105, 575,86 7.90
（一）综合收 益总额						5,145, 823.3 1				-581,2 03,75 5.86		-576,0 57,93 2.55	-26,36 4,850. 50	-602,4 22,783 .05
（二）所有者 投入和减少资 本	590, 107, 214. 00			6,003, 778,4 44.05								6,593, 885,6 58.05	113,30 6,029. 05	6,707, 191,68 7.10
1. 所有者投入 的普通股	590, 107, 214. 00			6,003, 778,4 44.05								6,593, 885,6 58.05	113,30 6,029. 05	6,707, 191,68 7.10
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
（三）利润分 配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有														

(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				806,963.85							806,963.85		806,963.85	
四、本期期末余额	1,700,107,214.00			6,891,043,268.12	18,608,438.24	15,680,188.79		1,498,802,609.97		10,124,241,719.12	97,340,079.01		10,221,581,798.13	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	6,825,				18,769,	166,468			200,411	396,81			26,025,81

额	258,976.00				795,515.35	,111.29			,161.50	8,584.59		6,126.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,825,258,976.00				18,769,795,515.35	166,468,111.29			200,411,161.50	396,818,584.59		26,025,816,126.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,545,936.00				38,002,152.96	-4,226,253.76				201,435,162.04		241,117,632.76
（一）综合收益总额										201,435,162.04		201,435,162.04
（二）所有者投入和减少资本	-2,545,936.00				38,002,152.96	-4,226,253.76						39,682,470.72
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,545,936.00				38,002,152.96	-4,226,253.76						39,682,470.72
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	6,822,713.04				18,807,797.668	162,241,857.53			200,411,161.50	598,253,746.63		26,266,933,758.91

上期金额

单位：元

项目	2018 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	2,354,423,774.00				2,552,332,120.60				200,411,161.50	1,490,483,670.22		6,597,650,726.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,354,423,774.00				2,552,332,120.60				200,411,161.50	1,490,483,670.22		6,597,650,726.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,429,487,177.00				16,215,669,303.00					-564,001,412.45		20,081,155,067.55

(一)综合收益总额										-564,001,412.45		-564,001,412.45
(二)所有者投入和减少资本	4,429,487,177.00				16,215,669,303.00							20,645,156,480.00
1. 所有者投入的普通股	4,429,487,177.00				16,215,512,823.00							20,645,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					156,480.00							156,480.00
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	6,783,910,951.00				18,768,001,423.60				200,411,161.50	926,482,257.77		26,678,805,793.87

三、公司基本情况

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。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2017年12月31日，本公司累计发行股本总数2,354,423,774.00股，注册资本为2,354,423,774.00元，

根据公司第三届董事会第四十七次会议决议、2017年第六次临时股东大会决议、2018年1月16日中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向领胜投资（深圳）有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]139号），公司以发行股份的方式购买领益科技（深圳）有限公司100.00%股权。2018年2月13日公司向领益科技（深圳）有限公司原股东定向增发4,429,487,177.00股，公司股本增至6,783,910,951.00股。

根据公司第四届董事会第三次会议及2017年度股东大会决议《关于回购深圳市东方亮彩精密技术有限公司2017年度未完成业绩承诺应补偿股份及现金补偿的议案》，2018年10月23日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了深圳市东方亮彩精密技术有限公司原股东业绩补偿股份58,933,969.00股的回购注销手续。

根据公司第四届董事会第六次会议决议、2018年第五次临时股东大会决议《关于向广东领益智造股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，2018年12月10日公司向符合授予条件的激励对象发行100,281,994.00股限制性股票。

根据公司2019年4月19日第四届董事会第十二次会议以及2019年5月13日2018年度股东大会,审议通

过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，领益智造公司将26名获授限制性股票的激励对象已获授的股份全部进行回购注销。

截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数6,822,713,040.00股，注册资本为6,822,713,040.00元。

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。

本公司所处行业：电子元件制造业。

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

公司主要产品：精密功能及结构件、显示及触控模组、材料业务等。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，确定具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

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）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

A. 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

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

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

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

（2）合营安排的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性

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

（2）外币财务报表折算

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

本公司根据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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（2）金融资产的分类、确认和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类、确认和计量方法

金融负债于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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(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；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) 金融资产减值准备计提

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约

的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于A.已发生信用减值的金融资产基于单项为基础评估预期信用损失；B.其他金融资产基于组合基础评估预期信用损失。

（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

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行以外的其他单位

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
综合贸易服务组合	其他方法

13、应收款项融资

无

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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 存货类别：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价方法：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) 存货的存盘制度：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

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费

用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

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四 / （五）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方法:

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、重大影响的判断依据:

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	5-15	5-10	6.00-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5-10	9.00-23.75
电子及其他设备	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。

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

26、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3) 暂停资本化期间

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

4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

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、软件、专利权及非专利技术。

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。

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

无

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。

（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

无

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。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

40、政府补助

1) 类型

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

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

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：**A**、该交易不是企业合并；**B**、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2) 确认递延所得税负债的依据

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

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

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) 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
2017 年度，财政部印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下简称“新金融准则”），通知要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。公司按照财政部规定的实施日期执行，新金融准则自 2019 年 1 月 1 日执行。	经公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过	注 1
2019 年 4 月 30 日，财政部颁布了财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，通知要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。公司根据通知要求及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，自 2019 年半年度报告开始执行，此项会计政策变更采用追溯调整法。	经公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过	注 2

其他说明：

注1：根据新金融工具准则衔接规定的相关要求：企业应当按照本准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之间的差额，应当计入本准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。公司按新金融工具准则要求进行会计报表披露，对2018年可比数据不进行追溯调整。执行上述新金融工具准则不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

注2：本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，具体变更数据如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
(2018年12月31日)		(2018年12月31日)	
应收票据及应收账款	6,848,501,495.12	应收票据	189,840,949.92
		应收账款	6,658,660,545.20
应付票据及应付账款	6,119,983,577.86	应付票据	697,166,735.32
		应付账款	5,422,816,842.54

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额计算销项税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、8.84%、15%、16.5%、20%、25%、33.33%
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%

地方教育附加	按应缴流转税税额计征	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*1	15%
东莞盛翔精密金属有限公司*2	15%
东莞领益精密制造科技有限公司*3	25%
领胜城科技（江苏）有限公司*3	15%
领镒（江苏）精密电子制造有限公司	25%
郑州领胜科技有限公司*4	15%
东莞领杰金属精密制造科技有限公司*5	15%
苏州领裕电子科技有限公司*6	15%
领胜科技（苏州）有限公司	25%
成都领益科技有限公司*7	15%
LY INVESTMENT (HK) LIMITED	16.5%
深圳市诚悦丰科技有限公司	25%
东莞市鑫焱精密刀具有限公司*8	15%
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	16.5%
东台市富焱鑫五金产品有限公司*9	20%
TRIUMPH LEAD GROUP USA, INC.	8.84%
领镒精密五金制造（无锡）有限公司	25%
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	0.0%
HONG KONG CRYSTALYTE LIMITED	16.5%
东莞领汇精密制造科技有限公司	25%
LY INVESTMENT (VIETNAM) LIMITED	20.0%
广东领益智造股份有限公司*10	15%
郑州领业科技有限公司	25%
江门江益磁材有限公司	25%
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	25%
江粉磁材国际控股有限公司	16.5%
江门安磁电子有限公司*11	15%
江门恩富信电子材料有限公司*9	20%

江门创富投资管理有限公司*9	20%
广东江粉金服控股有限公司*9	20%
江门江菱电机电气有限公司*12	15%
广东江粉高科技产业园有限公司	25%
江门市正熙机械设备有限公司*9	20%
鹤山市高磁电子有限公司*9	20%
深圳前海方圆商业保理有限公司*9	20%
鹤山市江磁线缆有限公司	25%
江门金磁磁材有限公司*9	20%
广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）	0%
江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	25%
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	25%
东莞市金日模具有限公司	25%
江门京江钢球有限公司*9	20%
深圳市龙元汇信科技股份有限公司*9	20%
STEELMAG INTERNATIONAL SAS	33.33%
安磁电业有限公司	16.5%
江粉金服（广州）股权投资基金管理有限公司*9	20%
深圳前海钱柜互联网金融服务有限公司*9	20%
江门市汇鼎科技有限公司*9	20%
深圳市领懿供应链管理有限公司*9	20%
深圳市合力通电子有限公司	25%
深圳领益纳米智造有限公司*9	20%
成都领泰科技有限公司	25%
领先科技（东台）有限公司*9	20%
深圳市帝晶光电科技有限公司*13	15%
深圳市东方亮彩精密技术有限公司*14	15%
赣州帝晶光电科技有限公司*15	15%
帝晶光电（深圳）有限公司*16	15%
帝晶半导体（深圳）有限公司	25%
香港帝晶光电科技有限公司	16.5%
重庆市帝晶光电技术有限公司	25%
领益智造科技（东莞）有限公司*17	15%
东莞市欧比迪精密五金有限公司*18	15%

重庆市东方亮彩精密制造有限公司	25%
苏州领镒精密技术有限公司	25%

2、税收优惠

注1：2017年10月31日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定深圳市领略数控设备有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201744202303），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率缴纳所得税。

注2：2016年11月30日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定东莞盛翔精密金属有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201644000042），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率预缴所得税。

注3：2018年11月30日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局复审认定领胜城科技（江苏）有限公司为高新技术企业，（证书编号为R201832004454），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率预缴所得税。

注4：2017年08月29日，河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定郑州领胜科技有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201741000572），有效期为三年，2019年01-6月按15%的税率预缴所得税。

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领杰金属精密制造科技有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201844004986），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率预缴所得税。

注6：2016年11月30日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定苏州领裕电子科技有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201632002728），有效期为三年，2019年1-6按15%的税率预缴所得税。

注7：2015年8月31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“川发改西产认字[2015]137号”《西部地区鼓励类产业项目确认书》，2015年8月31日，成都领益科技有限公司申报“屏蔽信号盖子、支撑架、屏蔽罩架子”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）》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。根据“崇州市国家税务局2015年度企业所得税优惠事项备案表”和“崇州市国家税务局2016年度企业所得税优惠事项备案表”，2019年1-6月按照15%的税率预缴企业所得税。

注8：2018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，2019年

1-6月按15%的税率预缴所得税。

注9:根据《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），《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

注10: 2017年12月11日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定广东领益智造股份有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201644000042），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率预缴所得税。

注11: 2017年11月09日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定江门安磁电子有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201744002533），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率缴纳所得税。

注12: 2016年11月30日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定江门江菱电机电气有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201644003763），有效期为三年。2019年1-6月因研发费用比例不达标，按25%的税率预缴所得税。

注13: 2018年11月9日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局复审认定深圳市帝晶光电科技有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201844204022），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率预缴所得税。

注14: 2017年10月31日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定深圳市东方亮彩精密技术有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201744202204），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率缴纳所得税。

注15: 2013年1月10日，《国务院关于支持赣南等原中央苏区振兴发展的若干意见》（国发[2012]21号）关于赣州市执行西部大开发政策的规定，自2012年1月1日至2020年12月31日，对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业减按15%的税率征收企业所得税。2015年4月20日，赣州帝晶光电科技有限公司申报“液晶玻璃、液晶显示模块及背光、柔性线路板”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）》鼓励类。2019年1-6月按15%的税率缴纳所得税。

注16: 2016年11月15日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定为帝晶光电（深圳）有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201644200635），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率预缴所得税。

注17: 2017年12月11日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务

局认定领益智造科技（东莞）有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201744009457），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率预缴所得税。

注18：2017年12月11日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定东莞市欧比迪精密五金有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201744008870），有效期为三年，2019年1-6月按15%的税率预缴所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	593,903.83	21,138.50
银行存款	1,373,881,462.31	1,537,947,077.46
其他货币资金	399,084,460.18	476,366,209.38
合计	1,773,559,826.32	2,014,334,425.34
其中：存放在境外的款项总额	336,674,475.34	315,470,552.99

其他说明

期末余额中受限的货币资金情况：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	270,783,046.80	206,001,627.01
信用证保证金	56,200,000.00	74,447,160.88
代管住房基金	227,301.97	227,301.97
贷款保证金	54,017,825.33	172,885,750.11
保函保证金	10,302,813.95	15,430,366.49
银行冻结	3,328,682.94	7,052,088.47
理财保证金	3,781,085.00	
其它		200,000.00
合计	398,640,755.99	476,244,294.93

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	683,297,545.06	288,068,105.00

其中：		
其他	683,297,545.06	288,068,105.00
合计	683,297,545.06	288,068,105.00

其他说明：

根据公司与深圳市东方亮彩精密技术有限公司（以下简称“东方亮彩”）原股东签订的《利润承诺补偿协议书》的约定，东方亮彩2015-2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未能达到业绩承诺数，补偿责任人应以其重大资产重组取得的届时尚未出售的公司股份174,161,211.00股进行补偿，该等应补偿的股份由本公司以总价1元的价格进行回购并予以注销，截至2019年6月30日，公司尚有115,227,242.00股未完成回购注销手续，公司以2019年6月30日公司股票收盘价计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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
银行承兑票据	487,876,949.07	108,601,790.66
商业承兑票据	36,554,024.89	81,239,159.26
合计	524,430,973.96	189,840,949.92

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	524,430,973.96	100.00%			524,430,973.96	189,840,949.92	100.00%			189,840,949.92
其中：										
银行承兑汇票	487,876,949.07	93.03%			487,876,949.07	108,601,790.66	57.21%			108,601,790.66

	949.07				949.07	790.66				790.66
商业承兑汇票	36,554,024.89	6.97%			36,554,024.89	81,239,159.26	42.79%			81,239,159.26
合计	524,430,973.96	100.00%			524,430,973.96	189,840,949.92	100.00%			189,840,949.92

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: 银行承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	487,876,949.07	0.00	0.00%
合计	487,876,949.07	0.00	--

确定该组合依据的说明:

承兑人为信用风险较小的银行。

按组合计提坏账准备: 商业承兑汇票

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	36,554,024.89	0.00	0.00%
合计	36,554,024.89	0.00	--

确定该组合依据的说明:

承兑人为信用风险较小的银行以外的其他单位。

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	164,540,965.98
合计	164,540,965.98

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	307,356,354.66	
商业承兑票据	14,959,981.42	
合计	322,316,336.08	

(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	426,731,804.12	7.39%	370,338,837.60	86.78%	56,392,966.52	453,590,444.37	6.15%	394,842,687.35	87.05%	58,747,757.02
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	411,504,812.22	7.12%	355,633,716.35	86.42%	55,871,095.87	434,066,166.36	5.89%	378,195,070.49	87.13%	55,871,095.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,226,991.90	0.26%	14,705,121.25	96.57%	521,870.65	19,524,278.01	0.26%	16,647,616.86	85.27%	2,876,661.15
按组合计提坏账准备的应收账款	5,349,198,240.71	92.61%	278,972,011.46	5.22%	5,070,226,229.25	6,926,088,007.07	93.85%	326,175,218.89	4.71%	6,599,912,788.18
其中：										
账龄分析法组合	5,349,198,240.71	92.61%	278,972,011.46	5.22%	5,070,226,229.25	6,926,088,007.07	93.85%	326,175,218.89	4.71%	6,599,912,788.18
合计	5,775,930,044.83	100.00%	649,310,849.06	11.24%	5,126,619,195.77	7,379,678,451.44	100.00%	721,017,906.24	9.77%	6,658,660,545.20

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	204,450,666.57	173,783,066.59	85.00%	债务人财务危机，预计无法全额收回
第二名	168,023,306.00	142,819,810.11	85.00%	债务人财务危机，预计无法全额收回
第三名	18,189,209.30	18,189,209.30	100.00%	预计无法收回
第四名	13,614,357.65	13,614,357.65	100.00%	预计无法收回
第五名	7,227,272.70	7,227,272.70	100.00%	预计无法收回
合计	411,504,812.22	355,633,716.35	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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	3,695,527.16	3,173,656.51	85.88%	预计无法全额收回
第二名	2,039,391.84	2,039,391.84	100.00%	预计无法收回
第三名	1,867,854.14	1,867,854.14	100.00%	预计无法收回
第四名	1,667,746.47	1,667,746.47	100.00%	预计无法收回
第五名	1,577,885.57	1,577,885.57	100.00%	预计无法收回
其他	4,378,586.72	4,378,586.72	100.00%	预计无法收回
合计	15,226,991.90	14,705,121.25	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄分析法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,253,379,851.83	262,668,992.67	5.00%
1 年以内小计	5,253,379,851.83	262,668,992.67	5.00%
1 至 2 年	84,505,803.86	8,450,580.45	10.00%
2 至 3 年	1,728,105.65	345,621.13	20.00%
3 至 4 年	1,893,776.53	946,888.28	50.00%
4 至 5 年	2,261,547.85	1,130,773.94	50.00%
5 年以上	5,429,154.99	5,429,154.99	100.00%
合计	5,349,198,240.71	278,972,011.46	--

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）	5,289,459,597.94
1 年以内小计	5,289,459,597.94
1 至 2 年	417,629,271.29
2 至 3 年	54,657,220.41
3 年以上	14,183,955.19
3 至 4 年	2,643,302.33
4 至 5 年	2,526,647.85
5 年以上	9,014,005.01
合计	5,775,930,044.83

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	合并范围变动	外币折算差额	
应收账款	721,017,906.	-46,329,928.0		-314,180.8	-25,676,470.	613,521.8	649,310,849.
坏账准备	24	8		4	08	2	06
合计	721,017,906.	-46,329,928.0		-314,180.8	-25,676,470.	613,521.8	649,310,849.
	24	8		4	08	2	06

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	314,180.84

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	568,079,757.82	9.84%	28,403,987.89
第二名	372,473,972.57	6.45%	316,602,876.70
第三名	302,988,128.71	5.25%	15,152,934.25
第四名	285,700,768.57	4.95%	14,285,038.43
第五名	267,337,948.73	4.63%	13,366,897.44
合计	1,796,580,576.40	31.10%	387,811,734.71

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	75,557,433.78	97.46%	37,178,178.13	94.88%
1 至 2 年	1,828,946.20	2.36%	1,965,096.29	5.01%

2至3年	104,409.96	0.13%	14,845.54	0.04%
3年以上	38,214.54	0.05%	28,214.54	0.07%
合计	77,529,004.48	--	39,186,334.50	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	7,614,492.99	9.82%	1年以内	货物未到
第二名	3,762,000.00	4.85%	1年以内	货物未到
第三名	3,076,800.00	3.97%	1年以内	货物未到
第四名	2,862,377.59	3.69%	1年以内	货物未到
第五名	2,710,374.08	3.50%	1年以内	货物未到
合计	20,026,044.66	25.83%		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,985,033.34	3,346,612.50
应收股利		6,666,000.00
其他应收款	463,066,173.47	357,737,386.25
合计	468,051,206.81	367,749,998.75

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,985,033.34	3,346,612.50
合计	4,985,033.34	3,346,612.50

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
江门杰富意磁性材有限公司		6,666,000.00
合计		6,666,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	100,024,512.60	94,304,450.56
关联方往来	66,236,048.11	363,321.30
往来款	15,540,950.39	9,181,696.44
备用金	2,808,523.09	1,753,302.24
预付大宗贸易款项（注 1）	1,067,147,686.04	1,119,278,408.94
出口退税	57,575,553.97	90,319,174.26
土地处置款	77,240,274.00	
其他	9,448,260.84	12,755,318.70
合计	1,396,021,809.04	1,327,955,672.44

注 1：本期末预付大宗贸易款项余额 1,067,147,686.04 元，较期初减少 52,130,722.90 元，系本报告期处置子公司中岸控股所致，公司与刘健签订的《关于转让广东中岸控股有限公司的股权转让协议》约定江门市江海区外经企业有限公司对广州市卓益贸易有限公司预付款 117,030,603.41 元，江门市中岸进出口有限公司对广州市卓益贸易有限公司预付款 100,090,274.97 元，不属于转让范畴，属于原股东的共同权益。公司根据协议约定按照持股比例确认其他应收款账面余额 164,990,155.48 元，期初其他应收款账面金额中江门市江海区外经企业有限公司及江门市中岸进出口有限公司对广州市卓益贸易有限公司的大宗贸易预付款余额为 217,120,878.38 元，期末较期初减少 52,130,722.90 元。

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	18,219,310.04		951,998,976.15	970,218,286.19
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,130,605.60		1,015,585.02	7,146,190.62
其他变动	-97,726.78		-44,311,114.46	-44,408,841.24
2019 年 6 月 30 日余额	24,252,188.86		908,703,446.71	932,955,635.57

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

坏账准备本期其他变动-44,408,841.24元，变动原因为本期处置子公司中岸控股，导致本期坏账准备减少44,403,554.29元，外币报表折算差导致本期坏账准备减少5,286.95元。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,271,147,311.01
1 年以内小计	1,271,147,311.01
1 至 2 年	103,678,633.71
2 至 3 年	14,239,933.32
3 年以上	6,955,931.00
3 至 4 年	2,124,672.63
4 至 5 年	1,855,838.00
5 年以上	2,975,420.37
合计	1,396,021,809.04

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	合并范围发生变动	外币报表折算差额	
第一阶段	18,219,310.04	6,130,605.60	-	-92,439.83	-5,286.95	24,252,188.86
第二阶段	-	-	-	-	-	-
第三阶段	951,998,976.15	1,015,585.02	-	-44,311,114.46	-	908,703,446.71
合计	970,218,286.19	7,146,190.62	-	-44,403,554.29	-5,286.95	932,955,635.57

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
----	------

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	1 年以内, 1-2 年	59.66%	707,906,258.81
第二名	大宗贸易预付款	234,316,793.33	1 年以内, 1-2 年	16.78%	199,169,274.33
第三名	土地处置款	77,240,274.00	1 年以内	5.53%	3,862,013.70
第四名	关联方往来	65,000,000.00	1 年以内	4.66%	3,250,000.00
第五名	出口退税	28,750,815.48	1 年以内	2.06%	1,437,540.77
合计	--	1,238,138,775.52	--	88.69%	915,625,087.61

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	518,714,124.68	72,791,580.11	445,922,544.57	574,604,839.08	62,168,671.45	512,436,167.63

在产品	365,179,845.25	10,104,764.42	355,075,080.83	299,437,850.45	58,079,811.44	241,358,039.01
库存商品	1,480,019,052.50	146,294,473.55	1,333,724,578.95	1,744,324,162.17	184,183,091.33	1,560,141,070.84
委托加工物资	72,018,857.96	952,242.94	71,066,615.02	86,406,447.88	1,995,425.37	84,411,022.51
低值易耗品	13,170,925.91	600,433.37	12,570,492.54	13,447,831.04	674,003.61	12,773,827.43
自制半成品	138,366,458.24	16,031,791.16	122,334,667.08	120,268,574.82	10,408,515.11	109,860,059.71
在途物资	13,905,957.63		13,905,957.63	3,560,997.35		3,560,997.35
合计	2,601,375,222.17	246,775,285.55	2,354,599,936.62	2,842,050,702.79	317,509,518.31	2,524,541,184.48

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	62,168,671.45	43,364,278.84		32,741,370.18		72,791,580.11
在产品	58,079,811.44	3,009,647.73		50,984,694.75		10,104,764.42
库存商品	184,183,091.33	75,736,110.26		113,624,728.04		146,294,473.55
委托加工物资	1,995,425.37	200,032.34		1,243,214.77		952,242.94
低值易耗品	674,003.61	167,929.48		241,499.72		600,433.37
自制半成品	10,408,515.11	12,811,777.69		7,188,501.64		16,031,791.16
在途物资						
合计	317,509,518.31	135,289,776.34		206,024,009.10		246,775,285.55

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	157,727,405.90	148,425,201.98
银行理财产品	440,051,000.00	129,137,600.00
预交的关税	2,104,859.93	1,756,106.61
预缴的企业所得税	9,534,406.94	22,368,122.38
其他	70,614,850.97	7,482,955.49

合计	680,032,523.74	309,169,986.46
----	----------------	----------------

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)	
2019 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	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019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)	
2019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											
二、联营企业											
江门市致	11,373,5		-10,826,	-546,610						0.00	

通交运实业有限公司	81.07		970.62	.45						
江门杰富意磁性材料有限公司	35,573,384.90			1,025,044.14					36,598,429.04	
江门市江海汇通小额贷款股份有限公司	36,377,987.44			-497,568.67					35,880,418.77	
广东东睦新材料有限公司	62,617,074.17			2,254,966.92		71,690.46			64,943,731.55	
昆山江粉轩磁性材料有限公司	269,803.89			-8,400.00					261,403.89	
江门马丁电机科技有限公司	7,178,000.81			603,904.33			-1,080,000.00		6,701,905.14	
小计	153,389,832.28		-10,826,970.62	2,831,336.34		71,690.39	-1,080,000.00		144,385,888.39	
合计	153,389,832.28		-10,826,970.62	2,831,336.34		71,690.39	-1,080,000.00		144,385,888.39	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

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

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	53,500,682.59	4,518,694.56		58,019,377.15
2.本期增加金额	6,930,536.46	59,323.69		6,989,860.15
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	6,930,536.46	59,323.69		6,989,860.15
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	6,181,512.74	97,282.66		6,278,795.40
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转回至固定资产\无形资产	6,181,512.74	97,282.66		6,278,795.40
4.期末余额	54,249,706.31	4,480,735.59		58,730,441.90
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,199,431.13	1,564,412.21		19,763,843.34
2.本期增加金额	4,982,311.94	77,092.25		5,059,404.19
（1）计提或摊销	1,197,965.39	77,092.25		1,275,057.64
（2）固定资产/无形资产转入	3,784,346.55			3,784,346.55
3.本期减少金额	4,137,343.87	55,406.04		4,192,749.91
（1）处置				

(2) 其他转出				
(3) 转回至固定资产\无形资产	4,137,343.87	55,406.04		4,192,749.91
4.期末余额	19,044,399.20	1,586,098.42		20,630,497.62
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	35,205,307.11	2,894,637.17		38,099,944.28
2.期初账面价值	35,301,251.46	2,954,282.35		38,255,533.81

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
江益磁材厂房及建筑物	94,099.43	产权手续办理中
领益智造厂房及建筑物	318,715.43	产权手续办理中
合计	412,814.86	

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	5,690,374,443.11	5,846,683,780.07
固定资产清理	1,724,154.46	94,476.20

合计	5,692,098,597.57	5,846,778,256.27
----	------------------	------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,076,816,276.21	5,975,402,051.44	90,783,322.93	338,907,041.07	8,481,908,691.65
2.本期增加金额	21,125,647.99	235,614,840.35	224,499.43	20,600,827.29	277,565,815.06
(1) 购置	45,883.12	167,622,292.77	224,499.43	13,796,362.90	181,689,038.22
(2) 在建工程转入	14,898,252.13	67,992,547.58		6,804,464.39	89,695,264.10
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转回	6,181,512.74				6,181,512.74
(5) 存货转入固定资产					
(6) 其他增加					
3.本期减少金额	53,083,729.04	44,300,356.10	6,337,331.94	9,121,948.44	112,843,365.52
(1) 处置或报废		32,105,139.85	5,206,309.49	5,879,502.10	43,190,951.44
(2) 转入投资性房地产	6,930,536.46				6,930,536.46
(3) 企业合并减少	46,153,192.58	12,195,216.25	1,131,022.45	3,242,446.34	62,721,877.62
(4) 其他减少					
4.期末余额	2,044,858,195.16	6,166,716,535.69	84,670,490.42	350,385,919.92	8,646,631,141.19
二、累计折旧					
1.期初余额	295,939,567.80	2,057,232,918.22	53,204,601.76	166,897,118.89	2,573,274,206.67
2.本期增加金额	67,285,553.95	263,573,821.86	5,638,675.63	45,999,244.25	382,497,295.69
(1) 计提	63,148,210.08	263,573,821.86	5,638,675.63	45,999,244.25	378,359,951.82
(2) 企业合并增加					
(3) 投资性房	4,137,343.87				4,137,343.87

地产转回					
(4) 其他增加					
3.本期减少金额	18,600,627.75	30,558,988.01	3,964,575.16	7,538,739.73	60,662,930.65
(1) 处置或报废		25,758,956.22	3,064,881.71	4,713,113.69	33,536,951.62
(2) 转入投资性房地产	3,784,346.55				3,784,346.55
(3) 企业合并减少	14,816,281.20	4,800,031.79	899,693.45	2,825,626.04	23,341,632.48
(4) 其他减少					
4.期末余额	344,624,494.00	2,290,247,752.07	54,878,702.23	205,357,623.41	2,895,108,571.71
三、减值准备					
1.期初余额		58,283,060.25	20,036.25	3,647,608.41	61,950,704.91
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本期减少金额		788,704.21		13,874.33	802,578.54
(1) 处置或报废		788,704.21		13,874.33	802,578.54
(2) 其他减少					
4.期末余额		57,494,356.04	20,036.25	3,633,734.08	61,148,126.37
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,700,233,701.16	3,818,974,427.58	29,771,751.94	141,394,562.43	5,690,374,443.11
2.期初账面价值	1,780,876,708.41	3,859,886,072.97	37,558,684.92	168,362,313.77	5,846,683,780.07

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	323,846,777.90	221,195,664.17	57,500,711.41	45,150,402.32	
电子及其他设备	5,393,852.63	1,748,735.70	3,633,734.08	11,382.85	
运输工具	50,427.35	25,557.03	13,680.88	11,189.44	

合计	329,291,057.88	222,969,956.90	61,148,126.37	45,172,974.61
----	----------------	----------------	---------------	---------------

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	808,762,330.77	327,664,750.24	11,113.22	481,086,467.31
运输设备	318,709.38	206,739.73		111,969.65
电子及其他设备	39,675,296.05	24,202,858.77	6,020.32	15,466,416.96
合计	848,756,336.20	352,074,348.74	17,133.54	496,664,853.92

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
领益智造（东莞）工业园	180,782,485.26	产权手续办理中
东莞欧比迪工业园	114,530,283.42	产权手续办理中
江粉高科厂房及建筑物	133,678,446.13	产权手续办理中
江益磁材厂房及建筑物	22,845,026.31	产权手续办理中
领益智造厂房及建筑物	1,101,458.52	产权手续办理中
鹤山江粉厂房及建筑物	1,057,025.84	产权手续办理中
领胜城（江苏）厂房及建筑物	13,229,616.49	产权手续办理中
领镒（江苏）厂房及建筑物	14,527,864.90	产权手续办理中
东莞领汇厂房及建筑物	10,085,284.68	产权手续办理中
东莞领益厂房及建筑物	59,227,749.87	产权手续办理中
苏州领裕厂房及建筑物	103,709,861.38	产权手续办理中
东莞盛翔厂房及建筑物	1,038,222.54	产权手续办理中
合计	655,813,325.34	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,724,154.46	94,476.20
合计	1,724,154.46	94,476.20

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	246,964,359.26	257,677,472.66
合计	246,964,359.26	257,677,472.66

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线设备	69,382,518.64		69,382,518.64	99,297,026.94		99,297,026.94
厂房工程	164,975,991.32		164,975,991.32	152,439,445.96		152,439,445.96
其他	12,840,113.90	234,264.60	12,605,849.30	6,175,264.36	234,264.60	5,940,999.76
合计	247,198,623.86	234,264.60	246,964,359.26	257,911,737.26	234,264.60	257,677,472.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
帝晶科技生产线设备	49,818,550.83	46,577,453.43	7,651,505.63	44,311,261.97	975,245.92	8,942,451.17	108.85%	108.85%				其他
江益磁材生产线设备	24,232,100.00	13,007,728.88	10,915,428.35	7,856,863.76		16,066,293.47	98.73%	98.73%				其他
欧比迪生产线设备	13,000,000.00	12,214,482.76	426,531.91	12,218,610.34		422,404.33	97.24%	97.24%				其他
欧比迪	39,065,	20,644,	3,137,2		1,692,9	22,088,	60.88%	60.88%				其他

厂房工程	997.69	524.01	72.70		57.82	838.89						
苏州领裕厂房工程	45,000,000.00	29,174,315.43	1,560,504.25			30,734,819.68	68.30%	90.00%				其他
东台领胜城厂房工程	18,789,785.93	18,789,785.93		14,898,252.13		3,891,533.80	100.00%	100.00%				其他
江粉高科厂房工程	63,268,245.01	63,268,245.01	8,692,727.25			71,960,972.26	113.74%	113.74%				其他
江粉高科生产线设备	49,740,386.31	711,706.96	16,876,834.47	158,688.55		17,429,852.88	35.36%	35.36%				其他
东莞领益厂房工程	150,000,000.00	3,532,428.79	12,048,685.17			15,581,113.96	10.39%	11.40%				其他
郑州领业厂房工程	100,000,000.00	2,475,849.70	7,852,836.71			10,328,686.41	10.33%	10.33%				其他
合计	552,915,065.77	210,396,520.90	69,162,326.44	79,443,676.75	2,668,203.74	197,446,966.85	--	--				--

(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	合计
----	----

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	其它	合计
一、账面原值					
1.期初余额	724,752,007.28	26,304,218.91	45,097,856.52	1,090,558.70	797,244,641.41
2.本期增加金额	97,282.66		2,699,350.90		2,796,633.56
(1) 购置			2,699,350.90		2,699,350.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转回	97,282.66				97,282.66
3.本期减少金额	100,628,460.25	925,861.52	160,840.38	24,035.16	101,739,197.31
(1) 处置	88,404,899.99	427,350.40	130,840.38	24,035.16	88,987,125.93
(2) 企业合并减少	12,164,236.57	498,511.12	30,000.00		12,692,747.69
(3) 转入投资性房地产	59,323.69				59,323.69
4.期末余额	624,220,829.69	25,378,357.39	47,636,367.04	1,066,523.54	698,302,077.66
二、累计摊销					

1.期初余额	50,834,090.32	1,509,593.43	20,114,562.92	135,582.92	72,593,829.59
2.本期增加金额	9,872,272.60	2,081,972.21	4,116,225.66	81,365.36	16,151,835.83
(1) 计提	9,816,866.56	2,081,972.21	4,116,225.66	81,365.36	16,096,429.79
(2) 投资性 房地产转回	55,406.04				55,406.04
3.本期减少金额	4,978,766.89	655,584.40	28,250.00	541.98	5,663,143.27
(1) 处置	3,766,699.47	224,358.96		541.98	3,991,600.41
(2) 企 业合并减少	1,212,067.42	431,225.44	28,250.00		1,671,542.86
4.期末余额	55,727,596.03	2,935,981.24	24,202,538.58	216,406.30	83,082,522.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	568,493,233.66	22,442,376.15	23,433,828.46	850,117.24	615,219,555.51
2.期初账面价值	673,917,916.96	24,794,625.48	24,983,293.60	954,975.78	724,650,811.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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

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
东莞市中焱精密 电子科技有限公司	64,244.29			64,244.29
深圳市诚悦丰科 技有限公司	54,073,610.95			54,073,610.95
深圳市合力通电 子有限公司	46,669,762.92			46,669,762.92
反向购买原广东 江粉磁材股份有 限公司	1,918,071,021.5 3			1,918,071,021.5 3
合计	2,018,878,639.6 9			2,018,878,639.6 9

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

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	220,408,967.70	33,458,895.15	60,378,741.06	1,634,161.66	191,854,960.13
特别使用权					
合计	220,408,967.70	33,458,895.15	60,378,741.06	1,634,161.66	191,854,960.13

其他说明：

本报告期其他减少金额 1,634,161.66 元系本期处置中岸控股所致。

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	894,917,519.48	146,864,770.21	992,585,786.72	161,161,089.83
内部交易未实现利润	299,122,626.40	49,874,765.83	505,475,108.26	86,830,833.66
可抵扣亏损	945,758,078.99	144,311,816.62	661,011,973.60	101,879,929.77
递延收益	119,766,930.68	20,183,021.05	85,623,320.11	15,267,642.01
计提未付的工资			55,128,831.70	9,636,409.12
股权激励	37,257,818.64	6,268,325.33	13,145,111.59	2,220,755.22
合计	2,296,822,974.19	367,502,699.04	2,312,970,131.98	376,996,659.61

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	445,075,028.82	92,833,916.09	479,212,077.13	102,450,987.58

固定资产加速折旧	1,018,651,833.66	156,675,970.03	698,311,938.07	111,391,281.84
合计	1,463,726,862.48	249,509,886.12	1,177,524,015.20	213,842,269.42

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		367,502,699.04		376,996,659.61
递延所得税负债		249,509,886.12		213,842,269.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	995,506,641.67	1,078,344,893.53
可抵扣亏损	872,653,270.21	453,651,269.56
递延收益	16,398,043.59	18,373,932.38
合计	1,884,557,955.47	1,550,370,095.47

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	44,848,243.22	45,009,991.26	
2020	38,118,721.88	44,916,207.64	
2021	116,420,052.96	117,140,194.96	
2022	39,085,891.35	51,030,627.22	
2023 及以后	634,180,360.80	195,554,248.48	
合计	872,653,270.21	453,651,269.56	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付设备及工程款	428,211,072.55	297,045,347.24
融资租赁及融资借款保证金	78,034,680.80	78,034,680.80
长期借款保证金	15,606,936.00	15,606,936.00
预付投资款	111,165,733.48	
合计	633,018,422.83	390,686,964.04

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	13,500,000.00	59,623,811.74
保证借款	1,179,860,780.00	1,349,599,564.00
信用借款		71,420,000.00
抵押加保证借款	1,710,786,242.92	1,560,111,107.18
质押加保证借款	358,747,000.00	218,062,308.23
抵押加质押加保证借款		200,000,000.00
合计	3,262,894,022.92	3,458,816,791.15

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 0.00 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
其中：		
其中：		

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
商业承兑汇票	85,404,089.71	137,602,881.04
银行承兑汇票	968,093,544.34	559,563,854.28
合计	1,053,497,634.05	697,166,735.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,651,615,633.95	5,378,572,709.70
1-2 年（含 2 年）	31,327,772.31	42,569,841.06
2-3 年（含 3 年）	7,608,684.75	756,476.29
3 年以上	2,087,351.28	917,815.49
合计	3,692,639,442.29	5,422,816,842.54

(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

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	178,806,420.11	164,280,469.36
1-2年(含2年)	4,469,176.29	2,288,616.03
2-3年(含3年)	27,833.40	21,983.40
3年以上	27,795.11	23,181.94
合计	183,331,224.91	166,614,250.73

(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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	403,126,836.79	1,821,857,931.69	1,879,830,796.44	345,153,972.04
二、离职后福利-设定提存计划	2,321,485.84	92,143,400.45	92,210,994.69	2,253,891.60
三、辞退福利	7,516,289.17	9,502,273.59	16,900,320.76	118,242.00

合计	412,964,611.80	1,923,503,605.73	1,988,942,111.89	347,526,105.64
----	----------------	------------------	------------------	----------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	377,445,172.98	1,686,355,638.21	1,742,050,944.13	321,749,867.06
2、职工福利费	6,327,598.68	60,017,534.91	60,032,357.31	6,312,776.28
3、社会保险费	629,492.32	41,770,046.04	41,732,479.60	667,058.76
其中：医疗保险费	589,025.04	33,506,907.53	33,471,280.41	624,652.16
工伤保险费	18,948.92	4,118,139.69	4,116,716.98	20,371.63
生育保险费	21,518.36	4,144,998.82	4,144,482.21	22,034.97
4、住房公积金	74,502.29	27,428,332.79	27,420,168.14	82,666.94
5、工会经费和职工教育经费	18,639,034.51	4,962,889.30	7,265,000.51	16,336,923.30
6、短期带薪缺勤		35,404.39	35,404.39	
8、其他短期薪酬	11,036.01	1,288,086.05	1,294,442.36	4,679.70
合计	403,126,836.79	1,821,857,931.69	1,879,830,796.44	345,153,972.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	524,091.36	89,012,669.02	89,073,960.12	462,800.26
2、失业保险费	13,962.15	3,130,731.43	3,137,034.57	7,659.01
4、其他	1,783,432.33			1,783,432.33
合计	2,321,485.84	92,143,400.45	92,210,994.69	2,253,891.60

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	14,121,145.99	80,256,322.27
企业所得税	73,873,022.77	112,092,074.10
个人所得税	3,461,446.06	3,372,472.67

城市维护建设税	5,181,264.47	16,260,487.31
土地使用税	2,559,524.42	1,998,332.01
房产税	5,530,125.92	1,964,142.56
教育附加（含地方）	4,143,910.04	12,954,564.69
其它	1,809,053.19	2,118,370.74
合计	110,679,492.86	231,016,766.35

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,287,703.93	8,724,786.96
应付股利		3,338,952.36
其他应付款	610,144,407.07	621,897,558.02
合计	619,432,111.00	633,961,297.34

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	500,601.66	730,675.33
短期借款应付利息	8,131,991.38	7,279,445.19
长期应付款利息	655,110.89	714,666.44
合计	9,287,703.93	8,724,786.96

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		3,338,952.36
合计		3,338,952.36

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	41,415,027.34	70,208,096.93
非合并范围内关联单位往来	239,883,659.60	239,886,316.82
预提费用	145,377,675.80	102,326,036.92
押金保证金	8,012,671.90	7,318,031.38
限制性股票回购义务	159,493,561.53	166,468,111.29
其他	15,961,810.90	35,690,964.68
合计	610,144,407.07	621,897,558.02

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
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED (注册地为香港)	238,575,508.74	关联方往来
合计	238,575,508.74	--

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	10,241,367.22	150,304,154.24
一年内到期的长期应付款	188,593,072.11	257,490,685.08
合计	198,834,439.33	407,794,839.32

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	91,491,365.22	158,054,152.24
保证加质押借款		36,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	10,241,367.22	150,304,154.24
合计	81,249,998.00	43,749,998.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	341,651,260.66	408,072,663.44
合计	341,651,260.66	408,072,663.44

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	195,244,332.77	237,756,502.00
长期非金融机构借款	335,000,000.00	427,806,846.52
减：一年内到期的长期应付款	188,593,072.11	257,490,685.08
合计	341,651,260.66	408,072,663.44

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

是否已执行新收入准则

是 否

单位: 元

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

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	103,997,252.49	37,528,300.00	5,360,578.22	136,164,974.27	主要为收到与资产相关的政府项目补助
合计	103,997,252.49	37,528,300.00	5,360,578.22	136,164,974.27	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
15000 吨高	5,500,000.0						5,500,000.0	与资产相关

性能电机用 永磁氧化铁 体磁瓦技术 改造项目	0						0	
钕钴稀土永 磁体材料产 业升级技术 改造项目	2,000,000.0 0						2,000,000.0 0	与资产相关
广东省磁性 材料（江粉） 工程技术研 究中心	200,000.00			200,000.00				与资产相关
湿压异方性 磁材成型生 产自动化（第 一期）技术改 造项目	5,176,761.2 4			309,912.96			4,866,848.2 8	与资产相关
湿压异方性 磁材成型生 产自动化（第 二期）技术改 造项目	1,797,312.8 1			99,850.74			1,697,462.0 7	与资产相关
江门市蓬江 区人力资源 和社会创新 领军资助	200,000.00	300,000.00					500,000.00	与资产相关
2015 年广东 省省级企业 转型升级专 项资金（设备 更新淘汰老 旧设备专题）	636,192.26			75,306.18			560,886.08	与资产相关
2018 年产业 链薄弱环节 投资补贴款	2,750,000.0 0			150,000.00			2,600,000.0 0	与资产相关
深圳市经济 贸易和信息 化委员会 2017 年度外 经贸发展专 项资金（进口 贴息）补贴	3,335,332.5 4			174,017.36			3,161,315.1 8	与资产相关

2018 年战略性新兴产业发展专项资金关键环节提升及产业服务体系扶持计划	2,900,000.00			150,000.00			2,750,000.00	与资产相关
18 年度第一批宝安区技术改造补贴项目	8,982,516.67			452,900.00			8,529,616.67	与资产相关
收到深圳经济贸易和信息化委员会-陈微波技改第二批专项经费	852,833.33			43,000.02			809,833.31	与资产相关
收到江门市蓬江区经济促进局企业技术改造资金-全贴合产品扩产增效项目	3,459,858.33	1,024,000.00		218,591.67			4,265,266.66	与资产相关
人力资源及社会保障局创业资助	40,000.00						40,000.00	与收益相关
深圳市企业技术中心建设资助资金	3,000,000.00			150,000.00			2,850,000.00	与资产相关
企业技术改造、机器换人和数字车间项目	791,666.69			49,999.98			741,666.71	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2016 年度外经贸发展专项资金(进口贴息) 补贴	1,251,944.29			83,462.94			1,168,481.35	与资产相关
省级工业和	1,481,962.6			88,037.40			1,393,925.2	与资产相关

信息化专项 (支持企业 技术改造)	2						2	
2018 年促进 经济发展专 项资金(进口 贴息)	1,769,366.8 2			107,234.34			1,662,132.4 8	与资产相关
东台市新特 产业扶持专 项资金	54,056,712. 39			1,164,458.7 7			52,892,253. 62	与资产相关
17 年度新型 工业化发展 鼓励	3,606,400.0 0			236,000.00			3,370,400.0 0	与资产相关
新能源汽车 推广应用	168,000.00						168,000.00	与资产相关
2017 年工业 审计奖励金	40,392.50			40,392.50				与资产相关
技术改造资 金扶持款		4,462,000.0 0		743,666.67			3,718,333.3 3	与资产相关
装备提升和 管理智能化 提升项目		1,800,000.0 0		60,000.00			1,740,000.0 0	与资产相关
自动化智能 化改造资助		1,870,000.0 0		62,333.35			1,807,666.6 5	与资产相关
2018 年工业 企业政府补 助		927,800.00					927,800.00	与资产相关
工业升级奖 励资金		4,198,200.0 0		508,400.00			3,689,800.0 0	与资产相关
新型工业化 奖励		180,700.00		3,300.00			177,400.00	与资产相关
2019 年技术 装备及管理 智能化提升 项目补贴		21,820,000. 00		181,833.34			21,638,166. 66	与资产相关
战新发展专 项资金		945,600.00		7,880.00			937,720.00	与资产相关
合计	103,997,252 .49	37,528,300. 00		5,360,578.2 2			136,164,974 .27	

其他说明:

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	1,710,364,464.50				-637,994.61	-637,994.61	1,709,726,469.89

其他说明：

本期变动的其他项为2019年4月回购注销限制性股票减少的股本。

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）	6,524,580,750.77			6,524,580,750.77
其他资本公积	340,852,261.58	38,829,837.33	3,453,768.66	376,228,330.25
合计	6,865,433,012.35	38,829,837.33	3,453,768.66	6,900,809,081.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加主要系员工股权激励费用所致，本期减少主要系回购注销员工限制性股票所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	166,468,111.29		4,226,253.76	162,241,857.53
合计	166,468,111.29		4,226,253.76	162,241,857.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少为本期回购注销的员工限制性股票

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	23,863,837.78	633,905.88				633,905.88	24,497,743.66
外币财务报表折算差额	23,863,837.78	633,905.88				633,905.88	24,497,743.66
其他综合收益合计	23,863,837.78	633,905.88				633,905.88	24,497,743.66

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	23,725,284.60			23,725,284.60
合计	23,725,284.60			23,725,284.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,392,064,886.51	2,080,006,365.83
调整后期初未分配利润	1,392,064,886.51	2,080,006,365.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,114,309,083.39	-581,203,755.86
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	2,506,373,969.90	1,498,802,609.97

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	9,528,197,578.92	7,360,474,216.59	9,636,198,500.07	8,183,166,262.94
其他业务	68,056,000.81	24,010,484.02	181,084,074.48	20,455,429.11
合计	9,596,253,579.73	7,384,484,700.61	9,817,282,574.55	8,203,621,692.05

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,544,003.66	25,742,131.15
教育费附加	22,958,444.61	19,978,059.31
房产税	8,206,662.12	5,622,997.35
土地使用税	4,280,802.06	3,753,606.65
车船使用税	17,298.80	35,339.71

印花税	6,399,294.87	15,814,054.29
其他	286,908.43	761,232.24
合计	70,693,414.55	71,707,420.70

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及物料消耗	45,693,496.43	35,470,636.06
业务费	15,876,400.18	15,509,548.85
职工薪酬	63,123,957.31	44,303,525.72
差旅费	4,196,609.56	5,370,744.56
办公费	1,218,432.53	1,543,026.09
报关费	5,353,475.25	5,125,069.62
仓储费	5,781,266.05	4,735,961.50
其他	6,887,260.28	2,418,503.74
合计	148,130,897.59	114,477,016.14

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	224,469,458.34	179,312,546.66
机物料	6,036,297.30	8,608,309.12
办公费	43,072,696.44	23,798,942.49
业务费	2,776,718.77	5,170,548.84
折旧与摊销	62,464,875.54	35,183,623.56
差旅费	5,168,696.06	3,482,497.27
服务费	43,406,298.73	17,912,354.01
保险费	716,356.06	1,635,267.93
其他费用	24,702,373.68	47,408,823.34
合计	412,813,770.92	322,512,913.22

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	264,158,994.59	225,205,290.12
办公费	7,127,281.70	3,316,540.36
折旧与摊销	22,975,728.54	24,135,143.36
物料消耗	238,895,522.04	256,232,978.06
维修检测费	3,930,069.88	4,400,781.86
动力费	3,461,615.21	7,748,397.09
车辆费用	373,536.20	426,671.61
其他	14,107,303.91	12,168,883.42
合计	555,030,052.07	533,634,685.88

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	122,440,456.42	135,380,757.67
减：利息收入	9,383,679.13	9,631,624.22
汇兑损益	28,105,708.87	30,859,309.55
手续费及其他	2,544,360.65	11,817,893.07
合计	143,706,846.81	168,426,336.07

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	5,360,578.22	2,014,896.96
与收益相关补偿已发生的成本费用或损失	49,915,402.16	50,122,652.47
合计	55,275,980.38	52,137,549.43

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	2,831,336.34	5,995,318.67
处置长期股权投资产生的投资收益	8,751,693.94	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,106,981.96	
理财产品持有期间的投资收益	1,149,274.30	4,731,541.06
结构性存款持有期间的投资收益	28,199.80	
合计	17,867,486.34	10,726,859.73

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	395,229,440.06	-262,983,428.61
合计	395,229,440.06	-262,983,428.61

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	-7,146,190.62	
应收账款坏账损失	46,329,928.08	
合计	39,183,737.46	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	0.00	-499,325,011.49
二、存货跌价损失	-119,726,100.03	-184,917,664.79
合计	-119,726,100.03	-684,242,676.28

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
固定资产处置损失	-276,660.79	70,686.29
无形资产处置损失	-8,795,014.45	
合计	-9,071,675.24	70,686.29

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得			
其他	1,729,303.17	2,229,094.62	1,729,303.17
合计	1,729,303.17	2,229,094.62	1,729,303.17

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
盘亏损失		9,956,268.64	
非流动资产毁损报废损失	5,819,016.12		5,819,016.12
其他	1,122,929.65	3,097,726.93	1,122,929.65
合计	6,941,945.77	13,053,995.57	6,941,945.77

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	90,235,359.30	94,530,338.52
递延所得税费用	50,639,135.31	20,824,867.94
合计	140,874,494.61	115,355,206.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,254,940,123.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	188,241,018.53
子公司适用不同税率的影响	19,875,579.31
调整以前期间所得税的影响	309,555.79
非应税收入的影响	-58,694,740.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,025,050.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,320,254.90
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	64,967,401.58
研发加计扣除及其他	-71,529,116.27
所得税费用	140,874,494.61

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		31,879,269.58
政府补助	87,443,702.16	50,122,652.47

利息收入	17,322,179.75	9,631,624.22
保证金	21,549,874.40	83,278,011.86
其他		
合计	126,315,756.31	174,911,558.13

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
往来款	5,725,745.26	908,681,424.91
付现的费用	207,240,881.95	360,638,444.42
手续费支出	16,527,388.17	11,817,893.07
票据、信用证等保证金		74,828,585.30
其他		7,315,371.09
合计	229,494,015.38	1,363,281,718.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行理财产品本金		6,758,989,488.40
非同一控制下企业合并取得的现金		1,181,709,627.67
合计		7,940,699,116.07

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财产品本金	316,513,400.00	7,011,632,033.00
处置子公司支付的现金净额	27,115,303.03	
合计	343,628,703.03	7,011,632,033.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到亮彩原股东补偿款		174,303,924.14
收到资产管理计划投资款		335,000,000.00
与资产相关的政府补助		4,397,800.00
收回银行的质押保证金	68,402,004.68	26,136,800.00
合计	68,402,004.68	539,838,524.14

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
融资租赁费	140,442,941.97	147,287,292.31
支付银行的质押保证金		5,918,751.75
支付的贷款质押保证金		76,584,000.00
支付的国信证券承销费		80,100,000.00
股权激励退股款	6,974,549.76	
合计	147,417,491.73	309,890,044.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,114,065,628.94	-607,568,606.36
加：资产减值准备	80,542,362.57	684,242,676.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	378,359,951.82	340,095,123.68
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	16,096,429.79	6,693,459.09
长期待摊费用摊销	60,378,741.06	27,084,777.42

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）	9,071,675.24	70,686.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,819,016.12	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-395,229,440.06	262,983,428.61
财务费用（收益以“-”号填列）	127,806,166.14	135,380,757.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,867,486.34	10,726,859.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,418,665.53	60,786,728.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	41,220,469.78	20,265,615.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,328,586.33	565,784,717.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	684,042,718.12	851,188,866.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-842,421,919.57	-1,812,142,234.39
其他	38,758,146.87	
经营活动产生的现金流量净额	1,354,389,712.34	545,592,856.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,374,919,070.33	1,420,893,472.89
减：现金的期初余额	1,538,090,130.41	622,618,354.91
现金及现金等价物净增加额	-163,171,060.08	798,275,117.98

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,000,000.00
其中：	--

处置中岸控股收到对价	8,000,000.00
处置江粉电子收到对价	0.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	35,115,303.03
其中：	--
广东中岸控股有限公司	31,786,274.64
江门江粉电子有限公司	3,329,028.39
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-27,115,303.03

其他说明：

本期收到的处置子公司的现金净额为-27,115,303.03元，重分类到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	1,374,919,070.33	1,538,090,130.41
其中：库存现金	593,903.83	21,138.50
可随时用于支付的银行存款	1,373,881,462.31	1,537,947,077.46
可随时用于支付的其他货币资金	443,704.19	121,914.45
三、期末现金及现金等价物余额	1,374,919,070.33	1,538,090,130.41

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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	398,640,755.99	代管住房基金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金、保函保证金、银行冻结等
应收票据	164,540,965.98	质押
存货	0.00	
固定资产	401,019,663.58	借款抵押担保
无形资产	201,181,811.49	借款抵押担保
交易性金融资产	683,297,545.06	子公司东方亮彩业绩未达标补偿的股票

		已被持有人质押
合计	1,848,680,742.10	--

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	--	--	693,898,683.30
其中：美元	99,799,180.91	6.87470	686,089,429.00
欧元	580,193.81	7.81700	4,535,375.01
港币	3,003,844.00	0.87966	2,642,361.41
日元	3,084.00	0.06382	196.82
澳大利亚元	24.15	4.8156	116.30
越南盾	2,139,658,807.01	0.000295	631,199.35
加拿大元	1.03	5.249	5.41
应收账款	--	--	2,075,136,957.43
其中：美元	298,676,469.15	6.87470	2,053,311,122.47
欧元	1,462,924.97	7.81700	11,435,684.49
港币	11,811,552.73	0.87966	10,390,150.47
其他应收款	--	--	11,819,511.76
其中：美元	1,525,916.08	6.87470	10,490,215.28
欧元	170,052.00	7.81700	1,329,296.48
短期借款	--	--	394,607,780.00
其中：美元	57,400,000.00	6.87470	394,607,780.00
应付账款	--	--	249,022,509.42
其中：美元	35,493,561.82	6.87470	244,007,589.44
欧元	641,540.23	7.81700	5,014,919.98
其他应付款	--	--	251,557,201.78
其中：美元	36,460,310.04	6.87470	250,653,693.43
港币	16,850.00	0.87966	14,822.27
欧元	12,276.00	7.81700	95,961.49
越南盾	2,687,202,000.00	0.000295	792,724.59

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
15000吨高性能电机用永磁氧化铁体磁瓦技术改造项目		递延收益	
钕钴稀土永磁体材料产业升级技术改造项目		递延收益	
广东省磁性材料（江粉）工程技术研究中心		递延收益	200,000.00
湿压异方性磁材成型生产自动化（第一期）技术改造项目		递延收益	309,912.96
湿压异方性磁材成型生产自动化（第二期）技术改造项目		递延收益	99,850.74
江门市蓬江区人力资源和社会创新领军资助	300,000.00	递延收益	
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）		递延收益	75,306.18
2018年产业链薄弱环节投资补贴款		递延收益	150,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会2017年度外经贸发展专项资金（进口贴息）补贴		递延收益	174,017.36
2018年战略性新兴产业发展专项资金链关键环节提升及产业服务体系扶持计划		递延收益	150,000.00
18年度第一批宝安区技术改造补贴项目		递延收益	452,900.00
收到深圳经济贸易和信息化		递延收益	43,000.02

委员会-陈微波技改第二批专项经费			
收到江门市蓬江区经济促进局企业技术改造资金-全贴合产品扩产增效项目	1,024,000.00	递延收益	218,591.67
人力资源及社会保障局创业资助		递延收益	
深圳市企业技术中心建设资助资金		递延收益	150,000.00
企业技术改造、机器换人和数字车间项目		递延收益	49,999.98
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		递延收益	83,462.94
省级工业和信息化专项（支持企业技术改造）		递延收益	88,037.40
2018 年促进经济发展专项资金（进口贴息）		递延收益	107,234.34
东台市新特产业扶持专项资金		递延收益	1,164,458.77
17 年度新型工业化发展鼓励		递延收益	236,000.00
新能源汽车推广应用		递延收益	
2017 年工业审计奖励金		递延收益	40,392.50
技术改造资金扶持款	4,462,000.00	递延收益	743,666.67
装备提升和管理智能化提升项目	1,800,000.00	递延收益	60,000.00
自动化智能化改造资助	1,870,000.00	递延收益	62,333.35
2018 年工业企业政府补助	927,800.00	递延收益	
工业升级奖励资金	4,198,200.00	递延收益	508,400.00
新型工业化奖励	180,700.00	递延收益	3,300.00
2019 年技术装备及管理智能化提升项目补贴	21,820,000.00	递延收益	181,833.34
战新发展专项资金	945,600.00	递延收益	7,880.00
研究开发资助	12,252,100.00	其他收益	12,252,100.00
企业扩产增效奖励	11,955,000.00	其他收益	11,955,000.00
龙岗财政局龙腾计划专项扶持金	9,267,704.04	其他收益	9,267,704.04

企业增资扩产补助	5,400,000.00	其他收益	5,400,000.00
税收返还	4,820,600.00	其他收益	4,820,600.00
电费扶持资金	1,077,005.60	其他收益	1,077,005.60
战新发展专项资金	1,024,400.00	其他收益	1,024,400.00
财政扶持资金补贴	862,329.00	其他收益	862,329.00
高新技术企业资金补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
促进加工贸易转型升级	300,000.00	其他收益	300,000.00
技术改造资金扶持款	296,400.00	其他收益	296,400.00
市级企业技术中心补贴	230,000.00	其他收益	230,000.00
能管中心项目补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业贷款利息补贴	180,251.00	其他收益	180,251.00
高质量发展企业奖	180,000.00	其他收益	180,000.00
稳岗补贴	167,580.12	其他收益	167,580.12
进口设备贴息	166,680.00	其他收益	166,680.00
扶持企业发展奖励金	130,000.00	其他收益	130,000.00
规上企业奖励	120,000.00	其他收益	120,000.00
东莞市职业训练指导中心补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
入库企业专项扶持金	100,000.00	其他收益	100,000.00
提升信息化应用水平奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
研究开发财政补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
生育津贴	88,392.20	其他收益	88,392.20
工业企业研发机构建设奖补经费	80,000.00	其他收益	80,000.00
市级科技创新券资金收入	60,000.00	其他收益	60,000.00
节能减排专项政府补助	54,863.32	其他收益	54,863.32
6.15 人才引进社保补助	52,596.88	其他收益	52,596.88
两化融合奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
深圳企业自主培训	39,600.00	其他收益	39,600.00
促进经济发展专项资金	28,130.00	其他收益	28,130.00
企业服务包奖励	8,000.00	其他收益	8,000.00
物流补贴	6,870.00	其他收益	6,870.00
2017 年省电机能效提升项目（第五批）专项补贴	6,600.00	其他收益	6,600.00
市级专利专项资金补助	3,900.00	其他收益	3,900.00

园区自主招工补贴	3,900.00	其他收益	3,900.00
达标奖励金	2,500.00	其他收益	2,500.00
合计	87,443,702.16		55,275,980.38

(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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东中岸控股有限公司	8,000,000.00	100.00%	出售股权	2019年04月30日	股权交割完成	10,843,496.40	0.00%	0.00	0.00	0.00		
江门江粉电子有限公司	3,500,000.00	50.73%	退股	2019年02月28日	完成退股变更手续	-2,091,802.46	0.00%	0.00	0.00	0.00		

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

子公司名称	变动原因
苏州领镒精密技术有限公司	新设子公司
领先科技（东台）有限公司	新设子公司

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
领胜电子科技 (深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	100.00%		合并
深圳市诚悦丰科 技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
深圳市领略数控 设备有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	100.00%		合并
东莞盛翔精密金 属有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	100.00%		设立
东莞领益精密制 造科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	100.00%		合并
东莞市鑫焱精密 刀具有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		51.00%	合并
领胜城科技(江 苏)有限公司	江苏东台	江苏东台	生产销售	100.00%		设立
TLG INVESTMENT(HK)LIMITED	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	设立
领镒(江苏)精 密电子制造有限 公司	江苏东台	江苏东台	生产销售	100.00%		合并
东台市富焱鑫五 金产品有限公司	江苏东台	江苏东台	生产销售		100.00%	合并
郑州领胜科技有 限公司	河南郑州	河南郑州	生产销售	100.00%		设立
郑州领业科技有 限公司	河南郑州	河南郑州	生产销售		100.00%	设立
东莞领杰金属精 密制造科技有限 公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	100.00%		设立

苏州领裕电子科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售	100.00%		合并
领胜科技(苏州)有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售	100.00%		设立
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
LY INVESTMENT(VIETNAM)LIMITED	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 GCYSTALYTE LIMITED	中国香港	中国香港	无经营		100.00%	合并
东莞领汇精密制造科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	合并
广东领益智造股份有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		合并
江门江益磁材有限公司	广东江门	广东江门	电子元件生产、销售		100.00%	合并
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
江粉磁材国际控股有限公司	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	合并
STEELMAG INTERNATIONAL SAS	法国	法国	生产销售		100.00%	合并
江门安磁电子有	广东江门	广东江门	电子元件生产、		66.50%	合并

限公司			销售			
安磁电业有限公司	中国香港	中国香港	贸易		66.50%	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	广东江门	广东江门	投资管理		100.00%	合并
有限公司						
广东江粉金服控	广东江门	广东江门	咨询服务		100.00%	合并
股有限公司						
江粉金服(广州)	广东广州	广东广州	投资管理		100.00%	合并
股权投资基金管						
理有限公司						
深圳前海钱柜互	广东深圳	广东深圳	咨询服务		100.00%	合并
联网金融服务有						
限公司						
江门江菱电机电	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
气有限公司						
广东江粉高科技	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
产业园有限公司						
江门市正熙机械	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
设备有限公司						
鹤山市高磁电子	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
有限公司						
深圳前海方圆商	广东深圳	广东深圳	供应链管理		100.00%	合并
业保理有限公司						
鹤山市江磁线缆	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
有限公司						
江门金磁磁材有	广东江门	广东江门	生产销售		55.00%	合并
限公司						
深圳市帝晶光电	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
科技有限公司						
赣州帝晶光电科	江西赣州	江西赣州	生产销售		100.00%	合并
技有限公司						
帝晶光电(深圳)	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
有限公司						
帝晶半导体(深	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
圳)有限公司						
香港帝晶光电科	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	合并
技有限公司						

重庆市帝晶光电技术有限公司	重庆	重庆	生产销售		100.00%	合并
广东江粉磁材产业投资基金一期(有限合伙)	广东广州	广东广州	股权投资		22.09%	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
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	广东佛山	广东佛山	磁材加工		60.00%	合并
东莞市金日模具有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		60.00%	合并
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
领益智造科技(东莞)有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	合并
东莞市欧比迪精密五金有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	合并
重庆市东方亮彩精密制造有限公司	重庆	重庆	生产销售		100.00%	合并
江门京江钢球有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		51.00%	合并
深圳市龙元汇信科技股份有限公司	广东深圳	广东深圳	软件设计及开发		51.00%	合并
江门市汇鼎科技有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		90.00%	设立
深圳市领懿供应链管理有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	设立
深圳市合力通电子有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		80.00%	合并
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
深圳领益纳米智造有限公司	广东深圳	广东深圳	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

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
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	广东江门	江门市江海区滘头五星村 15 号之五	小额贷款		25.00%	权益法
广东东睦新材料有限公司	广东江门	江门市蓬江区杜阮镇井绵三路 8 号	生产经营		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	江门杰富意磁性材料有限公司	江门市江海区汇通小额贷款股份	广东东睦新材料有限公司....	江门杰富意磁性材料有限公司	江门市江海区汇通小额贷款股份	广东东睦新材料有限公司....

		有限公司			有限公司	
流动资产	93,969,656.83	145,123,470.82	42,158,167.25	108,544,042.79	199,803,924.67	42,675,760.68
非流动资产	32,671,973.43	2,165,472.71	169,796,416.22	33,568,513.18	2,661,221.54	175,982,424.39
资产合计	126,641,630.26	147,288,943.53	211,954,583.47	142,112,555.97	202,465,146.21	218,658,185.07
流动负债	16,835,362.54	3,767,268.44	48,792,282.33	35,381,728.20	56,953,196.43	61,262,202.56
非流动负债			802,972.08			853,297.08
负债合计	16,835,362.54	3,767,268.44	49,595,254.41	35,381,728.20	56,953,196.43	62,115,499.64
归属于母公司股东权益	109,806,267.72	143,521,675.09	162,359,329.06	106,730,827.77	145,511,949.78	156,542,685.43
按持股比例计算的净资产份额	36,598,429.04	35,880,418.77	64,943,731.62	35,573,384.90	36,377,987.44	62,617,074.17
对联营企业权益投资的账面价值	36,598,429.04	35,880,418.77	64,943,731.62	35,573,384.90	36,377,987.44	62,617,074.17
营业收入	58,950,133.96	16,052.42	74,141,277.58	53,443,487.48	13,638,904.44	70,503,713.36
净利润	3,027,910.54	-2,117,081.62	5,637,417.48	4,358,013.53	6,371,179.92	6,439,655.21
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	3,027,910.54	-2,117,081.62	5,637,417.48	4,358,013.53	6,371,179.92	6,439,655.21

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	6,963,309.03	18,821,385.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	595,504.33	239,883.75
--综合收益总额	595,504.33	239,883.75

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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	683,297,545.06			683,297,545.06
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	683,297,545.06			683,297,545.06

(2) 权益工具投资	683,297,545.06			683,297,545.06
持续以公允价值计量的资产总额	683,297,545.06			683,297,545.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2019年6月30日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

公司持有的权益工具按照相同股票在二级市场2019年6月30日收盘价确定。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	表决权比例
领胜投资（深圳）有限公司	广东深圳	投资	50000000	60.67%	60.67%

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）有限公司于就本次交易资产过户事宜完成了工商变更登记手续。2018年2月13日，公司完成新增股份发行登记，控股股东变更为领胜投资（深圳）有限公司。

本企业最终控制方是曾芳勤。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、（3）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东东睦新材料有限公司	本公司的联营企业
江门杰富意磁性材有限公司	本公司的联营企业
江门马丁电机科技有限公司	本公司的联营企业
江门市致通交运实业有限公司	曾为本公司的联营企业
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	本公司的联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汪南东	持股 5.00%以上股东
苏州一道医疗科技有限公司	实际控制人控制的企业
苏州市博圳兴电子有限公司	曾为实际控制人直系亲属控制的企业
苏州和焱电子科技有限公司	曾为实际控制人直系亲属控制的企业
深圳市合力通电子有限公司	曾为子公司参股的企业

深圳市博弛电子有限公司	曾为实际控制人直系亲属控制的企业
刘双渝	实际控制人直系亲属的配偶
江门市龙轩实业有限公司	持股 5.00% 以上股东担任监事的企业
江门市迪思高科技有限公司	持股 5.00% 以上股东控制的企业
广东江顺新材料科技股份有限公司	子公司参股的企业
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED (注册地为香港)	实际控制人控制的企业
江门市江海区外经企业有限公司	曾为公司子公司
江门市中岸进出口有限公司	曾为公司子公司
广东中岸控股有限公司	曾为公司子公司
江门市中岸报关报检有限公司	曾为公司子公司
刘健勇	子公司江门市中岸投资有限公司的重要股东 (持股比例 15.57%) 及法定代表人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东东睦新材料有限公司	采购商品	451,795.19	1,500,000.00	否	351,270.56
广东江顺新材料科技股份有限公司	采购商品	247,072.59	1,000,000.00	否	206,731.94
江门电机有限公司	采购商品				
江门杰富意磁性材料有限公司	采购商品	1,187,827.52	1,500,000.00	否	840,054.14
江门马丁电机科技有限公司	采购商品		100,000.00	否	581.90
江门市致通交运实业有限公司	采购商品				
深圳市博弛电子有限公司	采购商品、接受劳务	21,433,752.93	50,000,000.00	否	14,812,753.67
深圳市合力通电子有限公司	接受劳务				11,562,970.29
苏州市博圳兴电子有限公司	采购商品	16,791,419.37	36,000,000.00	否	7,888,064.93

苏州一道医疗科技有限公司	采购商品	276,923.06	300,000.00	否	231,596.95
江门市迪思高科技有限公司	采购商品				
香港博弛电子有限公司	采购商品				4,646,195.90
苏州市博圳兴电子有限公司	接受劳务				13,611.72
合计		40,388,790.66	90,400,000.00		40,553,832.00

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
深圳市合力通电子有限公司	销售商品、提供劳务		194,517.14
苏州市博圳兴电子有限公司	销售商品	821,948.27	491,028.86
深圳市博弛电子有限公司	销售商品	33,748.77	132,201.59
广东江顺新材料科技股份有限公司	销售商品、提供劳务		791,738.59
江门马丁电机科技有限公司	销售商品、提供劳务	1,229,113.99	665,580.97
江门杰富意磁性材料有限公司	销售商品、提供劳务	1,498,798.97	1,073,280.76
广东东睦新材料有限公司	提供劳务	189,429.43	12,823.20
江门市中岸进出口有限公司	销售商品、提供劳务	1,773,403.06	
合计		5,546,442.49	3,361,171.11

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	787,849.55
江门马丁电机科技有限公司	厂房租赁	208,301.65	277,221.70
深圳市合力通电子有限公司	设备		3,396.72
合计		1,161,818.23	1,068,467.97

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江门市龙轩实业有限公司	厂房租赁		915,996.55
苏州一道医疗科技有限公司	设备	484,214.58	694,579.90
合计		484,214.58	1,610,576.45

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	68,632,000.00	2017年11月06日	2019年05月26日	是
曾芳勤	169,395,000.00	2018年01月30日	2019年06月27日	是
曾芳勤	240,000,000.00	2018年01月30日	2022年02月20日	否
曾芳勤	510,000,000.00	2018年12月18日	2023年12月16日	否
曾芳勤	150,000,000.00	2018年03月01日	2021年01月29日	否
曾芳勤	80,000,000.00	2016年12月21日	2021年01月28日	否
曾芳勤	30,000,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	是
曾芳勤	8,160,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	是
曾芳勤	17,840,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	是
曾芳勤	6,000,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	是
曾芳勤	236,000,000.00	2018年08月30日	2021年12月30日	否

曾芳勤	49,000,000.00	2018 年 08 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	是
曾芳勤	130,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 14 日	否
曾芳勤	560,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2023 年 12 月 16 日	否
曾芳勤	250,000,000.00	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 26 日	是
曾芳勤	150,000,000.00	2018 年 02 月 12 日	2021 年 02 月 07 日	是
曾芳勤	250,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2023 年 12 月 18 日	否
曾芳勤	400,000,000.00	2018 年 09 月 25 日	2021 年 09 月 25 日	否
曾芳勤	450,000,000.00	2018 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 06 日	否
曾芳勤	200,000,000.00	2018 年 04 月 14 日	2019 年 03 月 04 日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2018 年 02 月 09 日	2021 年 02 月 06 日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2018 年 11 月 02 日	2021 年 10 月 15 日	否
汪南东	200,000,000.00	2015 年 08 月 11 日	2020 年 08 月 11 日	是
汪南东	320,000,000.00	2018 年 02 月 02 日	2023 年 01 月 05 日	否
汪南东	190,000,000.00	2016 年 02 月 05 日	2026 年 12 月 31 日	是
汪南东	115,606,936.00	2016 年 11 月 17 日	2021 年 11 月 17 日	否
汪南东	60,000,000.00	2018 年 02 月 11 日	2019 年 02 月 10 日	是
汪南东	230,000,000.00	2017 年 09 月 18 日	2022 年 09 月 18 日	是
汪南东	40,000,000.00	2016 年 08 月 19 日	2019 年 08 月 18 日	是
汪彦	200,000,000.00	2017 年 04 月 01 日	2021 年 03 月 13 日	是
汪南东	127,346,486.72	2016 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 19 日	是
汪南东	50,000,000.00	2016 年 08 月 01 日	2021 年 08 月 01 日	是
汪南东	25,000,000.00	2017 年 09 月 06 日	2020 年 09 月 05 日	是
汪南东	30,000,000.00	2017 年 03 月 10 日	2027 年 12 月 31 日	是
汪南东	127,346,486.72	2016 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 19 日	是
汪南东	21,600,000.00	2015 年 06 月 23 日	2020 年 06 月 22 日	是
汪南东、汪彦	10,000,000.00	2015 年 10 月 10 日	2025 年 10 月 10 日	是
汪南东	77,000,000.00	2016 年 12 月 12 日	2024 年 09 月 20 日	是
汪南东	23,000,000.00	2016 年 12 月 12 日	2024 年 09 月 20 日	是
汪南东	161,000,000.00	2016 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	是
汪南东	200,000,000.00	2017 年 03 月 01 日	2022 年 03 月 01 日	是
汪南东	160,000,000.00	2017 年 04 月 21 日	2024 年 04 月 20 日	是
汪南东	11,000,000.00	2016 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	是
领胜投资（深圳）有限公司、曾芳勤	400,000,000.00	2018 年 03 月 26 日	2021 年 03 月 24 日	否

曾芳勤	220,000,000.00	2018 年 12 月 25 日	2021 年 12 月 24 日	否
曾芳勤	50,000,000.00	2019 年 02 月 14 日	2024 年 02 月 13 日	否
曾芳勤	350,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2022 年 05 月 13 日	否
曾芳勤	68,747,000.00	2019 年 01 月 14 日	2019 年 10 月 15 日	否
曾芳勤	68,747,000.00	2019 年 03 月 22 日	2020 年 03 月 21 日	否
曾芳勤	300,000,000.00	2019 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 20 日	否
曾芳勤	300,000,000.00	2019 年 03 月 15 日	2022 年 03 月 14 日	否
曾芳勤	30,000,000.00	2019 年 05 月 13 日	2022 年 12 月 30 日	否
曾芳勤	4,000,000.00	2019 年 05 月 16 日	2022 年 12 月 30 日	否
曾芳勤	8,160,000.00	2019 年 05 月 16 日	2022 年 12 月 30 日	否
曾芳勤	49,000,000.00	2019 年 05 月 16 日	2022 年 12 月 30 日	否
曾芳勤	300,000,000.00	2019 年 04 月 17 日	2021 年 04 月 17 日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2019 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 23 日	否

关联担保情况说明

(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				
江门市江海区外经企业有限公司	65,000,000.00	2018 年 09 月 17 日	2019 年 09 月 16 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
刘健勇	转让广东中岸控股有限公司 100%股权	8,000,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,655,166.00	5,086,020.22

(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	24,472.57	1,223.63	5,227.19	261.36
应收账款	苏州市博圳兴电子有限公司	706,419.70	35,320.99	1,524,299.66	76,214.98
应收账款	江门马丁电机科技有限公司	138,249.28	6,912.47	725,430.99	36,271.55
应收账款	江门杰富意磁性材料有限公司	213,861.57	10,693.08	496,004.59	24,800.23
应收账款	广东江顺新材料科技股份有限公司	473,952.76	23,697.64	4,181,504.45	211,575.22
应收账款	广东东睦新材料有限公司			7,545.80	377.29
其他应收款	江门市致通交运实业有限公司			22,860.00	10,168.00
其他应收款	广东江顺新材料科技股份有限公司			2,208.63	110.43
其他应收款	江门马丁电机科技有限公司	684,798.80	34,239.94	317,964.71	15,898.24
其他应收款	江门杰富意磁性材料有限公司			4,620.00	231.00
其他应收款	广东东睦新材料有限公司	221,249.31	11,062.47	15,667.96	783.40
其他应收款	刘双渝	30,000.00	1,500.00		
其他应收款	江门市江海区外经企业有限公司	65,000,000.00	3,250,000.00		
其他应收款	广东中岸控股有限公司	300,000.00	9,181.25		
预付款项	江门市中岸进出口有限公司	7,614,835.74			
预付款项	江门市中岸报关报	426,107.38			

	检有限公司			
预付款项	江门市江海区外经企业有限公司	28,196.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州一道医疗科技有限公司	425,956.33	574,415.07
应付账款	苏州市博圳兴电子有限公司	14,847,413.63	20,548,859.98
应付账款	深圳市博弛电子有限公司	22,712,834.37	21,167,737.62
应付账款	香港博弛电子有限公司		9,214,949.27
应付账款	江门电机有限公司		214,477.82
应付账款	江门马丁电机科技有限公司	49,210.65	49,210.65
应付账款	江门杰富意磁性材有限公司	730,013.22	1,001,045.41
应付账款	广东江顺新材料科技股份有限公司	214,977.86	73,202.09
应付账款	广东东睦新材料有限公司	412,061.66	399,657.34
应付账款	江门市致通交运实业有限公司	950.00	85,046.75
应付账款	江门市迪思高科技有限公司	52,843.80	
预收账款	江门杰富意磁性材有限公司		1,483.20
其他应付款	刘双渝	10,350.00	8,420.00
其他应付款	曾芳勤		29,214.10
其他应付款	深圳市博弛电子有限公司		20,437.44
其他应付款	江门市迪思高科技有限公司		52,843.80
其他应付款	江门马丁电机科技有限公司	10,414.00	10,414.00
其他应付款	江门电机有限公司		1,936,506.14
其他应付款	江门市致通交运实业有限公司		3,450,000.00
其他应付款	江门市龙轩实业有限公司	47,486.88	238,127.68
其他应付款	TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	238,575,508.74	234,140,353.66
其他应付款	江门市中岸进出口有限公司	7,091.23	
其他应付款	江门市江海区外经企业有限公司	1,683.35	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2018年9月25日首次授予的股票期权行权价格为3.31元，自授予完成登记之日起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%
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	2018年9月25日授予的限制性股票行权价格为1.66元，自授予完成登记之日起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%

其他说明

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
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	58,563,537.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	38,758,146.87

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(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	制造业	贸易及物流业	其他	分部间抵销	合计
营业收入	9,364,469,640.65	231,561,050.72	222,888.36		9,596,253,579.73
营业成本	7,166,479,565.55	217,751,703.73	253,431.33		7,384,484,700.61

(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	8.44%	31,803,566.95	100%						
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,803,566.95	8.44%	31,803,566.95	100%						
按组合计提坏账准备的应收账款	345,092,092.30	91.56%	14,355,569.44	4.16%	330,736,522.86	184,650,847.37	100.00%	10,178,371.91	5.51%	174,472,475.46
其中：										
账龄组合	247,511,817.03	65.67%	14,355,569.44	5.80%	233,156,247.59	163,276,103.75	88.42%	10,178,371.91	6.23%	153,097,731.84
合并范围内关联方	97,580,275.27	25.89%			97,580,275.27	21,374,743.62	11.58%			21,374,743.62
合计	376,895,659.25	100.00%	46,159,136.39	12.25%	330,736,522.86	184,650,847.37	100.00%	10,178,371.91	5.51%	174,472,475.46

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	13,614,357.65	13,614,357.65	100.00%	预计无法收回
第二名	18,189,209.30	18,189,209.30	100.00%	预计无法收回

合计	31,803,566.95	31,803,566.95	--	--
----	---------------	---------------	----	----

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(含1年)	243,899,555.31	12,194,977.77	5.00%
1-2年(含2年)	123,209.92	12,320.99	10.00%
2-3年(含3年)	386,683.89	77,336.78	20.00%
3-4年(含4年)	820,129.67	410,064.84	50.00%
4-5年(含5年)	1,242,738.37	621,369.19	50.00%
5年以上	1,039,499.87	1,039,499.87	100.00%
合计	247,511,817.03	14,355,569.44	--

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)	369,756,963.33
1年以内小计	369,756,963.33
1至2年	3,649,644.12
2至3年	386,683.89
3年以上	3,102,367.91
3至4年	820,129.67
4至5年	1,242,738.37
5年以上	1,039,499.87
合计	376,895,659.25

(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	
应收账款坏账准备	10,178,371.91	4,177,197.53			31,803,566.95	46,159,136.39
合计	10,178,371.91	4,177,197.53			31,803,566.95	46,159,136.39

其他变动的说明：

应收账款坏账准备的其他变动金额 31,803,566.95 元，系本报告期处置子公司中岸控股所致，《关于转让广东中岸控股有限公司的股权受让协议》约定江门市江海区外经企业有限公司对江门市高骏资源发展有限公司委托代理进口货款 17,915,985.85 元，江门市中岸进出口有限公司对广州市卓益贸易有限公司委托代理进口货款 23,936,319.65 元不属于转让范畴，属于原股东的共同权益。公司根据协议约定按照持股比例确认应收账款账面余额 31,803,566.95 元及坏账准备 31,803,566.95 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	161,773,460.14	42.92%	8,088,673.01
第二名	78,302,087.23	20.78%	-
第三名	18,189,209.30	4.83%	18,189,209.30
第四名	15,594,153.71	4.14%	779,707.69
第五名	14,730,643.15	3.91%	-
合计	288,589,553.53	76.57%	27,057,590.00

(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		12,666,000.00
其他应收款	1,202,653,484.88	907,149,172.42
合计	1,202,653,484.88	919,815,172.42

(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
江门杰富意磁性材有限公司		6,666,000.00
广东中岸控股有限公司		6,000,000.00
合计		12,666,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,167,710,478.84	899,563,927.59
押金保证金	1,281,859.06	1,218,023.00
员工备用金	68,937.02	120,841.00
大宗贸易款项	164,990,155.48	
其他	9,661,108.20	6,948,378.63
合计	1,343,712,538.60	907,851,170.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	701,997.80			701,997.80
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	115,423.76		0.00	115,423.76
其他变动			140,241,632.16	140,241,632.16
2019 年 6 月 30 日余额	817,421.56		140,241,632.16	141,059,053.72

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

坏账准备的其他变动金额 140,241,632.16 元，系本报告期处置子公司中岸控股所致。《关于转让广东中岸控股有限公司的股权转让协议》约定江门市江海区外经企业有限公司对广州市卓益贸易有限公司预付款 117,030,603.41 元，江门市中岸进出口有限公司对广州市卓益贸易有限公司预付款 100,090,274.97 元，不属于转让范畴，属于原股东的共同权益。公司根据协议约定按照持股比例确认其他应收款账面余额 164,990,155.48 元（大宗贸易预付款）及坏账准备 140,241,632.16 元。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,125,095,738.19
1 年以内小计	1,125,095,738.19

1 至 2 年	201,679,867.98
2 至 3 年	13,373,032.63
3 年以上	3,563,899.80
3 至 4 年	3,400,066.80
4 至 5 年	100,810.00
5 年以上	63,023.00
合计	1,343,712,538.60

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	其他变动	
第一阶段	701,997.80	115,423.76			817,421.56
第二阶段	0.00				
第三阶段	0.00	0.00		140,241,632.16	140,241,632.16
合计	701,997.80	115,423.76		140,241,632.16	141,059,053.72

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

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	807,865,248.95	1 年以内	60.12%	
第二名	大宗贸易预付款	164,990,155.48	1 年以内	12.28%	140,241,632.16
第三名	关联方往来款	150,000,000.00	1-2 年	11.16%	
第四名	关联方往来款	102,561,438.13	1 年以内	7.63%	
第五名	关联方往来款	37,563,256.04	1-2 年	2.80%	

合计	--	1,262,980,098.60	--	93.99%	140,241,632.16
----	----	------------------	----	--------	----------------

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	25,746,959,977.75	26,324,300.00	25,720,635,677.75	25,545,570,898.35	26,324,300.00	25,519,246,598.35
对联营、合营企业投资	137,422,579.43		137,422,579.43	134,568,446.51		134,568,446.51
合计	25,884,382,557.18	26,324,300.00	25,858,058,257.18	25,680,139,344.86	26,324,300.00	25,653,815,044.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳前海方圆商业保理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广东江粉金服控股有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
江门安磁电子有限公司	17,279,500.71					17,279,500.71	
江门江益磁材有限公司	403,635,600.00					403,635,600.00	
广东江粉磁材产业投资基金一期(有限合伙)	90,000,000.00					90,000,000.00	

佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	21,600,000.00					21,600,000.00	
江门恩富信电子材料有限公司	3,067,021.92					3,067,021.92	
江门江粉电子有限公司	7,000,000.00		-7,000,000.00				
江门创富投资管理有限公司	36,135,744.51					36,135,744.51	
江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
广东江顺新材料科技股份有限公司							
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	75,000,000.00					75,000,000.00	
江门金磁磁材有限公司							5,500,000.00
鹤山市江磁线缆有限公司	55,369,412.48					55,369,412.48	
深圳市帝晶光电科技有限公司	1,640,000.00					1,640,000.00	
东莞市金日模具有限公司							6,824,300.00
江粉磁材国际控股有限公司	37,897,217.03					37,897,217.03	
鹤山市高磁电子有限公司							6,000,000.00
江门京江钢球有限公司	6,120,000.00					6,120,000.00	
江门江菱电机电气有限公司							8,000,000.00
广东江粉高科技产业园有限公司	57,411,662.00					57,411,662.00	

广东中岸控股有限公司	122,300,000.00		-122,300,000.00								
深圳市龙元汇信科技股份有限公司	2,550,000.00								2,550,000.00		
领益科技（深圳）有限公司	20,730,000.00								20,730,000.00		
江门市正熙机械设备有限公司	40,565,900.00								40,565,900.00		
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	1,950,000.00	300,000,000.00							2,250,000,000.00		
江门市汇鼎科技有限公司	450,000.00								450,000.00		
深圳市合力通电子有限公司	39,520,000.00								39,520,000.00		
郑州领业科技有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00		
成都领泰科技有限公司	100,000,000.00								100,000,000.00		
股权激励确认长投	13,344,539.70	26,689,079.40							40,033,619.10		
深圳领益纳米智造有限公司											
领先科技(东台)有限公司		4,000,000.00							4,000,000.00		
合计	25,519,246,598.35	330,689,079.40	-129,300,000.00						25,720,635,677.75	26,324,300.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

江门杰富意磁性材料有限公司	35,573,384.90			1,025,044.14						36,598,429.04	
江门市江海汇通小额贷款股份有限公司	36,377,987.44			-497,568.67						35,880,418.77	
广东东睦新材料有限公司	62,617,074.17			2,254,966.99		71,690.46				64,943,731.62	
小计	134,568,446.51			2,782,442.46		71,690.46				137,422,579.43	
合计	134,568,446.51			2,782,442.46		71,690.46				137,422,579.43	

(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	483,630,709.29	456,362,189.46	341,454,245.80	262,488,250.23
其他业务	81,580,307.72	76,549,625.01	14,498,428.87	7,982,403.50
合计	565,211,017.01	532,911,814.47	355,952,674.67	270,470,653.73

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,782,442.46	6,595,905.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-160,066,280.68	
保本理财产品及结构性存款持有期间的投资收益	6,027.40	
合计	-157,277,810.82	6,595,905.80

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	-6,138,997.42	
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）	54,212,023.27	
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	6,284,456.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	593,325.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	395,229,440.06	公司子公司东方亮彩未完成业绩承诺，其原股东应对上市公司进行业绩补偿，其中业绩补偿股票按公司股票收盘价进行计量，变动额计入公允价值变动损益。受该因素影响，本期计入公允价值变动损益的金额为 395,229,440.06 元。
减：所得税影响额	8,281,024.18	
少数股东权益影响额	249,915.75	
合计	441,649,307.07	--

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	10.69%	0.16	0.16

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45%	0.10	0.10
-------------------------	-------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长曾芳勤女士签名的2019年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人曾芳勤女士、主管会计工作负责人李晓青女士及会计机构负责人（会计主管人员）李静女士签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券部。

广东领益智造股份有限公司

董事长：曾芳勤

二〇一九年八月二十三日