



广东领益智造股份有限公司

2018 年年度报告

2019-029

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细阐述公司未来可能面临的风险。详情请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中关于可能面对的风险因素及对策部分的内容。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 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.....             | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....          | 11  |
| 第五节 重要事项.....               | 27  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....          | 53  |
| 第七节 优先股相关情况.....            | 63  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 64  |
| 第九节 公司治理.....               | 74  |
| 第十节 公司债券相关情况 .....          | 81  |
| 第十一节 财务报告 .....             | 82  |
| 第十二节 备查文件目录.....            | 240 |

## 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     |
| 领益科技             | 指 | 领益科技（深圳）有限公司                     |
| 领胜投资             | 指 | 领胜投资（深圳）有限公司                     |
| 领尚投资             | 指 | 深圳市领尚投资合伙企业（有限公司）                |
| 领杰投资             | 指 | 深圳市领杰投资合伙企业（有限公司）                |
| 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 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 报告期末             | 指 | 2018 年 12 月 31 日                 |
| 帝晶光电             | 指 | 深圳市帝晶光电科技有限公司                    |
| 东方亮彩             | 指 | 深圳市东方亮彩精密技术有限公司                  |
| 领略数控             | 指 | 深圳市领略数控设备有限公司                    |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 领益智造  | 股票代码 | 002600 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 领益智造  |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 广东领益智造股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 领益智造  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | LINGYI ITECH (GUANGDONG) COMPANY                                    |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LY ITECH  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 曾芳勤   |      |        |
| 注册地址          | 广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 529000  |      |        |
| 办公地址          | 广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号  |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 529000  |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.lingyiitech.com">http://www.lingyiitech.com</a> |      |        |
| 电子信箱          | IR@lingyiitech.com  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                       |
|------|--------------------------|------------------------------|
| 姓名   | 李雄伟                      | 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、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 中国证券报、证券时报  |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部   |

#### 四、注册变更情况

|                     |  |
|---------------------|--|
| 组织机构代码              | 91440700193957385W   |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 公司自上市以来，主营业务为磁性材料及其制品；2015 年，公司与帝晶光电进行重大资产重组，增加了显示及触控模组业务；2016 年，公司与东方亮彩进行资产重组，增加了精密结构件业务；2018 年，公司与领益科技完成资产重组，在原有业务的基础上增加了精密功能器件业务。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 公司自 2011 年 7 月 15 日上市之日起至 2018 年 2 月 12 日，控股股东及实际控制人为汪南东。2018 年 2 月 13 日，公司控股股东变更为领胜投资（深圳）有限公司，实际控制人变更为曾芳勤。                          |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

| 财务顾问名称     | 财务顾问办公地址                     | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间                            |
|------------|------------------------------|-----------|-----------------------------------|
| 国信证券股份有限公司 | 深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层 | 程久君、李钦军   | 2018 年 1 月 16 日至 2021 年 12 月 31 日 |

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2018 年            | 2017 年           | 本年比上年增减  | 2016 年           |
|---------------------------|-------------------|------------------|----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 22,499,664,452.56 | 9,636,635,646.34 | 133.48%  | 5,274,090,033.63 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -679,896,383.51   | 1,682,500,604.11 | -140.41% | 625,130,170.11   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -3,850,682.35     | 1,608,390,437.03 | -100.24% | 815,252,738.70   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 1,532,292,457.49  | 881,338,214.48   | 73.86%   | 275,964,222.07   |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.10             | 0.38             | -126.32% | 0.14             |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.10             | 0.38             | -126.32% | 0.14             |
| 加权平均净资产收益率                | -6.90%            | 51.09%           | -57.99%  | 27.59%           |

|                  | 2018 年末           | 2017 年末          | 本年末比上年末增<br>减 | 2016 年末          |
|------------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|
| 总资产（元）           | 22,122,169,181.25 | 9,658,203,589.33 | 129.05%       | 5,580,196,422.67 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 9,848,983,374.45  | 4,105,607,029.77 | 139.89%       | 2,544,247,261.33 |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度             | 第二季度             | 第三季度             | 第四季度             |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入                   | 4,275,804,922.35 | 5,541,477,652.20 | 6,272,978,198.44 | 6,409,403,679.57 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 407,196,427.99   | -988,400,183.85  | 229,335,703.75   | -328,028,331.40  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 252,060,610.99   | -587,930,242.58  | 573,073,808.94   | -241,054,859.70  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,381,455,694.97 | -835,862,838.53  | 1,154,229,780.61 | -167,530,179.56  |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 2018 年金额       | 2017 年金额      | 2016 年金额      | 说明 |
|--|----------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)                    | -9,919,928.12  | -1,790,371.75 | -3,805,071.24 |    |
| 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)  | 95,639,570.21  | 47,817,551.25 | 26,775,942.29 |    |
| 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、交易性金融负债产生的公允价 | 154,424,620.34 | 1,881,538.18  | 2,439,624.20  |    |

|   |                 |                |                 |    |
|---|-----------------|----------------|-----------------|----|
| 值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                 |                |                 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                       |                 | 10,140,302.73  |                 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                        | -21,069,483.97  | -21,555,113.30 | 9,124,396.86    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                         | -878,812,008.70 | 42,830,099.28  | -217,994,077.18 |    |
| 减：所得税影响额                                  | 15,836,452.52   | 5,208,699.08   | 6,648,520.17    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                             | 472,018.40      | 5,140.23       | 14,863.35       |    |
| 合计  | -676,045,701.16 | 74,110,167.08  | -190,122,568.59 | -- |

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、贸易及物流业务等，其中公司的重点发展制造类相关的业务，具体产品包括精密功能件（模切、CNC、冲压、注塑等）、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、次组装等，相关产品广泛应用于消费电子产品、自动化类仪器仪表及机械手、车载工控、智能安防、智能穿戴、智能家居、新能源汽车等领域。

领益智造秉承“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，全力满足客户需求，努力为客户提供全方位的精密智造解决方案。同时，公司以“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 | 报告期内公司完成重组，因实际控制人发生变化，构成反向购买，江粉磁材于 2018 年 1 月 31 日纳入领益科技的财务报表，期初数仅核算领益科技业务，导致变化较大。 |
| 固定资产 | 报告期内公司完成重组，因实际控制人发生变化，构成反向购买，江粉磁材于 2018 年 1 月 31 日纳入领益科技的财务报表，期初数仅核算领益科技业务，导致变化较大。 |
| 无形资产 | 报告期内公司完成重组，因实际控制人发生变化，构成反向购买，江粉磁材于 2018 年 1 月 31 日纳入领益科技的财务报表，期初数仅核算领益科技业务，导致变化较大。 |
| 在建工程 | 报告期内公司完成重组，因实际控制人发生变化，构成反向购买，江粉磁材于 2018 年 1 月 31 日纳入领益科技的财务报表，期初数仅核算领益科技业务，导致变化较大。 |

#### 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

领益科技从成立到成功借壳上市，短短的十二年间，公司不断的实现着对自己的超越和跨越式的成长，其中的原因既有因为赶上了消费电子的发展浪潮，同时更多的还是因为自身的不断努力和持续保持优秀。

对于其核心竞争力，主要有以下几点：

### 1、自动化优势

领益智造拥有一支超强的装甲部队，他就是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，甚至满足生产单位个性化的需求。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具有较强的竞争力，特别是在自己的优势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”，其根本原因就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，并与客户形成了一定粘性。而快速响应能力的落地，则需要我们对行业有着深刻的理解，同时对未来的趋势有提前预判的能力。而这一点，也是公司能够在细分领域长期保持领先的重要原因之一。

### 3、优秀的管理团队、快乐的组织氛围、敢于不断追求创新

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，不少人都有着海外的学习和工作经历。这些背景，一方面让公司的未来充满着无限可能，眼界决定高度；另一方面也让这个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，也可以给年轻的干部多种可能性，并能够激发年轻干部的工作激情。无论是这一种眼界，还是这一份激情，都对公司未来的发展弥足珍贵！

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，对领益智造而言是极不平凡的一年。领益科技借壳江粉磁材成功上市，领益智造迎来了新的发展机遇。正当公司意欲借助资本市场的东风，扬帆起航、乘风破浪之时，原壳公司体系内的公司先后发生了金立事件和大宗商品贸易预付款事件，不仅一定程度上影响了新公司的发展，而且对二级市场造成了严重的冲击。面对问题，新的管理团队本着诚信守法的原则，及时披露了相关信息和细节。同时，面对困难，迎接挑战。以董事长为领导的公司新一届管理团队面对壳公司的原有板块，一方面积极组织内外部力量追讨预付款、检讨完善内控制度、查漏补缺；另一方面全面整合资源、动员全公司的力量，努力稳定客户、保障交货，协调内部管理，理顺供应链，鼓舞士气、树立信心，重树企业的形象和未来。

对于领益科技业务板块，公司在内部积极推广诚信宣誓活动，全面提升管理团队的管理能力和水平，努力实现管理的数据化、生产的自动化以及核心领导干部的领导力和战斗力的提升与培养，从而确保完成领益科技板块的利润承诺。

报告期内，公司实现销售收入2,249,966.45万元，较上年同期增长133.48%；实现利润总额-63,244.50万元，较上年同期下降131.59%；归属于母公司所有者的净利润-67,989.64万元，较上年同期下降140.41%。其中，领益科技板块实现归属于母公司所有者的净利润199,552.53万元，较上年同期增长18.60%；扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为194,229.71万元，较原承诺业绩的149,198.11万元多45,031.60万元，业绩承诺完成率为130.18%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

|  | 2018 年 |         | 2017 年 |         | 同比增减 |
|--|--------|---------|--------|---------|------|
|  | 金额     | 占营业收入比重 | 金额     | 占营业收入比重 |      |
|  |        |         |        |         |      |

|          |                   |        |                  |         |         |
|----------|-------------------|--------|------------------|---------|---------|
| 营业收入合计   | 22,499,664,452.56 | 100%   | 9,636,635,646.34 | 100%    | 133.48% |
| 分行业      |                   |        |                  |         |         |
| 制造业      | 20,390,869,237.93 | 90.63% | 9,636,635,646.34 | 100.00% | 111.60% |
| 贸易及物流服务  | 2,106,149,181.05  | 9.36%  |                  | 0.00%   |         |
| 其他行业     | 2,646,033.58      | 0.01%  |                  | 0.00%   |         |
| 分产品      |                   |        |                  |         |         |
| 精密功能及结构件 | 14,356,426,801.82 | 63.81% | 9,471,371,878.91 | 98.29%  | 51.58%  |
| 显示及触控模组  | 4,786,306,580.81  | 21.27% |                  | 0.00%   |         |
| 材料业务     | 933,104,057.35    | 4.15%  |                  | 0.00%   |         |
| 贸易及物流服务  | 2,106,149,181.05  | 9.36%  |                  | 0.00%   |         |
| 其他产品     | 317,677,831.53    | 1.41%  | 165,263,767.43   | 1.71%   | 92.22%  |
| 分地区      |                   |        |                  |         |         |
| 境内销售     | 12,250,693,815.36 | 54.45% | 3,118,033,134.07 | 32.36%  | 292.90% |
| 境外销售     | 10,248,970,637.20 | 45.55% | 6,518,602,512.27 | 67.64%  | 57.23%  |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|          | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业      |                   |                   |        |             |             |            |
| 制造业      | 20,075,837,439.98 | 15,694,359,581.02 | 21.82% | 111.96%     | 146.79%     | -11.04%    |
| 分产品      |                   |                   |        |             |             |            |
| 精密功能及结构件 | 14,356,426,801.82 | 10,628,057,515.03 | 25.97% | 51.58%      | 67.12%      | -6.89%     |
| 显示及触控模组  | 4,786,306,580.81  | 4,225,873,966.88  | 11.71% |             |             |            |
| 材料业务     | 933,104,057.35    | 840,428,099.11    | 9.93%  |             |             |            |
| 分地区      |                   |                   |        |             |             |            |
| 境内销售     | 10,466,751,051.32 | 9,522,261,704.66  | 9.02%  | 243.70%     | 304.40%     | -13.66%    |
| 境外销售     | 9,609,086,388.66  | 6,172,097,876.36  | 35.77% | 49.53%      | 54.12%      | -1.91%     |

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

| 行业分类     | 项目  | 单位    | 2018 年       | 2017 年       | 同比增减   |
|----------|-----|-------|--------------|--------------|--------|
| 精密功能及结构件 | 销售量 | 万 PCS | 3,488,692.09 | 3,291,199.92 | 6.00%  |
|          | 生产量 | 万 PCS | 3,443,785.14 | 3,376,386.65 | 2.00%  |
|          | 库存量 | 万 PCS | 514,994.93   | 559,901.88   | -8.02% |
|          | 销售量 | 万套    | 9,338.54     |              |        |
|          | 生产量 | 万套    | 8,817.94     |              |        |
|          | 库存量 | 万套    | 232.7        |              |        |
| 显示及触控模组  | 销售量 | 万片    | 15,540.05    |              |        |
|          | 生产量 | 万片    | 15,453.08    |              |        |
|          | 库存量 | 万片    | 271.11       |              |        |
| 材料业务     | 销售量 | 吨     | 35,901.22    |              |        |
|          | 生产量 | 吨     | 37,121.53    |              |        |
|          | 库存量 | 吨     | 7,964.29     |              |        |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内原上市公司江粉磁材发行股份收购领益科技 100% 股权，实际控制人发生变化，构成反向收购。江粉磁材于 2018 年 1 月 31 日纳入领益科技的财务报表，上年同期数仅领益科技核算范围。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

| 产品分类     | 项目      | 2018 年            |         | 2017 年           |         | 同比增减   |
|----------|---------|-------------------|---------|------------------|---------|--------|
|          |         | 金额                | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |        |
| 精密功能及结构件 | 原料及辅料   | 7,205,529,442.04  | 67.80%  | 4,418,426,270.21 | 69.06%  | 63.08% |
|          | 人工成本    | 1,582,972,282.21  | 14.89%  | 918,452,499.10   | 14.36%  | 72.35% |
|          | 制造费用及其他 | 1,839,555,790.78  | 17.31%  | 1,060,939,489.08 | 16.58%  | 73.39% |
|          | 合计      | 10,628,057,515.03 | 100.00% | 6,397,818,258.39 | 100.00% | 66.12% |
| 显示及触控模组  | 原料及辅料   | 3,409,177,965.77  | 80.61%  |                  |         |        |
|          | 人工成本    | 473,139,363.53    | 8.52%   |                  |         |        |

|      |         |                  |         |  |  |  |
|------|---------|------------------|---------|--|--|--|
|      | 制造费用及其他 | 343,556,637.58   | 10.87%  |  |  |  |
|      | 合计      | 4,225,873,966.88 | 100.00% |  |  |  |
| 材料业务 | 原料及辅料   | 394,677,514.70   | 46.96%  |  |  |  |
|      | 人工成本    | 149,536,081.97   | 17.79%  |  |  |  |
|      | 制造费用及其他 | 296,214,502.44   | 35.25%  |  |  |  |
|      | 合计      | 840,428,099.11   | 100.00% |  |  |  |

说明

报告期内原上市公司江粉磁材发行股份收购领益科技100%股权，实际控制人发生变化，构成反向收购。江粉磁材于2018年1月31日纳入领益科技的财务报表，上年同期数仅领益科技核算范围。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司于2018年1月完成重大资产重组事项，在原上市公司的业务基础上注入领益科技及其子公司的全部业务。公司重组前后实际控制人发生了变动，根据《企业会计准则》的要求，本次重组属于“反向购买”，基于会计处理原则，本公司为法律上的母公司（会计上的被购买方）；标的公司领益科技为法律上的子公司（会计上的购买方）。即，合并财务报表中，原上市公司业务于2018年1月31日并入领益科技财务报表。

报告期内，原上市公司业务于2018年1月31日并入领益科技的财务报表，合并利润表本期核算范围为领益科技1-12月份业务和原上市公司2-12月业务，上年同期仅核算领益科技2017年度业务。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 8,240,025,610.94 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 36.62%           |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%            |

公司前5大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 3,459,973,451.02 | 15.38%    |
| 2  | 第二名  | 1,787,082,160.75 | 7.94%     |
| 3  | 第三名  | 1,228,268,803.63 | 5.46%     |
| 4  | 第四名  | 910,091,149.10   | 4.04%     |

|    |     |                  |        |
|----|-----|------------------|--------|
| 5  | 第五名 | 854,610,046.44   | 3.80%  |
| 合计 | --  | 8,240,025,610.94 | 36.62% |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 3,682,033,240.16 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 26.94%           |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%            |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）           | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 1,777,863,305.45 | 13.01%    |
| 2  | 第二名   | 793,584,478.17   | 5.81%     |
| 3  | 第三名   | 509,956,462.82   | 3.73%     |
| 4  | 第四名   | 313,204,257.08   | 2.29%     |
| 5  | 第五名   | 287,424,736.64   | 2.10%     |
| 合计 | --    | 3,682,033,240.16 | 26.94%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2018 年           | 2017 年           | 同比增减    | 重大变动说明     |
|------|------------------|------------------|---------|------------|
| 销售费用 | 313,937,309.17   | 157,252,227.24   | 99.64%  | 本期核算范围发生变化 |
| 管理费用 | 838,489,062.78   | 338,303,014.42   | 147.85% | 本期核算范围发生变化 |
| 财务费用 | 246,058,681.61   | 103,030,250.83   | 138.82% | 本期核算范围发生变化 |
| 研发费用 | 1,126,422,119.50 | 478,643,551.71   | 135.34% | 本期核算范围发生变化 |
| 合计   | 2,524,907,173.06 | 1,077,229,044.20 | 134.39% |            |

### 4、研发投入

适用  不适用

公司重视对研发的投入。2018年度，公司研发投入112,642.21万元，占营业收入比例为5.01%；研发投入金额较2017年增加了64,777.86万元，增幅为135.34%。截至目前，公司拥有专利853项，其中：发明专利66项、实用新型专利721项、日本实用新型专利4项、软件著作权62项。目前，公司各项研发均按计划正常执行，研发成果将形成公司专有技术，积极申请国家相关发明或实用新型专利、软件著作权等，并

在公司产品中应用，以提升公司技术研发能力及核心竞争力。

公司研发投入情况

|                 | 2018 年           | 2017 年         | 变动比例    |
|-----------------|------------------|----------------|---------|
| 研发人员数量（人）       | 3,988            | 1,924          | 107.28% |
| 研发人员数量占比        | 6.46%            | 8.35%          | -1.89%  |
| 研发投入金额（元）       | 1,126,422,119.50 | 478,643,551.71 | 135.34% |
| 研发投入占营业收入比例     | 5.01%            | 4.97%          | 0.04%   |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00             | 0.00           | 0.00%   |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%            | 0.00%          | 0.00%   |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2018 年            | 2017 年            | 同比增减      |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 25,435,105,969.18 | 9,501,095,494.32  | 167.71%   |
| 经营活动现金流出小计    | 23,902,813,511.69 | 8,619,757,279.84  | 177.30%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,532,292,457.49  | 881,338,214.48    | 73.86%    |
| 投资活动现金流入小计    | 1,532,748,072.80  | 4,246,308,523.58  | -63.90%   |
| 投资活动现金流出小计    | 1,705,581,943.28  | 5,464,050,249.47  | -68.79%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -172,833,870.48   | -1,217,741,725.89 | -85.81%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 4,913,461,595.64  | 1,590,477,137.95  | 208.93%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 5,363,545,736.17  | 1,155,641,595.52  | 364.12%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -450,084,140.53   | 434,835,542.43    | -203.51%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 915,471,775.50    | 62,738,517.63     | 1,359.19% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内现金流项目较上期变化较大的主要为本期核算范围发生变化。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司经营活动产生的现金流量高于净利润227,795.07万元，主要是非付现因素的影响，主要包括资产减值损失和公允价值变动损失，该项目会引起当期净利润减少，但并未导致经营活动的实际流出或流入，具体情况如下：

(1) 资产减值损失金额为180,613.51万元，主要原因如下：

a) 江粉磁材板块大宗商品贸易业务预付款111,927.84万元，存在较大风险无法全部收回，报告期内公司计提坏账准备95,138.67万元，计提比例为85%。

b) 东方亮彩板块对金立集团应收账款报告期内计提坏账准备为20,486.07万元，累计计提比例为85%。

c) 报告期末，公司对反向购买原上市公司形成的商誉进行了减值测试，计提商誉减值准备金额为28,583.31万元。

(2) 公允价值变动损失金额为87,881.20万元，主要是公司子公司东方亮彩原股东业绩补偿应回购注销的股票价值波动。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 金额               | 占利润总额比例  | 形成原因说明  | 是否具有可持续性 |
|----------|------------------|----------|---|----------|
| 公允价值变动损益 | -878,812,008.70  | 138.95%  | 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     | 1,806,135,081.95 | -285.58% | (1) 本期子公司东方亮彩计提金立应收账款坏账损失；(2) 本期对反向收购原上市公司形成的商誉计提商誉减值损失；(3) 本期对大宗贸易预付款计提坏账准备。 | 否        |

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 2018 年末          |        | 2017 年末          |        | 比重增<br>减 | 重大变动说明     |
|------|------------------|--------|------------------|--------|----------|------------|
|      | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |          |            |
| 货币资金 | 2,014,334,425.34 | 9.11%  | 640,361,685.67   | 6.63%  | 2.48%    | 本期核算范围发生变化 |
| 应收账款 | 6,658,660,545.20 | 30.10% | 3,823,257,934.83 | 39.59% | -9.49%   | 本期核算范围发生变化 |

|        |                  |        |                  |        |        |            |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|------------|
| 存货     | 2,524,541,184.48 | 11.41% | 1,825,632,293.96 | 18.90% | -7.49% | 本期核算范围发生变化 |
| 投资性房地产 | 38,255,533.81    | 0.17%  | 4,625,590.56     | 0.05%  | 0.12%  | 本期核算范围发生变化 |
| 长期股权投资 | 153,389,832.28   | 0.69%  |                  | 0.00%  | 0.69%  | 本期核算范围发生变化 |
| 固定资产   | 5,846,778,256.27 | 26.43% | 2,274,239,014.40 | 23.55% | 2.88%  | 本期核算范围发生变化 |
| 在建工程   | 257,677,472.66   | 1.16%  | 168,300,460.00   | 1.74%  | -0.58% | 本期核算范围发生变化 |
| 短期借款   | 3,458,816,791.15 | 15.64% | 1,186,685,149.35 | 12.29% | 3.35%  | 本期核算范围发生变化 |
| 长期借款   | 43,749,998.00    | 0.20%  |                  | 0.00%  | 0.20%  | 本期核算范围发生变化 |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                 | 期初数              | 本期公允价值变动损益      | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额         | 期末数            |
|------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|---------|--------|----------------|----------------|
| 金融资产                               |                  |                 |               |         |        |                |                |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 1,341,184,037.84 | -878,812,008.70 |               |         |        | 174,303,924.14 | 288,068,105.00 |
| 金融资产小计                             | 1,341,184,037.84 | -878,812,008.70 |               |         |        | 174,303,924.14 | 288,068,105.00 |
| 上述合计                               | 1,341,184,037.84 | -878,812,008.70 |               |         |        | 174,303,924.14 | 288,068,105.00 |
| 金融负债                               | 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

| 项目                     | 期末账面价值（单位：元）            | 受限原因                                      |
|------------------------|-------------------------|---|
| 货币资金                   | 476,244,294.93          | 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 |
| 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          | 相关股票已持有人被质押                               |
| 应收票据及应收账款              | 250,000,000.00          | 借款质押担保                                    |
| 固定资产                   | 270,330,520.79          | 借款抵押担保                                    |
| 无形资产                   | 106,142,382.73          | 借款抵押担保                                    |
| 合计                     | <b>1,390,785,303.45</b> |   |

## 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    |
|---------------|------------------|---------|
| 99,520,000.00 | 2,431,428,628.13 | -95.91% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

| 被投资公司名称      | 主要业务     | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例    | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况                        | 预计收益         | 本期投资盈亏        | 是否涉诉 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）   |
|--------------|----------|------|----------------|---------|------|-----|------|------|--------------------------------------|--------------|---------------|------|------------------|--|
| 深圳市诚悦丰科技有限公司 | 生产制造模切产品 | 收购   | 60,000,000.00  | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期   | 不适用  | 深圳市城悦丰科技有限公司 100% 股权已经全部过户，成为公司全资子公司 | 6,305,079.59 | 4,965,420.60  | 否    | 2018 年 03 月 27 日 | 详见公司刊载在巨潮资讯网上的《关于收购深圳市诚悦丰科技有限公司 100% 股权的公告》（公告编号：2018-045） |
| 深圳市合力通电子有限公司 | 生产销售     | 收购   | 48,640,000.00  | 80.00%  | 自有资金 | 无   | 长期   | 不适用  | 深圳市合力通电子有限公司 80% 股权已经全部过户，成为公司全资子公司  | 1,608,500.00 | -6,499,117.98 | 否    |                  |  |
| 合计           | --       | --   | 108,640,000.00 | --      | --   | --  | --   | --   | --                                   | 7,913,579.59 | -1,533,697.38 | --   | --               | --   |

### 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 | -878,812,008.70 |               |          | 174,303,924.14 |        | 288,068,105.00 | 子公司东方亮彩业绩未达标补偿的股份 |
| 合计   | 1,341,184,037.84 | -878,812,008.70 | 0.00          | 0.00     | 174,303,924.14 | 0.00   | 288,068,105.00 | --                |

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式  | 募集资金总额  | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向    | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|-------|---------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------------|--------------|
| 2016 | 非公开发行 | 117,500 | 0           | 114,351.13  |                 | 0             | 0.00%           | 30,091.35  | 存放于募集资金账户及补充流动资金 |              |
| 合计   | --    | 117,500 | 0           | 114,351.13  | 0               | 0             | 0.00%           | 30,091.35  | --               | 0            |

## 募集资金总体使用情况说明

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

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)   | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益  | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |  |            |            |          |               |                     |               |            |          |               |
| 支付购买标的资产的现金对价             | 否  | 52,500     | 52,500     |          | 52,500        | 100.00%             |               |            | 不适用      | 否             |
| 金属精密结构件建设项目               | 否  | 50,000     | 50,000     |          | 19,984.67     | 39.97%              |               | -12,902.09 | 否        | 是             |
| 永久性补充流动资金                 | 否  | 15,000     | 15,000     |          | 11,866.46     | 79.11%              |               |            | 不适用      | 否             |
| 临时性补充流动资金                 | 是  |            |            |          | 30,000        |                     |               |            | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 117,500    | 117,500    |          | 114,351.13    | --                  | --            | -12,902.09 | --       | --            |
| 超募资金投向                    |  |            |            |          |               |                     |               |            |          |               |
| 无                         |  |            |            |          |               |                     |               |            |          |               |
| 合计                        | --   | 117,500    | 117,500    | 0        | 114,351.13    | --                  | --            | -12,902.09 | --       | --            |
| 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 年度暂未继续投入募集资金。  |            |            |          |               |                     |               |            |          |               |
| 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<br>截至 2018 年 12 月 31 日，公司在非公开募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目为 49,923,842.36 元，2016 年从募集资金专户置换 49,923,842.36 元，截至 2018 年 12 月 31 日自筹资金预先投入募集项目的资金全部置换完毕。 |            |            |          |               |                     |               |            |          |               |
| 用闲置募集资金暂时                 | 适用   |            |            |          |               |                     |               |            |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 补充流动资金情况             | <p>2015 年 12 月 14 日，经本公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》。同意公司使用募集资金不超过 15,000.00 万元用于补充流动资金。公司实际使用募集资金 118,664,580.67 元用于永久性补充流动资金。2016 年 7 月 25 日，经本公司第三届董事会第三十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高本次募集资金的使用效率，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟继续使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元暂时补充流动资金，使补充期限为 12 个月，自 2016 年 7 月 25 日至 2017 年 7 月 24 日止。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。2017 年 2 月 8 日，经本公司第三届董事会第四十次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高本次募集资金的使用效率，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，公司拟继续使用闲置募集资金不超过 30,000 万元暂时补充流动资金，使补充期限为 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，使补充期限为 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。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司闲置募集资金暂时用于补充流动资金余额为 30,000.00 万元。</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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称            | 公司类型 | 主要业务          | 注册资本             | 总资产              | 净资产              | 营业收入             | 营业利润            | 净利润             |
|-----------------|------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 领益科技(深圳)有限公司    | 子公司  | 研发及销售精密功能件    | 1,110,000,000.00 | 4,096,240,235.03 | 2,384,811,628.57 | 574,208,439.78   | 80,963,631.12   | 80,450,958.14   |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 子公司  | 生产及销售精密结构件    | 254,250,500.00   | 2,467,297,105.08 | 887,901,829.04   | 2,051,536,142.45 | -66,254,924.94  | -50,415,676.43  |
| 江门江益磁材有限公司      | 子公司  | 生产及销售磁性材料及其器件 | 403,635,600.00   | 573,605,840.36   | -303,176,014.60  | 881,107,074.78   | -718,809,053.14 | -714,173,483.37 |
| 广东东方亮彩精密技术有限公司  | 子公司  | 生产及销售精密结构件    | 60,000,000.00    | 704,117,565.21   | -340,018,451.10  | 535,020,935.16   | -302,108,446.72 | -228,461,343.22 |
| 江门市中岸投资有限公司     | 子公司  | 投资            | 35,657,708.00    | 23,464,506.68    | 23,089,783.87    | 808.78           | -109,129,189.37 | -109,503,912.18 |
| 江门市江海区外经企业有限公司  | 子公司  | 贸易            | 89,685,384.00    | 762,672,422.35   | 50,066,423.98    | 981,151,559.17   | -111,274,350.68 | -113,274,334.86 |
| 江门市中岸进出口有限公司    | 子公司  | 贸易            | 5,000,000.00     | 37,847,630.00    | -94,452,954.07   | 263,584,186.89   | -105,012,684.14 | -106,045,569.69 |
| 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    | 200,000,000.00   | 1,445,741,191.76 | 656,787,370.59   | 1,642,199,039.76 | 320,281,935.75  | 282,718,457.23  |
| 东莞盛翔精密金属有限公司    | 子公司  | 生产及销售精密功能件    | 240,000,000.00   | 3,124,300,738.75 | 962,904,544.69   | 3,416,845,961.36 | 329,589,309.46  | 290,070,612.00  |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响    |
|----------------|----------------|------------------|
| 深圳市领懿供应链管理有限公司 | 新设             | 目前对整体生产经营和业绩无影响。 |

|                 |    |                    |
|-----------------|----|--------------------|
| 成都领泰科技有限公司      | 新设 | 目前对整体生产经营和业绩无明显影响。 |
| 领胜电子科技(成都)有限公司  | 注销 | 目前对整体生产经营和业绩无影响。   |
| 深圳市前海鼎兴信息科技有限公司 | 注销 | 目前对整体生产经营和业绩无影响。   |
| 领胜电子科技(廊坊)有限公司  | 注销 | 目前对整体生产经营和业绩无影响。   |
| 领益(越南)有限公司      | 设立 | 目前对整体生产经营和业绩无明显影响。 |
| 深圳市诚悦丰科技有限公司    | 收购 | 目前对整体生产经营和业绩无重大影响。 |
| 深圳市合力通电子有限公司    | 收购 | 目前对整体生产经营和业绩无重大影响。 |

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

伴随着新一届管理团队的不懈努力，领益科技通过业务、管理以及人才的输出，实现了领益智造各业务板块的业务协同、客户结构的优化和管理体系的统一。通过拉通内部管理，完善风控体系，整合供应链，稳定旧客户、开拓新业务，领益智造实现了主体制造业务的稳定、持续和快速的增长。

2019年，公司将在稳定现有客户的基础上，积极拓展新业务和新市场，以精密结构件为例，随着国内品牌的高速增长，公司必将伴随客户的成长而快速的成长。另外，公司与韩国SKC Co., Ltd的合作洽谈，以及公司并购Salcomp Plc 的收购谈判仍在进行中，相关项目的顺利推进，对于加强公司与客户的关系以及布局未来都具有一定意义。

展望未来，领益智造将秉承“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，从“广深高速”四个维度去实现“成为全球领先的精密智造企业”的愿景。

1、广度：可以从两个角度来理解，一方面充分发挥公司现有的规模化优势，积极选择全球的优势客户，并努力进入客户全部的产品线；另一方面，在稳固国内生产和市场的基础上，积极拓展海外市场，加快海外布局的步伐，从而实现花开两朵、共绽芬芳的局面。

2、深度：即实现公司纵向的深度垂直整合，具体从基础原材料着手，以磁材为突破，依靠公司对市场的深刻理解以及在基础材料所需的人力、物力、资源及技术上的沉淀，从而实现在基础原材料上的战略布局。同时，以材料为起点，逐步向功能件、结构件、次组装、模组件、自动化等方向扩展与延伸，以自身优秀的精密制造能力，以及自动化、次组装的整合能力，真正实现为客户提供一站式服务，并最大限度的为客户节约成本。

3、高度：既表达了我们对自己的高要求，同时也表明领益智造要成为高水平智能制造的优秀代表。

只有深蹲才能高跳，从加工的角度来看，公司极度重视工业之母——模具的重要性，公司对模房积极加大投入，从而基本实现了各大产品线对核心制程所需模具的自制。我们积极拼搏、敢于挑战，这是一群常常与自己死磕到底的斗士，崇尚狼性，但也能够保持空杯心态、并脚踏实地。所以说，这是一群对自己有着很高要求、并不断进步的人。正是基于不断的拼搏与持续的进步，所以我们要努力成为中国乃至世界高水平智能制造的优秀代表，这就是我们所追求并为之奋斗的高度。

4、速度：快速发展并保持平衡的能力。公司服务于客户，需要有快速的响应能力，能够及时的满足客户的需求。同时，也需要能够快速捕捉行业发展方向并积极寻找到商机，通过不断增加与客户的粘性，并寻找贴合未来的机会。另外，及时扩大和调整管理团队的素质，在面对市场的快速发展，能够提前规划和布局所需的人才队伍。除此之外，还能够及时发现自身或方向性的问题，并快速做出调整、应对和平衡，从而能够避免损失的扩大，并能够迅速抓住新的机会。

通过对上述四个维度的分析，可以看到，领益智造既有能力也完全可以实现对现有业务板块的整合与融合。加之其不断创新、求新求变的文化，扁平化的组织，富有战斗力和活力的团队，不断学习、反思的科学精神，从而使其可以从容应对市场和客户的各种变化，并可以实现公司的持续、健康和稳定发展。

结合目前的经营实际，公司面临着以下的经营风险：

#### 1、行业集中度高的风险

公司目前的产品和客户，都主要集中在消费电子领域，因此行业的波动对公司的持续经营和盈利可能会有一定的风险。但目前消费电子仍是一个巨大的市场，且目前没有任何一个行业可以取代消费电子的市场地位。至少近几年，公司仍然看好消费电子的市场和未来，且公司有信心维持在消费电子领域的市场与份额。另一方面，公司除了维持在消费电子领域的领先优势，同时也在积极拓展其他领域的市场，具体包括自动化类仪器仪表及机械手、车载工控、智能安防、智能穿戴、智能家居、新能源汽车等领域。

#### 2、业务板块的整合与融合的风险

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。也有投资人在担心，公司是否会有新的问题出现。随着我们对各业务板块内控制度的不断完善，以及部分人员的逐步更替，特别是非制造类业务活动“关停并转”的不断深入，我们对现有各板块无论是在业务、技术还是管理的认识都更为清晰和深化，因此我们不仅认为目前整体风险可控且不存在因遗漏而未披露的风险，同时我们也对各板块的未来充满信心。

#### 3、汇率波动的风险

公司目前有近一半的产品出口，且总金额过百亿，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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间             | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引   |
|------------------|------|--------|---|
| 2018 年 03 月 11 日 | 实地调研 | 机构     | 详见巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2018 年 3 月 7 日投资者关系活动记录表》 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司在《公司章程》及《未来三年（2018-2020年）股东回报规划》中，对分配利润的标准、方式、原则和审议程序等做了明确规定。公司实行持续、稳定、科学的利润分配政策，在兼顾公司可持续发展的同时，重视对投资者的合理投资回报。报告期内，公司利润分配政策未发生调整。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、公司2016年半年度利润分配方案

2016年9月19日，公司召开2016年第七次临时股东大会，审议通过了《2016年半年度利润分配预案》。公司以截止至2016年6月30日的公司总股本1,177,211,887股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），共计58,860,594.35元（含税），剩余未分配利润结转至下一季度使用。

#### 2、公司2016年年度利润分配方案

2017年5月19日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了《2016年度利润分配方案》。公司以截止至2016年12月31日的公司总股本1,177,211,887股为基数，向全体股东每10股派发现金股利 1.00 元（含税），共计117,721,188.70元（含税），剩余未分配利润结转至以后使用；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增1,177,211,887股，转增后公司总股本为2,354,423,774股。

#### 3、公司2017年年度利润分配方案

2018年5月18日，公司召开2017年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配方案》。基于公司发展计划，公司2017年度不派发现金红利、不送红股、也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至以后使用。

#### 4、 公司2018年年度利润分配预案

2018年度，公司归属于上市公司普通股股东的净利润数为-679,896,383.51元。基于上述净利润数为负数及公司的发展计划，公司2017年度不派发现金红利、不送红股、也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至以后使用。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额(含税)     | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式(如回购股份)现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额(含其他方式)  | 现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|----------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------|--|
| 2018年 | 0.00           | -679,896,383.51           | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00           | 0.00%                                  |
| 2017年 | 0.00           | 1,404,769,457.98          | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00           | 0.00%                                  |
| 2016年 | 176,581,783.05 | 234,068,261.70            | 75.44%                          | 0.00                | 0.00%                                | 176,581,783.05 | 75.44%                                 |

上表中的数据说明如下：

1. 上表中 2016 年及 2017 年数据，采用的是公司前身江粉磁材 2016 年度、2017 年度的相关分红及利润数据；
2. 上表中的 2018 年数据，采用的是公司重大资产重组后领益智造 2018 年度的利润分预案相关数据。

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|------|------|------|------|
| 股改承诺 |     |      |      |      |      |      |

|                    |   |         |   |             |      |       |
|--------------------|---|---------|---|-------------|------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |   |         |   |             |      |       |
| 资产重组时所作承诺          | 陈国狮、赣州市科智为投资有限公司、赣州市联恒伟业投资发展有限公司、江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）、北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）、广发信德投资管理有限公司、文云东、江惠东、戴晖         | 股份限售承诺  | 2015年9月14日，公司发行股份及支付现金购买帝晶光电100%股权，承诺方因本次交易获得公司股份，并承诺自新股上市之日起36个月内不转让其持有的公司股份。  | 2015年09月14日 | 36个月 | 履行完毕  |
|                    | 陈国狮、赣州市科智为投资有限公司、赣州市联恒伟业投资发展有限公司、江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）、北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）、文云东、陈惠玲、陈镇杰、江惠东、戴晖              | 同业竞争的承诺 | 1、承诺人目前与江粉磁材、帝晶光电间不存在同业竞争，承诺人也不存在控制的与江粉磁材、帝晶光电间具有竞争关系的其他企业的情形；2、承诺人今后为江粉磁材直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与江粉磁材、帝晶光电构成竞争的任何业务或活动；3、承诺人今后为江粉磁材直接或间接股东期间，不会利用对江粉磁材股东地位损害江粉磁材及其他股东（特别是中小股东）的合法权益，不会损害江粉磁材及其子公司帝晶光电的合法权益；4、承诺人保证在作为江粉磁材直接或间接股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给江粉磁材、帝晶光电造成的一切损失（含直接损失和间接损失），承诺人因违反本承诺所取得的利益归江粉磁材所有。 | 2014年12月29日 | 长期   | 正常履行中 |
|                    | 陈国狮、赣州市科智为投资有限公司、赣州市联恒伟业投资发展有限公司、江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）、北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）、广发信德投资管理有限公司、文云东、陈惠玲、陈振杰、江惠东、戴晖 | 关联交易的承诺 | 1、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业与重组后的公司及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；2、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股  | 2014年12月29日 | 长期   | 正常履行中 |

|   |           |   |                  |       |                                      |
|---|-----------|---|------------------|-------|--------------------------------------|
|   |           | 公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金；<br>3、本次交易完成后本人/本单位将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；4、本人/本单位保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的，公司及其控股和参股公司的损失由本人/本单位承担。 |                  |       |                                      |
| 曹云、刘吉文、刘鸣源  | 股份限售承诺    | 公司发行股份及支付现金购买东方亮彩 100%股权，本次交易取得的江粉磁材股份自股票上市之日起 24 个月内不得转让，且在 2018 年 9 月 15 日前不转让。   | 2016 年 05 月 17 日 | 24 个月 | 履行完毕                                 |
| 深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）                                   | 股份限售承诺    | 公司发行股份及支付现金购买东方亮彩 100%股份，本次交易取得的江粉磁材股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。  | 2016 年 05 月 17 日 | 36 个月 | 正常履行中                                |
| 曹云、刘吉文、刘鸣源、曹小林、王海霞、深圳市聚美股权投资合伙企业(有限合伙)(以下统称“东方亮彩责任人”) | 业绩承诺及补偿安排 | 公司向东方亮彩发行股份及支付现金购买东方亮彩 100%股权，并募集配套资金。东方亮彩责任人承诺：自利润承诺补偿协议签订之日起，东方亮彩 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币 11,500.00 万元、14,250.00 万元和 18,000.00 万元。如果实现扣非净利润或营业收入比例指标低于上述承诺内容，则上述补偿责任人将按照签署的《利润承诺补偿协议书》的约定进行补偿。                            | 2015 年 10 月 15 日 | 三年    | 曹云的业绩补偿承诺超期未履行完毕；除曹云外的东方亮彩责任人已完成补偿义务 |
| 曹云、刘吉文、刘鸣源、曹小林、王海霞、深圳市聚美股权投资合                         | 关于同业      | 关于同业竞争的承诺：1、承诺人目前与江粉磁材、东方亮彩间不存在同业竞争，承诺  | 2015 年 10        | 长期    | 正常履行                                 |

|  |                  |                                       |   |                   |  |          |
|--|------------------|---------------------------------------|---|-------------------|--|----------|
|  | <p>伙企业（有限合伙）</p> | <p>竞争、<br/>关联<br/>交易<br/>的承<br/>诺</p> | <p>人也不存在控制的与江粉磁材、东方亮彩间具有竞争关系的其他企业的情形；2、承诺人今后为江粉磁材直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与江粉磁材、东方亮彩构成竞争的任何业务或活动；3、承诺人今后为江粉磁材直接或间接股东期间，不会利用对江粉磁材股东地位损害江粉磁材及其他股东（特别是中小股东）的合法权益，不会损害江粉磁材及其子公司东方亮彩的合法权益；4、承诺人保证在作为江粉磁材直接或间接股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给江粉磁材、东方亮彩造成的一切损失（含直接损失和间接损失），承诺人因违反本承诺所取得的利益归江粉磁材所有。关于关联交易的承诺：1、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业与重组后的公司及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。2、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。3、本次交易完成后本人/本单位将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。4、本人/本单位保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的，公司及其控股和参股公</p> | <p>月 15<br/>日</p> |  | <p>中</p> |
|--|------------------|---------------------------------------|---|-------------------|--|----------|

|  |                |             |  |                  |    |       |
|--|----------------|-------------|--|------------------|----|-------|
|  |                |             | 司的损失由本人/本单位承担。   |                  |    |       |
|  | 领胜投资、领尚投资、领杰投资 | 业绩及补偿承诺     | 如本次重大资产重组的标的资产交割日在 2017 年 12 月 31 日前 (含 2017 年 12 月 31 日), 则利润承诺期间为 2017 年度、2018 年度及 2019 年度; 如本次重大资产重组的标的资产交割日在 2017 年 12 月 31 日后, 则利润承诺期间为 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年度。如利润承诺期间为 2017 年度、2018 年度及 2019 年度, 补偿责任人承诺领益科技 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币 114,711.77 万元、149,198.11 万元和 186,094.62 万元; 如利润承诺期间为 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年度, 补偿责任人承诺领益科技 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币 114,711.77 万元、149,198.11 万元、186,094.62 万元和 224,342.65 万元。如果实现扣非净利润低于上述承诺内容, 则上述补偿责任人将按照签署的《利润承诺补偿协议书》、《利润承诺补偿协议书之补充协议》的约定进行补偿。 | 2017 年 11 月 29 日 | 四年 | 正常履行中 |
|  | 领胜投资           | 保证履行利润承诺的补偿 | 1、领胜投资保证根据《利润承诺补偿协议书》及其补充协议的约定和中国证监会、深圳证券交易所等相关监管机构的要求履行利润承诺补偿; 2、在《利润承诺补偿协议书》及其补充协议约定的利润承诺期间内或者根据中国证监会、深圳证券交易所等相关监管机构要求的利润承诺期间内, 倘若领尚投资及/或领杰投资不能按照《利润承诺补偿协议书》及其补充协议的约定或监管机构的要求向江粉磁材进行利润补偿的, 领胜投资将承担和履行领尚投资及/或领杰投资的利润补偿责任和义务, 即由领胜投资向江粉磁材补偿领尚投资及/或领杰投资应进行而未进行的利润补偿; 3、领胜投资向江粉磁材补偿领尚投资及/或领杰投资应进行而未进行的利润补偿时, 可根据实际情况, 选择以其本次重大资产重组取得的届时尚未出售的江粉磁材股份进行补偿, 或者以现金补足差额。前述股份补偿的计算公式和现金补偿的计算方式适用《利润承诺补偿协议书》   | 2017 年 12 月 11 日 | 四年 | 正常履行中 |

|                 |              |  |   |                  |       |       |
|-----------------|--------------|--|---|------------------|-------|-------|
|                 |              |  | 及其补充协议的约定。  |                  |       |       |
| 领胜投资、领尚投资、领杰投资  | 股份锁定承诺       |  | 1、本单位于本次交易中认购的上市公司的股份，因本次交易所获得的上市公司股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，其持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。2、上述锁定期届满后，本单位在本次交易中取得的上市公司股份的转让和交易依照届时有效的法律、行政法规、行政规章、规范性文件和深交所的有关规定办理。3、限售期内，领益科技股东如因上市公司实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的上市公司股份，亦应遵守上述限售期限的约定。   | 2018 年 02 月 13 日 | 42 个月 | 正常履行中 |
| 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 | 正常履行中 |
| 领胜投资、曾芳勤        | 关于避免同业竞争的承诺函 |  | 1、本人/本公司/本企业目前与江粉磁材、领益科技间不存在同业竞争，也不存在控制的与江粉磁材、领益科技间具有竞争关系的其他企业的情形。2、本次重组完成后，本人/本公司/本企业为江粉磁材直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式(包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益)直接或间接参与任何与江粉磁材、领益科技构成竞争的任何业务或活动；3、本人/本公司/本企业今后为江粉磁材直接或间接股东期间，不会利用对江粉磁材股东地位损害江粉磁材及其他股东(特别是中小股东)的合法权益,不会损害江粉磁材及其子公司领益科技的合法权益；4、承诺人保证在作为江粉磁材直接或间接股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给江粉磁材、领益科技造成的一切损失(含直接损失和间接损失)，承诺人因违反本承诺所取得的利益归江粉磁材所有。 | 2017 年 07 月 25 日 | 长期    | 正常履行中 |
| 领胜投资、曾芳勤        | 关于减少         |  | 1、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业与重组后的公司及其控  | 2017 年 07        | 长期    | 正常履行  |

|  |                 |   |                  |    |       |
|--|-----------------|---|------------------|----|-------|
|  |                 | <p>和规范关联交易的承诺函</p> <p>股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/本单位承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律、法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。2、本人/本单位及本人/本单位直接或间接控制或影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。3、本次交易完成后本人/本单位将继续严格按照有关法律、法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本人/本单位的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。4、本人/本单位保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的，公司及其控股和参股公司的损失由本人/本单位承担。</p> | 月 25 日           |    | 中     |
|  | <p>领胜投资、曾芳勤</p> | <p>关于避免资金占用的承诺函</p> <p>1、截至承诺函出具日，领益科技不存在资金、资产被领益科技控股股东、实际控制人及其关联人占用的情形，不存在为领益科技控股股东、实际控制人及其关联人提供担保的情形。交易完成后，上市公司不会因本次交易导致资金、资产被控股股东、实际控制人及其关联人占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其关联人提供担保的情形。2、本人/本公司保证本人/本公司及本人/本公司控制的企业不以任何方式违规占用领益科技及上市公司的资金，在任何情况下不要求领益科技或上市公司为本人/本公司及本人/本公司控制的企业提供担保，不从事损害领益科技及其他股东合法权益的行为。3、本人/本公司保证本人/本公司的近亲属及其所控制的企业亦不以任何方式违规占用领益科技及上市公司的资金，在任何情况下不要求上市公司或领益科技为其提供担保，不从事损害上市公司和领益科技</p>  | 2017 年 07 月 25 日 | 长期 | 正常履行中 |

|                                       |   |        |   |               |    |       |
|---------------------------------------|---|--------|---|---------------|----|-------|
|                                       |   |        | 及其他股东合法权益的行为。   |               |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       | 汪南东   | 股份减持承诺 | 公司董事、监事及高管承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。 | 2011年 07月 15日 | 长期 | 正常履行中 |
|                                       | 吴捷、钟彩娴、黄秀芬  | 股份减持承诺 | 公司董事、监事及高管承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。 | 2011年 07月 15日 | 长期 | 履行完毕  |
| 股权激励承诺                                |   |        |   |               |    |       |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 陈国狮   | 股份减持承诺 | 公司董事承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。       | 2015年 09月 14日 | 长期 | 正常履行中 |
|                                       | 曹云  | 股份减持承诺 | 公司董事承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。       | 2016年 05月 17日 | 长期 | 正常履行中 |
|                                       | 文云东   | 股份减持承诺 | 公司董事承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。       | 2015年 09月 14日 | 长期 | 履行完毕  |
|                                       | 刘吉文   | 股份减持承诺 | 公司监事承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。       | 2016年 07月 19日 | 长期 | 履行完毕  |
|                                       | 周战峰、刘刚、汪彦   | 股份减持承诺 | 公司董事、高管承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。    | 2016年 12月 21日 | 长期 | 履行完毕  |
| 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 | 鉴于曹云所持有的公司股份 228,571,428 股尚处于质押冻结的状态，公司暂时无法回购并注销其对应补偿股份 115,227,242 股。为维护公司及全体股东权益，公司将持续督促补偿责任人曹云履行业绩承诺补偿义务，尽快处理业绩承诺补偿的股份补偿手续。公司将及时披露股份补偿的进展情况。 |        |   |               |    |       |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

| 盈利预测资产或项目名称  | 预测起始时间      | 预测终止时间      | 当期预测业绩(万元) | 当期实际业绩(万元) | 未达预测的原因(如适用) | 原预测披露日期     | 原预测披露索引   |
|--------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|---|
| 领益科技(深圳)有限公司 | 2018年01月01日 | 2018年12月31日 | 149,198.11 | 194,229.71 | 不适用          | 2017年11月29日 | 巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )刊登《第三届董事会第五十二次会议决议公告》(公告编号: 2017-124) |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

2017年，公司发行股份购买领益科技(深圳)有限公司100%股权。根据公司与领益科技责任人签署的《利润承诺补偿协议书》及其补充协议，承诺领益科技2017年度、2018年度、2019年度、2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币114,711.77万元、149,198.11万元、186,094.62万元和224,342.65万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的《广东领益智造股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》，2018年度领益科技经审计归属于母公司股东的净利润为199,552.53万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为194,229.71万元，领益科技2018年度业绩承诺已经实现。

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)

15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

单位：元

| 列报项目           | 2017年12月31日之前<br>列报金额 | 影响金额              | 2018年1月1日经重列<br>后金额 | 备注 |
|----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|----|
| 应收账款           | 3,823,257,934.83      | -3,823,257,934.83 | ---                 |    |
| 应收票据及应收账款      | ---                   | 3,823,257,934.83  | 3,823,257,934.83    |    |
| 其他应收款          | 182,911,305.56        | ---               | 182,911,305.56      |    |
| 固定资产           | 2,274,172,302.78      | 66,711.62         | 2,274,239,014.40    |    |
| 固定资产清理         | 66,711.62             | -66,711.62        | ---                 |    |
| 在建工程           | 168,300,460.00        | ---               | 168,300,460.00      |    |
| 应付票据           | 22,005,397.67         | -22,005,397.67    | ---                 |    |
| 应付账款           | 2,798,192,871.09      | -2,798,192,871.09 | ---                 |    |
| 应付票据及应付账款      | ---                   | 2,820,198,268.76  | 2,820,198,268.76    |    |
| 应付利息           | 4,427,019.78          | -4,427,019.78     | ---                 |    |
| 其他应付款          | 889,073,763.58        | 4,427,019.78      | 893,500,783.36      |    |
| 长期应付款          | 26,761,365.59         | ---               | 26,761,365.59       |    |
| 管理费用           | 816,946,566.13        | -478,643,551.71   | 338,303,014.42      |    |
| 研发费用           | ---                   | 478,643,551.71    | 478,643,551.71      |    |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 647,401,426.01        | 24,077,900.00     | 671,479,326.01      |    |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 4,262,739,900.00      | -24,077,900.00    | 4,238,662,000.00    |    |

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司于2018年1月完成重大资产重组事项，在原上市公司的业务基础上注入领益科技及其子公司的全

部业务。公司重组前后实际控制人发生了变动，根据《企业会计准则》的要求，本次重组属于“反向购买”，基于会计处理原则，本公司为法律上的母公司（会计上的被购买方）；标的公司领益科技为法律上的子公司（会计上的购买方）。即，合并财务报表中，原上市公司业务于2018年1月31日并入领益科技财务报表。

报告期内，原上市公司业务于2018年1月31日并入领益科技的财务报表，合并利润表本期核算范围为领益科技1-12月份业务和原上市公司2-12月业务，上年同期仅核算领益科技2017年度业务。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 330              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 1                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 杨劼、柯敏婵           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1                |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况   | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成预<br>计负债 | 诉讼(仲<br>裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理<br>结果及影响       | 诉讼(仲裁)判<br>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            | 一审已判决        | 全部支持东方亮彩的诉讼请求,等待向法院申报债权 | 不适用              |      |      |
| 2018年4月广东东方亮彩  | 411.25       | 否            | 一审已判         | 全部支持东方                  | 不适用              |      |      |

|  |           |   |                |                          |     |                  |   |
|--|-----------|---|----------------|--------------------------|-----|------------------|---|
| 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<br>买卖合同纠纷案                   |           |   | 决              | 亮彩的诉讼请求, 等待向法院申报债权       |     |                  |   |
| 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<br>买卖合同纠纷案  | 210.05    | 否 | 一审已判决          | 全部支持东方亮彩的诉讼请求, 等待向法院申报债权 | 不适用 |                  |   |
| 2018 年 4 月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司<br>买卖合同纠纷案 | 2,094.28  | 否 | 一审已判决          | 全部支持东方亮彩的诉讼请求, 等待向法院申报债权 | 不适用 |                  |   |
| 2018 年 4 月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司<br>买卖合同纠纷案 | 3,000     | 否 | 一审已判决          | 全部支持东方亮彩的诉讼请求, 等待向法院申报债权 | 不适用 |                  |   |
| 2018 年 4 月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司, 深圳市金立通信设备有限公司<br>买卖合同纠纷案  | 11,498    | 否 | 一审已判决          | 全部支持东方亮彩的诉讼请求, 等待向法院申报债权 | 不适用 | 2018 年 11 月 06 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》 |
| 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<br>买卖合同纠纷案 | 13,277.31 | 否 | 一审已判决          | 全部支持东方亮彩的诉讼请求, 等待向法院申报债权 | 不适用 | 2018 年 11 月 06 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》 |
| 2018 年 9 月江门市中岸进出口有限公司诉广州市卓益贸易有限公司、江门市三七实业有限公司、徐文辉进出口代理合同纠纷案     | 2,393.6   | 否 | 已开庭, 被告缺席, 待判决 | 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 | 已立案受理, 等待一审庭审  | 不适用                      | 不适用 |                  |   |

### 十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

| 名称/姓名          | 类型 | 原因  | 调查处罚类型 | 结论（如有）   | 披露日期        | 披露索引                                 |
|----------------|----|---|--------|--|-------------|--------------------------------------|
| 赣州帝晶光电科技有限公司   | 公司 | 不正常使用大气污染防治设施   | 其他     | 赣州市环境保护局章贡分局对赣州帝晶光电科技有限公司下发了《行政处罚决定书》（赣章环罚（2018）10号），对其处以人民币40万元罚款 | 2018年08月27日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年半年度报告》 |
| 江门江粉电子有限公司     | 公司 | 1. 未按规定对乳化液废水处理设施产生的污泥的贮存场所设置危险废物识别标志；2. 未按规定编制危险废物意外事故应急预案；3. 铁氧化物磁性材料元件及其制品的加工生产项目，在铁氧化物磁性材料元件及其制品的加工生产项目规模发生重大变动的情况下，未重新向环境保护行政主管部门报批环境影响评价文件，需要配套建设的环境保护设施未建成、未经验收，建设项目已投入生产使用。 | 其他     | 江门市新会区环境保护局对江门江粉电子有限公司下发了《行政处罚决定书》（新环罚（2018）123号），对三项违法行为处罚款共计22万元 |             |                                      |
| 苏州领裕电子科技有限公司   | 公司 | 传达室1#-1、1#-2正负零高程均比规划批准抬高0.36米  | 其他     | 按规定程序申请规划许可，罚款陆佰元整   |             |                                      |
| 广东江粉高科技产业园有限公司 | 公司 | 1. 未设置职业卫生管理机构；2. 未建立本公司职业卫生管理档案；3. 未按照规定组织职业健康检查，未建立职业健康监护档案等行为  | 其他     | 作出警告，责令限期改正的行政处罚   |             |                                      |

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2018年9月4日，公司第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于〈广东领益智造股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈广东领益智造股份有限公司2018年股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及其相关事项的议案。公司

独立董事对此发表了独立意见，北京市天元（深圳）律师事务所出具了法律意见书。

2018年9月21日，公司2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于<广东领益智造股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<广东领益智造股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及其相关事项的议案，并于2018年9月22日披露了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票的自查报告》。

2018年9月25日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议审议通过了《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》，确定以2018年9月25日为股票期权首次授权日/限制性股票首次授予日，向符合授予条件的943名激励对象授予7,000万份股票期权，向符合授予条件的945名激励对象授予18,000万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次授予股票期权与限制性股票的激励对象名单进行了核实，北京市天元（深圳）律师事务所出具了法律意见书。

2018年12月19日，公司披露了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2018-167），公司本次向823名激励对象共计授予69,743,500份股票期权，行权价格为3.31元/股，授予股票期权登记完成时间为2018年12月18日；向630名激励对象共计授予100,281,994股限制性股票，授予价格为1.66元/股，限制性股票上市日期为2018年12月20日。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

公司以发行股份的方式购买领胜投资、领尚投资、领杰投资合计持有的领益科技100%股权，交易价格为2,073,000.00万元，发行股份数量为4,429,487,177股，股份上市日为2018年2月13日。本次交易完成后，领胜投资成为上市公司的控股股东，曾芳勤女士成为上市公司的实际控制人。根据《上市公司重大资产重组管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》，本次交易系本公司与潜在控股股东之间的交易，构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                                  | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称   |
|---|-------------|--|
| 关于公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告 | 2018年01月18日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）                   | 2018年01月18日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告             | 2018年01月23日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 发行股份购买资产暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书            | 2018年02月09日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 关于完成工商变更登记的公告                           | 2018年03月06日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |        |                 |                         |            |     |            |              |
|---------------------------|----------------------|--------|-----------------|-------------------------|------------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期          | 实际担保金<br>额              | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 江门市致通交运实业<br>有限公司         | 2018年01<br>月22日      | 3,500  | 2018年05月<br>31日 | 2,500                   | 连带责任保<br>证 | 1年  | 否          | 否            |
| 报告期内审批的对外担保额度合<br>计（A1）   |                      |        | 3,500           | 报告期内对外担保实际发<br>生额合计（A2） |            |     |            | 2,500        |
| 报告期末已审批的对外担保额度<br>合计（A3）  |                      |        | 3,500           | 报告期末实际对外担保余<br>额合计（A4）  |            |     |            | 2,500        |
| 公司对子公司的担保情况               |                      |        |                 |                         |            |     |            |              |
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期          | 实际担保金<br>额              | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 东莞市金日模具有限<br>公司           | 2017年02<br>月09日      | 2,000  | 2017年05月<br>22日 | 600                     | 连带责任保<br>证 | 1年  | 是          | 否            |
| 佛山市顺德区江粉霸<br>菱磁材有限公司      | 2017年02<br>月09日      | 1,000  | 2017年12月<br>08日 | 200                     | 连带责任保<br>证 | 1年  | 是          | 否            |
| 广东东方亮彩精密技<br>术有限公司        | 2018年01<br>月22日      | 30,000 | 2018年04月<br>27日 | 3,500                   | 连带责任保<br>证 | 1年  | 是          | 否            |
| 广东中岸控股有限公<br>司            | 2016年08<br>月18日      | 4,000  | 2016年09月<br>14日 | 2,400                   | 连带责任保<br>证 | 3年  | 否          | 否            |
| 鹤山市江磁线缆有限<br>公司           | 2017年02<br>月09日      | 15,000 | 2017年05月<br>03日 | 3,000                   | 连带责任保<br>证 | 1年  | 是          | 否            |
| 鹤山市江磁线缆有限<br>公司           | 2017年02<br>月09日      | 15,000 | 2017年06月<br>09日 | 1,650                   | 连带责任保<br>证 | 1年  | 是          | 否            |
| 鹤山市江磁线缆有限<br>公司           | 2017年02<br>月09日      | 15,000 | 2017年06月<br>23日 | 500                     | 连带责任保<br>证 | 1年  | 是          | 否            |

|                |             |        |             |       |        |      |   |   |
|----------------|-------------|--------|-------------|-------|--------|------|---|---|
| 鹤山市江磁线缆有限公司    | 2017年02月09日 | 15,000 | 2017年08月02日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 鹤山市江磁线缆有限公司    | 2017年02月09日 | 15,000 | 2017年09月08日 | 1,350 | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司     | 2017年02月09日 | 11,500 | 2017年02月14日 | 500   | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司     | 2017年02月09日 | 11,500 | 2017年03月14日 | 300   | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司     | 2017年02月09日 | 11,500 | 2017年03月17日 | 500   | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司     | 2017年02月09日 | 11,500 | 2017年06月02日 | 400   | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司     | 2017年02月09日 | 11,500 | 2017年07月04日 | 400   | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司     | 2017年02月09日 | 11,500 | 2017年08月04日 | 500   | 连带责任保证 | 11个月 | 是 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司     | 2017年02月09日 | 11,500 | 2017年08月10日 | 500   | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司     | 2017年02月09日 | 11,500 | 2017年09月22日 | 500   | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门安磁电子有限公司     | 2017年02月09日 | 11,500 | 2017年12月29日 | 400   | 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03月13日 | 300   | 连带责任保证 | 1年   | 否 | 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   | 否 | 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 | 否 | 否 |
| 江门江菱电机电气有限公司   | 2017年02月09日 | 1,700  | 2017年05月22日 | 480   | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门江益磁材有限公司     | 2016年07月01日 | 10,000 | 2017年05月25日 | 3,600 | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门京江钢球有限公司     | 2017年02月09日 | 1,000  | 2017年09月29日 | 300   | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年04月06日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年06月06日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |

|                |             |        |             |        |        |      |   |   |
|----------------|-------------|--------|-------------|--------|--------|------|---|---|
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年07月28日 | 500    | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年09月18日 | 6,500  | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年10月18日 | 816.78 | 连带责任保证 | 3个月  | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年10月30日 | 370    | 连带责任保证 | 4个月  | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年11月03日 | 1,000  | 连带责任保证 | 8个月  | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年11月20日 | 921.13 | 连带责任保证 | 2个月  | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年11月24日 | 700    | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年11月30日 | 23.59  | 连带责任保证 | 7个月  | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2017年12月06日 | 981.73 | 连带责任保证 | 2个月  | 是 | 否 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 2017年02月09日 | 81,000 | 2018年01月10日 | 500    | 连带责任保证 | 1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03月20日 | 460    | 连带责任保证 | 5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04月17日 | 1,000  | 连带责任保证 | 11个月 | 否 | 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05月15日 | 850    | 连带责任保证 | 3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05月23日 | 590    | 连带责任保证 | 7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11日 | 238.2  | 连带责任保证 | 1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11日 | 560    | 连带责任保证 | 4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11日 | 380    | 连带责任保证 | 4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15日 | 185.26 | 连带责任保证 | 1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 | 2,000  | 连带责任保证 | 1年   | 否 | 否 |

|               |             |         |             |        |        |      |   |   |
|---------------|-------------|---------|-------------|--------|--------|------|---|---|
| 江门市中岸进出口有限公司  | 2017年02月09日 | 7,500   | 2017年09月15日 | 750    | 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 | 893.38 | 连带责任保证 | 3年   | 否 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2016年08月18日 | 120,000 | 2017年01月10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 | 2016年08月18日 | 120,000 | 2017年01月11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08月18日 | 120,000 | 2017年02月15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08月18日 | 120,000 | 2017年03月09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 | 2016年08月18日 | 120,000 | 2017年03月24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 | 2016年08月18日 | 120,000 | 2017年04月06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 | 2016年08月18日 | 120,000 | 2017年04月28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 | 2016年08月18日 | 120,000 | 2017年05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 | 2016年08月18日 | 120,000 | 2017年05月16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 | 2017年02月09日 | 200,000 | 2017年06月09日 | 2,500  | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2017年02月09日 | 200,000 | 2017年07月21日 | 3,000  | 连带责任保证 | 13个月 | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2017年02月09日 | 200,000 | 2017年09月27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 | 2017年06月21日 | 150,000 | 2017年10月26日 | 3,000  | 连带责任保证 | 11个月 | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2017年06月21日 | 150,000 | 2017年11月03日 | 5,000  | 连带责任保证 | 1年   | 是 | 否 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司 | 2017年06月21日 | 150,000 | 2018年01月04日 | 3,000  | 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02月09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 | 2018年01月22日 | 420,000 | 2018年03月02日 | 2,000  | 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05月02日 | 1,000    | 连带责任保证 | 9个月 | 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05月04日 | 1,000    | 连带责任保证 | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2016年07月01日 | 96,500  | 2017年03月13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 | 2016年07月01日 | 96,500  | 2017年04月27日 | 3,500    | 连带责任保证 | 9个月 | 是 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2016年12月06日 | 6,500   | 2017年04月28日 | 6,000    | 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07月30日 | 2,000    | 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 | 11,875   | 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 | 2017年02月09日 | 226,300 | 2017年11月17日 | 1,590    | 连带责任保证 | 2个月 | 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12月28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 | 2018年01月22日 | 200,000 | 2018年02月28日 | 5,000    | 连带责任保证 | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2018年01月22日 | 200,000 | 2018年03月22日 | 3,000    | 连带责任保证 | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 2018年01月22日 | 200,000 | 2018年05月08日 | 2,315.01 | 连带责任保证 | 2个月 | 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  | 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05月17日 | 1,590    | 连带责任保证 | 6个月 | 是 | 否 |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司 | 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 | 否 | 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 | 30,000                  | 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            |
| 江门市江海区外经企业有限公司                         | 2018年01月22日          | 85,000  | 2018年07月13日 | 201.78                  | 连带责任保证 | 1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07月18日 | 87.16                   | 连带责任保证 | 1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  | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）                   |                      |         | 1,896,700   | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        |     |            | 129,757.41   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）                 |                      |         | 1,896,700   | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |        |     |            | 133,468.38   |
| 子公司对子公司的担保情况                           |                      |         |             |                         |        |     |            |              |
| 担保对象名称                                 | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期      | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 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）                 |                      |         | 1,900,200   | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        |     |            | 132,257.41   |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）               |                      |         | 1,900,200   | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        |     |            | 135,968.38   |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例            |                      |         |             | 13.81%                  |        |     |            |              |
| 其中：                                    |                      |         |             |                         |        |     |            |              |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）    |                      |         |             | 123,789.01              |        |     |            |              |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                      |                      |         |             | 123,789.01              |        |     |            |              |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |                      |         |             | 不适用                     |        |     |            |              |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                    |                      |         |             | 不适用                     |        |     |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额   | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|-----------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 148,458.5 | 2,000 | 0        |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 7,510     | 0     | 0        |
| 合计     |           | 155,968.5 | 2,000 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1) 股东权益保护

公司积极完善法人治理结构，加强内部控制体系建设和公司规范运作。公司重视投资者关系管理，通过电话、电子邮件、互动易平台、网上业绩说明会等多种方式，积极搭建与投资者沟通交流的平台。公司制定了《信息披露管理办法》，严格履行信息披露义务，及时、准确、完整地进行信息披露，使公司股东及时了解、掌握公司生产经营及有关事项的进展情况，保障股东的合法权益。

## （2）职工权益保护

公司重视企业文化建设，积极培育每一位员工具有良好的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神。公司不断完善人力资源政策，规范员工的行为准则；改善员工的工作环境，重视员工的培养与使用；完善内部员工沟通渠道和晋升体系，同时根据公司的经营业绩增长逐步提高员工待遇，以提高员工的绩效、职业化程度以及员工对公司的满意度。

在职工福利方面，公司定期给员工发放节日礼金，举办节日活动，组织运动比赛项目，丰富和满足员工的业余生活；对优秀团队、优秀个人进行表彰，激励员工相互学习进步；定期组织妇检和体检工作，密切关注员工的身心健康。

## （3）供应商与客户权益保护

公司重视与供应商和客户之间的关系，通过制定和完善相关管理制度，努力从机制、流程和制度层面来预防和惩治商业贿赂、暗箱操作、不正常交易等问题。

公司积极完善采购业务相关制度，定期检查和评价采购控制措施的有效性；搭建核心供应商资源平台，与产品质量高、服务能力强、商业信誉好的供应商建立长期合作关系。公司坚持平等协商、互惠互利的原则，谋求与供应商共同发展，合作共赢。

公司以“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”作为企业文化，力求为客户提供优质的产品和满意的服务。公司不断完善相关的管理制度和流程，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，按照规定的程序办理业务，加强管控可能存在的坏账风险，确保公司和客户的利益得到保障，实现双赢。

## （4）环境保护与可持续发展

公司积极履行企业环境保护的职责，重视环境保护与可持续发展工作。公司制定与环境保护相关的内部控制制度，对可能具有重大环境影响的运行和活动的进行监测，实现对环境影响的有效控制，以达到节能减排、改善环境和提高公司经济效益的目的。公司推行无纸化办公，充分利用OA、协同管理等系统进行办公，提升信息传递效率及办公协同效率，减低对能源的消耗。

公司将严格按照相关制度的规定，合理规范工业废水及生活废水的处理流程、确保所排放的大气污染物符合排放标准、控制噪声对环境的污染、减少或防止生产过程中产生的粉尘对环境造成影响、规范固体废弃物的处理程序、对危险废弃物及化学品进行严格控制等，以避免或减轻对环境的污染，改善生产和生活环境，保障员工的安全与健康，防止安全事故的发生。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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       |
|-----------------------|----------|---|------------|
| 公司发行股份购买领益科技100%股权事项  | 2018-003 | 关于公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告       | 2018/1/18  |
|                       | 2018-013 | 关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告                   | 2018/1/23  |
|                       | 无        | 发行股份购买资产暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书                  | 2018/2/9   |
|                       | 2018-040 | 关于完成工商变更登记的公告                                 | 2018/3/6   |
|                       | 2018-041 | 关于变更公司名称及证券简称的公告                              | 2018/3/8   |
|                       | 2018-051 | 关于变更公司英文名称及英文简称的公告                            | 2018/4/17  |
| 董事会、监事会换届选举；董事、高管变更事项 | 2018-024 | 关于董事会换届选举的公告                                  | 2018/2/13  |
|                       | 2018-025 | 关于监事会换届选举的公告                                  | 2018/2/13  |
|                       | 2018-028 | 关于职工代表监事换届选举的公告                               | 2018/2/13  |
|                       | 2018-039 | 关于聘任高级管理人员的公告                                 | 2018/3/5   |
|                       | 2018-091 | 关于变更总经理助理、董事会秘书的公告                            | 2018/7/25  |
|                       | 2018-095 | 关于董事辞职的公告                                     | 2018/8/22  |
|                       | 2018-096 | 关于独立董事辞职的公告                                   | 2018/8/23  |
|                       | 2018-105 | 关于补选第四届董事会独立董事的公告                             | 2018/8/27  |
|                       | 2018-153 | 关于副董事长辞职的公告                                   | 2018/11/13 |
|                       | 2018-156 | 关于独立董事辞职的公告                                   | 2018/11/24 |
| 对外投资相关事项              | 2018-045 | 关于收购深圳市诚悦丰科技有限公司100%股权的公告                     | 2018/3/27  |
|                       | 2018-132 | 关于公司签署谅解备忘录的公告                                | 2018/10/9  |
| 东方亮彩业绩承诺未完成，回购注销股份事项  | 2018-060 | 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公告 | 2018/4/28  |
|                       | 2018-065 | 关于回购并注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资公告                      | 2018/4/28  |
|                       | 2018-079 | 关于收到业绩承诺补偿款的公告                                | 2018/6/27  |
|                       | 2018-135 | 关于深圳市东方亮彩精密技术有限公司原股东业绩承诺补偿股份的进展公告             | 2018/10/12 |
|                       | 2018-140 | 关于深圳市东方亮彩精密技术有限公司原股东业绩承诺补偿股份回购注销的进展公告         | 2018/10/25 |
|                       | 2018-163 | 关于相关业绩补偿责任人补偿义务履行情况的说明公告                      | 2018/12/8  |
| 变更会计政策、会计估计           | 2018-062 | 关于会计政策及会计估计变更的公告                              | 2018/4/28  |

| 事项            |          |                       |           |
|---------------|----------|-----------------------|-----------|
| 贸易业务预付款回收风险事项 | 2018-084 | 关于贸易业务预付款回收风险的提示公告    | 2018/7/16 |
|               | 2018-086 | 关于贸易业务预付款事项的进展公告      | 2018/7/20 |
|               | 2018-088 | 关于延期回复深圳证券交易所关注函的公告   | 2018/7/21 |
|               | 2018-089 | 关于对深圳证券交易所关注函回复的公告    | 2018/7/24 |
|               | 2018-103 | 关于预付账款计提坏账准备的公告       | 2018/8/27 |
|               | 2018-104 | 关于关联方为公司提供关联担保的公告     | 2018/8/27 |
| 限售股份解禁事项      | 2018-121 | 关于重大资产重组限售股上市流通的提示性公告 | 2018/9/19 |

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司子公司的重大事项，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       |
|---|----------|--------------------------------------|------------|
| 帝晶光电业绩承诺实现情况                                    | 2018-058 | 关于深圳市帝晶光电科技有限公司2017年度业绩承诺实现情况的公告     | 2018/4/28  |
| 东方亮彩业绩承诺实现情况                                    | 2018-059 | 关于深圳市东方亮彩精密技术有限公司2017年度业绩承诺实现情况及致歉公告 | 2018/4/28  |
| 领益科技业绩承诺实现情况                                    | -        | 关于领益科技（深圳）有限公司原股东业绩承诺实现情况说明审核报告      | 2018/4/28  |
| 领益科技拟使用自有资金22,800.00万元对公司全资孙公司领胜城科技（江苏）有限公司进行增资 | 2018-158 | 关于对全资孙公司领胜城科技（江苏）有限公司增资的公告           | 2018/11/28 |
| 公司全资孙公司领镒（江苏）精密电子制造有限公司拟减少注册资本20,747.90 万元      | 2018-159 | 关于全资孙公司领镒（江苏）精密电子制造有限公司减资的公告         | 2018/11/28 |

## 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  | 1,057,196,514 | 44.90%  | 4,529,769,171 |    |       | -249,597,731 | 4,280,171,440 | 5,337,367,954 | 78.20%  |
| 1、国家持股     |               |         |               |    |       |              |               |               | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   |               |         |               |    |       |              |               |               | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 1,057,196,514 | 44.90%  | 4,524,284,171 |    |       | -249,597,731 | 4,274,686,440 | 5,331,882,954 | 78.12%  |
| 其中：境内法人持股  | 296,426,638   | 12.59%  | 4,429,487,177 |    |       | -250,598,707 | 4,178,888,470 | 4,475,315,108 | 65.57%  |
| 境内自然人持股    | 760,769,876   | 32.31%  | 94,796,994    |    |       | 1,000,976    | 95,797,970    | 856,567,846   | 12.55%  |
| 4、外资持股     |               |         | 5,485,000     |    |       |              | 5,485,000     | 5,485,000     | 0.08%   |
| 其中：境外法人持股  |               |         |               |    |       |              |               |               | 0.00%   |
| 境外自然人持股    |               |         | 5,485,000     |    |       |              | 5,485,000     | 5,485,000     | 0.08%   |
| 二、无限售条件股份  | 1,297,227,260 | 55.10%  |               |    |       | 190,663,762  | 190,663,762   | 1,487,891,022 | 21.80%  |
| 1、人民币普通股   | 1,297,227,260 | 55.10%  |               |    |       | 190,663,762  | 190,663,762   | 1,487,891,022 | 21.80%  |
| 2、境内上市的外资股 |               |         |               |    |       |              |               |               | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 |               |         |               |    |       |              |               |               | 0.00%   |
| 4、其他       |               |         |               |    |       |              |               |               | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 2,354,423,774 | 100.00% | 4,529,769,171 |    |       | -58,933,969  | 4,470,835,202 | 6,825,258,976 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年2月13日，公司通过发行4,429,487,177股股份的方式购买领胜投资、领尚投资及领杰投

资合计持有的领益科技100%股权。因此公司股份总数、有限售条件股份增加4,429,487,177股。

(2) 东方亮彩2017年度实现的业绩未达承诺数，需由补偿责任人承担补偿责任。2018年10月23日，公司回购并注销补偿责任人刘吉文、刘鸣源、深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）合计持有的股票58,933,969股。因此公司股份总数、有限售条件股份减少58,933,969股。

(3) 2018年12月20日，公司根据2018年股票期权与限制性股票激励计划，向630名激励对象授予限制性股票100,281,994股。因此公司股份总数、有限售条件股份增加100,281,994股。

(4) 2018年9月21日，公司股东陈国狮、文云东、江惠东、戴晖、赣州市科智为投资控股有限公司、赣州市联恒伟业投资发展有限公司、江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）、北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）、广发信德投资管理有限公司的首发后限售股合计331,415,112股股票锁定期满，解除限售并上市流通。其中因陈国狮于2018年11月12日申报离任，其所持有的公司98,465,024股股票以高管锁定股性质继续锁定，因此公司无限售条件股份增加232,950,088股。

(5) 根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订），自离任人员的离任信息申报之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁。2018年1月17日，前董事吴捷先生、前监事钟彩娴女士、前监事黄秀芬女士申报离任后满十八个月，因此公司无限售条件股份合计增加22,072,274股。

(6) 根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。2018年9月10日，前董事兼副总经理兼财务总监刘刚先生、前董事兼副总经理周战峰先生、前副总经理汪彦先生申报离任后满半年，因此公司无限售条件股份合计增加13,510,068股；2018年8月20日，前副董事长汪南东申报离任，其所持有的公司股份均调整为高管锁定股，因此公司有限售条件股份增加77,868,668股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年1月16日，中国证监会出具了《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），核准公司向领胜投资发行4,139,524,021股股份、向领尚投资发行196,103,812股股份、向领杰投资发行93,859,344股股份购买领益科技100%股权。

(2) 2018年5月18日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于回购深圳市东方亮彩精密技术有限公司2017年度未完成业绩承诺应补偿股份及现金补偿的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理股份回购、注销相关事宜的议案》，同意公司回购并注销东方亮彩原股东业绩承诺补偿股份，并授权公司董事会全权办理股份回购及注销相关事宜。2018年10月12日，公司披露了《关于深圳市东方亮彩精密技

术有限公司原股东业绩承诺补偿股份的进展公告》（公告编号：2018-135），公司将分步办理东方亮彩原股东业绩承诺补偿股份的回购及注销手续。

（3）2018年9月21日，公司2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈广东领益智造股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案，核准公司向符合授予条件的激励对象授予股票期权和限制性股票。其中，公司实际向630名激励对象授予限制性股票100,281,994股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

（1）2018年1月26日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“结算公司”）向公司出具了《股份登记申请受理确认书》，确认公司已办理完毕发行4,429,487,177股购买领益科技100%股权的新增股份登记手续。上述发行股份已于2018年2月13日在深交所上市。

（2）2018年10月23日，公司在结算公司办理完成了刘吉文、刘鸣源、深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）合计58,933,969股补偿股份的回购注销手续。

（3）2018年12月20日，公司在结算公司办理完成了向630名激励对象授予限制性股票100,281,994股的新增股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司总股本由2,354,423,774股变更为6,825,258,976股。股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响详见本报告第二节第六部分“主要会计数据和财务指标”所列内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称              | 期初限售股数      | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数      | 期末限售股数        | 限售原因                               | 解除限售日期  |
|-------------------|-------------|------------|---------------|---------------|------------------------------------|---|
| 领胜投资（深圳）有限公司      |             |            | 4,139,524,021 | 4,139,524,021 | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 42 个月           | 2021 年 8 月 13 日                                       |
| 深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙） |             |            | 93,859,344    | 93,859,344    | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 42 个月           | 2021 年 8 月 13 日                                       |
| 深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙） |             |            | 196,103,812   | 196,103,812   | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 42 个月           | 2021 年 8 月 13 日                                       |
| 汪南东               | 356,865,732 |            | 77,868,668    | 434,734,400   | 高管锁定股                              | 按高管股份管理相关规定执行   |
| 汪彦                | 4,473,140   | 4,473,140  |               |               | 高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份               | 2018 年 9 月 10 日                                       |
| 刘刚                | 4,536,850   | 4,536,850  |               |               | 高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份               | 2018 年 9 月 10 日                                       |
| 周战峰               | 4,500,078   | 4,500,078  |               |               | 高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份               | 2018 年 9 月 10 日                                       |
| 陈国狮               | 98,465,024  | 98,465,024 | 98,465,024    | 98,465,024    | 1.参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月；2.高管锁定股 | 1.2018 年 9 月 21 日解除非公开发售股份；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 |
| 文云东               | 16,506,360  | 16,506,360 |               |               | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月           | 2018 年 9 月 21 日                                       |
| 戴晖                | 2,292,550   | 2,292,550  |               |               | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月           | 2018 年 9 月 21 日                                       |
| 江惠东               | 3,438,824   | 3,438,824  |               |               | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月           | 2018 年 9 月 21 日                                       |
| 赣州市科智为投资有限公司      | 85,970,626  | 85,970,626 |               |               | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月           | 2018 年 9 月 21 日                                       |
| 赣州市联恒伟业投资发展有      | 57,313,750  | 57,313,750 |               |               | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月           | 2018 年 9 月 21 日                                       |

|                     |            |            |  |            |  |   |
|---------------------|------------|------------|--|------------|--|---|
| 限公司                 |            |            |  |            | 月  |   |
| 江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙） | 50,571,158 | 50,571,158 |  |            | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月   | 2018 年 9 月 21 日   |
| 北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）  | 8,428,410  | 8,428,410  |  |            | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月   | 2018 年 9 月 21 日   |
| 广发信德投资管理有限公司        | 8,428,410  | 8,428,410  |  |            | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月   | 2018 年 9 月 21 日   |
| 刘吉文                 | 9,523,808  | 9,523,808  |  |            | 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                          | 业绩承诺未达标，于 2018 年 10 月 23 日完成回购并注销应补偿股份                            |
| 刘鸣源                 | 9,523,808  | 9,523,808  |  |            | 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                          | 业绩承诺未达标，于 2018 年 10 月 23 日完成回购并注销应补偿股份                            |
| 深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙） | 85,714,284 | 39,886,353 |  | 45,827,931 | 参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月   | 业绩承诺未达标，于 2018 年 10 月 23 日完成回购并注销应补偿股份；剩余股份 2019 年 5 月 16 日后可解除限售 |
| 黄秀芬                 | 804,374    | 804,374    |  |            | 高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过 50%。 | 2018 年 1 月 17 日   |
| 吴捷                  | 19,638,900 | 19,638,900 |  |            | 高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过 50%。 | 2018 年 1 月 17 日   |

|                             |             |             |               |               |  |                               |
|-----------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|--|-------------------------------|
| 钟彩娴                         | 1,629,000   | 1,629,000   |               |               | 高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过 50%。 | 2018 年 1 月 17 日               |
| 2018 年股权激励计划限制性股票激励对象 630 人 |             |             | 100,281,994   | 100,281,994   | 股权激励限售股  | 根据公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划方案执行 |
| 合计                          | 828,625,086 | 425,931,423 | 4,706,102,863 | 5,108,796,526 | --   | --                            |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称                | 发行日期             | 发行价格（或利率） | 发行数量          | 上市日期             | 获准上市交易数量      | 交易终止日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|---------------|------------------|---------------|--------|
| 股票类                       |                  |           |               |                  |               |        |
| 人民币普通 A 股                 | 2018 年 02 月 13 日 | 4.68 元/股  | 4,429,487,177 | 2018 年 02 月 13 日 | 4,429,487,177 |        |
| 人民币普通 A 股                 | 2018 年 12 月 20 日 | 1.66 元/股  | 100,281,994   | 2018 年 12 月 20 日 | 100,281,994   |        |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |                  |           |               |                  |               |        |
| 其他衍生证券类                   |                  |           |               |                  |               |        |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年2月13日，公司通过发行4,429,487,177股股份购买领胜投资、领尚投资及领杰投资合计持有的领益科技 100% 股权。上述发行股份事宜详见公司于 2018 年 2 月 9 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《发行股份购买资产暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书摘要》、《发行股份购买资产暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书》等相关公告。

报告期内，公司实施2018年股票期权与限制性股票激励计划，向630名激励对象授予限制性股票 100,281,994股，限制性股票上市日期为2018年12月20日。上述股权激励计划授予登记事宜详见公司于 2018年12月19日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2018-167）。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年2月13日，公司通过发行4,429,487,177股股份的方式购买领胜投资、领尚投资及领杰投资合计持有的领益科技100%股权。因此公司股份总数增加4,429,487,177股，领胜投资成为公司控股股东。

(2) 东方亮彩2017年度实现的业绩未达承诺数，需由补偿责任人承担补偿责任。2018年10月23日，公司回购并注销补偿责任人刘吉文、刘鸣源、深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）合计持有的股票58,933,969股。因此公司股份总数减少58,933,969股。

(3) 2018年12月20日，公司根据2018年股票期权与限制性股票激励计划，向630名激励对象授予限制性股票100,281,994股。因此公司股份总数增加100,281,994股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数             | 118,780 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 209,036       | 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%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |                             |               |                             |               |              |         |             |
| 股东名称                    | 股东性质    | 持股比例                        | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量  | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |             |
|                         |         |                             |               |                             |               |              | 股份状态    | 数量          |
| 领胜投资（深圳）有限公司            | 境内非国有法人 | 60.65%                      | 4,139,524,021 | 4,139,524,021               | 4,139,524,021 |              | 质押      | 235,900,000 |
| 汪南东                     | 境内自然人   | 6.37%                       | 434,734,400   | 0                           | 434,734,400   |              | 质押      | 410,339,578 |
|                         |         |                             |               |                             |               |              | 冻结      | 198,502,680 |
| 曹云                      | 境内自然人   | 3.35%                       | 228,571,428   | 0                           | 228,571,428   |              | 质押      | 228,571,428 |
| 深圳市领尚投资合伙企业（有限合         | 境内非国有法人 | 2.87%                       | 196,103,812   | 196,103,812                 | 196,103,812   |              |         |             |

| 伙)                                      |                 |   |            |             |            |            |    |            |
|---|-----------------|---|------------|-------------|------------|------------|----|------------|
| 陈国狮                                     | 境内自然人           | 1.44%   | 98,465,024 | 0           | 98,465,024 |            | 质押 | 98,465,024 |
| 深圳市领杰投资合伙企业(有限合伙)                       | 境内非国有法人         | 1.38%   | 93,859,344 | 93,859,344  | 93,859,344 |            |    |            |
| 赣州市科智为投资有限公司                            | 境内非国有法人         | 1.26%   | 85,970,626 | 0           | 85,970,626 |            | 质押 | 85,970,626 |
| 深圳市聚美股权投资合伙企业(有限合伙)                     | 境内非国有法人         | 0.67%   | 45,827,931 | -39,886,353 | 45,827,931 |            | 质押 | 43,949,600 |
|   |                 |   |            |             |            |            | 冻结 | 2,549,479  |
| 江门市华辉四方投资合伙企业(有限合伙)                     | 境内非国有法人         | 0.54%   | 37,171,158 | -13,400,000 | 0          | 37,171,158 | 质押 | 36,850,000 |
| 赣州市联恒伟业投资发展有限公司                         | 境内非国有法人         | 0.54%   | 36,762,338 | -20,551,412 | 0          | 36,762,338 | 质押 | 28,656,875 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) |                 | 无   |            |             |            |            |    |            |
| 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 名无限售条件股东持股情况                       |                 |   |            |             |            |            |    |            |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类  |            |             |            |            |    |            |
|   |                 | 股份种类  | 数量         |             |            |            |    |            |
| 赣州市科智为投资有限公司                            | 85,970,626      | 人民币普通股  | 85,970,626 |             |            |            |    |            |
| 江门市华辉四方投资合伙企业(有限合伙)                     | 37,171,158      | 人民币普通股  | 37,171,158 |             |            |            |    |            |
| 赣州市联恒伟业投资发展有限公司                         | 36,762,338      | 人民币普通股  | 36,762,338 |             |            |            |    |            |
| 全国社保基金一零五组合                             | 25,705,248      | 人民币普通股  | 25,705,248 |             |            |            |    |            |
| 吕兆民                                     | 20,737,600      | 人民币普通股  | 20,737,600 |             |            |            |    |            |
| 唐仕波                                     | 16,328,443      | 人民币普通股  | 16,328,443 |             |            |            |    |            |
| 文云东                                     | 16,190,460      | 人民币普通股  | 16,190,460 |             |            |            |    |            |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                          | 14,883,600      | 人民币普通股  | 14,883,600 |             |            |            |    |            |

|  |   |        |            |
|--|---|--------|------------|
| 全国社保基金六零三组合  | 13,391,000  | 人民币普通股 | 13,391,000 |
| #刘晋礼   | 13,333,666  | 人民币普通股 | 13,333,666 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 陈国狮、文云东共同投资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，上述四名股东构成一致行动关系；汪南东、曹云、吕兆民、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 名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系及是否构成一致行动关系。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 公司股东刘晋礼通过普通证券账户持有 0 股，通过江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 13,333,666 股，实际合计持有 13,333,666 股。  |        |            |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

|          |  |
|----------|--|
| 新控股股东名称  | 领胜投资（深圳）有限公司   |
| 变更日期     | 2018 年 02 月 13 日   |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 指定网站披露日期 | 2018 年 02 月 09 日   |

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------|----------|----|----------------|
|         |          |    |                |

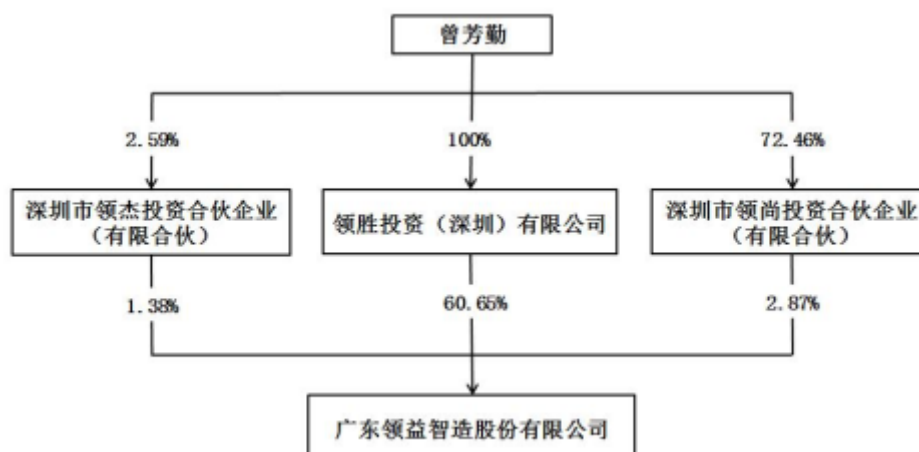
|                      |                     |    |    |
|----------------------|---------------------|----|----|
|                      |                     |    | 留权 |
| 曾芳勤                  | 本人                  | 中国 | 否  |
| 主要职业及职务              | 广东领益智造股份有限公司董事长兼总经理 |    |    |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用                 |    |    |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

|          |   |
|----------|---|
| 新实际控制人名称 | 曾芳勤   |
| 变更日期     | 2018 年 02 月 13 日  |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 指定网站披露日期 | 2018 年 02 月 09 日  |

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务          | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股）    | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）    |
|-----|-------------|------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 曾芳勤 | 董事长、总经理     | 现任   | 女  | 53 | 2018年02月28日 |             |             |             |             |           |             |
| 周剑  | 董事          | 现任   | 男  | 38 | 2018年02月28日 |             |             |             |             |           |             |
| 刘胤琦 | 董事          | 现任   | 男  | 27 | 2018年02月28日 |             |             |             |             |           |             |
| 谭军  | 董事          | 现任   | 男  | 45 | 2018年02月28日 |             |             |             |             |           |             |
| 邝志云 | 独立董事        | 现任   | 女  | 45 | 2018年02月28日 |             |             |             |             |           |             |
| 李东方 | 独立董事        | 现任   | 男  | 55 | 2018年09月12日 |             |             |             |             |           |             |
| 余鹏  | 独立董事        | 现任   | 男  | 43 | 2018年12月14日 |             |             |             |             |           |             |
| 李学华 | 监事会主席       | 现任   | 男  | 40 | 2018年02月28日 |             |             |             |             |           |             |
| 范伟  | 监事          | 现任   | 男  | 33 | 2018年02月28日 |             |             |             |             |           |             |
| 刘建锋 | 监事          | 现任   | 男  | 34 | 2018年02月28日 |             |             |             |             |           |             |
| 李晓青 | 财务总监        | 现任   | 女  | 43 | 2018年03月04日 |             |             |             |             | 1,500,000 | 1,500,000   |
| 李雄伟 | 总经理助理、董事会秘书 | 现任   | 男  | 39 | 2018年07月24日 |             |             |             |             |           |             |
| 汪南东 | 董事、副董事长     | 离任   | 男  | 65 | 2018年03月04日 | 2018年08月20日 | 434,734,400 |             |             |           | 434,734,400 |
| 曹云  | 董事、副董事长     | 离任   | 男  | 51 | 2016年07月18日 | 2018年11月12日 | 228,571,428 |             |             |           | 228,571,428 |
| 陈国狮 | 董事、副        | 离任   | 男  | 40 | 2015年10月    | 2018年11月    | 98,465,0    |             |             |           | 98,465,0    |

|     |                      |    |    |    |                     |                     |                 |   |                |                |                 |
|-----|----------------------|----|----|----|---------------------|---------------------|-----------------|---|----------------|----------------|-----------------|
|     | 董事长                  |    |    |    | 28 日                | 12 日                | 24              |   |                |                | 24              |
| 文云东 | 董事                   | 离任 | 男  | 50 | 2015 年 10 月<br>28 日 | 2018 年 02 月<br>28 日 | 16,506,3<br>60  |   | -315,900       |                | 16,190,4<br>60  |
| 周战峰 | 董事、副<br>总经理          | 离任 | 男  | 41 | 2015 年 02 月<br>16 日 | 2018 年 02 月<br>28 日 | 6,000,10<br>4   |   | -5,243,2<br>04 |                | 756,900         |
| 刘刚  | 董事、副<br>总经理、<br>财务总监 | 离任 | 男  | 38 | 2015 年 02 月<br>16 日 | 2018 年 02 月<br>28 日 | 6,049,13<br>4   |   | -4,390,7<br>91 |                | 1,658,34<br>3   |
| 李忠轩 | 独立董事                 | 离任 | 男  | 45 | 2015 年 02 月<br>16 日 | 2018 年 02 月<br>28 日 |                 |   |                |                |                 |
| 赵华  | 独立董事                 | 离任 | 女  | 54 | 2012 年 01 月<br>13 日 | 2018 年 02 月<br>28 日 |                 |   |                |                |                 |
| 王艳辉 | 独立董事                 | 离任 | 男  | 51 | 2016 年 01 月<br>08 日 | 2018 年 08 月<br>20 日 |                 |   |                |                |                 |
| 傅彤  | 独立董事                 | 离任 | 女  | 51 | 2018 年 02 月<br>28 日 | 2018 年 09 月<br>12 日 |                 |   |                |                |                 |
| 程鑫  | 独立董事                 | 离任 | 男  | 43 | 2018 年 02 月<br>28 日 | 2018 年 12 月<br>14 日 |                 |   |                |                |                 |
| 赵艳媚 | 监事会主<br>席            | 离任 | 女  | 39 | 2016 年 06 月<br>27 日 | 2018 年 02 月<br>28 日 |                 |   |                |                |                 |
| 刘吉文 | 监事                   | 离任 | 男  | 47 | 2016 年 07 月<br>18 日 | 2018 年 02 月<br>28 日 | 9,523,80<br>8   |   | -9,523,8<br>08 |                |                 |
| 陈莹  | 监事                   | 离任 | 女  | 39 | 2012 年 01 月<br>13 日 | 2018 年 02 月<br>28 日 |                 |   |                |                |                 |
| 汪彦  | 副总经理                 | 离任 | 男  | 35 | 2012 年 01 月<br>13 日 | 2018 年 03 月<br>04 日 | 5,964,18<br>6   |   |                |                | 5,964,18<br>6   |
| 梁丽  | 总经理助<br>理、董事<br>会秘书  | 离任 | 女  | 35 | 2016 年 07 月<br>25 日 | 2018 年 07 月<br>20 日 |                 |   |                |                |                 |
| 合计  | --                   | -- | -- | -- | --                  | --                  | 805,814,<br>444 | 0 | -9,949,8<br>95 | -8,023,8<br>08 | 787,840,<br>741 |

注：前董事、副总经理周战峰期末所持有的 756,900 股股份均为通过信用证券账户持有的数量。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 类型    | 日期               | 原因    |
|-----|---------|-------|------------------|-------|
| 文云东 | 董事      | 任期满离任 | 2018 年 02 月 28 日 | 董事会换届 |
| 周战峰 | 董事、副总经理 | 任期满离任 | 2018 年 02 月 28 日 | 董事会换届 |

|     |              |       |             |                                    |
|-----|--------------|-------|-------------|------------------------------------|
| 刘刚  | 董事、副总经理、财务总监 | 任期满离任 | 2018年02月28日 | 董事会换届                              |
| 李忠轩 | 独立董事         | 任期满离任 | 2018年02月28日 | 董事会换届                              |
| 赵华  | 独立董事         | 任期满离任 | 2018年02月28日 | 董事会换届                              |
| 赵艳媚 | 监事会主席        | 任期满离任 | 2018年02月28日 | 监事会换届                              |
| 刘吉文 | 监事           | 任期满离任 | 2018年02月28日 | 监事会换届                              |
| 陈莹  | 监事           | 任期满离任 | 2018年02月28日 | 监事会换届                              |
| 汪彦  | 副总经理         | 任期满离任 | 2018年03月04日 | 董事会换届                              |
| 汪南东 | 董事长、总经理      | 任免    | 2018年03月04日 | 董事会换届，改任副董事长                       |
| 汪南东 | 董事、副董事长      | 离任    | 2018年08月20日 | 个人原因                               |
| 梁丽  | 总经理助理、董事会秘书  | 离任    | 2018年07月20日 | 工作调整                               |
| 王艳辉 | 独立董事         | 离任    | 2018年08月20日 | 个人原因                               |
| 傅彤  | 独立董事         | 离任    | 2018年09月12日 | 个人原因                               |
| 陈国狮 | 副董事长         | 离任    | 2018年11月12日 | 个人原因                               |
| 曹云  | 副董事长         | 离任    | 2018年11月12日 | 个人原因                               |
| 程鑫  | 独立董事         | 离任    | 2018年12月14日 | 因未来与公司存在合作关系的可能，为保持独立董事履职的独立性，辞去职务 |

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### （一）董事会成员

曾芳勤女士，1965年生，中国国籍，硕士学历。曾任深圳市远洋渔业公司副总经理、广东富海公司总经理、美时精密加工有限公司中国区域总经理。2006年5月创立领胜电子科技（深圳）有限公司，2012年7月创立领益科技（深圳）有限公司。现任领益科技（深圳）有限公司总经理兼执行董事、领胜投资（深圳）有限公司执行董事、领益智造董事长兼总经理。

周剑先生，1980年生，中国国籍，硕士学历。曾任职于成霖实业股份有限公司，担任美时精密制造有限公司研发工程师。历任领胜投资（深圳）有限公司和领益科技（深圳）有限公司工程经理、运营经理、运营总监，领益科技（深圳）有限公司副董事长、副总经理。现任领益智造副董事长。

刘胤琦先生，1991年生，中国国籍，本科学历。2015年5月进入领益科技（深圳）有限公司工作至今，历任PMC主管、采购经理、总经办高级经理。现任深圳市东方亮彩精密技术有限公司总经理、领益智造董事。

谭军先生，1973年生，中国国籍，本科学历。曾任职于江苏春兰机械制造有限公司和莱尔德电子材料（深圳）有限公司。现任领胜电子科技（深圳）有限公司总监、领益科技（深圳）有限公司监事、领益智

造董事。

邝志云女士，1973年生，中国国籍，研究生学历。1996年至1999年，担任普华永道会计公司（PWC）审计师；2000年至2008年，担任华润创业有限公司内审总监；2009年至2012年，担任银泰百货（集团）有限公司内审部总经理。现任志帆（上海）投资管理有限公司内部董事、领益智造独立董事。

李东方先生，1963年生，中国国籍，博士后学历。曾任中国政法大学经济法研究所所长、学院学术委员会委员、经济法硕士及博士研究生导师组组长，立讯精密工业股份有限公司独立董事，北京房地集团外部董事。现任中国政法大学教授、博士生导师、经济法学科带头人、法商系副主任，中国北京同仁堂有限责任公司董事，北京市政路桥集团有限公司外部董事，北京瑞风协同科技股份有限公司独立董事，领益智造独立董事。

余鹏先生，1975年生，中国国籍，博士学位。曾任香港城市大学高级研究助理、德国达姆施塔特工业大学洪堡学者、澳大利亚昆士兰大学高级研究员。现任深圳市南方科技大学材料系副教授、深圳艾利佳材料科技有限公司董事长、领益智造独立董事。

## （二）监事会成员

李学华先生，1978年生，中国国籍，本科学历。2011年加入领胜电子科技（深圳）有限公司，曾任开发经理。现任领益科技（深圳）有限公司冲压事业部总监、东莞领益精密制造科技有限公司经理兼董事、领益智造监事会主席。

刘建锋先生，1984年生，中国国籍，本科学历。2012年进入领胜电子科技（深圳）有限公司至今，曾任IE经理。现任领胜电子科技（深圳）有限公司总经理兼执行董事、领益科技（深圳）有限公司模切事业部营运副总监、领益智造监事。

范伟先生，1985年生，中国国籍，本科学历。2009年进入领胜电子科技（深圳）有限公司至今，历任销售主管、销售经理、销售资深经理。现任领益科技（深圳）有限公司销售部总监、领益智造监事。

## （三）高级管理人员

曾芳勤女士的简历详见前述“（一）董事会成员”部分。

李晓青女士，1975年生，中国国籍，本科学历。曾在方大集团、中汇会计事务所深圳分所工作；2012年10月加入领益科技（深圳）有限公司历任财务经理、财务副总监。现任领益智造财务总监。

李雄伟先生，1979年生，中国国籍，硕士学历。曾任世界500强企业法务部门，立讯精密工业股份有限公司任法务主管、副总经理、董事会秘书。现任领益智造总经理助理、董事会秘书、法务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否 |
|--------|--------|-------|--------|--------|---------|
|--------|--------|-------|--------|--------|---------|

|     |              | 担任的职务 |                 |  | 领取报酬津贴 |
|-----|--------------|-------|-----------------|--|--------|
| 曾芳勤 | 领胜投资（深圳）有限公司 | 执行董事  | 2015年04月<br>30日 |  | 否      |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员<br>姓名 | 其他单位名称                       | 在其他单位<br>担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位<br>是否领取报<br>酬津贴 |
|------------|------------------------------|----------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 曾芳勤        | 领益科技（深圳）有限公司                 | 总经理、执<br>行董事   | 2016年07月19日 |             | 是                     |
| 曾芳勤        | 苏州一道医疗科技有限公司                 | 执行董事           | 2015年07月01日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 领镒（江苏）精密电子制造有限公司             | 董事长            | 2014年04月09日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 东莞领汇精密制造科技有限公司               | 董事长            | 2017年03月24日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 东莞盛翔精密金属有限公司                 | 董事长            | 2017年01月06日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 苏州领裕电子科技有限公司                 | 董事长            | 2017年03月28日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 领胜科技（苏州）有限公司                 | 董事长            | 2017年03月29日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 成都领益科技有限公司                   | 董事长            | 2017年03月01日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 东莞领益精密制造科技有限公司               | 董事长            | 2017年01月12日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 领胜城科技（江苏）有限公司                | 董事长            | 2017年03月06日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 深圳市领略数控设备有限公司                | 董事长            | 2017年03月08日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 成都领泰科技有限公司                   | 董事长            | 2018年10月09日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 领镒精密五金制造（无锡）有限公司             | 董事长            | 2017年02月24日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | 领胜电子科技(成都)有限公司               | 董事长、总<br>经理    | 2013年12月26日 | 2018年05月03日 | 否                     |
| 曾芳勤        | LY INVESTMENT (HK) LIMITED   | 董事             | 2015年05月04日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | TLG INVESTMENT (HK) LIMITED  | 董事             | 2015年06月04日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | TRIUMPH LEAD GROUP USA, INC. | 董事             | 2015年04月28日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED   | 董事             | 2006年10月05日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | WU HENG INC.                 | 董事             | 2007年03月26日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | TA XUE INC                   | 董事             | 2007年06月01日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | FU GONG INC.                 | 董事             | 2007年06月01日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | Triumph Lead Group Limited   | 董事             | 2011年01月21日 |             | 否                     |
| 曾芳勤        | LS (HK) INVESTMENT LIMITED   | 董事             | 2016年06月23日 |             | 否                     |
| 周剑         | 郑州领胜科技有限公司                   | 总经理、执<br>行董事   | 2015年11月06日 |             | 否                     |
| 周剑         | 成都领益科技有限公司                   | 董事             | 2017年03月01日 |             | 否                     |

|     |                    |           |             |             |   |
|-----|--------------------|-----------|-------------|-------------|---|
| 周剑  | 领胜城科技（江苏）有限公司      | 董事        | 2017年03月06日 |             | 否 |
| 周剑  | 郑州领业科技有限公司         | 总经理、执行董事  | 2017年06月07日 |             | 否 |
| 周剑  | 成都领泰科技有限公司         | 董事        | 2018年10月09日 |             | 否 |
| 周剑  | 领胜电子科技（深圳）有限公司     | 总经理、执行董事  | 2016年08月24日 | 2018年08月17日 | 否 |
| 周剑  | 东台市富焱鑫五金产品有限公司     | 总经理、执行董事  | 2016年11月24日 | 2018年08月13日 | 否 |
| 周剑  | 领益科技（深圳）有限公司       | 副董事长、副总经理 | 2016年12月23日 | 2018年04月11日 | 是 |
| 刘胤琦 | 东莞领益精密制造科技有限公司     | 董事        | 2014年12月09日 |             | 否 |
| 刘胤琦 | FU PO INC.         | 董事        | 2016年06月22日 |             | 否 |
| 刘胤琦 | 东莞市鑫焱精密刀具有限公司      | 董事长、董事    | 2017年01月10日 |             | 否 |
| 刘胤琦 | 领益科技（深圳）有限公司       | 董事        | 2017年04月27日 | 2018年04月11日 | 是 |
| 谭军  | 领镒(江苏)精密电子制造有限公司   | 监事        | 2014年04月09日 |             | 否 |
| 谭军  | 东莞盛翔精密金属有限公司       | 监事        | 2017年01月06日 |             | 否 |
| 谭军  | 东莞领益精密制造科技有限公司     | 监事        | 2017年01月12日 |             | 否 |
| 谭军  | 领胜城科技（江苏）有限公司      | 监事        | 2017年03月06日 |             | 否 |
| 谭军  | 深圳市领略数控设备有限公司      | 董事、总经理    | 2017年03月08日 |             | 否 |
| 谭军  | 东莞领杰金属精密制造科技有限公司   | 监事        | 2016年02月03日 |             | 否 |
| 谭军  | 领益科技（深圳）有限公司       | 监事        | 2016年07月19日 |             | 是 |
| 谭军  | 东莞市鑫焱精密刀具有限公司      | 监事        | 2017年01月10日 |             | 否 |
| 谭军  | 深圳领益纳米智造有限公司       | 执行董事      | 2018年11月02日 |             | 否 |
| 谭军  | 广东东方亮彩精密技术有限公司     | 监事        | 2018年07月03日 |             | 否 |
| 谭军  | 深圳市东方亮彩精密技术有限公司    | 监事        | 2018年07月02日 |             | 否 |
| 李东方 | 北京瑞风协同科技股份有限公司     | 独立董事      | 2011年08月18日 |             | 是 |
| 李东方 | 北京市政路桥集团有限公司       | 外部董事      | 2016年08月01日 |             | 是 |
| 李东方 | 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司  | 董事        | 2015年08月01日 |             | 是 |
| 邝志云 | 志帆（上海）投资管理有限公司     | 内部董事      | 2013年05月29日 |             | 否 |
| 邝志云 | 城市纵横(上海)文化传媒股份有限公司 | 独立董事      | 2018年04月25日 |             | 是 |
| 余鹏  | 深圳艾利佳材料科技有限公司      | 董事长       | 2017年12月20日 |             | 是 |
| 余鹏  | 南京绿如沅材料科技有限公司      | 执行董事      | 2013年04月22日 |             | 否 |
| 余鹏  | 深圳艾利佳精密成型科技有限公司    | 监事        | 2016年12月30日 |             | 否 |
| 余鹏  | 深圳市般若智能科技有限公司      | -         |             |             |   |

|     |                  |          |                  |                  |   |
|-----|------------------|----------|------------------|------------------|---|
| 李学华 | 成都领益科技有限公司       | 监事       | 2014 年 05 月 19 日 |                  | 否 |
| 李学华 | 领益科技（深圳）有限公司     | 监事       | 2016 年 12 月 23 日 | 2018 年 04 月 11 日 | 是 |
| 李学华 | 东莞领益精密制造科技有限公司   | 经理、董事    | 2017 年 01 月 12 日 |                  | 否 |
| 李学华 | 领镒精密五金制造（无锡）有限公司 | 监事       | 2017 年 02 月 24 日 |                  | 否 |
| 李学华 | 苏州领裕电子科技有限公司     | 监事       | 2017 年 03 月 28 日 |                  | 否 |
| 李学华 | 领胜科技(苏州)有限公司     | 监事       | 2017 年 03 月 29 日 |                  | 否 |
| 李学华 | 领镒（江苏）精密电子制造有限公司 | 董事       | 2017 年 05 月 13 日 |                  | 否 |
| 李学华 | 郑州领业科技有限公司       | 监事       | 2018 年 04 月 26 日 |                  | 否 |
| 李学华 | 郑州领胜科技有限公司       | 监事       | 2018 年 04 月 27 日 |                  | 否 |
| 李学华 | 成都领泰科技有限公司       | 监事       | 2018 年 10 月 09 日 |                  | 否 |
| 刘建锋 | 领胜电子科技（深圳）有限公司   | 总经理、执行董事 | 2018 年 08 月 17 日 |                  | 否 |
| 范伟  | 东莞盛翔精密金属有限公司     | 董事       | 2017 年 01 月 06 日 |                  | 否 |
| 范伟  | 领镒精密五金制造（无锡）有限公司 | 董事       | 2017 年 02 月 24 日 |                  | 否 |
| 范伟  | 东莞领汇精密制造科技有限公司   | 董事       | 2017 年 03 月 24 日 |                  | 否 |
| 李雄伟 | 北京泉龙科技有限公司       | 董事       | 2016 年 11 月 01 日 |                  | 否 |
| 李雄伟 | 利树清洁能源股份有限公司     | 监事       | 2018 年 05 月 10 日 |                  | 否 |
| 李雄伟 | 上海运能能源科技有限公司     | 董事       | 2018 年 06 月 08 日 |                  | 否 |
| 李雄伟 | 深圳市领懿供应链管理有限公司   | 监事       | 2018 年 09 月 04 日 |                  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事及高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出薪酬计划，报董事会和股东大会审议通过后实施。

##### 2. 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

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

董事兼任高级管理人员职务的，按就高不就低原则领取薪酬，不重复计算。

高级管理人员的年度薪酬按其在公司实际任职岗位薪酬标准执行。

公司董事、监事、高级管理人员因换届、改选、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算并予以发放。

### 3. 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员的报酬按规定如期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务           | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 曾芳勤 | 董事长、总经理      | 女  | 53 | 现任   | 200.25       | 否            |
| 周剑  | 董事           | 男  | 38 | 现任   | 140          | 否            |
| 刘胤琦 | 董事           | 男  | 27 | 现任   | 74.49        | 否            |
| 谭军  | 董事           | 男  | 45 | 现任   | 140          | 否            |
| 邝志云 | 独立董事         | 女  | 45 | 现任   | 7.94         | 否            |
| 李东方 | 独立董事         | 男  | 55 | 现任   | 3.07         | 否            |
| 余鹏  | 独立董事         | 男  | 43 | 现任   | 0.48         | 否            |
| 李学华 | 监事会主席        | 男  | 40 | 现任   | 120.99       | 否            |
| 范伟  | 监事           | 男  | 33 | 现任   | 108.17       | 否            |
| 刘建锋 | 监事           | 男  | 34 | 现任   | 122.03       | 否            |
| 李晓青 | 财务总监         | 女  | 43 | 现任   | 134.1        | 否            |
| 李雄伟 | 总经理助理、董事会秘书  | 男  | 39 | 现任   | 61.93        | 否            |
| 汪南东 | 董事、副董事长      | 男  | 65 | 离任   | 67.76        | 否            |
| 曹云  | 董事、副董事长      | 男  | 51 | 离任   | 47.61        | 否            |
| 陈国狮 | 董事、副董事长      | 男  | 40 | 离任   | 80           | 否            |
| 文云东 | 董事           | 男  | 50 | 离任   | 193.19       | 否            |
| 周战峰 | 董事、副总经理      | 男  | 41 | 离任   | 50.48        | 否            |
| 刘刚  | 董事、副总经理、财务总监 | 男  | 38 | 离任   | 18.84        | 否            |
| 李忠轩 | 独立董事         | 男  | 45 | 离任   | 1            | 否            |
| 赵华  | 独立董事         | 女  | 54 | 离任   | 1            | 否            |
| 王艳辉 | 独立董事         | 男  | 51 | 离任   | 5.01         | 否            |
| 傅彤  | 独立董事         | 女  | 51 | 离任   | 6.35         | 否            |
| 程鑫  | 独立董事         | 男  | 43 | 离任   | 9.08         | 否            |

|     |                 |    |    |    |    |          |    |
|-----|-----------------|----|----|----|----|----------|----|
| 赵艳媚 | 监事会主席           | 女  |    | 39 | 离任 | 24.43    | 否  |
| 刘吉文 | 监事              | 男  |    | 47 | 离任 | 34.1     | 否  |
| 陈莹  | 监事              | 女  |    | 39 | 离任 | 26.01    | 否  |
| 汪彦  | 副总经理            | 男  |    | 35 | 离任 | 65.55    | 否  |
| 梁丽  | 总经理助理、董<br>事会秘书 | 女  |    | 35 | 离任 | 29.75    | 否  |
| 合计  | --              | -- | -- | -- | -- | 1,773.61 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务   | 报告期内<br>可行权股<br>数 | 报告期内<br>已行权股<br>数 | 报告期内<br>已行权股<br>数行权价<br>格（元/股） | 报告期末<br>市价（元/<br>股） | 期初持有<br>限制性股<br>票数量 | 本期已解<br>锁股份数<br>量 | 报告期新<br>授予限制<br>性股票数<br>量 | 限制性股<br>票的授予<br>价格（元/<br>股） | 期末持有<br>限制性股<br>票数量 |
|-----|------|-------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------|
| 李晓青 | 财务总监 | 0                 | 0                 | 0                              | 0                   | 0                   | 0                 | 1,500,000                 | 1.66                        | 1,500,000           |
| 合计  | --   | 0                 | 0                 | --                             | --                  | 0                   | 0                 | 1,500,000                 | --                          | 1,500,000           |

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 2,602     |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 59,087    |
| 在职员工的数量合计（人）              | 61,689    |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 57,879    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 485       |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 55,386    |
| 销售人员                      | 275       |
| 技术人员                      | 3,988     |
| 财务人员                      | 377       |
| 行政人员                      | 1,663     |
| 合计                        | 61,689    |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 4         |

|      |        |
|------|--------|
| 硕士   | 91     |
| 本科   | 2,249  |
| 大专   | 4,098  |
| 大专以下 | 55,247 |
| 合计   | 61,689 |

## 2、薪酬政策

公司薪酬政策以激励员工潜力为目标，以个人业绩与团队业绩相结合、公司经营和团队业绩相结合的方式，促进员工与公司共同发展。

公司实行以岗位价值为基础，以工作绩效为导向，结合技能、素质等方面来确定岗位薪酬的工资政策。高级管理人员实行年薪制，管理人员实行岗位工资制，生产操作人员实行计件、计时工资制。为了持续保障公司与市场薪酬水平的接轨，公司定期根据市场薪酬水平对薪资进行相应的调整，每年年末根据公司经营情况与员工绩效情况计发年度奖金，以提升公司在薪酬待遇方面的综合竞争力。

## 3、培训计划

为了配合公司经营发展战略和满足生产、管理运营的需要，公司每年由人力资源部开展培训需求调查，充分结合实际情况制定年度培训计划。公司每周定期举行新员工入职培训，每月实施岗前培训、基础技能培训、岗位应知应会培训、质量与环保类培训、6S培训、职业卫生和防护类培训、管理类培训等，并定期对受训员工所掌握的知识、技能进行检验。为了更好地与员工共同发展，公司开展了员工访谈、交流分享会等，并积极地听取员工的意见和建议，把“育人”作为人才发展的重要目标。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司始终致力于规范上市公司运作，完善上市公司治理结构。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规、规范性文件的要求，完善法人治理，健全公司制度，规范公司运作，加强信息披露，持续不断提高上市公司的治理水平。

领益科技借壳上市之初，领益智造实际上是沿用了原江粉磁材松散式的管理模式，即四大业务板块，以业绩对赌为纽带，各自独立经营。金立事件及大宗商品贸易预付款事件发生后，为及时控制风险、把控局面，新一届管理团队在确保客户和公司利益、保障生产顺利以及维护员工工作积极性的前提下，逐步对壳公司原有的业务模块进行接管整合。经过近半年的努力，报告期内上市公司新的管理团队实现了对四大业务板块的统一管理，为积极践行上市公司治理结构的规范和要求迈出了坚实步伐。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，建立健全的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东，具备独立完整的业务体系和自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

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

#### （二）人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举和聘任，不存在股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情形。公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。

### （三）资产独立情况

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

### （四）机构独立情况

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

### （五）财务独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 34.53%  | 2018 年 02 月 07 日 | 2018 年 02 月 08 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2018 年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 77.92%  | 2018 年 02 月 28 日 | 2018 年 03 月 01 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2018 年第二次临时股东大会决议公告》 |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 77.33%  | 2018 年 04 月 11 日 | 2018 年 04 月 12 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2018 年第三次临时股东大会决议公告》 |
| 2017 年度股东大会     | 年度股东大会 | 77.34%  | 2018 年 05 月 18 日 | 2018 年 05 月 19 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2017 年年度股东大会决议公告》    |
| 2018 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.55%  | 2018 年 09 月 12 日 | 2018 年 09 月 13 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2018                 |

|                 |        |        |                  |                  |  |  |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|--|
|                 |        |        |                  |                  |  | 年第四次临时股东大会决议公告》  |
| 2018 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 70.21% | 2018 年 09 月 21 日 | 2018 年 09 月 22 日 |  | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2018 年第五次临时股东大会决议公告》 |
| 2018 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 65.42% | 2018 年 10 月 12 日 | 2018 年 10 月 13 日 |  | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2018 年第六次临时股东大会决议公告》 |
| 2018 年第七次临时股东大会 | 临时股东大会 | 65.94% | 2018 年 11 月 15 日 | 2018 年 11 月 16 日 |  | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2018 年第七次临时股东大会决议公告》 |
| 2018 年第八次临时股东大会 | 临时股东大会 | 65.99% | 2018 年 12 月 14 日 | 2018 年 12 月 15 日 |  | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2018 年第八次临时股东大会决议公告》 |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 赵华                | 4            | 0         | 4            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 李忠轩               | 4            | 0         | 4            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 王艳辉               | 8            | 0         | 8            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 程鑫                | 9            | 0         | 9            | 0         | 0       | 否                | 6        |
| 邝志云               | 9            | 0         | 9            | 0         | 0       | 否                | 6        |
| 傅彤                | 6            | 0         | 6            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 李东方               | 3            | 0         | 3            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 余鹏                | 0            | 0         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司独立董事履职指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律、法规的有关规定，对公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金、聘请审计机构、为子公司授信担保、选举公司董事、聘任高级管理人员、变更公司名称及证券简称、收购股权、定期报告、股权激励等事项进行认真审阅并发表独立意见，为完善公司监督机制、维护公司及全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会，各委员会根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》赋予的职权和义务，认真履行职责。

### （一）审计委员会的职责

报告期内，公司审计委员会共召开了五次会议，分别对计提资产减值准备、预付账款计提坏账准备、聘任2018年度审计机构、2017年度审计工作总结、审计部各季度工作汇报等事项进行了审议。各委员对相关事项发表了审核意见及合理性说明，并对审计委员会的工作提出相应的意见和建议。

### （二）战略与发展委员会的职责

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

### （三）薪酬与考核委员会的职责

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开了两次会议，分别对2018年董事、监事、高级管理人员薪酬预案以及制定2018年股权激励计划事项进行了审议，认为上述事项有利于调动公司董监高及员工的积极性、有利于公司的持续发展。

### （四）提名委员会的职责

报告期内，公司提名委员会共召开了四次会议，对董事会换届选举、聘任总经理助理兼董事会秘书、

补选独立董事等事项进行了审议，并对被提名人的任职资格进行了认真审核，切实履行了提名委员会的工作职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员由董事会聘任，直接对董事会负责，并接受董事会的考核。高级管理人员的年度薪酬按其在公司实际任职岗位薪酬标准执行。薪酬分配方案经薪酬与考核委员会提交公司董事会审议通过后实施。

报告期内，公司实施了2018年股票期权与限制性股票激励计划，对包括高级管理人员在内的激励对象授予股票期权及限制性股票。详细内容请参见本报告第五节“重要事项”第十五部分“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”所列内容。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内发现公司非财务报告内部控制重大缺陷及整改情况如下：（1）重大缺陷情况 公司非财务报告内部控制的缺陷主要与原上市公司江粉磁材前期经营的大宗贸易业务有关，具体体现：①大宗贸易业务的专项管理制度建立较晚，江粉磁材大宗贸易业务于2014年6月开始，但直到2017年1月，才由公司原总经理汪南东先生签发《江粉磁材贸易业务暂行管理制度》；②相关制度设计存在一定缺陷，未明确规定具体预警制度或建立风险对冲机制，以及没有严格按照章程规定约束相关人员的资金授权及履行董事会报告义务；③相关制度部分条款未得到有效执行，未严格按照资金审批流程进行审批。（2）整改情况 1）成立追讨小组和股东做担保公司立即成立追讨小组，董事长曾芳勤女士为追讨小组总负责人，对预付款进行追讨。原江粉磁材实际控制人及董事长汪南东先生作为公司大宗贸易业务的主要决策人，其主动表示，为保障上市公司及所有股东的利益，其将对前述预付款本息及因追讨而支付的所有费用提供连带责任保证担保，其自愿以其持有的公司的3.2亿股股份的处置权和收益权担保给公司处置，以前述股份解禁卖出后归还股份质押贷款本息后的部分作为担保，保证包括预付款本息以及追讨而产生的所有费用的款项全部追回。公司与汪南东先生签署了相关协议并将进行公证，同时公司将采取其他技术手段以确保汪南东先生用于为公司上述未收回预付款的连带责任保证担保的相关权利不被第三方损害。2）聘请外部机构进行核查，并选择诉讼形式进行维权公司聘请外部审计机构与公司内审人员对大宗贸易活动，从开始合作截止到2018年6月，对采购与付款及销售与收款相关业务流程及单据进行全面的核查，重点复核交易过程及内部审批流程与细节存在的问题，提出相应的整改意见。公司聘请专业的律师团队，分析案情并确定追讨方案，最终选择刑事诉讼，并于2018年7月底向广州市公安局报警。3）停止大宗贸易业务的活动大宗贸易业务非公司的主业活动，公司的主业为制造业，公司现任的管理层从经营风险和财务风险综合考虑，决定停止大宗贸易业务的活动，集中主要精力从事

公司的精密结构功能件等主业活动。4) 加强学习, 提高相关人员规范运作意识公司要求公司及子公司的董事、监事、高级管理人员及相关部门的人员进认真学习《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露备忘录》等相关规定以及公司《信息披露管理制度》, 增强合规意识, 进一步加强信息披露工作的管理, 不断提高公司规范运作能力和水平, 确保信息披露内容真实、准确、完整, 持续提高信息披露质量。5) 完善《领益智造审批授权指引》等相关制度建设, 对公司人员进行培训根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司章程的相关规定, 结合公司的实际情况, 完善了《领益智造审批授权指引》等相关制度建设。重点对公司合同管理和资金活动的审批权限及审批程序等内容进行规定, 以规范公司及子公司资金支付审批的行为。6) 组织开展内部核查 公司内审部门对公司及子公司进行审批流执行情况, 进行内部核查, 定期或不定期实施对子公司的监察审计, 或对其进行业务指导, 及时发现问题、解决问题。除上述非财务报告内部控制重大缺陷及整改情况外, 报告期内未发现公司存在其他非财务报告内部控制缺陷。

## 2、内控自我评价报告

|                              |   |   |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019 年 04 月 19 日  |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网  |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |   | 100.00%   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |   | 100.00%   |
| 缺陷认定标准                       |   |   |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷：(1) 可能导致财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的；(2) 可能导致财务报告错漏错报形成违法违规情形的；(3) 可能形成治理层、管理层构成舞弊和侵占企业资产情形的；(4) 发生可能性超过 80%，且直接影响财务报告的；(5) 其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的。</p> <p>重要缺陷：(1) 可能造成财务会计核算不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的；(2) 发生可能性超过 50%，且直接影响财务报告的；(3) 其他可能影响公司财务会计核算准确性的。</p> <p>一般缺陷：(1) 可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会直接形成核算与报告错误的；(2) 发生可能性超过 30%，且直接影响财务报告的；(3) 其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的。</p> | <p>重大缺陷：(1) 可能造成公司战略目标完全无法实现，影响公司持续经营的；(2) 可能造成公司经营效率异常低下，严重违背成本效益原则的；(3) 可能导致公司严重违法，并可能由此影响公司持续经营的；(4) 可能造成公司治理层、经营层严重舞弊或侵占公司资产的；(5) 可能造成内部监督机制失效的。</p> <p>重要缺陷：(1) 可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司未来发展的；(2) 可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的；(3) 可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的；(4) 可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的。</p> <p>一般缺陷：(1) 可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；(2) 可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的；(3) 可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的；</p> |

|                |  |   |
|----------------|--|---|
|                |  | (4) 其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。  |
| 定量标准           | 一般缺陷：潜在影响<资产总额的 0.5%，或潜在影响<营业收入 2%；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤潜在影响≤资产总额的 1%，或者营业收入 2%≤潜在影响≤营业收入 4%；重大缺陷：潜在影响>资产总额的 1%，或潜在影响>营业收入的 4%。 | 一般缺陷：内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例 10%≤偏离比例<30%；重要缺陷：内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例 30%≤偏离比例<50%；重大缺陷：内控缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例 ≥50%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |  | 0   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |  | 1   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |  | 0   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |  | 0   |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段  |   |
|--|---|
| 我们认为，领益智造按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 |   |
| 内控鉴证报告披露情况   | 披露  |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期   | 2019 年 04 月 20 日  |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引   | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《广东领益智造股份有限公司内部控制鉴证报告》 |
| 内控鉴证报告意见类型   | 标准无保留意见   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 是   |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 19 日   |
| 审计机构名称   | 大华会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| 审计报告文号   | 大华审字[2019]006453 号 |
| 注册会计师姓名  | 杨劼、柯敏婵             |

审计报告正文

#### 大华审字[2019]006453号

广东领益智造股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东领益智造股份有限公司(以下简称领益智造)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了领益智造2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

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

## （一）应收账款及其他应收款的可回收性

### 1. 事项描述

如领益智造重要会计政策四、（十一）和2018年度财务报表附注六、注释3和财务报表附注六、注释5所述，截至2018年12月31日，领益智造应收账款账面价值为665,866.05万元，占资产总额的30.10%，应收账款坏账准备为72,101.79万元；其他应收款账面价值为35,773.74万元，占资产总额的1.62%，其他应收款坏账准备为97,021.83万元。

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

### 2. 审计应对

我们针对应收款项的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

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

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

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

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

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

（6）我们评估了管理层于2018年12月31日对应收款项坏账准备的会计处理及披露。

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

## （二）商誉减值

### 1. 事项描述

如领益智造2018年度财务报表附注六、注释14商誉所述，截止2018年12月31日，领益智造合并财务报表中商誉账面价值为人民币171,850.25万元，商誉减值准备为人民币30,037.61万元。

由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，管理层在预测相关资产组或资产组组合的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率时涉及重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- （1）我们对公司与商誉减值测试相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；
- （2）复核了管理层对资产组或资产组组合的认定和商誉的分摊方法；
- （3）与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- （4）与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- （5）评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- （6）测试资产组或资产组组合可收回金额计算是否准确；
- （7）利用第三方估值专家的工作，基于企业会计准则的要求，协助我们评估管理层选择的估值方法和采用的主要假设的合理性；
- （8）评估管理层于2018年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们得出审计结论，领益智造管理层在商誉减值测试中作出的判断及估计是合理的。

## （三）存货跌价

### 1. 事项描述

如领益智造2018年度财务报表附注六、注释6所示，截止2018年12月31日，领益智造合并财务报表中存货账面价值为人民币252,454.12万元，占期末资产总额的11.41%，存货跌价准备为人民币31,750.95万元。领益智造管理层在资产负债表日对存货的成本与可变现净值进行比较，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值以存货的预计售价减存货至完工可出售状态时所需的成本（如需）、估计的销售费用以及相关的税费后确定。

## 2. 审计应对

我们针对存货跌价所实施的重要审计程序包括：

- （1）我们对公司与存货减值测试相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；
- （2）对公司存货实施监盘，检查存货的数量及呆滞情况等；
- （3）取得公司存货的年末库龄清单，结合公司客户产品的更新周期，对库龄较长的存货进行分析性

复核，分析存货跌价准备是否合理；

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

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

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

基于已执行的审计工作，我们得出审计结论，公司管理层在存货跌价测试中作出的判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

领益智造管理层对其他信息负责。其他信息包括领益智造2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督领益智造的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，

并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额             |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                   |                  |
| 货币资金                   | 2,014,334,425.34  | 640,361,685.67   |
| 结算备付金                  |                   |                  |
| 拆出资金                   |                   |                  |
| 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                 |                   |                  |
| 应收票据及应收账款              | 6,848,501,495.12  | 3,823,257,934.83 |
| 其中：应收票据                | 189,840,949.92    |                  |
| 应收账款                   | 6,658,660,545.20  | 3,823,257,934.83 |
| 预付款项                   | 39,186,334.50     | 13,066,860.93    |
| 应收保费                   |                   |                  |
| 应收分保账款                 |                   |                  |
| 应收分保合同准备金              |                   |                  |
| 其他应收款                  | 367,749,998.75    | 182,911,305.56   |
| 其中：应收利息                | 3,346,612.50      |                  |
| 应收股利                   | 6,666,000.00      |                  |
| 买入返售金融资产               |                   |                  |
| 存货                     | 2,524,541,184.48  | 1,825,632,293.96 |
| 持有待售资产                 |                   |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                  |
| 其他流动资产                 | 309,169,986.46    | 111,276,744.74   |
| 流动资产合计                 | 12,391,551,529.65 | 6,596,506,825.69 |
| 非流动资产：                 |                   |                  |
| 发放贷款和垫款                |                   |                  |
| 可供出售金融资产               | 3,270,613.72      | 4,500,000.00     |
| 持有至到期投资                |                   |                  |
| 长期应收款                  |                   |                  |
| 长期股权投资                 | 153,389,832.28    |                  |

|                        |                   |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 投资性房地产                 | 38,255,533.81     | 4,625,590.56     |
| 固定资产                   | 5,846,778,256.27  | 2,274,239,014.40 |
| 在建工程                   | 257,677,472.66    | 168,300,460.00   |
| 生产性生物资产                |                   |                  |
| 油气资产                   |                   |                  |
| 无形资产                   | 724,650,811.82    | 350,552,876.19   |
| 开发支出                   |                   |                  |
| 商誉                     | 1,718,502,539.69  | 64,244.29        |
| 长期待摊费用                 | 220,408,967.70    | 46,745,817.78    |
| 递延所得税资产                | 376,996,659.61    | 159,456,551.67   |
| 其他非流动资产                | 390,686,964.04    | 53,212,208.75    |
| 非流动资产合计                | 9,730,617,651.60  | 3,061,696,763.64 |
| 资产总计                   | 22,122,169,181.25 | 9,658,203,589.33 |
| 流动负债：                  |                   |                  |
| 短期借款                   | 3,458,816,791.15  | 1,186,685,149.35 |
| 向中央银行借款                |                   |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                  |
| 拆入资金                   |                   |                  |
| 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                 |                   |                  |
| 应付票据及应付账款              | 6,119,983,577.86  | 2,820,198,268.76 |
| 预收款项                   | 166,614,250.73    | 92,931,994.16    |
| 卖出回购金融资产款              |                   |                  |
| 应付手续费及佣金               |                   |                  |
| 应付职工薪酬                 | 412,964,611.80    | 211,238,906.39   |
| 应交税费                   | 231,016,766.35    | 254,103,561.58   |
| 其他应付款                  | 633,961,297.34    | 893,500,783.36   |
| 其中：应付利息                | 8,724,786.96      | 4,427,019.78     |
| 应付股利                   | 3,338,952.36      |                  |
| 应付分保账款                 |                   |                  |
| 保险合同准备金                |                   |                  |
| 代理买卖证券款                |                   |                  |
| 代理承销证券款                |                   |                  |

|               |                   |                  |
|---------------|-------------------|------------------|
| 持有待售负债        |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 407,794,839.32    |                  |
| 其他流动负债        |                   |                  |
| 流动负债合计        | 11,431,152,134.55 | 5,458,658,663.60 |
| 非流动负债：        |                   |                  |
| 长期借款          | 43,749,998.00     |                  |
| 应付债券          |                   |                  |
| 其中：优先股        |                   |                  |
| 永续债           |                   |                  |
| 长期应付款         | 408,072,663.44    | 26,761,365.59    |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                  |
| 预计负债          |                   |                  |
| 递延收益          | 103,997,252.49    | 56,777,629.91    |
| 递延所得税负债       | 213,842,269.42    |                  |
| 其他非流动负债       |                   |                  |
| 非流动负债合计       | 769,662,183.35    | 83,538,995.50    |
| 负债合计          | 12,200,814,317.90 | 5,542,197,659.10 |
| 所有者权益：        |                   |                  |
| 股本            | 1,710,364,464.50  | 1,110,000,000.00 |
| 其他权益工具        |                   |                  |
| 其中：优先股        |                   |                  |
| 永续债           |                   |                  |
| 资本公积          | 6,865,433,012.35  | 886,457,860.22   |
| 减：库存股         | 166,468,111.29    |                  |
| 其他综合收益        | 23,863,837.78     | 13,462,614.93    |
| 专项储备          |                   |                  |
| 盈余公积          | 23,725,284.60     | 15,680,188.79    |
| 一般风险准备        |                   |                  |
| 未分配利润         | 1,392,064,886.51  | 2,080,006,365.83 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,848,983,374.45  | 4,105,607,029.77 |
| 少数股东权益        | 72,371,488.90     | 10,398,900.46    |
| 所有者权益合计       | 9,921,354,863.35  | 4,116,005,930.23 |
| 负债和所有者权益总计    | 22,122,169,181.25 | 9,658,203,589.33 |

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                     | 期末余额              | 期初余额             |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                   |                  |
| 货币资金                   | 104,569,413.94    | 462,468,767.63   |
| 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    | 1,632,033,260.21 |
| 衍生金融资产                 |                   |                  |
| 应收票据及应收账款              | 187,151,924.03    | 237,008,280.97   |
| 其中：应收票据                | 12,679,448.57     | 77,376,442.45    |
| 应收账款                   | 174,472,475.46    | 159,631,838.52   |
| 预付款项                   | 10,478,861.04     | 20,246,296.42    |
| 其他应收款                  | 919,815,172.42    | 339,091,516.04   |
| 其中：应收利息                |                   | 733,333.32       |
| 应收股利                   | 12,666,000.00     | 82,083,100.00    |
| 存货                     | 157,538,614.68    | 132,705,281.29   |
| 持有待售资产                 |                   |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                  |
| 其他流动资产                 | 2,643,167.81      | 420,602,943.55   |
| 流动资产合计                 | 1,670,265,258.92  | 3,244,156,346.11 |
| 非流动资产：                 |                   |                  |
| 可供出售金融资产               | 3,200,000.00      | 3,200,000.00     |
| 持有至到期投资                |                   |                  |
| 长期应收款                  |                   |                  |
| 长期股权投资                 | 25,653,815,044.86 | 4,670,182,352.06 |
| 投资性房地产                 | 55,032,876.08     | 55,065,625.14    |
| 固定资产                   | 143,143,018.15    | 164,670,565.50   |
| 在建工程                   | 1,691,288.49      | 1,860,573.71     |
| 生产性生物资产                |                   |                  |
| 油气资产                   |                   |                  |
| 无形资产                   | 4,180,612.06      | 4,471,909.46     |
| 开发支出                   |                   |                  |
| 商誉                     |                   |                  |
| 长期待摊费用                 | 2,515,049.82      | 2,334,996.23     |

|                        |                   |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 递延所得税资产                |                   |                  |
| 其他非流动资产                | 35,863,752.08     | 58,006,910.20    |
| 非流动资产合计                | 25,899,441,641.54 | 4,959,792,932.30 |
| 资产总计                   | 27,569,706,900.46 | 8,203,949,278.41 |
| 流动负债：                  |                   |                  |
| 短期借款                   | 486,000,000.00    | 906,799,327.92   |
| 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                 |                   |                  |
| 应付票据及应付账款              | 98,033,035.16     | 283,238,739.29   |
| 预收款项                   | 1,980,857.11      | 4,147,526.45     |
| 应付职工薪酬                 | 38,893,728.22     | 19,378,231.48    |
| 应交税费                   | 501,237.91        | 830,945.59       |
| 其他应付款                  | 815,334,075.38    | 123,938,296.11   |
| 其中：应付利息                | 752,735.56        | 1,407,143.89     |
| 应付股利                   |                   |                  |
| 持有待售负债                 |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 74,206,914.90     |                  |
| 其他流动负债                 |                   |                  |
| 流动负债合计                 | 1,514,949,848.68  | 1,338,333,066.84 |
| 非流动负债：                 |                   |                  |
| 长期借款                   |                   | 182,168,498.92   |
| 应付债券                   |                   |                  |
| 其中：优先股                 |                   |                  |
| 永续债                    |                   |                  |
| 长期应付款                  | 14,066,851.58     | 74,740,061.33    |
| 长期应付职工薪酬               |                   |                  |
| 预计负债                   |                   |                  |
| 递延收益                   | 14,874,074.05     | 11,056,925.00    |
| 递延所得税负债                |                   |                  |
| 其他非流动负债                |                   |                  |
| 非流动负债合计                | 28,940,925.63     | 267,965,485.25   |
| 负债合计                   | 1,543,890,774.31  | 1,606,298,552.09 |
| 所有者权益：                 |                   |                  |

|            |                   |                  |
|------------|-------------------|------------------|
| 股本         | 6,825,258,976.00  | 2,354,423,774.00 |
| 其他权益工具     |                   |                  |
| 其中：优先股     |                   |                  |
| 永续债        |                   |                  |
| 资本公积       | 18,769,795,515.35 | 2,552,332,120.60 |
| 减：库存股      | 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      | 396,818,584.59    | 1,490,483,670.22 |
| 所有者权益合计    | 26,025,816,126.15 | 6,597,650,726.32 |
| 负债和所有者权益总计 | 27,569,706,900.46 | 8,203,949,278.41 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 本期发生额             | 上期发生额            |
|-------------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入     | 22,499,664,452.56 | 9,636,635,646.34 |
| 其中：营业收入     | 22,499,664,452.56 | 9,636,635,646.34 |
| 利息收入        |                   |                  |
| 已赚保费        |                   |                  |
| 手续费及佣金收入    |                   |                  |
| 二、营业总成本     | 22,457,590,722.57 | 7,712,429,830.84 |
| 其中：营业成本     | 17,959,387,055.50 | 6,397,818,258.39 |
| 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       | 167,161,412.06    | 65,264,119.91    |
| 销售费用        | 313,937,309.17    | 157,252,227.24   |
| 管理费用        | 838,489,062.78    | 338,303,014.42   |
| 研发费用        | 1,126,422,119.50  | 478,643,551.71   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 财务费用                   | 246,058,681.61   | 103,030,250.83   |
| 其中：利息费用                | 281,848,111.47   | 29,961,151.79    |
| 利息收入                   | 27,257,888.76    | 406,640.41       |
| 资产减值损失                 | 1,806,135,081.95 | 172,118,408.34   |
| 加：其他收益                 | 118,526,124.72   | 50,394,885.49    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 116,899,699.88   | 1,518,106.86     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -12,274,797.91   |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | -878,812,008.70  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -2,501,048.84    | -86,931.31       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -603,813,502.95  | 1,976,031,876.54 |
| 加：营业外收入                | 7,262,046.87     | 44,258,768.34    |
| 减：营业外支出                | 35,893,563.20    | 18,286,594.16    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -632,445,019.28  | 2,002,004,050.72 |
| 减：所得税费用                | 113,213,254.30   | 316,182,503.84   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -745,658,273.58  | 1,685,821,546.88 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -745,658,273.58  | 1,685,821,546.88 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润          | -679,896,383.51  | 1,682,500,604.11 |
| 少数股东损益                 | -65,761,890.07   | 3,320,942.77     |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 10,445,714.11    | -3,554,262.91    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 10,401,222.85    | -3,554,262.91    |
| （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     |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      | 10,401,222.85    | -3,554,262.91    |

|                         |                 |                  |
|-------------------------|-----------------|------------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                 |                  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                 |                  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                 |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                 |                  |
| 5.外币财务报表折算差额            | 10,401,222.85   | -3,554,262.91    |
| 6.其他                    |                 |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | 44,491.26       |                  |
| 七、综合收益总额                | -735,212,559.47 | 1,682,267,283.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | -669,495,160.66 | 1,678,946,341.20 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -65,717,398.81  | 3,320,942.77     |
| 八、每股收益：                 |                 |                  |
| （一）基本每股收益               | -0.10           | 0.38             |
| （二）稀释每股收益               | -0.10           | 0.38             |

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      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 732,078,344.14 | 712,882,781.60 |
| 减：营业成本  | 571,344,502.91 | 560,698,355.95 |
| 税金及附加   | 16,317,668.70  | 7,953,859.49   |
| 销售费用    | 34,954,579.22  | 30,214,262.50  |
| 管理费用    | 97,186,610.07  | 90,448,141.41  |
| 研发费用    | 29,417,162.18  | 35,080,028.29  |
| 财务费用    | 35,934,450.46  | 40,373,537.10  |
| 其中：利息费用 | 47,884,769.03  | 61,352,856.63  |
| 利息收入    | 10,561,303.92  | 28,021,830.64  |
| 资产减值损失  | 10,189,553.55  | 20,710,803.08  |

|                         |                   |                  |
|-------------------------|-------------------|------------------|
| 加：其他收益                  | 4,666,250.95      | 1,173,175.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）         | 133,829,770.40    | 75,356,328.53    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益      | -11,050,486.90    | 12,285,887.44    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）     | -1,169,661,231.07 | 1,632,033,260.21 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）       | 863,409.81        | -72,166.67       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）       | -1,093,567,982.86 | 1,635,894,390.85 |
| 加：营业外收入                 | 382,304.79        | 93,649.58        |
| 减：营业外支出                 | 479,407.56        | 1,216,716.77     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | -1,093,665,085.63 | 1,634,771,323.66 |
| 减：所得税费用                 |                   |                  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）       | -1,093,665,085.63 | 1,634,771,323.66 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | -1,093,665,085.63 | 1,634,771,323.66 |
| （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      |                   |                  |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                   |                  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                   |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                   |                  |
| 5.外币财务报表折算差额            |                   |                  |

|           |                   |                  |
|-----------|-------------------|------------------|
| 6.其他      |                   |                  |
| 六、综合收益总额  | -1,093,665,085.63 | 1,634,771,323.66 |
| 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                           | 本期发生额             | 上期发生额            |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                   |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 24,043,302,037.68 | 8,440,417,336.02 |
| 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                 |                   |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                   |                  |
| 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                   |                   |                  |
| 收到的税费返还                      | 961,282,288.55    | 389,198,832.29   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 430,521,642.95    | 671,479,326.01   |
| 经营活动现金流入小计                   | 25,435,105,969.18 | 9,501,095,494.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 17,456,713,227.88 | 5,529,328,883.09 |
| 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               |                   |                  |
| 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               | 3,951,665,392.47  | 1,581,245,571.20 |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 金                         |                   |                   |
| 支付的各项税费                   | 857,762,771.28    | 575,633,363.76    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,636,672,120.06  | 933,549,461.79    |
| 经营活动现金流出小计                | 23,902,813,511.69 | 8,619,757,279.84  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,532,292,457.49  | 881,338,214.48    |
| 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               | 13,671,015.01     | 1,888,902.22      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,131,226.07      | 5,757,621.36      |
| 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            | 1,513,945,831.72  | 4,238,662,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,532,748,072.80  | 4,246,308,523.58  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,460,510,696.16  | 863,712,746.97    |
| 投资支付的现金                   |                   | 30,650,000.00     |
| 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       | 91,354,847.12     | 262,064,677.03    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 153,716,400.00    | 4,307,622,825.47  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,705,581,943.28  | 5,464,050,249.47  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -172,833,870.48   | -1,217,741,725.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 166,468,114.41    |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 50,000.00         |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 4,268,809,758.03  | 1,590,477,137.95  |
| 发行债券收到的现金                 |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 478,183,723.20    |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 4,913,461,595.64  | 1,590,477,137.95  |
| 偿还债务支付的现金                 | 4,493,405,148.65  | 831,229,548.12    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 281,848,111.47    | 324,412,047.40    |
| 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     | 588,292,476.05   |                  |
| 筹资活动现金流出小计         | 5,363,545,736.17 | 1,155,641,595.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -450,084,140.53  | 434,835,542.43   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6,097,329.02     | -35,693,513.39   |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 915,471,775.50   | 62,738,517.63    |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 622,618,354.91   | 559,879,837.28   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,538,090,130.41 | 622,618,354.91   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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            | 679,866,496.48   | 616,133,288.87   |
| 收到的税费返还                   | 5,001,907.67     | 82,384.69        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 33,094,903.80    | 662,243,483.18   |
| 经营活动现金流入小计                | 717,963,307.95   | 1,278,459,156.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 541,263,867.56   | 359,570,073.91   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 136,787,371.77   | 119,714,377.67   |
| 支付的各项税费                   | 27,699,874.88    | 12,853,307.16    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 738,119,656.25   | 340,123,836.48   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,443,870,770.46 | 832,261,595.22   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -725,907,462.51  | 446,197,561.52   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  | 215,040,481.05   |
| 取得投资收益收到的现金               | 72,753,812.63    | 94,482,748.01    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,522,760.43     | 2,502,152.65     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 635,504,008.93   | 66,712,057.58    |
| 投资活动现金流入小计                | 717,780,581.99   | 378,737,439.29   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 9,177,589.09     | 39,505,007.68    |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资支付的现金             | 259,970,000.00   | 144,000,000.00   |
| 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      | 383,036,971.78   | 400,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计          | 652,184,560.87   | 583,505,007.68   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 65,596,021.12    | -204,767,568.39  |
| 三、筹资活动产生的现金流量:      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 0.00             | 0.00             |
| 取得借款收到的现金           | 690,500,000.00   | 1,040,519,327.92 |
| 发行债券收到的现金           |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 1,014,847,883.46 | 3,530,100.00     |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,705,347,883.46 | 1,044,049,427.92 |
| 偿还债务支付的现金           | 1,228,597,483.62 | 800,390,027.11   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 47,884,769.03    | 172,919,065.35   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 108,589,874.04   | 69,902,831.68    |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,385,072,126.69 | 1,043,211,924.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 320,275,756.77   | 837,503.78       |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -376,912.80      | -1,171,325.70    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -340,412,597.42  | 241,096,171.21   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额     | 423,230,129.72   | 182,133,958.51   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 82,817,532.30    | 423,230,129.72   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

| 项目       | 本期               |        |    |  |                |        |               |      |               |        |                  |               |                  |
|----------|------------------|--------|----|--|----------------|--------|---------------|------|---------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|          | 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            |               |                  |
|          | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                |        |               |      |               |        |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,110,000,000.00 |        |    |  | 886,457,860.22 |        | 13,462,614.93 |      | 15,680,188.79 |        | 2,080,006,365.83 | 10,398,900.46 | 4,116,005,930.23 |

|                       |               |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |                |                  |
|-----------------------|---------------|--|--|------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 加：会计政策变更              |               |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |               |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |               |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |                |                  |
| 其他                    |               |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,110,000.00  |  |  | 886,457,860.22   | 166,468,111.29 | 13,462,614.93 |  | 15,680,188.79 |  | 2,080,006,365.83 | 10,398,900.46  | 4,116,005,930.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 600,364.46    |  |  | 5,978,975,152.13 | 166,468,111.29 | 10,401,222.85 |  | 8,045,095.81  |  | -687,941,479.32  | 61,972,588.44  | 5,805,348,933.12 |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |                  |                | 10,401,222.85 |  |               |  | -679,896,383.51  | -65,717,398.81 | -735,212,559.47  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 600,364.46    |  |  | 5,978,975,152.13 | 166,468,111.29 |               |  |               |  |                  | 127,689,987.25 | 6,540,561,492.59 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 575,234.46    |  |  | 5,817,623,090.96 |                |               |  |               |  |                  | 127,689,987.25 | 6,520,547,542.58 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 25,130,000.13 |  |  | 161,352,061.17   |                |               |  |               |  |                  |                | 186,482,061.30   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |                  | 166,468,111.29 |               |  |               |  |                  |                | -166,468,111.29  |
| 4. 其他                 |               |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |               |  |  |                  |                |               |  | 8,045,095.81  |  | -8,045,095.81    |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |                  |                |               |  | 8,045,095.81  |  | -8,045,095.81    |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |               |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |               |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |                |                  |
| （四）所有者权益              |               |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |                |                  |

|                    |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
|--------------------|--------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 内部结转               |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
| 5. 其他              |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
| （五）专项储备            |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取            |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
| （六）其他              |              |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,710,364.46 |  |  |  | 6,865,433,012.35 | 166,468,111.29 | 23,863,837.78 |  | 23,725,284.60 |  | 1,392,064,886.51 | 72,371,488.90 | 9,921,354,863.35 |

上期金额

单位：元

| 项目        | 上期           |        |    |  |                |       |               |      |            |        |                |              |                  |
|-----------|--------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|------------|--------|----------------|--------------|------------------|
|           | 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          |              |                  |
|           | 优先股          | 永续债    | 其他 |  |                |       |               |      |            |        |                |              |                  |
| 一、上年期末余额  | 1,110,000.00 |        |    |  | 890,677,448.51 |       | 17,016,877.84 |      | 687,182.30 |        | 525,865,752.68 | 4,488,424.55 | 2,548,735,685.88 |
| 加：会计政策变更  |              |        |    |  |                |       |               |      |            |        |                |              |                  |
| 前期差错更正    |              |        |    |  |                |       |               |      |            |        |                |              |                  |
| 同一控制下企业合并 |              |        |    |  |                |       |               |      |            |        |                |              |                  |
| 其他        |              |        |    |  |                |       |               |      |            |        |                |              |                  |
| 二、本年期初余额  | 1,110,000.00 |        |    |  | 890,677,448.51 |       | 17,016,877.84 |      | 687,182.30 |        | 525,865,752.68 | 4,488,424.55 | 2,548,735,685.88 |

|                       |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                  |                |                  |
|-----------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|------------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |  |  |  |  | -4,219,588.29 |  |  |  |  |  | 1,554,140,613.15 | 5,910,475.91   | 1,567,270,244.35 |
| （一）综合收益总额             |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  | 1,682,500,604.11 | 3,320,942.77   | 1,682,267,283.97 |
| （二）所有者投入和减少资本         |  |  |  |  | -4,219,588.29 |  |  |  |  |  |                  | 2,589,533.14   | -1,630,055.15    |
| 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     |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |  |  |  |  | -4,219,588.29 |  |  |  |  |  |                  | 2,589,533.14   | -1,630,055.15    |
| （三）利润分配               |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  | 14,993,006.49    | -93,794,497.96 | -78,801,491.47   |
| 1. 提取盈余公积             |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  | 14,993,006.49    | -14,993,006.49 |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                  | -78,801,491.47 | -78,801,491.47   |
| 4. 其他                 |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                  |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                  | -34,565,493.00 | -34,565,493.00   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                  |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存      |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                  |                |                  |

|          |              |  |  |  |                |  |               |  |               |  |  |                  |                |                  |
|----------|--------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|--|------------------|----------------|------------------|
| 收益       |              |  |  |  |                |  |               |  |               |  |  |                  |                |                  |
| 5. 其他    |              |  |  |  |                |  |               |  |               |  |  | -34,565,493.00   | -34,565,493.00 |                  |
| (五) 专项储备 |              |  |  |  |                |  |               |  |               |  |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取  |              |  |  |  |                |  |               |  |               |  |  |                  |                |                  |
| 2. 本期使用  |              |  |  |  |                |  |               |  |               |  |  |                  |                |                  |
| (六) 其他   |              |  |  |  |                |  |               |  |               |  |  |                  |                |                  |
| 四、本期末余额  | 1,110,000.00 |  |  |  | 886,457,860.22 |  | 13,462,614.93 |  | 15,680,188.79 |  |  | 2,080,006,365.83 | 10,398,900.46  | 4,116,005,930.23 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                   |                |        |      |                |                   |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|----------------|--------|------|----------------|-------------------|-------------------|
|                       | 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             | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |                |        |      |                |                   |                   |
| 一、上年期末余额              | 2,354,423,774.00 |        |     |    | 2,552,332,120.60  |                |        |      | 200,411,161.50 | 1,490,483,670.22  | 6,597,650,726.32  |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                |                   |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                |                   |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 2,354,423,774.00 |        |     |    | 2,552,332,120.60  |                |        |      | 200,411,161.50 | 1,490,483,670.22  | 6,597,650,726.32  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,470,835,202.00 |        |     |    | 16,217,463,394.75 | 166,468,111.29 |        |      |                | -1,093,665,085.63 | 19,428,165,399.83 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                | -1,093,665,085.63 | -1,093,665,085.63 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 4,470,835,202.00 |        |     |    | 16,217,463,394.75 | 166,468,111.29 |        |      |                |                   | 20,521,830,485.46 |

|                    |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|-------------------|
| 1. 所有者投入的普通股       | 4,370,553,208.00 |  |  |  | 16,131,237,247.33 |                |  |  |                |                | 20,501,790,455.33 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                  |  |  |  | 234,640.00        |                |  |  |                |                | 234,640.00        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | 100,281,994.00   |  |  |  | 85,991,507.42     | 166,468,111.29 |  |  |                |                | 19,805,390.13     |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                   |                |  |  |                |                |                   |
| 四、本期期末余额           | 6,825,258,976.00 |  |  |  | 18,769,795,515.35 | 166,468,111.29 |  |  | 200,411,161.50 | 396,818,584.59 | 26,025,816,126.15 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 |        |      |      |      |      |      |     |      |  |
|----|----|--------|------|------|------|------|------|-----|------|--|
|    | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 | 所有者权 |  |
|    |    |        |      |      |      |      |      |     |      |  |

|                       |                  | 优先股 | 永续债 | 其他 |                   | 股 | 收益 |                | 利润               | 益合计              |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|-------------------|---|----|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 1,177,211,887.00 |     |     |    | 3,729,341,503.14  |   |    | 36,934,029.13  | 136,910,667.63   | 5,080,398,086.90 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |     |    |                   |   |    |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |     |     |    |                   |   |    |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |     |     |    |                   |   |    |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,177,211,887.00 |     |     |    | 3,729,341,503.14  |   |    | 36,934,029.13  | 136,910,667.63   | 5,080,398,086.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,177,211,887.00 |     |     |    | -1,177,009,382.54 |   |    | 163,477,132.37 | 1,353,573,002.59 | 1,517,252,639.42 |
| （一）综合收益总额             |                  |     |     |    |                   |   |    |                | 1,634,771,323.66 | 1,634,771,323.66 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |     |     |    |                   |   |    |                |                  |                  |
| 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     |                  |     |     |    |                   |   |    |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |     |    |                   |   |    |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                  |     |     |    | 202,504.46        |   |    | 163,477,132.37 | -281,198,321.07  | -117,518,684.24  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |     |    |                   |   |    | 163,477,132.37 | -163,477,132.37  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |     |     |    |                   |   |    |                | -117,721,188.70  | -117,721,188.70  |
| 3. 其他                 |                  |     |     |    | 202,504.46        |   |    |                |                  | 202,504.46       |

|                    |                  |  |  |  |                   |  |  |                |                  |                  |  |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|----------------|------------------|------------------|--|
| (四)所有者权益内部结转       | 1,177,211,887.00 |  |  |  | -1,177,211,887.00 |  |  |                |                  |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 1,177,211,887.00 |  |  |  | -1,177,211,887.00 |  |  |                |                  |                  |  |
| 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              |                  |  |  |  |                   |  |  |                |                  |                  |  |
| (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           | 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、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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。

截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数6,825,258,976.00股，注册资本为6,825,258,976.00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。

## 2.公司业务性质和主要经营活动

本公司所处行业：电子元件制造业。

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。

## 3.财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年4月19日批准报出。

## 合并范围的变更：

### 1.非同一控制下企业合并

| 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 |
|--------|--------|--------|-----------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |           |        |     |          |               |                |

|              |             |               |        |      |             |       |               |               |
|--------------|-------------|---------------|--------|------|-------------|-------|---------------|---------------|
| 深圳市诚悦丰科技有限公司 | 2018年3月31日  | 60,000,000.00 | 100.00 | 现金购买 | 2018年3月31日  | 控制权转移 | 53,306,779.13 | 4,965,420.60  |
| 深圳市合力通电子有限公司 | 2018年10月31日 | 39,520,000.00 | 65.00  | 现金购买 | 2018年10月31日 | 控制权转移 | 8,763,654.48  | -6,499,117.98 |

其他说明：

1) 2016年11月东莞领益精密制造科技有限公司以450.00万元的价格，以现金购买的方式取得深圳市合力通电子有限公司（下称“合力通”）15.00%的股权，在可供出售金融资产科目列报；2018年10月31日本公司以3,952.00万元的价格，以现金购买的方式取得合力通65.00%的股权，购买日之前持有的合力通的股权，按购买日的公允价值进行重新计量，加上新增的投资成本，作为企业合并成本。

2) 根据收益法评估结果，购买日之前持有的合力通15.00%的股权公允价值为9,120,000.00元，按照公允价值重新计量产生的相关利得为4,620,000.00元。

## 2.本期发生的反向购买

### 1) 交易基本信息

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）发行4,429,487,177.00股以购买原股东持有的领益科技（深圳）有限公司100%股权。2018年1月19日，领益科技（深圳）有限公司就本次交易资产过户事宜完成了工商变更登记手续。2018年2月13日，公司完成新增股份发行登记。

本次交易前，原上市公司实际控制人为汪南东，完成本次交易后，领益科技原实际控制人曾芳勤取得上市公司的实际控制权。本次交易构成反向购买。

本次资产重组购买日确定为2018年1月31日。

### 2) 反向购买构成业务的判断和依据

因本次资产重组后实际控制人发生变更，且购买的资产负债的组合，具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用及所产生的收入，故依据《企业会计准则第20号-企业合并》规定，本次重组认定为构成业务的反向购买。

## 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

2018年度，本公司归属于母公司所有者的净利润为-679,896,383.51元，截止2018年12月31日，本集团尚有3,507,677,657.15元银行授信额度未使用，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A、取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C、属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

A、该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

B、风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

C、包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

D、包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

A、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B、根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C、出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩

并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

3) 终止确认部分的账面价值；

4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）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（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## 2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## (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、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额在 500 万元以上（含）                                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减 |

|  |                        |
|--|------------------------|
|  | 值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |
|--|------------------------|

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

| 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     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 3—4 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 4—5 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 组合名称     | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----------|----------|-----------|
| 综合贸易服务组合 |          |           |

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

|             |                                 |
|-------------|---------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项    |
| 坏账准备的计提方法   | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提 |

**12、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

### 13、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。

## 14、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。

## 15、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。

## 16、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 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 4-10  | 5-10 | 9.00-23.75 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 3-10  | 5-10 | 9.00-31.67 |

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

## 18、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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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期权的有效期限；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。

## 27、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的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

③会计处理方法

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

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

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳

务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 4) 建造合同收入的确认依据和方法

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

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A、与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

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

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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

B、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

C、如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5) 附回购条件的资产转让

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

## 29、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。

### 30、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。

## 31、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。

### 32、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）。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序 | 备注 |
|---|------|----|
| 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了修订，详见附注四、（三十三）财务报表列报项目变更说明。 |      |    |

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表

时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 列报项目               | 2017年12月31日之前<br>列报金额 | 影响金额              | 2018年1月1日经重列<br>后金额 | 备注 |
|--------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|----|
| 应收账款               | 3,823,257,934.83      | -3,823,257,934.83 | ---                 |    |
| 应收票据及应收账款          | ---                   | 3,823,257,934.83  | 3,823,257,934.83    |    |
| 其他应收款              | 182,911,305.56        | ---               | 182,911,305.56      |    |
| 固定资产               | 2,274,172,302.78      | 66,711.62         | 2,274,239,014.40    |    |
| 固定资产清理             | 66,711.62             | -66,711.62        | ---                 |    |
| 在建工程               | 168,300,460.00        | ---               | 168,300,460.00      |    |
| 应付票据               | 22,005,397.67         | -22,005,397.67    | ---                 |    |
| 应付账款               | 2,798,192,871.09      | -2,798,192,871.09 | ---                 |    |
| 应付票据及应付账款          | ---                   | 2,820,198,268.76  | 2,820,198,268.76    |    |
| 应付利息               | 4,427,019.78          | -4,427,019.78     | ---                 |    |
| 其他应付款              | 889,073,763.58        | 4,427,019.78      | 893,500,783.36      |    |
| 长期应付款              | 26,761,365.59         | ---               | 26,761,365.59       |    |
| 管理费用               | 816,946,566.13        | -478,643,551.71   | 338,303,014.42      |    |
| 研发费用               | ---                   | 478,643,551.71    | 478,643,551.71      |    |
| 收到其他与经营活动有关的<br>现金 | 647,401,426.01        | 24,077,900.00     | 671,479,326.01      |    |
| 收到其他与投资活动有关的<br>现金 | 4,262,739,900.00      | -24,077,900.00    | 4,238,662,000.00    |    |

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、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 | 17%、16%、11%、10%、6% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额               | 5%、7%              |

|        |                 |                                   |
|--------|-----------------|-----------------------------------|
| 企业所得税  | 应纳税所得额          | 0%、8.84%、15%、16.5%、20%、25%、33.33% |
| 教育费附加  | 实缴流转税税额         | 3%                                |
| 地方教育附加 | 实缴流转税税额         | 2%                                |
| 房产税    | 1、按从价计征；2、按从租计征 | 1.2%、12%                          |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                               | 所得税税率  |
|--------------------------------------|--------|
| 领益科技（深圳）有限公司                         | 25%    |
| 领胜电子科技（深圳）有限公司                       | 25%    |
| 深圳市领略数控设备有限公司*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                       | 25%    |
| 东莞领杰金属精密制造科技有限公司*3                   | 15%    |
| 成都领益科技有限公司*4                         | 15%    |
| LY INVESTMENT (HK) LIMITED           | 16.50% |
| 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*5                      | 15%    |
| TLG INVESTMENT (HK) LIMITED          | 16.50% |
| TRIUMPH LEAD GROUP USA, INC.         | 8.84%  |
| TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED（注册地为 BVI） | 0      |
| HONG KONG CRYSTALYTE LIMITED         | 16.50% |
| 东莞领汇精密制造科技有限公司                       | 25%    |
| 领胜城科技（江苏）有限公司*6                      | 15%    |
| 领镒（江苏）精密电子制造有限公司                     | 25%    |
| 郑州领胜科技有限公司*7                         | 15%    |
| 苏州领裕电子科技有限公司*8                       | 15%    |
| 领胜科技（苏州）有限公司                         | 25%    |
| 东台市富焱鑫五金产品有限公司*9                     | 20%    |
| 郑州领业科技有限公司                           | 25%    |
| 领镒精密五金制造（无锡）有限公司                     | 25%    |
| 广东领益智造股份有限公司*10                      | 15%    |
| 江门安磁电子有限公司*11                        | 15%    |
| 佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司                     | 25%    |
| 江门江益磁材有限公司                           | 25%    |

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| 江门恩富信电子材料有限公司*9                   | 20%           |
| 江门江粉电子有限公司*9                      | 20%           |
| 江粉磁材（武汉）技术研发有限公司                  | 25%           |
| 江门金磁磁材有限公司                        | 25%           |
| 鹤山市江粉磁材新材料有限公司                    | 25%           |
| 鹤山市江磁线缆有限公司                       | 25%           |
| 东莞市金日模具有限公司                       | 25%           |
| 鹤山市高磁电子有限公司*9                     | 20%           |
| 江门京江钢球有限公司*9                      | 20%           |
| 江门江菱电机电气有限公司*12                   | 15%           |
| 深圳市龙元汇信科技股份有限公司*9                 | 20%           |
| 江门市正熙机械设备有限公司*9                   | 20%           |
| 深圳前海方圆商业保理有限公司*9                  | 20%           |
| 江门创富投资管理有限公司*9                    | 20%           |
| 江门市汇鼎科技有限公司*9                     | 20%           |
| 江粉磁材国际控股有限公司                      | 16.50%        |
| <b>STEELMAG INTERNATIONAL SAS</b> | <b>33.33%</b> |
| 安磁电业有限公司                          | 16.5%         |
| 深圳市合力通电子有限公司                      | 25%           |
| 广东中岸控股有限公司*9                      | 20%           |
| 江门市中岸报关报检有限公司                     | 25%           |
| 江门市中岸物流中心有限公司*9                   | 20%           |
| 江门市中岸物流有限公司*9                     | 20%           |
| 江门市中岸跨境电商综合服务有限公司*9               | 20%           |
| 江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司             | 20%           |
| 江门市中岸国际船舶货物运输代理有限公司               | 20%           |
| 江门市江海区外经企业有限公司                    | 25%           |
| 江门市中岸进出口有限公司                      | 25%           |
| 江门市江海区对外加工装配服务有限公司                | 25%           |
| 江门市中岸公共保税仓有限公司*9                  | 20%           |
| 江门市中岸投资有限公司*9                     | 20%           |
| 广东江粉金服控股有限公司*9                    | 20%           |
| 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%           |

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）*9 | 20%    |
| 帝晶光电（深圳）有限公司*13        | 15%    |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司*14       | 15%    |
| 帝晶半导体（深圳）有限公司          | 25%    |
| 赣州帝晶光电科技有限公司*15        | 15%    |
| 深圳市前海鼎兴信息科技有限公司*9      | 20%    |
| 重庆市帝晶光电技术有限公司*9        | 20%    |
| 广东江粉高科技产业园有限公司         | 25%    |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司*16     | 15%    |
| 广东东方亮彩精密技术有限公司*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%    |
| 成都领泰科技有限公司             | 25%    |
| 深圳领益纳米智造有限公司           | 20%    |
| 深圳市领懿供应链管理有限公司         | 20%    |
| 香港帝晶光电科技有限公司           | 16.50% |
| 领益（越南）有限公司             | 20%    |

## 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，2018年按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，2018年按15%的税率缴纳所得税。

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

注4：2015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”，2018年按照15%的税率缴纳企业所得税。

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

注6：2018年11月30日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、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GR201832004454），有效期为三年，2018年按15%的税率缴纳所得税。

注7：2017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，2018年按15%的税率缴纳所得税。

注8：2016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，2018年按15%的税率缴纳所得税。

注9：依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条，上述公司被核定为小型微利企业，根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税【2018】77号）的规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，符合条件的小型微利企业，其年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的，均可以享受财税【2018】77号文件规定的所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率计算缴纳企业所得税的政策。根据2019年1月17号财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号的规定，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，执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日，原财税【2018】77号同时废止。

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GR201744008252），有效期为三年，2018年按15%的税率缴纳所得税。

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，2018年按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，2018年按15%的税率缴纳所得税。

注13：2016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，2018年按15%的税率缴纳所得税。

注14：2018年11月9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，2018年按15%的税率缴纳所得税。

注15：2018年08月13日，江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局复审认定赣州帝晶光电科技有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201836000013），有效期为三年，2018年按15%的税率缴纳所得税。

注16：2017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，2018年按15%的税率缴纳所得税。

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广东东方亮彩精密技术有限公司为高新技术企业，（证书编号为GR201744009457），有效期为三年，2018年按15%的税率缴纳所得税。

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，2018年按15%的税率缴纳所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 库存现金   | 21,138.50        | 7,047.11       |
| 银行存款   | 1,537,947,077.46 | 622,607,465.61 |
| 其他货币资金 | 476,366,209.38   | 17,747,172.95  |
| 合计     | 2,014,334,425.34 | 640,361,685.67 |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | 315,470,552.99 | 326,963,485.47 |
|---------------|----------------|----------------|

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 206,001,627.01        | ---                  |
| 信用证保证金    | 74,447,160.88         | ---                  |
| 代管住房基金    | 227,301.97            | ---                  |
| 贷款保证金     | 172,885,750.11        | ---                  |
| 保函保证金     | 15,430,366.49         | 17,093,330.76        |
| 银行冻结      | 7,052,088.47          | 650,000.00           |
| 其它        | 200,000.00            | ---                  |
| 合计        | <b>476,244,294.93</b> | <b>17,743,330.76</b> |

期末受限货币资金情况详见“附注七、（70）”

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|------|
| 指定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 |      |
| 合计                       | 288,068,105.00 |      |

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产说明：

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，根据协议，补偿责任人应以其重大资产重组取得的届时尚未出售的公司股份174,161,211.00股进行补偿，该等应补偿的股份由本公司以总价1元的价格进行回购并予以注销，截至2018年12月31日，公司尚有115,227,242.00股未完成回购注销手续，公司以2018年12月31日公司股票收盘价计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 189,840,949.92   |                  |
| 应收账款 | 6,658,660,545.20 | 3,823,257,934.83 |
| 合计   | 6,848,501,495.12 | 3,823,257,934.83 |

## (1) 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 | 108,601,790.66 |      |
| 商业承兑票据 | 81,239,159.26  |      |
| 合计     | 189,840,949.92 |      |

### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

### 3) 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 | 604,736,741.97 |           |
| 商业承兑票据 | 70,117,290.90  |           |
| 合计     | 674,854,032.87 |           |

### 4) 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     |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | 27,618,679.04 |
| 合计     | 27,618,679.04 |

其他说明

## (2) 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 |      |
|    |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

|                       |                  |         |                |        |                  |              |         |                |         |                  |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|--------------|---------|----------------|---------|------------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 434,066,166.36   | 5.89%   | 378,195,070.49 | 87.13% | 55,871,095.87    | 7,227,272.70 | 0.18%   | 7,227,272.70   | 100.00% |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 6,926,088,007.07 | 93.85%  | 326,175,218.89 | 4.71%  | 6,599,912,788.18 | 4,024,484.02 | 99.76%  | 201,226,087.83 | 5.00%   | 3,823,257,934.83 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 19,524,278.01    | 0.26%   | 16,647,616.86  | 85.27% | 2,876,661.15     | 2,323,489.52 | 0.06%   | 2,323,489.52   | 100.00% |                  |
| 合计                    | 7,379,678,451.44 | 100.00% | 721,017,906.24 | 9.77%  | 6,658,660,545.20 | 4,034,034.78 | 100.00% | 210,776,850.05 | 5.22%   | 3,823,257,934.83 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额           |                |         |                  |
|-----------|----------------|----------------|---------|------------------|
|           | 应收账款           | 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       | 23,936,319.65  | 23,936,319.65  | 100.00% | 预计无法收回           |
| 第四名       | 19,260,403.37  | 19,260,403.37  | 100.00% | 预计无法收回           |
| 第五名       | 11,168,198.07  | 11,168,198.07  | 100.00% | 预计无法收回           |
| 第六名       | 7,227,272.70   | 7,227,272.70   | 100.00% | 预计无法收回           |
| 合计        | 434,066,166.36 | 378,195,070.49 | --      | --               |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额             |                |        |
|---------|------------------|----------------|--------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |                  |                |        |
| 1 年以内   | 6,259,970,373.12 | 312,998,518.72 | 5.00%  |
| 1 年以内小计 | 6,259,970,373.12 | 312,998,518.72 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 44,462,303.53    | 4,446,230.37   | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,203,941.03     | 240,788.20     | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 2,268,107.57     | 1,134,053.79   | 50.00% |

|      |                  |                |         |
|------|------------------|----------------|---------|
| 4至5年 | 2,378,942.57     | 1,189,471.30   | 50.00%  |
| 5年以上 | 5,947,004.82     | 5,947,004.82   | 100.00% |
| 合计   | 6,316,230,672.64 | 325,956,067.20 | 5.16%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 组合名称     | 期末余额           |            |       |
|----------|----------------|------------|-------|
|          | 应收账款           | 坏账准备       | 计提比例  |
| 综合贸易服务组合 | 609,857,334.43 | 219,151.69 | 0.04% |
| 合计       | 609,857,334.43 | 219,151.69 | 0.04% |

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 280,446,818.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,016,015.61 |

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  | 995,607,076.88   | 13.49           | 49,780,353.84  |
| 第二名  | 585,262,459.77   | 7.93            | 29,263,122.99  |
| 第三名  | 476,739,681.78   | 6.46            | ---            |
| 第四名  | 372,473,972.57   | 5.05            | 316,602,876.68 |
| 第五名  | 345,457,875.68   | 4.68            | 17,272,893.78  |
| 合计   | 2,775,541,066.68 | 37.61           | 412,919,247.29 |

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

| 资产项目 | 期末余额          | 负债项目 | 期末余额          |
|------|---------------|------|---------------|
| 应收账款 | 50,000,000.00 | 短期借款 | 50,000,000.00 |
| 合计   | 50,000,000.00 |      | 50,000,000.00 |

其他说明：

## 5、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   | 37,178,178.13 | 94.88% | 13,046,666.43 | 99.85% |
| 1 至 2 年 | 1,965,096.29  | 5.01%  | 6,885.27      | 0.05%  |
| 2 至 3 年 | 14,845.54     | 0.04%  | 0.00          | 0.00%  |
| 3 年以上   | 28,214.54     | 0.07%  | 13,309.23     | 0.10%  |
| 合计      | 39,186,334.50 | --     | 13,066,860.93 | --     |

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  | 8,358,396.81  | 21.33%         | 1年以内  | 货物未到  |
| 第二名  | 1,679,700.00  | 4.29%          | 1年以内  | 货物未到  |
| 第三名  | 1,457,000.46  | 3.72%          | 1年以内  | 货物未到  |
| 第四名  | 1,443,000.00  | 3.68%          | 1年以内  | 货物未到  |
| 第五名  | 1,440,973.10  | 3.68%          | 1年以内  | 货物未到  |
| 合计   | 14,379,070.37 | 36.69%         |       |       |

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 应收利息 | 3,346,612.50 |      |
| 应收股利 | 6,666,000.00 |      |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 357,737,386.25 | 182,911,305.56 |
| 合计    | 367,749,998.75 | 182,911,305.56 |

### (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 | 3,346,612.50 |      |
| 合计   | 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：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

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 |      |
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 0.00         |      |
| 合计                 | 6,666,000.00 |      |

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)         | 期末余额         | 账龄      | 未收回的原因           | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------------|--------------|---------|------------------|--------------|
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 5,000,000.00 | 1 至 2 年 | 联营公司现金流不足，不能及时支付 | 是            |
| 合计                 | 5,000,000.00 | --      | --               | --           |

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

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  |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 1,119,278,408.94 | 84.29%  | 951,386,647.60 | 85.00% | 167,891,761.34 |                |         |               |       |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 204,351,632.86   | 15.39%  | 18,219,310.04  | 8.92%  | 186,132,322.82 | 196,691,457.23 | 100.00% | 13,780,151.67 | 7.01% | 182,911,305.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 4,325,630.64     | 0.32%   | 612,328.55     | 14.16% | 3,713,302.09   |                |         |               |       |                |
| 合计                     | 1,327,955,672.44 | 100.00% | 970,218,286.19 | 73.06% | 357,737,386.25 | 196,691,457.23 | 100.00% | 13,780,151.67 | 7.01% | 182,911,305.56 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额             |                |        |          |
|------------|------------------|----------------|--------|----------|
|            | 其他应收款            | 坏账准备           | 计提比例   | 计提理由     |
| 第一名        | 884,961,615.61   | 752,217,373.27 | 85.00% | 预计无法全额收回 |
| 第二名        | 234,316,793.33   | 199,169,274.33 | 85.00% | 预计无法全额收回 |
| 合计         | 1,119,278,408.94 | 951,386,647.60 | --     | --       |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |              |         |
|---------|----------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |              |         |
| 1 年以内   | 138,471,628.94 | 6,923,578.40 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 138,471,628.94 | 6,923,578.40 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 31,851,330.74  | 3,185,133.07 | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 10,861,876.72  | 2,172,375.34 | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 2,668,550.63   | 1,334,275.32 | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 2,648,763.24   | 1,324,381.62 | 50.00%  |
| 5 年以上   | 3,279,566.29   | 3,279,566.29 | 100.00% |

|    |                |               |       |
|----|----------------|---------------|-------|
| 合计 | 189,781,716.56 | 18,219,310.04 | 9.60% |
|----|----------------|---------------|-------|

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用单项认定法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称   | 期末余额                 |      |         |
|--------|----------------------|------|---------|
|        | 其他应收款                | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 综合贸易服务 | 14,569,916.30        | ---  | ---     |
| 合计     | <b>14,569,916.30</b> | ---  | ---     |

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 949,334,373.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 459,656.48 |

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：

## 4) 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   | 94,304,450.56    | 32,745,727.94  |
| 往来款      | 9,545,017.74     | 8,904,050.51   |
| 备用金      | 1,753,302.24     |                |
| 预付大宗贸易款项 | 1,119,278,408.94 |                |
| 出口退税     | 90,319,174.26    | 153,725,333.64 |
| 其他       | 12,755,318.70    | 1,316,345.14   |
| 合计       | 1,327,955,672.44 | 196,691,457.23 |

## 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  | 预付大宗贸易款项    | 884,961,615.61   | 1 年以内 | 66.64%           | 752,217,373.27 |
| 第二名  | 预付大宗贸易款项    | 234,316,793.33   | 1 年以内 | 17.64%           | 199,169,274.33 |
| 第三名  | 出口退税款       | 31,619,535.09    | 1 年以内 | 2.38%            | 1,580,976.75   |
| 第四名  | 出口退税款       | 23,703,632.25    | 1 年以内 | 1.78%            | 1,185,181.61   |
| 第五名  | 综合贸易服务出口退税款 | 14,569,916.30    | 1 年以内 | 1.10%            | 0.00           |
| 合计   | --          | 1,189,171,492.58 | --    | 89.54%           | 954,152,805.96 |

## 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：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |               |                  |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备           | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料    | 574,604,839.08   | 62,168,671.45  | 512,436,167.63   | 234,882,068.48   | 15,590,513.21 | 219,291,555.27   |
| 在产品    | 299,437,850.45   | 58,079,811.44  | 241,358,039.01   | 179,870,455.16   |               | 179,870,455.16   |
| 库存商品   | 1,744,324,162.17 | 184,183,091.33 | 1,560,141,070.84 | 1,252,157,536.03 | 55,422,923.81 | 1,196,734,612.22 |
| 委托加工物资 | 86,406,447.88    | 1,995,425.37   | 84,411,022.51    | 78,128,191.03    |               | 78,128,191.03    |
| 低值易耗品  | 13,447,831.04    | 674,003.61     | 12,773,827.43    | 578,914.86       |               | 578,914.86       |
| 自制半成品  | 120,268,574.82   | 10,408,515.11  | 109,860,059.71   | 150,888,850.22   | 2,923,179.46  | 147,965,670.76   |
| 在途物资   | 3,560,997.35     |                | 3,560,997.35     | 3,062,894.66     |               | 3,062,894.66     |
| 合计     | 2,842,050,702.79 | 317,509,518.31 | 2,524,541,184.48 | 1,899,568,910.44 | 73,936,616.48 | 1,825,632,293.96 |

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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    | 15,590,513.21 | 42,475,446.98  | 18,662,016.92  | 14,559,305.66  |    | 62,168,671.45  |
| 在产品    |               | 25,247,964.72  | 54,230,519.47  | 21,398,672.75  |    | 58,079,811.44  |
| 库存商品   | 55,422,923.81 | 145,332,343.67 | 71,257,156.84  | 87,829,332.99  |    | 184,183,091.33 |
| 委托加工物资 |               |                | 25,219,835.54  | 23,224,410.17  |    | 1,995,425.37   |
| 低值易耗品  |               | 674,003.61     |                |                |    | 674,003.61     |
| 自制半成品  | 2,923,179.46  | 9,239,983.12   |                | 1,754,647.47   |    | 10,408,515.11  |
| 合计     | 73,936,616.48 | 222,969,742.10 | 169,369,528.77 | 148,766,369.04 |    | 317,509,518.31 |

## (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：

## 8、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 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：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

其他说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 待抵扣的增值税  | 148,425,201.98 | 42,448,843.38  |
| 银行理财产品   | 129,137,600.00 | 68,154,000.00  |
| 预交的关税    | 1,756,106.61   | 433,490.58     |
| 预缴的企业所得税 | 22,368,122.38  | 240,410.78     |
| 其他       | 7,482,955.49   |                |
| 合计       | 309,169,986.46 | 111,276,744.74 |

其他说明：

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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         |
| 可供出售权益工具： | 3,270,613.72 |      | 3,270,613.72 | 4,500,000.00 |      | 4,500,000.00 |
| 按成本计量的    | 3,270,613.72 |      | 3,270,613.72 | 4,500,000.00 |      | 4,500,000.00 |
| 合计        | 3,270,613.72 |      | 3,270,613.72 | 4,500,000.00 |      | 4,500,000.00 |

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|            |          |          |  |    |

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

| 被投资单位        | 账面余额         |              |              |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
|              | 期初           | 本期增加         | 本期减少         | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 深圳市合力通电子有限公司 | 4,500,000.00 |              | 4,500,000.00 |              |      |      |      |    | 15.00%     |        |
| 广东江顺新材料科     |              | 3,270,613.72 |              | 3,270,613.72 |      |      |      |    | 10.00%     |        |

|             |                  |                  |                  |                  |  |  |  |  |    |  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|--|--|--|----|--|
| 技股份有<br>限公司 |                  |                  |                  |                  |  |  |  |  |    |  |
| 合计          | 4,500,000<br>.00 | 3,270,613<br>.72 | 4,500,000<br>.00 | 3,270,613<br>.72 |  |  |  |  | -- |  |

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

|            |          |          |  |    |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

| 可供出售权益工<br>具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于<br>成本的下跌幅度 | 持续下跌时间<br>(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|

其他说明

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

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 |

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**13、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 |       |

## (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

## 14、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                              | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |                |                     |            |                    | 期末余额               | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------------------------|------|--------|------|---------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|--------------------|--------------------|--------------|
|                                    |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动     | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他                 |                    |              |
| 一、合营企业                             |      |        |      |                     |              |                |                     |            |                    |                    |              |
| 二、联营企业                             |      |        |      |                     |              |                |                     |            |                    |                    |              |
| 江门市致<br>通交运实<br>业有限公司              |      |        |      | -1,452,5<br>61.72   |              |                |                     |            | 12,826,1<br>42.79  | 11,373,5<br>81.07  |              |
| 江门杰富<br>意磁性材<br>有限公司               |      |        |      | 3,880,30<br>4.50    |              |                | 6,666,00<br>0.00    |            | 38,359,0<br>80.40  | 35,573,3<br>84.90  |              |
| 江门市江<br>海区汇通<br>小额贷款<br>股份有限<br>公司 |      |        |      | -19,529,<br>172.90  |              |                |                     |            | 55,907,1<br>60.34  | 36,377,9<br>87.44  |              |
| 广东东睦<br>新材料有<br>限公司                |      |        |      | 3,623,65<br>8.67    |              | 208,560.<br>00 |                     |            | 58,784,8<br>55.50  | 62,617,0<br>74.17  |              |
| 昆山江粉<br>轩磁性材<br>料有限公<br>司          |      |        |      | -15,400.<br>00      |              |                |                     |            | 285,203.<br>89     | 269,803.<br>89     |              |
| 江门马丁<br>电机科技<br>有限公司               |      |        |      | 1,218,37<br>3.54    |              |                | 1,000,00<br>0.00    |            | 6,959,62<br>7.27   | 7,178,00<br>0.81   |              |
| 小计                                 |      |        |      | -12,274,<br>797.91  |              | 208,560.<br>00 | 7,666,00<br>0.00    |            | 173,122,<br>070.19 | 153,389,<br>832.28 |              |
| 合计                                 |      |        |      | -12,274,<br>797.91  |              | 208,560.<br>00 | 7,666,00<br>0.00    |            | 173,122,<br>070.19 | 153,389,<br>832.28 |              |

其他说明

长期股权投资表中“本期增减变动”项下“其他”的具体内容为：

2018 年 1 月领益科技反向收购原上市公司，公司将反向收购日（即 2018 年 1 月 31 日）原上市公司合并财务报表中长期股权投资的账面价值，剔除对领益科技的长期股权投资金额的余额列入“本期增减变动”项下“其他”。

明细如下：

单位：万元

| 被投资单位              | 金额        |
|--------------------|-----------|
| 江门市致通交运实业有限公司      | 1,282.61  |
| 江门杰富意磁性材有限公司       | 3,835.91  |
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 5,590.72  |
| 广东东睦新材料有限公司        | 5,878.49  |
| 昆山江粉轩磁性材料有限公司      | 28.52     |
| 江门马丁电机科技有限公司       | 695.96    |
| 合计                 | 17,312.21 |

## 15、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            | 4,700,007.35  |              |      | 4,700,007.35  |
| 2.本期增加金额          | 48,999,616.94 | 4,554,852.71 |      | 53,554,469.65 |
| （1）外购             |               |              |      |               |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | 17,474,978.09 |              |      | 17,474,978.09 |
| （3）企业合并增加         | 31,524,638.85 | 4,554,852.71 |      | 36,079,491.56 |
| 3.本期减少金额          | 198,941.70    | 36,158.15    |      | 235,099.85    |
| （1）处置             |               |              |      |               |
| （2）其他转出           | 198,941.70    | 36,158.15    |      | 235,099.85    |
| 4.期末余额            | 53,500,682.59 | 4,518,694.56 |      | 58,019,377.15 |

|             |               |              |  |               |
|-------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |              |  |               |
| 1.期初余额      | 74,416.79     |              |  | 74,416.79     |
| 2.本期增加金额    | 18,160,016.39 | 1,572,390.51 |  | 19,732,406.90 |
| (1) 计提或摊销   | 7,561,472.63  | 84,204.27    |  | 7,645,676.90  |
| (2) 企业合并增加  | 10,598,543.76 | 1,488,186.24 |  | 12,086,730.00 |
| 3.本期减少金额    | 35,002.05     | 7,978.30     |  | 42,980.35     |
| (1) 处置      | 35,002.05     | 7,978.30     |  | 42,980.35     |
| (2) 其他转出    |               |              |  |               |
|             |               |              |  |               |
| 4.期末余额      | 18,199,431.13 | 1,564,412.21 |  | 19,763,843.34 |
| 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    | 35,301,251.46 | 2,954,282.35 |  | 38,255,533.81 |
| 2.期初账面价值    | 4,625,590.56  |              |  | 4,625,590.56  |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 5,846,683,780.07 | 2,274,172,302.78 |
| 固定资产清理 | 94,476.20        | 66,711.62        |
| 合计     | 5,846,778,256.27 | 2,274,239,014.40 |

## (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       | 510,585,472.36   | 2,659,733,978.28 | 26,267,955.39 | 52,101,662.86  | 3,248,689,068.89 |
| 2.本期增加金额     | 1,576,015,929.17 | 3,404,994,342.28 | 68,536,708.42 | 292,415,196.99 | 5,341,962,176.86 |
| (1) 购置       | 15,044,497.23    | 531,855,665.79   | 8,371,334.77  | 55,245,947.20  | 610,517,444.99   |
| (2) 在建工程转入   | 547,374,592.65   | 459,445,619.10   |               | 15,417,505.60  | 1,022,237,717.35 |
| (3) 企业合并增加   | 1,013,397,897.59 | 2,364,748,404.71 | 60,151,983.35 | 221,751,744.19 | 3,660,050,029.84 |
| (4) 投资性房地产转回 | 198,941.70       |                  |               |                | 198,941.70       |
| (5) 存货转入固定资产 |                  | 48,796,704.76    |               |                | 48,796,704.76    |
| (6) 其他增加     |                  | 147,947.92       | 13,390.30     |                | 161,338.22       |
| 3.本期减少金额     | 9,785,125.32     | 89,326,269.12    | 4,021,340.88  | 5,609,818.78   | 108,742,554.10   |
| (1) 处置或报废    |                  | 70,060,987.39    | 3,630,841.72  | 5,579,966.88   | 79,271,795.99    |
| (2) 转入投资性房地产 | 9,780,108.23     |                  |               |                | 9,780,108.23     |
| (3) 其他减少     | 5,017.09         | 19,265,281.73    | 390,499.16    | 29,851.90      | 19,690,649.88    |
| 4.期末余额       | 2,076,816,276.21 | 5,975,402,051.44 | 90,783,322.93 | 338,907,041.07 | 8,481,908,691.65 |
| 二、累计折旧       |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额       | 86,804,333.34    | 831,887,383.77   | 13,017,735.52 | 32,855,815.91  | 964,565,268.54   |
| 2.本期增加金额     | 215,157,217.86   | 1,286,745,512.78 | 42,765,391.67 | 138,455,646.29 | 1,683,123,768.60 |
| (1) 计提       | 95,082,095.74    | 596,538,210.40   | 17,437,231.66 | 58,582,957.28  | 767,640,495.08   |
| (2) 企业合并增加   | 120,040,120.07   | 690,169,505.34   | 25,322,594.67 | 79,872,689.01  | 915,404,909.09   |

|                   |                  |                  |               |                |                  |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| (3) 投资性房地<br>地产转回 | 35,002.05        |                  |               |                | 35,002.05        |
| (4) 其他增加          |                  | 37,797.04        | 5,565.34      |                | 43,362.38        |
| 3.本期减少金额          | 6,021,983.40     | 61,399,978.33    | 2,578,525.43  | 4,414,343.31   | 74,414,830.47    |
| (1) 处置或报<br>废     |                  | 54,119,663.77    | 2,578,421.85  | 4,414,205.07   | 61,112,290.69    |
| (2) 转入投资<br>性房地产  | 6,021,860.11     |                  |               |                | 6,021,860.11     |
| (3) 其他减少          | 123.29           | 7,280,314.56     | 103.58        | 138.24         | 7,280,679.67     |
| 4.期末余额            | 295,939,567.80   | 2,057,232,918.22 | 53,204,601.76 | 166,897,118.89 | 2,573,274,206.67 |
| 三、减值准备            |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额            |                  | 9,918,383.36     |               | 33,114.21      | 9,951,497.57     |
| 2.本期增加金额          |                  | 50,200,060.11    | 20,036.25     | 3,614,494.20   | 53,834,590.56    |
| (1) 计提            |                  | 50,188,946.89    | 20,036.25     | 3,608,473.88   | 53,817,457.02    |
| (2) 企业合并<br>增加    |                  | 11,113.22        |               | 6,020.32       | 17,133.54        |
| 3.本期减少金额          |                  | 1,835,383.22     |               |                | 1,835,383.22     |
| (1) 处置或报<br>废     |                  | 1,835,383.22     |               |                | 1,835,383.22     |
| 4.期末余额            |                  | 58,283,060.25    | 20,036.25     | 3,647,608.41   | 61,950,704.91    |
| 四、账面价值            |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期末账面价值          | 1,780,876,708.41 | 3,859,886,072.97 | 37,558,684.92 | 168,362,313.77 | 5,846,683,780.07 |
| 2.期初账面价值          | 423,781,139.02   | 1,817,928,211.15 | 13,250,219.87 | 19,212,732.74  | 2,274,172,302.78 |

## (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    | 303,810,880.23 | 207,247,442.99 | 58,289,080.57 | 38,274,356.67 |    |
| 电子及其他设备 | 5,666,467.47   | 2,008,328.97   | 3,641,588.09  | 16,550.41     |    |
| 运输工具    | 65,811.97      | 25,739.47      | 20,036.25     | 20,036.25     |    |
| 合计      | 309,543,159.67 | 209,281,511.43 | 61,950,704.91 | 38,310,943.33 |    |

**(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    | 828,018,450.26 | 296,850,140.32 |      | 531,168,309.94 |
| 运输设备    | 318,709.38     | 169,979.29     |      | 148,730.09     |
| 电子及其他设备 | 40,116,476.37  | 18,490,472.00  |      | 21,626,004.37  |
| 合计      | 868,453,636.01 | 315,510,591.61 |      | 552,943,044.40 |

**(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 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 659,761,954.50 | 正在办理中      |
| 合计     | 659,761,954.50 |            |

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 | 94,476.20 | 66,711.62 |
| 合计   | 94,476.20 | 66,711.62 |

其他说明

**17、在建工程**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 257,677,472.66 | 168,300,460.00 |
| 合计   | 257,677,472.66 | 168,300,460.00 |

## (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 | 99,297,026.94  |            | 99,297,026.94  | 5,919,217.09   |      | 5,919,217.09   |
| 厂房工程  | 152,439,445.96 |            | 152,439,445.96 | 160,426,660.60 |      | 160,426,660.60 |
| 其他    | 6,175,264.36   | 234,264.60 | 5,940,999.76   | 1,954,582.31   |      | 1,954,582.31   |
| 合计    | 257,911,737.26 | 234,264.60 | 257,677,472.66 | 168,300,460.00 |      | 168,300,460.00 |

## (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 | 320,240,037.68   |                | 270,421,486.85 | 223,003,867.78 | 840,165.64    | 46,577,453.43  | 84.44%      | 84.44%  |              |              |          | 其他   |
| 江益磁材生产线设备 | 41,632,900.00    |                | 23,274,366.88  | 10,174,644.64  | 91,993.36     | 13,007,728.88  | 55.90%      | 55.90%  |              |              |          | 其他   |
| 欧比迪生产线设备  | 160,130,069.06   |                | 160,124,551.82 | 147,910,069.06 |               | 12,214,482.76  | 100.00%     | 100.00% |              |              |          | 其他   |
| 欧比迪厂房工程   | 36,418,724.97    |                | 23,616,047.35  |                | 2,971,523.34  | 20,644,524.01  | 64.85%      | 64.85%  |              |              |          | 其他   |
| 苏州领裕厂房工程  | 120,000,000.00   | 30,283,809.26  | 68,098,041.47  | 68,039,535.30  | 1,168,000.00  | 29,174,315.43  | 81.98%      | 81.98%  |              |              |          | 其他   |
| 东台领胜城厂房工程 | 263,109,800.00   | 79,627,289.64  | 249,558,015.70 | 303,316,373.74 | 7,079,145.67  | 18,789,785.93  | 125.11%     | 125.11% | 153,956.84   | 153,956.84   |          | 其他   |
| 江粉高科厂房工程  | 191,402,375.35   |                | 192,230,208.34 | 128,961,963.33 |               | 63,268,245.01  | 100.00%     | 100.00% | 7,476,875.47 |              |          | 其他   |
| 合计        | 1,132,933,907.00 | 109,911,098.90 | 987,322,718.41 | 881,406,453.85 | 12,150,828.01 | 203,676,535.45 | --          | --      | 7,630,832.31 | 153,956.84   |          | --   |

|  |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  | 06 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目        | 本期计提金额     | 计提原因 |
|-----------|------------|------|
| 法国磁铁生产线设备 | 234,264.60 |      |
| 合计        | 234,264.60 | --   |

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：

**18、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**19、油气资产** 适用  不适用**20、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   | 362,999,524.70 | 1,358,490.55  | 8,353,386.60  | 0.00         | 372,711,401.85 |
| 2.本期增加金额 | 361,752,482.58 | 24,945,728.36 | 36,744,469.92 | 1,091,486.10 | 424,534,166.96 |
| (1) 购置   | 97,975,332.60  | 0.00          | 14,136,044.60 | 5,861.93     | 112,117,239.13 |

|              |                |               |               |              |                |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| (2) 内部研发     |                |               |               |              |                |
| (3) 企业合并增加   | 263,740,991.83 | 24,945,728.36 | 22,608,425.32 | 1,085,624.17 | 312,380,769.68 |
| 投资性房地产转回     | 36,158.15      |               |               |              | 36,158.15      |
| 3.本期减少金额     |                |               |               | 927.40       | 927.40         |
| (1) 处置       |                |               |               | 927.40       | 927.40         |
| (2) 其他减少     |                |               |               |              |                |
| 4.期末余额       | 724,752,007.28 | 26,304,218.91 | 45,097,856.52 | 1,090,558.70 | 797,244,641.41 |
| 二、累计摊销       |                |               |               |              |                |
| 1.期初余额       | 17,734,597.06  | 22,641.51     | 4,401,287.09  |              | 22,158,525.66  |
| 2.本期增加金额     | 33,099,493.26  | 1,486,951.92  | 15,713,275.83 | 135,597.83   | 50,435,318.84  |
| (1) 计提       | 12,469,366.53  | 721,034.66    | 3,883,262.94  | 135,597.83   | 17,209,261.96  |
| (2) 企业合并增加   | 20,622,148.43  | 765,917.26    | 11,830,012.89 |              | 33,218,078.58  |
| 投资性<br>房地产转回 | 7,978.30       |               |               |              | 7,978.30       |
| 3.本期减少金额     |                |               |               | 14.91        | 14.91          |
| (1) 处置       |                |               |               | 14.91        | 14.91          |
| (2) 其他减少     |                |               |               |              |                |
| 4.期末余额       | 50,834,090.32  | 1,509,593.43  | 20,114,562.92 | 135,582.92   | 72,593,829.59  |
| 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     | 673,917,916.96 | 24,794,625.48 | 24,983,293.60 | 954,975.78   | 724,650,811.82 |
| 2.期初账面价值     | 345,264,927.64 | 1,335,849.04  | 3,952,099.51  |              | 350,552,876.19 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 重庆亮彩土地 | 45,867,136.00 | 产权正在办理中    |

其他说明：

**21、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

**22、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项   | 期初余额      | 本期增加                 | 本期减少 | 期末余额                 |
|---------------------------|-----------|----------------------|------|----------------------|
| 东莞市中焱精密<br>电子科技有限公司       | 64,244.29 |                      |      | 64,244.29            |
| 深圳市诚悦丰科<br>技有限公司          |           | 54,073,610.95        |      | 54,073,610.95        |
| 深圳市合力通电<br>子有限公司          |           | 46,669,762.92        |      | 46,669,762.92        |
| 反向购买原广东<br>江粉磁材股份有<br>限公司 |           | 1,918,071,021.5<br>3 |      | 1,918,071,021.5<br>3 |
| 合计                        | 64,244.29 | 2,018,814,395.4<br>0 |      | 2,018,878,639.6<br>9 |

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>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

(1) 上述公司商誉减值测试时以反向收购广东领益智造股份有限公司制造业业务、收购深圳市诚悦丰科技有限公司保护膜业务、深圳市合力通电子有限公司阳极氧化业务形成的商誉相关的资产组（组合）进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组（组合）与购买日所确认的资产组（组合）一致；

(2) 资产组（组合）预计可回收金额参考利用江苏金证通资产评估房地产估价有限公司出具的金证通评报字[2019]第0087号资产评估报告《广东领益智造股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的制造业业务、保护膜业务、阳极氧化业务与商誉相关资产组（组合）可收回金额》。

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：

#### (1) 重要假设及依据

①交易假设：即假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价；

②公开市场假设：即假定资产可以在充分竞争的市场上自由买卖，其价格高低取决于一定市场的供给状况下独立的买卖双方对资产的价值判断；

③持续经营假设：即假定一个经营主体的经营活动可以连续下去，在未来可预测的时间内该主体的经营活动不会中止或终止；

④ 假设与被评估资产组（组合）相关的税收政策、信贷政策不发生重大变化，税率、汇率、利率、政策性征收费用率基本稳定；

⑤假设评估基准日后被评估资产组（组合）在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式、业务结构与目前基本保持一致，不考虑未来可能由于管理层、经营策略以及商业环境不可预见性变化的潜在影响；

⑥假设评估基准日后被评估资产组（组合）的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；

⑦假设部分被评估制造业业务资产组（组合）所在单位未来持续被认定为高新技术企业，享受15%的企业所得税优惠税率。

## (2) 关键参数

| 单位名称              | 关键参数                        |        |        |                      |                   |
|-------------------|-----------------------------|--------|--------|----------------------|-------------------|
|                   | 预测期                         | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率                  | 折现率(加权平均资本成本WACC) |
| 深圳市诚悦丰科技有限公司      | 5年(即2019年-2023年),<br>后续为稳定期 | 注1     | ---    | 根据预测的收入、成本、<br>费用等计算 | 12.20%            |
| 深圳市合力通电子有限公司      | 5年(即2019年-2023年),<br>后续为稳定期 | 注2     | ---    | 根据预测的收入、成本、<br>费用等计算 | 11.70%            |
| 反向购买原广东江粉磁材股份有限公司 | 5年(即2019年-2023年),<br>后续为稳定期 | 注3     | ---    | 根据预测的收入、成本、<br>费用等计算 | 10.20%            |

注1: 首先, 根据深圳市诚悦丰科技有限公司的经营情况、未来五年的发展规和市场需求趋势, 根据2016年至2018年实际数据及2019年预算进行具体盈利预测; 其次, 假定公司从2023年起, 仍可持续经营, 为连续预测。

2019年产品收入依据市场销售情况及公司的生产销售计划分产品品种进行预测, 预计销售增长率为10.00%, 2020年到2023年, 收入增长率分别约为8.00%、5.00%、4.00%和3.00%;

注2: 公司预测CNC复合板、电子烟壳及耳机壳、指纹圈等产品收入将呈大幅上升趋势, 部分产品已进入打样关键阶段并取得部分订单, 公司预计2019年收入增长率约为39.00%, 2020年到2023年进入稳定增长期, 收入增长率分别约为11.00%、10.00%、8.00%和6.00%;

注3: 反向购买原广东江粉磁材股份有限公司主要产品包括平板显示产品、精密结构件产品及磁性材料产品, 公司根据原广东江粉磁材股份有限公司资产组经营情况、未来五年的发展规和各主要产品市场的发展趋势, 以及公司2019年预算进行盈利预测, 公司预计2019年收入增长率约为18.00%, 2020年至2023年收入增长率逐年下降, 分别约为12.00%、9.00%、5.00%和3.00%。

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

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

$$WACC=R_d \times (1-T) \times D/(D+E) + R_e \times E/(D+E)$$

其中:  $R_e$ —权益资本成本;

$R_d$ —付息债务资本成本;

$E$ —权益的市场价值;

$D$ —付息债务的市场价值;

$T$ —企业所得税税率。

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

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

其中：R<sub>f</sub>—无风险利率；

β<sub>L</sub>—权益的系统性风险系数；

MRP—市场风险溢价；

R<sub>c</sub>—资产组特定风险调整系数。

商誉减值测试的影响

其他说明

### 23、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 | 42,159,863.90 | 258,607,722.30 | 80,358,618.50 |        | 220,408,967.70 |
| 特别使用权   | 4,585,953.88  |                | 4,585,953.88  |        |                |
| 合计      | 46,745,817.78 | 258,607,722.30 | 84,944,572.38 |        | 220,408,967.70 |

其他说明

### 24、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    | 992,585,786.72   | 161,161,089.83 | 295,145,682.31 | 55,914,657.50  |
| 内部交易未实现利润 | 505,475,108.26   | 86,830,833.66  | 500,971,626.43 | 92,534,732.19  |
| 可抵扣亏损     | 661,011,973.60   | 101,879,929.77 |                |                |
| 递延收益      | 85,623,320.11    | 15,267,642.01  | 56,777,629.91  | 11,007,161.98  |
| 计提未付的工资   | 55,128,831.70    | 9,636,409.12   |                |                |
| 股权激励      | 13,145,111.59    | 2,220,755.22   |                |                |
| 合计        | 2,312,970,131.98 | 376,996,659.61 | 852,894,938.65 | 159,456,551.67 |

#### (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 | 479,212,077.13   | 102,450,987.58 |          |         |
| 固定资产加速折旧        | 698,311,938.07   | 111,391,281.84 |          |         |
| 合计              | 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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 376,996,659.61        |                      | 159,456,551.67        |
| 递延所得税负债 |                      | 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 | 1,078,344,893.53 | 13,299,433.27  |
| 可抵扣亏损    | 453,651,269.56   | 298,957,493.74 |
| 递延收益     | 18,373,932.38    |                |
| 合计       | 1,550,370,095.47 | 312,256,927.01 |

### (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 |
|----------|----------------|----------------|----|
| 2018     |                | 30,377,999.73  |    |
| 2019     | 45,009,991.26  | 73,173,514.21  |    |
| 2020     | 44,916,207.64  | 48,872,305.08  |    |
| 2021     | 117,140,194.96 | 136,346,994.24 |    |
| 2022     | 51,030,627.22  | 10,186,680.48  |    |
| 2023 及以后 | 195,554,248.48 |                |    |
| 合计       | 453,651,269.56 | 298,957,493.74 | -- |

其他说明：

**25、其他非流动资产**

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额          |
|--------------|----------------|---------------|
| 预付设备及工程款     | 297,045,347.24 | 53,212,208.75 |
| 融资租赁及融资借款保证金 | 78,034,680.80  |               |
| 长期借款保证金      | 15,606,936.00  |               |
| 合计           | 390,686,964.04 | 53,212,208.75 |

其他说明：

**26、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 质押借款       | 59,623,811.74    |                  |
| 保证借款       | 1,349,599,564.00 | 433,498,217.60   |
| 信用借款       | 71,420,000.00    | 250,129,176.00   |
| 抵押加保证借款    | 1,560,111,107.18 | 50,000,000.00    |
| 质押加保证借款    | 218,062,308.23   | 280,000,000.00   |
| 抵押加质押加保证借款 | 200,000,000.00   | 173,057,755.75   |
| 合计         | 3,458,816,791.15 | 1,186,685,149.35 |

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

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

其他说明：

**28、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 697,166,735.32   | 22,005,397.67    |
| 应付账款 | 5,422,816,842.54 | 2,798,192,871.09 |
| 合计   | 6,119,983,577.86 | 2,820,198,268.76 |

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 137,602,881.04 |               |
| 银行承兑汇票 | 559,563,854.28 | 22,005,397.67 |
| 合计     | 697,166,735.32 | 22,005,397.67 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**(2) 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） | 5,378,572,709.70 | 2,781,991,687.89 |
| 1-2年（含2年） | 42,569,841.06    | 16,123,980.66    |
| 2-3年（含3年） | 756,476.29       | 77,202.54        |
| 3年以上      | 917,815.49       |                  |
| 合计        | 5,422,816,842.54 | 2,798,192,871.09 |

**(3) 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 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 6,157,488.50 | 款项存在纠纷    |
| 合计  | 6,157,488.50 | --        |

其他说明：

### 30、预收款项

#### (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) | 164,280,469.36 | 92,931,994.16 |
| 1-2年(含2年) | 2,288,616.03   |               |
| 2-3年(含3年) | 21,983.40      |               |
| 3年以上      | 23,181.94      |               |
| 合计        | 166,614,250.73 | 92,931,994.16 |

#### (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：

### 31、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         | 210,646,975.95 | 3,929,327,796.84 | 3,736,847,936.00 | 403,126,836.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 591,930.44     | 183,357,139.57   | 181,627,584.17   | 2,321,485.84   |
| 三、辞退福利         |                | 36,462,968.68    | 28,946,679.51    | 7,516,289.17   |
| 合计             | 211,238,906.39 | 4,149,147,905.09 | 3,947,422,199.68 | 412,964,611.80 |

#### (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 | 187,737,592.21 | 3,658,555,657.82 | 3,468,848,077.05 | 377,445,172.98 |
| 2、职工福利费       |                | 134,803,966.63   | 128,476,367.95   | 6,327,598.68   |
| 3、社会保险费       | 301,999.14     | 75,091,311.61    | 74,763,818.43    | 629,492.32     |
| 其中：医疗保险费      | 237,045.14     | 59,145,802.63    | 58,793,822.73    | 589,025.04     |
| 工伤保险费         | 41,309.93      | 8,406,009.19     | 8,428,370.20     | 18,948.92      |
| 生育保险费         | 23,644.07      | 7,539,499.79     | 7,541,625.50     | 21,518.36      |
| 4、住房公积金       | 80.00          | 42,724,605.44    | 42,650,183.15    | 74,502.29      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 22,607,304.60  | 15,475,611.36    | 19,443,881.45    | 18,639,034.51  |
| 6、短期带薪缺勤      |                | 114,428.00       | 114,428.00       |                |
| 8、其他短期薪酬      |                | 2,562,215.98     | 2,551,179.97     | 11,036.01      |
| 合计            | 210,646,975.95 | 3,929,327,796.84 | 3,736,847,936.00 | 403,126,836.79 |

### (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 | 576,013.04 | 174,642,850.90 | 174,694,772.58 | 524,091.36   |
| 2、失业保险费  | 15,917.40  | 6,930,856.34   | 6,932,811.59   | 13,962.15    |
| 4、其他     |            | 1,783,432.33   |                | 1,783,432.33 |
| 合计       | 591,930.44 | 183,357,139.57 | 181,627,584.17 | 2,321,485.84 |

其他说明：

### 32、应交税费

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税       | 80,256,322.27  | 33,351,903.45  |
| 企业所得税     | 112,092,074.10 | 194,031,921.71 |
| 个人所得税     | 3,372,472.67   | 4,308,223.95   |
| 城市维护建设税   | 16,260,487.31  | 9,734,753.82   |
| 土地使用税     | 1,998,332.01   | 836,397.43     |
| 房产税       | 1,964,142.56   | 2,162,759.18   |
| 教育附加（含地方） | 12,954,564.69  | 8,317,200.85   |
| 其它        | 2,118,370.74   | 1,360,401.19   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 231,016,766.35 | 254,103,561.58 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 8,724,786.96   | 4,427,019.78   |
| 应付股利  | 3,338,952.36   |                |
| 其他应付款 | 621,897,558.02 | 889,073,763.58 |
| 合计    | 633,961,297.34 | 893,500,783.36 |

#### (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 | 730,675.33   |              |
| 短期借款应付利息        | 7,279,445.19 | 4,427,019.78 |
| 长期应付款利息         | 714,666.44   |              |
| 合计              | 8,724,786.96 | 4,427,019.78 |

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          | 70,208,096.93  | 47,532,754.51  |
| 非合并范围内关联单位往来 | 239,886,316.82 | 739,244,864.87 |
| 预提费用         | 102,326,036.92 | 93,505,372.79  |
| 押金保证金        | 7,318,031.38   |                |
| 限制性股票        | 166,468,111.29 |                |
| 其他           | 35,690,964.68  | 8,790,771.41   |
| 合计           | 621,897,558.02 | 889,073,763.58 |

## 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 (注册地位于香港) | 234,140,353.66 |           |
| 合计                                   | 234,140,353.66 | --        |

其他说明

## 34、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

## 35、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  | 150,304,154.24 |      |
| 一年内到期的长期应付款 | 257,490,685.08 |      |
| 合计          | 407,794,839.32 |      |

其他说明：

## 36、其他流动负债

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：

### 37、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         | 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 | -150,304,154.24 |      |
| 合计           | 43,749,998.00   |      |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、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<br>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

### 39、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 长期应付款 | 408,072,663.44 | 26,761,365.59 |
| 合计    | 408,072,663.44 | 26,761,365.59 |

**(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       | 237,756,502.00 | 26,761,365.59 |
| 长期非金融机构借款     | 427,806,846.52 |               |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 257,490,685.08 |               |
| 合计            | 408,072,663.44 | 26,761,365.59 |

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：人民币元

| 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：

**40、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：

#### 41、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、递延收益

单位：元

| 项目              | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           | 形成原因 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|------|
| 与资产相关政府补助       | 56,777,629.91 | 52,964,179.27 | 5,784,556.69 | 103,957,252.49 |      |
| 与收益相关政府补助       |               | 40,000.00     |              | 40,000.00      |      |
| 减：重分类到流动负债的递延收益 |               |               |              |                |      |
| 合计              | 56,777,629.91 | 53,004,179.27 | 5,784,556.69 | 103,997,252.49 | --   |

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 吨高性能电机用永磁氧化铁体磁瓦技术改造项目 |      |              |             |            |            | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 与资产相关       |
| 钕钴稀土永磁体材料产业升级技术改造项目         |      |              |             |            |            | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 与资产相关       |
| 广东省磁性材料（江粉）工程技术研究中心         |      |              |             |            |            | 200,000.00   | 200,000.00   | 与资产相关       |
| 湿压异方性磁材成型生                  |      | 3,170,400.00 |             | 568,173.76 |            | 2,574,535.00 | 5,176,761.24 | 与资产相关       |

|  |  |              |  |            |  |            |              |       |
|--|--|--------------|--|------------|--|------------|--------------|-------|
| 产自动化(第一期)技术改造项目                        |  |              |  |            |  |            |              |       |
| 湿压异方性磁材成型生产自动化(第二期)技术改造项目              |  | 1,227,400.00 |  | 189,387.19 |  | 759,300.00 | 1,797,312.81 | 与资产相关 |
| 江门市蓬江区人力资源和社会创新领军资助_0315               |  | 200,000.00   |  |            |  |            | 200,000.00   | 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)    |  |              |  | 138,061.33 |  | 774,253.59 | 636,192.26   | 与资产相关 |
| 2018 年产业链薄弱环节投资补贴款                     |  | 3,000,000.00 |  | 250,000.00 |  |            | 2,750,000.00 | 与资产相关 |
| 深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年度外贸发展专项资金(进口贴息)补贴 |  | 3,480,347.00 |  | 145,014.46 |  |            | 3,335,332.54 | 与资产相关 |
| 2018 年战略性新兴产业发展专项资金链关键环节提升及产业服务体系扶持计划  |  | 3,000,000.00 |  | 100,000.00 |  |            | 2,900,000.00 | 与资产相关 |
| 18 年度第一批宝安区技术改造补贴项目                    |  | 9,058,000.00 |  | 75,483.33  |  |            | 8,982,516.67 | 与资产相关 |
| 收到深圳经济贸易和信                             |  | 860,000.00   |  | 7,166.67   |  |            | 852,833.33   | 与资产相关 |

|  |               |              |  |              |  |              |               |       |
|--|---------------|--------------|--|--------------|--|--------------|---------------|-------|
| 息化委员会-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        |               | 3,518,500.00 |  | 58,641.67    |  |              | 3,459,858.33  | 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 | 3,000,000.00  | 与资产相关 |
| 企业技术改造、机器人和数字车间项目                        |               | 1,000,000.00 |  | 208,333.31   |  |              | 791,666.69    | 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 |               |              |  | 153,015.39   |  | 1,404,959.68 | 1,251,944.29  | 与资产相关 |
| 省级工业和信息化专项 (支持企业技术改造)                    |               | 1,570,000.00 |  | 88,037.38    |  |              | 1,481,962.62  | 与资产相关 |
| 2018 年促进经济发展专项资金(进口贴息)                   |               | 1,822,984.00 |  | 53,617.18    |  |              | 1,769,366.82  | 与资产相关 |
| 东台市新特色产业扶持专项资金                           | 56,385,629.91 |              |  | 2,328,917.52 |  |              | 54,056,712.39 | 与资产相关 |
| 17 年度新型工业化发展                             |               | 4,798,200.00 |  | 1,191,800.00 |  |              | 3,606,400.00  | 与资产相关 |

|               |               |               |  |              |  |               |                |       |
|---------------|---------------|---------------|--|--------------|--|---------------|----------------|-------|
| 鼓励            |               |               |  |              |  |               |                |       |
| 新能源汽车推广应用     | 392,000.00    |               |  | 224,000.00   |  |               | 168,000.00     | 与资产相关 |
| 2017 年工业审计奖励金 |               | 45,300.00     |  | 4,907.50     |  |               | 40,392.50      | 与资产相关 |
| 合计            | 56,777,629.91 | 36,791,131.00 |  | 5,784,556.69 |  | 16,213,048.27 | 103,997,252.49 |       |

其他说明：

递延收益涉及政府补助的项目表中“其他变动”的具体内容为领益科技 2018 年 1 月反向收购原上市公司，公司 2018 年 1 月 31 日原上市公司合并财务报表中递延收益的余额列示在递延收益“其他变动”项下。

除此以外，公司将评估基准日 2018 年 1 月 31 日对原上市公司合并报表的递延收益评估减值金额 1,708.65 万元也列示在递延收益“其他变动”项下。

明细如下：

单位：万元

| 项目                                       | 2018 年 1 月 31 日<br>原上市公司合并报<br>表递延收益余额① | 基准日为 2018<br>年 1 月 31 日的评<br>估减值金额② | 其他变动金额<br>③=①-② |
|--|---|-------------------------------------|-----------------|
| 15000 吨高性能电机用永磁氧化铁体磁瓦技术改造项目              | 550.00                                  | -                                   | 550.00          |
| 钕钴稀土永磁体材料产业升级技术改造项目                      | 200.00                                  | -                                   | 200.00          |
| 广东省磁性材料（江粉）工程技术研究中心                      | 20.00                                   | -                                   | 20.00           |
| 湿压异方性磁材成型生产自动化（第一期）技术改造项目                | 257.45                                  | -                                   | 257.45          |
| 湿压异方性磁材成型生产自动化（第二期）技术改造项目                | 75.93                                   | -                                   | 75.93           |
| 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）      | 77.43                                   | -                                   | 77.43           |
| 深圳市企业技术中心建设资助资金                          | 300.00                                  | -                                   | 300.00          |
| 内外经贸发展与口岸建设专项资金进口贴息                      | 57.19                                   | 57.19                               | -               |
| 2015 年度技术装备及管理提升项目扶持计划                   | 412.50                                  | 412.50                              | -               |
| 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  | 140.50                                  | -                                   | 140.50          |
| 深圳市财政委员会战略新兴产业和未来产业发展专项资金企业技术装备及管理提升项目补贴 | 983.33                                  | 983.33                              | -               |
| 企业技术改造、机器换人和数字车间项目                       | 91.67                                   | 91.67                               | -               |
| 宝安区企业技术改造专项补助资金                          | 90.83                                   | 90.83                               | -               |
| 产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助                | 68.13                                   | 68.13                               | -               |
| 江门市大型工业企业研发机构建设资助项目                      | 5.00                                    | 5.00                                | -               |
| <b>合计</b>                                | <b>3,329.96</b>                         | <b>1,708.65</b>                     | <b>1,621.30</b> |

#### 43、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

#### 44、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 | 1,110,000,000.00 | 590,107,214.00 |    |       | 10,257,250.50 | 600,364,464.50 | 1,710,364,464.50 |

其他说明：

注释：上述股本变动为反向并购还原为领益科技（深圳）有限公司（以下简称领益科技）的股本变动。

#### 45、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：

#### 46、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） | 565,619,548.65 | 6,087,297,997.16 | 128,336,795.04 | 6,524,580,750.77 |
| 其他资本公积     | 320,838,311.57 | 20,013,950.01    |                | 340,852,261.58   |
| 合计         | 886,457,860.22 | 6,107,311,947.17 | 128,336,795.04 | 6,865,433,012.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期领益智造发行股份购买领益科技全部股权，本次交易为构成业务的反向购买，期初资本公积金额反映为领益科技期初账面资本公积金额；本次反向购买增加资本公积5,945,959,886.00元；

2、本期回购注销减少资本公积128,336,795.04元；

3、本期实施股权激励，增加资本公积161,143,501.17元；

4、联营公司广东东睦新材料有限公司实施股权激励，增加资本公积208,560.00元。

#### 47、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 |      | 166,468,111.29 |
| 合计      |      | 166,468,111.29 |      | 166,468,111.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、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<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司  | 税后归属<br>于少数股<br>东 |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 13,462,614.93 | 10,445,714.11     |                            |             | 10,401,222.85 | 44,491.26         | 23,863,837.78 |
| 外币财务报表折算差额       | 13,462,614.93 | 10,445,714.11     |                            |             | 10,401,222.85 | 44,491.26         | 23,863,837.78 |
| 其他综合收益合计         | 13,462,614.93 | 10,445,714.11     |                            |             | 10,401,222.85 | 44,491.26         | 23,863,837.78 |

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：

#### 49、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：

#### 50、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 | 15,680,188.79 | 8,045,095.81 |      | 23,725,284.60 |
| 合计     | 15,680,188.79 | 8,045,095.81 |      | 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：

## 51、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       | 2,080,006,365.83 | 525,865,752.68   |
| 调整后期初未分配利润        | 2,080,006,365.83 | 525,865,752.68   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -679,896,383.51  | 1,682,500,604.11 |
| 减：提取法定盈余公积        | 8,045,095.81     | 14,993,006.49    |
| 应付普通股股利           |                  | 78,801,491.47    |
| 其他                |                  | 34,565,493.00    |
| 期末未分配利润           | 1,392,064,886.51 | 2,080,006,365.83 |

调整期初未分配利润明细：

- 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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 52、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 | 22,293,403,507.15 | 17,916,948,740.06 | 9,471,371,878.91 | 6,359,372,145.54 |
| 其他业务 | 206,260,945.41    | 42,438,315.44     | 165,263,767.43   | 38,446,112.85    |
| 合计   | 22,499,664,452.56 | 17,959,387,055.50 | 9,636,635,646.34 | 6,397,818,258.39 |

## 53、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 | 66,750,066.59 | 27,505,490.49 |
| 教育费附加   | 53,743,113.07 | 22,518,705.05 |
| 房产税     | 12,583,214.47 | 5,337,926.61  |
| 土地使用税   | 7,998,449.39  | 2,812,702.83  |
| 车船使用税   | 95,133.57     | 46,627.44     |
| 印花税     | 24,973,183.77 | 6,950,417.49  |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 其他 | 1,018,251.20   | 92,250.00     |
| 合计 | 167,161,412.06 | 65,264,119.91 |

其他说明：

## 54、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 | 95,166,534.25  | 55,174,680.16  |
| 业务费      | 26,722,266.72  | 11,046,951.79  |
| 职工薪酬     | 107,295,631.97 | 50,961,452.26  |
| 差旅费      | 12,196,366.90  | 3,142,965.17   |
| 服务费      | 25,068,819.60  | 19,958,650.73  |
| 报关费      | 13,579,756.50  | 10,132,396.68  |
| 仓储费      | 12,645,959.29  | 4,838,948.55   |
| 办公费      | 8,381,190.88   | 695,853.94     |
| 其他       | 12,880,783.06  | 1,300,327.96   |
| 合计       | 313,937,309.17 | 157,252,227.24 |

其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 461,093,600.77 | 155,633,764.39 |
| 机物料   | 19,920,269.92  | 3,650,798.39   |
| 办公费   | 89,390,143.62  | 32,767,364.31  |
| 业务费   | 12,656,131.66  | 4,461,776.87   |
| 折旧与摊销 | 123,585,641.74 | 68,601,971.07  |
| 差旅费   | 8,774,707.86   | 3,642,827.22   |
| 服务费   | 48,374,246.53  | 36,126,584.90  |
| 保险费   | 3,211,679.09   | 0.00           |
| 其他费用  | 71,482,641.59  | 33,417,927.27  |
| 合计    | 838,489,062.78 | 338,303,014.42 |

其他说明：

报告期内，公司管理费用的“机物料”的本期发生额为 1,992.03 万元，核算内容为管理部门（含安全部、仓管部、行政部和人力资源部等）领用的一些物料，如消防用品、劳保用品、门锁、文具柜等日常管理所需

的低值物料。

报告期内，管理费用中“其他费用”本期发生额为 7,148.26 万元，核算内容如下：

单位：万元

| 项目        | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 协作服务费     | 1,066.43        | 1,694.92        |
| 维修检测费     | 961.53          | 406.10          |
| 残疾人保障金    | 760.92          | 184.99          |
| 消防费       | 754.87          | -               |
| 装修维护费     | 620.86          | -               |
| 垃圾清理费     | 477.02          | 146.52          |
| 通讯费       | 399.05          | 141.42          |
| 劳务费       | 337.61          | 17.66           |
| 保险费       | 321.17          | 38.70           |
| 会议费       | 259.76          | 13.04           |
| 诉讼费       | 246.42          | 13.53           |
| 园区管理费     | 204.28          | 175.59          |
| 招聘费       | 147.31          | 69.97           |
| 运输费       | 95.49           | 85.61           |
| 劳动保护费     | 60.36           | 55.27           |
| 绿化费       | 32.17           | 16.87           |
| 其他费用      | 403.01          | 281.60          |
| <b>合计</b> | <b>7,148.26</b> | <b>3,341.79</b> |

## 56、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 491,402,035.66 | 222,420,222.93 |
| 办公费   | 13,973,906.24  | 3,337,820.80   |
| 折旧与摊销 | 44,425,154.96  | 16,914,906.21  |
| 物料消耗  | 535,668,685.54 | 222,038,306.99 |
| 维修检测费 | 10,487,257.65  | 2,063,430.17   |
| 动力费   | 10,787,720.44  | 6,230,757.35   |
| 车辆费用  | 1,284,074.05   | 1,497,142.88   |

|    |                  |                |
|----|------------------|----------------|
| 其他 | 18,393,284.96    | 4,140,964.38   |
| 合计 | 1,126,422,119.50 | 478,643,551.71 |

其他说明:

报告期内, 公司研发费用中“其他”本期发生额为 1,839.33 万元, 核算内容如下:

单位: 万元

| 项目   | 本期发生额    | 上期发生额  |
|------|----------|--------|
| 租赁费用 | 687.78   | 194.40 |
| 试制费  | 600.47   | -      |
| 夹治具  | 69.00    | -      |
| 维护费  | 90.09    | -      |
| 水费   | 50.30    | -      |
| 交通费  | 19.91    | 61.09  |
| 快递费  | 8.57     | -      |
| 委托费用 | 142.13   | 125.17 |
| 其他费用 | 171.08   | 33.44  |
| 合计   | 1,839.33 | 414.10 |

## 57、财务费用

单位: 元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出    | 281,848,111.47 | 29,961,151.79  |
| 减: 利息收入 | 27,257,888.76  | 406,640.41     |
| 汇兑损益    | -20,500,668.63 | 65,977,508.20  |
| 手续费及其他  | 11,969,127.53  | 7,498,231.25   |
| 合计      | 246,058,681.61 | 103,030,250.83 |

其他说明:

## 58、资产减值损失

单位: 元

| 项目         | 本期发生额            | 上期发生额         |
|------------|------------------|---------------|
| 一、坏账损失     | 1,229,781,191.33 | 93,531,565.01 |
| 二、存货跌价损失   | 216,926,069.00   | 68,636,613.39 |
| 七、固定资产减值损失 | 53,817,457.02    | 9,950,229.94  |
| 九、在建工程减值损失 | 234,264.60       |               |

|           |                  |                |
|-----------|------------------|----------------|
| 十三、商誉减值损失 | 300,376,100.00   |                |
| 十四、其他     | 5,000,000.00     |                |
| 合计        | 1,806,135,081.95 | 172,118,408.34 |

其他说明：

## 59、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         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 1、与资产相关的政府补助摊销       | 5,784,556.69   | 2,293,112.54  |
| 2、与收益相关补偿已发生的成本费用或损失 | 112,741,568.03 | 48,101,772.95 |
| 合计                   | 118,526,124.72 | 50,394,885.49 |

## 60、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                  | -12,274,797.91 |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | 332,161.55     | -370,795.36  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 112,884,421.23 |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               | 4,620,000.00   |              |
| 持有理财产品取得的投资收益                   | 11,337,915.01  | 1,888,902.22 |
| 合计                              | 116,899,699.88 | 1,518,106.86 |

其他说明：

## 61、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 |
|-------------------------|-----------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -878,812,008.70 |       |
| 合计                      | -878,812,008.70 |       |

其他说明：

根据公司与子公司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，根据协议，补偿责任人应以其重大资产重组取得的届时尚未出售的公司股份 174,161,211.00 股进行补偿，该等应补偿的股份由本公司以总价 1 元的价格进行回购并予以注销，截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚有 115,227,242.00 股未完成回购注销手续，公司以 2018 年 12 月 31 日公司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。

## 62、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-------------|---------------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | -2,501,048.84 | -86,931.31 |

## 63、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<br>额 |
|--------------|--------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得  | 57,865.51    | 76,538.89     | 57,865.51         |
| 非同一控制下企业合并产生 |              | 40,114,529.38 |                   |
| 其他           | 7,204,181.36 | 4,067,700.07  | 7,204,181.36      |
| 合计           | 7,262,046.87 | 44,258,768.34 | 7,262,046.87      |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额        | 上期发生金<br>额       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------|------|------|------|----------------|------------|-------------------|------------------|-----------------|
| 税收返还           |      |      |      |                |            | 25,319,397.<br>26 | 8,311,900.0<br>0 | 与收益相关           |
| 电费扶持资<br>金     |      |      |      |                |            | 23,071,787.<br>11 |                  | 与收益相关           |
| 技术改造资<br>金扶持款  |      |      |      |                |            | 17,205,400.<br>00 | 6,246,750.0<br>0 | 与收益相关           |
| 稳岗补贴           |      |      |      |                |            | 3,219,701.1<br>6  | 1,190,830.6<br>5 | 与收益相关           |
| 递延收益摊<br>销额    |      |      |      |                |            | 5,784,556.6<br>9  | 2,293,112.5<br>4 | 与资产相关           |
| 节能减排专<br>项政府补助 |      |      |      |                |            | 3,739,350.0<br>0  |                  | 与收益相关           |

|              |  |  |  |  |  |              |              |       |
|--------------|--|--|--|--|--|--------------|--------------|-------|
| 软件产品增值税退税    |  |  |  |  |  | 2,430,627.35 | 2,564,034.24 | 与收益相关 |
| 高企入库奖励       |  |  |  |  |  | 3,600,000.00 |              | 与收益相关 |
| 研究开发资助       |  |  |  |  |  | 6,152,600.00 |              | 与收益相关 |
| 物流补贴         |  |  |  |  |  | 1,964,536.00 | 2,140,615.90 | 与收益相关 |
| 自动化智能化改造资助   |  |  |  |  |  | 4,750,500.00 |              | 与收益相关 |
| 研究开发财政补助     |  |  |  |  |  | 4,669,100.00 | 4,208,790.00 | 与收益相关 |
| 创新驱动发展专项资金   |  |  |  |  |  | 491,000.00   |              | 与收益相关 |
| 扶持企业发展奖励金    |  |  |  |  |  | 907,500.00   | 6,252,700.00 | 与收益相关 |
| 生育津贴         |  |  |  |  |  | 130,180.00   |              | 与收益相关 |
| 转型升级创新发展专项经费 |  |  |  |  |  | 2,372,629.70 | 2,060,000.00 | 与收益相关 |
| 创新平台发展资助专项资金 |  |  |  |  |  | 200,000.00   |              | 与收益相关 |
| 企业扩产增效奖励     |  |  |  |  |  | 2,467,000.00 |              | 与收益相关 |
| 外贸发展补贴       |  |  |  |  |  | 1,500,000.00 |              | 与收益相关 |
| 高新技术企业资金补助   |  |  |  |  |  | 160,000.00   |              | 与收益相关 |
| 政府融资租赁贴息     |  |  |  |  |  | 1,218,100.00 |              | 与收益相关 |
| 技术研发专项 CTP   |  |  |  |  |  | 1,518,000.00 |              | 与收益相关 |
| 商务发展专项资金     |  |  |  |  |  | 1,129,400.00 | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 企业服务包奖励      |  |  |  |  |  | 686,300.00   |              | 与收益相关 |
| 财政扶持资金补贴     |  |  |  |  |  |              | 1,570,000.00 | 与收益相关 |

|               |  |  |  |  |  |                |               |       |
|---------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|-------|
| 新型工业化奖励       |  |  |  |  |  |                | 1,771,800.00  | 与收益相关 |
| 薄弱环节投资项目资金奖励款 |  |  |  |  |  |                | 3,000,000.00  | 与收益相关 |
| 东莞市企业培育补助     |  |  |  |  |  |                | 2,507,500.00  | 与收益相关 |
| 郑州装修补贴        |  |  |  |  |  |                | 3,950,900.00  | 与收益相关 |
| 其他            |  |  |  |  |  | 3,838,459.45   | 825,952.16    | 与收益相关 |
| 合计            |  |  |  |  |  | 118,526,124.72 | 50,394,885.49 |       |

其他说明：

## 64、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠        | 128,500.00    | 229,635.00    | 128,500.00    |
| 客户罚款        | 17,157,254.82 |               | 17,157,254.82 |
| 盘亏损失        | 7,856,313.59  |               | 7,856,313.59  |
| 非流动资产毁损报废损失 | 7,808,906.34  | 1,409,183.97  | 7,808,906.34  |
| 其他          | 2,942,588.45  | 16,647,775.19 | 2,942,588.45  |
| 合计          | 35,893,563.20 | 18,286,594.16 | 35,893,563.20 |

其他说明：

## 65、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 | 215,899,166.86  | 396,110,860.16 |
| 递延所得税费用 | -102,685,912.56 | -79,928,356.32 |
| 合计      | 113,213,254.30  | 316,182,503.84 |

**(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                           | -632,445,019.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -94,866,752.89  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -61,784,877.53  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -7,499,289.18   |
| 非应税收入的影响                       | -20,341,534.06  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 137,098,256.78  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -74,739,525.86  |
| 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 | 291,944,437.26  |
| 研发加计扣除及其他                      | -56,597,460.22  |
| 所得税费用                          | 113,213,254.30  |

其他说明

**66、其他综合收益**

详见附注。

**67、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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息收入      | 27,257,888.76  | 406,640.41     |
| 政府补助      | 146,903,929.28 | 72,179,672.95  |
| 往来款       | 155,898,014.21 | 593,139,104.22 |
| 收回经营活动保证金 | 94,501,324.02  |                |
| 其他        | 5,960,486.68   | 5,753,908.43   |
| 合计        | 430,521,642.95 | 671,479,326.01 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金表中“往来款”本期发生额为 15,589.80 万元，具体明细如下：

单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 客户资金往来      | 6,322.40         | -                |
| 代收/代垫费用     | 3,836.11         | 2,091.16         |
| 保证金及押金      | 3,120.01         | 555.12           |
| 关联方资金往来     | 634.08           | 56,589.10        |
| 员工的个人往来/备用金 | 440.86           | 78.54            |
| 赔偿款及罚款      | 381.54           | -                |
| 其他          | 854.80           | -                |
| <b>合计</b>   | <b>15,589.80</b> | <b>59,313.91</b> |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额                   | 上期发生额                 |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 支付的经营费用    | 525,865,628.49          | 419,478,692.97        |
| 银行手续费支出    | 18,306,697.83           | 5,578,175.72          |
| 支付的经营活动保证金 | 72,660,836.06           |                       |
| 往来款        | 503,539,688.52          | 503,956,314.85        |
| 归还关联方借款    | 501,143,832.87          | 0.00                  |
| 其他         | 15,155,436.29           | 4,536,278.25          |
| <b>合计</b>  | <b>1,636,672,120.06</b> | <b>933,549,461.79</b> |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

2018 年支付的其他与经营活动有关的现金表中“往来款”的本期发生额为 50,353.97 万元，具体明细如下：

单位：万元

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 客户资金往来      | 42,738.14        | -                |
| 关联方资金往来     | 1,401.67         | 45,835.54        |
| 保证金及押金      | 511.22           | 1,019.26         |
| 代收/代垫费用     | 303.61           | 2,573.43         |
| 员工的个人往来/备用金 | 454.28           | 137.97           |
| 赔偿款及罚款      | 2,297.39         | -                |
| 派遣工服务费      | 1,535.85         | 749.43           |
| 其他          | 1,111.81         | 80.00            |
| <b>合计</b>   | <b>50,353.97</b> | <b>50,395.63</b> |

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------------|------------------|------------------|
| 收回理财款        | 125,100,000.00   | 4,238,662,000.00 |
| 收到的业绩补偿款     | 174,303,924.14   |                  |
| 反向并购原上市公司现金流 | 1,214,541,907.58 |                  |
| 合计           | 1,513,945,831.72 | 4,238,662,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额            |
|--------------|----------------|------------------|
| 支付的理财款       | 153,716,400.00 | 4,306,316,000.00 |
| 处置子公司支付的现金净额 |                | 1,306,825.47     |
| 合计           | 153,716,400.00 | 4,307,622,825.47 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额 |
|------------|----------------|-------|
| 产业基金外部筹资款  | 335,000,000.00 |       |
| 收回票据、贷款保证金 | 143,183,723.20 |       |
| 合计         | 478,183,723.20 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额 |
|---------------|----------------|-------|
| 归还的融资租赁款      | 276,319,110.22 |       |
| 支付的融资中介费      | 80,100,000.00  |       |
| 支付的承兑汇票、贷款保证金 | 231,873,365.83 |       |
| 合计            | 588,292,476.05 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、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                              | -745,658,273.58   | 1,685,821,546.88  |
| 加：资产减值准备                         | 1,806,135,081.95  | 172,101,015.01    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 767,640,495.08    | 271,989,356.05    |
| 无形资产摊销                           | 17,209,261.96     | 7,522,180.81      |
| 长期待摊费用摊销                         | 84,944,572.38     | 69,360,500.66     |
| 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） | 2,501,048.84      | 961,524.85        |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 7,751,040.83      |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 878,812,008.70    |                   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 287,945,440.49    | 45,345,569.71     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -116,899,699.88   | -41,632,636.24    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -183,182,339.29   | -80,141,110.22    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 80,496,426.73     |                   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 509,377,915.71    | -1,210,739,176.69 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 161,918,534.16    | -1,605,054,073.10 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -2,068,344,934.79 | 1,565,803,516.76  |
| 其他                               | 41,645,878.20     | 0.00              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,532,292,457.49  | 881,338,214.48    |
| 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                          | 1,538,090,130.41  | 622,618,354.91    |
| 减：现金的期初余额                        | 622,618,354.91    | 559,879,837.28    |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 915,471,775.50    | 62,738,517.63     |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

|                         | 金额            |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 99,200,000.00 |
| 其中：                     | --            |
| 深圳市诚悦丰科技有限公司            | 60,000,000.00 |
| 深圳市合力通电子有限公司            | 39,200,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 7,845,152.88  |
| 其中：                     | --            |
| 深圳市诚悦丰科技有限公司            | 6,422,107.98  |
| 深圳市合力通电子有限公司            | 1,423,044.90  |
| 其中：                     | --            |
| 取得子公司支付的现金净额            | 91,354,847.12 |

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 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(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                        | 1,538,090,130.41 | 622,618,354.91 |
| 其中：库存现金                     | 21,138.50        | 7,047.11       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,537,947,077.46 | 622,607,465.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 121,914.45       | 3,842.19       |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,538,090,130.41 | 622,618,354.91 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 315,470,552.99   | 326,963,485.47 |

其他说明：

## 69、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：

## 70、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                   | 476,244,294.93   | 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                   | 0.00             |   |
| 固定资产                   | 270,330,520.79   | 借款抵押担保                                    |
| 无形资产                   | 106,142,382.73   | 借款抵押担保                                    |
| 应收账款                   | 250,000,000.00   | 借款质押担保                                    |
| 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   | 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                     | 1,390,785,303.45 | --  |

其他说明：

## 71、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  | --             | --      |                  |
| 其中：美元 | 84,732,059.40  | 6.8632  | 581,533,070.07   |
| 欧元    | 528,088.41     | 7.8473  | 4,144,068.18     |
| 港币    | 2,274,972.29   | 0.8762  | 1,993,330.72     |
| 日元    | 10,923,095.00  | 0.06189 | 676,030.35       |
| 澳大利亚元 | 1,000,231.21   | 4.825   | 4,826,115.59     |
| 瑞士法郎  | 9,982,570.00   | 6.9494  | 69,372,871.96    |
| 越南盾   | 362,430,250.00 | 0.0003  | 108,729.08       |
| 加拿大元  | 1.03           | 5.0381  | 5.19             |
| 应收账款  | --             | --      |                  |
| 其中：美元 | 547,569,906.54 | 6.8632  | 3,758,081,782.57 |
| 欧元    | 2,859,313.35   | 7.8473  | 22,437,889.65    |

|       |                |         |                |
|-------|----------------|---------|----------------|
| 港币    | 44,545,240.71  | 0.8762  | 39,030,539.91  |
| 其他应收款 |                |         |                |
| 其中：美元 | 34,707,639.75  | 6.8632  | 238,205,473.13 |
| 欧元    | 221,616.00     | 7.8473  | 1,739,087.24   |
| 越南盾   | 44,678,000.00  | 0.0003  | 13,403.40      |
| 短期借款  |                |         |                |
| 其中：美元 | 33,226,563.00  | 6.8632  | 228,040,547.18 |
| 欧元    | 5,880,000.00   | 7.8473  | 46,142,124.00  |
| 港币    | 9,776,872.53   | 0.8762  | 8,566,495.71   |
| 澳大利亚元 | 13,572,514.54  | 4.825   | 65,487,382.66  |
| 应付账款  |                |         |                |
| 其中：美元 | 137,766,668.13 | 6.8632  | 945,520,196.71 |
| 欧元    | 712,095.05     | 7.8473  | 5,588,023.49   |
| 港币    | 21,950,399.68  | 0.8762  | 19,232,940.20  |
| 日元    | 18,200,000.00  | 0.06189 | 1,126,398.00   |
| 其他应付款 |                |         |                |
| 其中：美元 | 50,182,475.14  | 6.8632  | 344,412,363.38 |
| 港币    | 903,031.75     | 0.8762  | 791,236.42     |
| 越南盾   | 628,452,000.00 | 0.0003  | 188,535.60     |
| 长期借款  | --             | --      |                |
| 其中：美元 |                |         |                |
| 欧元    |                |         |                |
| 港币    |                |         |                |
|       |                |         |                |

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

## 72、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：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类          | 金额             | 列报项目 | 计入当期损益的金额      |
|-------------|----------------|------|----------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 53,004,179.27  | 递延收益 | 5,784,556.69   |
| 计入其他收益的政府补助 | 112,741,568.03 | 其他收益 | 112,741,568.03 |
| 合计          | 165,745,747.30 |      | 118,526,124.72 |

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 74、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 |
|--------------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 深圳市诚悦丰科技有限公司 | 2018年03月31日 | 60,000,000.00 | 100.00% | 现金购买   | 2018年03月31日 | 控制权转移    | 53,306,779.13 | 4,965,420.60   |
| 深圳市合力通电子有限公司 | 2018年10月31日 | 39,520,000.00 | 65.00%  | 现金购买   | 2018年10月31日 | 控制权转移    | 8,763,654.48  | -6,499,117.98  |

其他说明：

1、2016年11月东莞领益智造精密制造科技有限公司以450.00万元的价格，以现金购买的方式取得深圳市合力通电子有限公司（下称合力通）15.00%的股权，在可供出售金融资产科目列报；2018年10月31日本公司以3,952.00万元的价格，以现金购买的方式取得合力通65.00%的股权，购买日之前持有的合力通的股权，按购买日的公允价值进行重新计量，加上新增的投资成本，作为企业合并成本。

2、根据收益法评估结果，购买日之前持有的合力通15.00%的股权公允价值为912万元，按照公允价

值重新计量产生的相关利得为462万元。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 深圳市诚悦丰科技有限公司  | 深圳市合力通电子有限公司  |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| --现金                        | 60,000,000.00 | 39,520,000.00 |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       | 0.00          | 9,120,000.00  |
| 合并成本合计                      | 60,000,000.00 | 48,640,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 5,926,389.05  | 1,970,237.08  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 54,073,610.95 | 46,669,762.92 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司采用估值技术来确定被购买方全部股权在购买日的公允价值。

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

|          | 深圳市诚悦丰科技有限公司  |               | 深圳市合力通电子有限公司  |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 货币资金     | 6,422,107.98  | 6,422,107.98  | 1,423,044.90  | 1,423,044.90  |
| 应收款项     | 6,968,978.06  | 6,968,978.06  | 16,527,354.14 | 16,527,354.14 |
| 存货       | 6,986,845.66  | 6,986,845.66  | 5,293,646.33  | 5,293,646.33  |
| 固定资产     | 1,567,927.72  | 1,567,927.72  | 22,681,190.33 | 22,681,190.33 |
| 无形资产     |               |               | 132,953.48    | 132,953.48    |
| 递延所得税资产  | 541,680.02    | 541,680.02    | 1,389,403.41  | 1,389,403.41  |
| 借款       |               |               | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 应付款项     | 13,014,871.09 | 13,014,871.09 | 11,267,396.47 | 11,267,396.47 |
| 递延所得税负债  | 1,299,993.22  | 1,299,993.22  | 1,016,100.79  | 1,016,100.79  |
| 净资产      | 5,926,389.05  | 5,926,389.05  | 2,462,796.35  | 2,462,796.35  |
| 减：少数股东权益 |               |               | 492,559.27    | 492,559.27    |
| 取得的净资产   | 5,926,389.05  | 5,926,389.05  | 1,970,237.08  | 1,970,237.08  |

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

单位：元

| 被购买方名称       | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|--------------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 深圳市合力通电子有限公司 | 4,500,000.00        | 9,120,000.00        | 4,620,000.00                 | 收益法评估结果                       | 4,620,000.00                  |

其他说明：

**(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：

#### （1）交易基本信息

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）发行4,429,487,177.00股以购买原股东持有的领益科技（深圳）有限公司 100%股权。2018年1月19日，领益科技（深圳）有限公司就本次交易资产过户事宜完成了工商变更登记手续。2018年2月13日，公司完成新增股份发行登记。

本次交易前，原上市公司实际控制人为汪南东，完成本次交易后，领益科技原实际控制人曾芳勤取得上市公司的实际控制权。本次交易构成反向购买。

本次资产重组购买日确定为2018年1月31日。

#### （2）反向购买构成业务的判断和依据

因本次资产重组后实际控制人发生变更，且购买的资产负债的组合，具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用及所产生的收入，故依据《企业会计准则第20号-企业合并》规定，本次重组认定为构成业务的反向购买。

#### （3）合并成本的确定

反向收购后，领益科技（法律上的子公司）原股东持有原上市公司（法律上母公司）65.29%股份，领益科技现有股本为1,110,000,000股，因此相当于领益科技需发行590,107,214股收购江粉磁材，领益科技整体估值为20,730,000,000元，每股价格为18.68元，因此领益科技收购江粉磁材的理论合并成本为11,023,202,757.52元。

公司聘请了沃克森（北京）国际资产评估有限公司对原上市公司业务的公允价值进行评估，并出具了沃克森评报字（2018）第1204号，本次评估采用收益法评估结果，以 2018年1月 31 日为基准日，股东全部权益的评估价值为6,621,067,100.00元。

公司以6,621,067,100元作为本次反向收购的合并成本，理论合并成本与实际合并成本的差额作为上市公司壳资源价值并计入资本公积。

合并报表中，法律上子公司领益科技系会计上母公司，其纳入合并的资产负债系以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

合并财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是领益科技合并前的留存收益和其他权益余额。

合并财务报表中的权益性工具的金额反映的是领益科技合并前发行在外的股份面值以及假定在确定本次合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但在合并报表中的权益性结构反映的是法律上母公司的权益结构，即公司发行在外权益性证券的数量和种类。

公司的有关可辨认资产负债在并入合并财务报表时，系以其在购买日确定的公允价值进行合并，合并成本6,621,067,100元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值4,702,996,078.47 元的份额，其差额体现为商誉1,918,071,021.53元。

#### 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设立的子公司共计5户，注销的子公司共计3户，具体包括：

| 子公司名称           | 变更原因 | 变更时间     |
|-----------------|------|----------|
| 江门市汇鼎科技有限公司     | 设立   | 2018年4月  |
| 深圳市领懿供应链管理有限公司  | 设立   | 2018年9月  |
| 成都领泰科技有限公司      | 设立   | 2018年10月 |
| 深圳领益纳米智造有限公司    | 设立   | 2018年11月 |
| 领益（越南）有限公司      | 设立   | 2018年5月  |
| 领胜电子科技(成都)有限公司  | 注销   | 2018年5月  |
| 深圳市前海鼎兴信息科技有限公司 | 注销   | 2018年11月 |
| 领胜电子科技(廊坊)有限公司  | 注销   | 2018年1月  |

## 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<br>(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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>苏)有限公司                | 江苏东台  | 江苏东台 | 生产销售 | 100.00% |         | 设立   |
| TLG<br>INVESTMENT(<br>HK)LIMITED | 中国香港  | 中国香港 | 贸易   |         | 100.00% | 设立   |
| 领镒(江苏)精<br>密电子制造有限<br>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<br>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<br>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<br>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<br>密制造科技有限<br>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 |
| 领益智造精密五金制造(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 |
| 江门创富投资管理有限公司              | 广东江门 | 广东江门 | 投资管理    |  | 100.00% | 合并 |
| 广东江粉金服控股有限公司              | 广东江门 | 广东江门 | 咨询服务    |  | 100.00% | 合并 |
| 江粉金服(广州)股权投资基金管理有限公司      | 广东广州 | 广东广州 | 投资管理    |  | 100.00% | 合并 |
| 深圳前海钱柜互联网金融服务有限公司         | 广东深圳 | 广东深圳 | 咨询服务    |  | 100.00% | 合并 |
| 广东中岸控股有限公司                | 广东江门 | 广东江门 | 投资管理    |  | 100.00% | 合并 |
| 江门市中岸投资有限公司               | 广东江门 | 广东江门 | 投资管理    |  | 51.00%  | 合并 |
| 江门市中岸报关报检有限公司             | 广东江门 | 广东江门 | 代理进出口   |  | 75.99%  | 合并 |
| 江门市江海区外经企业有限公司            | 广东江门 | 广东江门 | 代理进出口   |  | 75.99%  | 合并 |
| 江门市中岸公共保税仓有限公司            | 广东江门 | 广东江门 | 物流仓储    |  | 75.99%  | 合并 |
| 江门市中岸进出口有限公司              | 广东江门 | 广东江门 | 代理进出口   |  | 75.99%  | 合并 |
| 江门市中岸物流中心有限公司             | 广东江门 | 广东江门 | 物流仓储    |  | 75.99%  | 合并 |
| 江门市中岸物流有限公司               | 广东江门 | 广东江门 | 物流仓储    |  | 75.99%  | 合并 |
| 江门市中岸跨境电商综合服务有限公司(注1)     | 广东江门 | 广东江门 | 国际货运代理  |  | 38.75%  | 合并 |
| 江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司(注1) | 广东江门 | 广东江门 | 快件分拣    |  | 38.75%  | 合并 |
| 江门市中岸国际                   | 广东江门 | 广东江门 | 代理运输    |  | 75.99%  | 合并 |

|                      |      |      |       |  |         |    |
|----------------------|------|------|-------|--|---------|----|
| 船舶货物运输代理有限公司         |      |      |       |  |         |    |
| 江门市江海区对外加工装配服务有限公司   | 广东江门 | 广东江门 | 对外加工  |  | 75.99%  | 合并 |
| 江门江菱电机电气有限公司         | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 广东江粉高科技产业园有限公司       | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 江门市正熙机械设备有限公司        | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 鹤山市高磁电子有限公司          | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 深圳前海方圆商业保理有限公司       | 广东深圳 | 广东深圳 | 供应链管理 |  | 100.00% | 合并 |
| 鹤山市江磁线缆有限公司          | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 江门金磁磁材有限公司           | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售  |  | 55.00%  | 合并 |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司        | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 赣州帝晶光电科技有限公司         | 江西赣州 | 江西赣州 | 生产销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 帝晶光电(深圳)有限公司         | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 帝晶半导体(深圳)有限公司        | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 香港帝晶光电科技有限公司         | 中国香港 | 中国香港 | 贸易    |  | 100.00% | 合并 |
| 重庆市帝晶光电技术有限公司        | 重庆   | 重庆   | 生产销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 广东江粉磁材产业投资基金一期(有限合伙) | 广东广州 | 广东广州 | 股权投资  |  | 21.86%  | 合并 |
| 江粉磁材(武汉)技术研发有限公司     | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 研发销售  |  | 100.00% | 合并 |
| 佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限       | 广东佛山 | 广东佛山 | 磁材加工  |  | 60.00%  | 合并 |

|                 |      |      |          |  |         |    |
|-----------------|------|------|----------|--|---------|----|
| 公司              |      |      |          |  |         |    |
| 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 |
| 广东东方亮彩精密技术有限公司  | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产销售     |  | 100.00% | 合并 |
| 东莞市欧比迪精密五金有限公司  | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产销售     |  | 100.00% | 合并 |
| 重庆市东方亮彩精密制造有限公司 | 重庆   | 重庆   | 生产销售     |  | 100.00% | 合并 |
| 江门京江钢球有限公司      | 广东江门 | 广东江门 | 生产销售     |  | 51.00%  | 合并 |
| 深圳市龙元汇信科技股份有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 软件设计及开发  |  | 51.00%  | 合并 |
| 江门江粉电子有限公司      | 广东江门 | 广东江门 | 电子元件生产销售 |  | 50.73%  | 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 |

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：

广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）（下称“产业基金”）的股权结构为广东领益智造股份有限公司20.9303%、江粉金服(广州)股权投资基金管理有限公司0.9303%、广东金信泰富资本管理有限公司0.2325%、招商证券资产管理有限公司77.9069%。公司将产业基金纳入合并范围，主要考虑以下原因：

1.设立目的：设立产业基金的目的为投资公司子公司广东江粉高科技产业园有限公司（下称“江粉高

科”)，而江粉高科的设立符合公司的发展战略；

2.经营决策权：公司享有产业基金的经营决策权及实质控制权。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 江门安磁电子有限公司     | 33.50%   | 1,293,080.61   |                | 25,697,584.25 |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 24.01%   | -51,311,545.34 |                | -8,624,997.64 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额           |               |                |                |              |                | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------|-------|------|------|-------|------|
|                | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 江门安磁电子有限公司     | 71,639,950.66  | 45,529,905.72 | 117,169,856.38 | 39,565,842.52  | 894,807.15   | 40,460,649.67  |      |       |      |      |       |      |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 700,826,547.65 | 18,703,521.75 | 719,530,069.40 | 758,620,825.61 | 2,498,943.47 | 761,119,769.08 |      |       |      |      |       |      |

单位：元

| 子公司名称      | 本期发生额          |              |              |               | 上期发生额 |     |        |          |
|------------|----------------|--------------|--------------|---------------|-------|-----|--------|----------|
|            | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 江门安磁电子有限公司 | 108,098,480.14 | 3,727,132.40 | 3,859,942.13 | 28,322,140.70 |       |     |        |          |
| 江门市江海      | 1,244,735.7    | -220,078.68  | -220,078.68  | 140,521,986   |       |     |        |          |

|                |       |      |      |     |  |  |  |  |
|----------------|-------|------|------|-----|--|--|--|--|
| 区外经营企业<br>有限公司 | 46.06 | 3.65 | 3.65 | .26 |  |  |  |  |
|----------------|-------|------|------|-----|--|--|--|--|

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<br>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<br>营企业投资的会<br>计处理方法 |
|----------------------------|-------|----------------------------|------|--------|----|-----------------------------|
|                            |       |                            |      | 直接     | 间接 |                             |
| 江门杰富意磁性<br>材料有限公司          | 广东江门  | 江门市新会区双<br>水镇岛桥工业区         | 生产经营 | 33.33% |    | 权益法                         |
| 江门市江海区汇<br>通小额贷款股份<br>有限公司 | 广东江门  | 江门市江海区滘<br>头五星村 15 号<br>之五 | 小额贷款 | 25.00% |    | 权益法                         |
| 广东东睦新材料<br>有限公司            | 广东江门  | 江门市蓬江区杜<br>阮镇井绵三路 8<br>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 |
|-----------------|----------------|--------------------|----------------|------------|
|                 | 江门杰富意磁性材有限公司   | 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 广东东睦新材料有限公司... |            |
| 流动资产            | 108,544,042.79 | 199,803,924.67     | 42,675,760.68  |            |
| 非流动资产           | 33,568,513.18  | 2,661,221.54       | 175,982,424.39 |            |
| 资产合计            | 142,112,555.97 | 202,465,146.21     | 218,658,185.07 |            |
| 流动负债            | 35,381,728.20  | 56,953,196.43      | 61,262,202.56  |            |
| 非流动负债           |                |                    | 853,297.08     |            |
| 负债合计            | 35,381,728.20  | 56,953,196.43      | 62,115,499.64  |            |
| 归属于母公司股东权益      | 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   | 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  | 35,573,384.90  | 36,377,987.44      | 62,617,074.17  |            |
| 营业收入            | 134,513,016.57 | 7,717,085.51       | 157,839,790.38 |            |
| 净利润             | 11,642,077.70  | -78,116,691.59     | 9,059,146.69   |            |
| 综合收益总额          | 11,642,077.70  | -78,116,691.59     | 9,059,146.69   |            |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 2,333,100.00   |                    |                |            |

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|------------|
| 合营企业：           | --            | --         |
| 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        | 18,821,385.77 |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --         |
| --净利润           | -249,588.18   |            |

|          |             |  |
|----------|-------------|--|
| --其他综合收益 | 0.00        |  |
| --综合收益总额 | -249,588.18 |  |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

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**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**1.信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、预付款项和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些

信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

截止2018年12月31日，本公司前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额37.61%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除报告所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2.流动性风险

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

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

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值         |            |            |                |
|--------------------------|----------------|------------|------------|----------------|
|                          | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量              | --             | --         | --         | --             |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 288,068,105.00 |            |            | 288,068,105.00 |
| （2）权益工具投资                | 288,068,105.00 |            |            | 288,068,105.00 |
| 二、非持续的公允价值计量             | --             | --         | --         | --             |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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2018年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

公司持有的权益工具按照相同股票在二级市场2018年12月31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

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称     | 注册地  | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------|------|------|----------|--------------|---------------|
| 领胜投资(深圳)有 | 广东深圳 | 投资   | 50000000 | 60.65%       | 60.65%        |

|     |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|
| 限公司 |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|

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。

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   |
|--------------------|----------|
| 江门杰富意磁性材有限公司       | 本公司的联营企业 |
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 本公司的联营企业 |
| 江门马丁电机科技有限公司       | 本公司的联营企业 |
| 广东东睦新材料有限公司        | 本公司的联营企业 |
| 江门市致通交运实业有限公司      | 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        |
|--------------|--------------------|
| 汪彦           | 持股 5.00%以上股东的直系亲属  |
| 汪南东          | 持股 5.00%以上股东       |
| 香港博弛电子有限公司   | 曾为实际控制人直系亲属配偶控制的企业 |
| 苏州一道医疗科技有限公司 | 实际控制人控制的企业         |
| 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%以上股东控制的企业 |
| 江门市迪思高科技有限公司                       | 持股 5.00%以上股东控制的企业 |
| 江门电机有限公司                           | 持股 5.00%以上股东控制的企业 |
| 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        |

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   | 1,087,928.68  |         |          |               |
| 广东江顺新材料科技股份有限公司 | 采购商品   | 736,857.53    |         |          |               |
| 江门电机有限公司        | 采购商品   | 32,566.24     |         |          |               |
| 江门杰富意磁性材料有限公司   | 采购商品   | 1,380,363.04  |         |          |               |
| 江门马丁电机科技有限公司    | 采购商品   | 969.84        |         |          |               |
| 江门市龙轩实业有限公司     | 接受劳务   | 945,160.59    |         |          |               |
| 江门市致通交通实业有限公司   | 采购商品   | 394,555.92    |         |          |               |
| 深圳市博弛电子有限公司     | 采购商品   | 41,404,275.66 |         |          | 27,737,925.45 |
| 深圳市合力通电子有限公司    | 采购商品   | 13,488,857.91 |         |          | 32,383,098.44 |
| 苏州市博圳兴电子有限公司    | 采购商品   | 33,373,137.69 |         |          | 31,501,823.14 |
| 苏州一道医疗科技有限公司    | 采购商品   | 232,893.11    |         |          | 239,657.39    |

|              |      |                |  |  |                |
|--------------|------|----------------|--|--|----------------|
| 香港博弛电子有限公司   | 采购商品 | 21,569,359.06  |  |  | 14,373,821.21  |
| 苏州和焱电子科技有限公司 | 接受劳务 |                |  |  | 200,199.54     |
| 江门市迪思高科技有限公司 | 采购商品 | 52,843.80      |  |  |                |
| 合计           |      | 114,699,769.07 |  |  | 106,436,525.17 |

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 | 2,059,097.16  | 795,583.77   |
| 苏州市博圳兴电子有限公司    | 销售商品      | 1,763,753.04  | 1,948,703.21 |
| 深圳市博弛电子有限公司     | 销售商品      | 39,169.29     | 225,625.52   |
| 广东江顺新材料科技股份有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 1,426,403.67  |              |
| 江门马丁电机科技有限公司    | 销售商品、提供劳务 | 4,786,312.81  |              |
| 江门杰富意磁性材料有限公司   | 销售商品、提供劳务 | 3,824,421.18  |              |
| 广东东睦新材料有限公司     | 提供劳务      | 28,710.46     |              |
| 苏州和焱电子科技有限公司    | 销售商品      |               | 31,709.16    |
| 苏州一道医疗科技有限公司    | 销售商品      |               | 92,087.52    |
| 合计              |           | 13,927,867.61 | 3,093,709.18 |

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    |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 深圳市合力通电子有限公司 | 设备     | 3,396.72     | 1,711,621.06 |
| 江门杰富意磁性材有限公司 | 厂房租赁   | 1,598,851.10 |              |
| 江门马丁电机科技有限公司 | 厂房租赁   | 401,385.36   |              |
| 苏州和焱电子科技有限公司 | 厂房租赁   |              | 63,801.15    |
| 苏州一道医疗科技有限公司 | 厂房租赁   |              | 90,720.00    |
| 合计           |        | 2,003,633.18 | 1,866,142.21 |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|----------|
| 苏州一道医疗科技有限公司 | 设备     | 1,275,601.63 |          |
| 深圳市合力通电子有限公司 | 设备     | 65,227.95    |          |
| 江门市龙轩实业有限公司  | 厂房租赁   | 1,070,031.82 |          |
| 合计           |        | 2,410,861.40 |          |

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

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 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 江门市致通交运实业有限公司 | 25,000,000.00 | 2018年05月31日 | 2022年05月20日 | 否          |

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 | 否          |
| 曾芳勤 | 169,395,000.00 | 2018年01月30日 | 2019年06月27日 | 否          |
| 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 | 否 |
| 曾芳勤 | 8,160,000.00     | 2018 年 08 月 30 日 | 2021 年 12 月 30 日 | 否 |
| 曾芳勤 | 17,840,000.00    | 2018 年 08 月 30 日 | 2021 年 12 月 30 日 | 否 |
| 曾芳勤 | 6,000,000.00     | 2018 年 08 月 30 日 | 2021 年 12 月 30 日 | 否 |
| 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 | 否 |
| 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 | 否 |
| 曾芳勤 | 150,000,000.00   | 2018 年 02 月 12 日 | 2021 年 02 月 07 日 | 否 |
| 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 |
| 曾芳勤 | 100,000,000.00   | 2017 年 10 月 17 日 | 2018 年 10 月 16 日 | 是 |
| 曾芳勤 | 100,000,000.00   | 2017 年 11 月 16 日 | 2018 年 10 月 16 日 | 是 |
| 汪南东 | 200,000,000.00   | 2015 年 08 月 11 日 | 2020 年 08 月 11 日 | 否 |
| 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 | 否 |
| 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 | 否 |
| 汪南东 | 230,000,000.00   | 2017 年 09 月 18 日 | 2022 年 09 月 18 日 | 否 |
| 汪南东 | 40,000,000.00    | 2016 年 08 月 19 日 | 2019 年 08 月 18 日 | 否 |
| 汪南东 | 1,119,278,408.94 | 2018 年 07 月 18 日 |                  | 否 |
| 汪彦  | 200,000,000.00   | 2017 年 04 月 01 日 | 2021 年 03 月 13 日 | 否 |
| 汪南东 | 275,000,000.00   | 2015 年 03 月 19 日 | 2018 年 03 月 18 日 | 是 |
| 汪南东 | 127,346,486.72   | 2016 年 06 月 27 日 | 2020 年 06 月 19 日 | 否 |
| 汪南东 | 50,000,000.00    | 2016 年 08 月 01 日 | 2021 年 08 月 01 日 | 否 |
| 汪南东 | 150,000,000.00   | 2016 年 12 月 16 日 | 2018 年 12 月 22 日 | 是 |
| 汪南东 | 30,000,000.00    | 2017 年 01 月 12 日 | 2018 年 01 月 12 日 | 是 |
| 汪南东 | 70,000,000.00    | 2017 年 01 月 23 日 | 2018 年 01 月 22 日 | 是 |
| 汪南东 | 110,000,000.00   | 2017 年 07 月 25 日 | 2018 年 07 月 24 日 | 是 |

|                  |                  |             |             |   |
|------------------|------------------|-------------|-------------|---|
| 汪南东              | 200,000,000.00   | 2017年07月03日 | 2018年07月02日 | 是 |
| 汪南东              | 100,000,000.00   | 2017年05月27日 | 2018年05月25日 | 是 |
| 汪南东              | 25,000,000.00    | 2017年09月06日 | 2020年09月05日 | 否 |
| 汪南东              | 50,000,000.00    | 2017年06月22日 | 2018年06月22日 | 是 |
| 汪南东              | 30,000,000.00    | 2017年03月10日 | 2027年12月31日 | 否 |
| 汪南东              | 127,346,486.72   | 2016年06月27日 | 2020年06月19日 | 否 |
| 汪南东              | 21,600,000.00    | 2015年06月23日 | 2020年06月22日 | 否 |
| 汪南东              | 43,000,000.00    | 2017年05月03日 | 2018年05月02日 | 是 |
| 汪南东              | 33,340,000.00    | 2017年05月27日 | 2018年05月25日 | 是 |
| 汪南东、汪彦           | 10,000,000.00    | 2015年10月10日 | 2025年10月10日 | 否 |
| 汪南东              | 77,000,000.00    | 2016年12月12日 | 2024年09月20日 | 否 |
| 汪南东              | 23,000,000.00    | 2016年12月12日 | 2024年09月20日 | 否 |
| 汪南东              | 161,000,000.00   | 2016年01月01日 | 2021年12月31日 | 否 |
| 汪南东              | 200,000,000.00   | 2017年03月01日 | 2022年03月01日 | 否 |
| 汪南东              | 160,000,000.00   | 2017年04月21日 | 2024年04月20日 | 否 |
| 汪南东              | 20,000,000.00    | 2017年06月05日 | 2018年06月04日 | 是 |
| 汪南东              | 50,000,000.00    | 2017年06月19日 | 2018年06月19日 | 是 |
| 汪南东              | 50,000,001.00    | 2017年07月20日 | 2018年01月22日 | 是 |
| 汪南东              | 11,000,000.00    | 2016年01月01日 | 2021年12月31日 | 否 |
| 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 |
| 合计               | 9,434,545,319.38 |             |             |   |

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  |      |     |     |    |

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 17,736,004.55 | 15,394,400.00 |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额         |            | 期初余额         |           |
|-------|-----------------|--------------|------------|--------------|-----------|
|       |                 | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收账款  | 深圳市博弛电子有限公司     | 5,227.19     | 261.36     | 57,935.93    | 2,896.80  |
| 应收账款  | 苏州市博圳兴电子有限公司    | 1,524,299.66 | 76,214.98  | 1,313,793.84 | 65,689.69 |
| 应收账款  | 深圳市合力通电子有限公司    |              |            | 640,000.00   | 32,000.00 |
| 应收账款  | 江门马丁电机科技有限公司    | 725,430.99   | 36,271.55  |              |           |
| 应收账款  | 江门杰富意磁性材料有限公司   | 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 | 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    | 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     | 15,667.96    | 783.40     |              |           |

## (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               | 574,415.07     | 82,706.00      |
| 应付账款  | 苏州市博圳兴电子有限公司               | 20,548,859.98  | 15,304,027.63  |
| 应付账款  | 深圳市博弛电子有限公司                | 21,167,737.62  | 10,148,476.39  |
| 应付账款  | 香港博弛电子有限公司                 | 9,214,949.27   | 1,140,396.74   |
| 应付账款  | 深圳市合力通电子有限公司               |                | 15,211,666.99  |
| 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      |                |
| 应付账款  | 江门杰富意磁性材有限公司               | 1,001,045.41   |                |
| 应付账款  | 广东江顺新材料科技股份有限公司            | 73,202.09      |                |
| 应付账款  | 广东东睦新材料有限公司                | 399,657.34     |                |
| 应付账款  | 江门市致通交运实业有限公司              | 85,046.75      |                |
| 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                        | 8,420.00       |                |
| 其他应付款 | 曾芳勤                        | 29,214.10      | 12,538.80      |
| 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      |                |
| 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                | 238,127.68     |                |
| 其他应付款 | TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED | 234,140,353.66 | 739,232,326.07 |

## 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               | 170,025,494.00  |
| 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               | 1,248,966.00  |
| 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 | 19,805,390.24    |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 19,805,390.24    |

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

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：

| 项目   | 本期金额           | 上期金额           |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 89,559,528.20  | 35,222,070.12  |
| 1-2年 | 71,553,858.55  | 24,088,884.80  |
| 2-3年 | 55,296,157.40  | 19,927,397.28  |
| 3年以上 | 119,628,789.40 | 83,838,646.00  |
| 合计   | 336,038,333.55 | 163,076,998.20 |

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## 1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

| 原告             | 被告                          | 案由        | 受理法院        | 标的额<br>(万元) | 案件进展情况 |
|----------------|-----------------------------|-----------|-------------|-------------|--------|
| 深圳市东方亮彩精密有限公司  | 东莞市金铭电子有限公司、深圳市金立通信设备有限公司   | 买卖合同纠纷    | 东莞市中级人民法院   | 13,277.31   | 已申报债权  |
| 广东东方亮彩精密技术有限公司 | 东莞金卓通信科技有限公司、深圳市金立通信设备有限公司  | 买卖合同纠纷    | 东莞市第二中级人民法院 | 11,498.00   | 已申报债权  |
| 广东东方亮彩精密技术有限公司 | 东莞市金铭电子有限公司、深圳市金立通信设备有限公司   | 买卖合同纠纷    | 东莞市第二中级人民法院 | 6,722.69    | 已申报债权  |
| 江门市中岸进出口有限公司   | 广州市卓益贸易有限公司、江门市三七实业有限公司、徐文辉 | 进出口代理合同纠纷 | 江门市蓬江区人民法院  | 2,393.63    | 一审     |
| 圳市东方亮彩精密有限公司   | 东莞金卓通信科技有限公司、深圳市金立通信设备有限公司  | 买卖合同纠纷    | 东莞市第二中级人民法院 | 3,000.00    | 已申报债权  |
| 深圳市东方亮彩精密有限公司  | 东莞金卓通信科技有限公司、深圳市金立通信设备有限公司  | 买卖合同纠纷    | 东莞市第二中级人民法院 | 2,094.28    | 已申报债权  |
| 江门市江海区外经企业有限公司 | 江门市高骏资源发展有限公司、李向东、刘红        | 进出口代理合同纠纷 | 江门市中级人民法院   | 1,936.92    | 一审     |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司  | 上海与德科技有限公司（深圳市振华通信设备有限公司）   | 买卖合同纠纷    | 深圳仲裁委员会     | 1,855.20    | 待仲裁    |
| 东莞盛翔精密金属有      | 东莞呈达五金制品有限公司                | 承揽加工合同纠纷  | 东莞市第二人民法    | 1,213.77    | 一审     |

|                |                            |        |           |        |      |
|----------------|----------------------------|--------|-----------|--------|------|
| 限公司            |                            | 纷      | 院         |        |      |
| 深圳市帝晶光电科技有限公司  | 东莞华星镀膜有限公司                 | 买卖合同纠纷 | 深圳仲裁委员会   | 500.00 | 待仲裁  |
| 广东东方亮彩精密技术有限公司 | 东莞市金铭电子有限公司、深圳市金立通信设备有限公司  | 买卖合同纠纷 | 东莞市第二人民法院 | 411.25 | 一审   |
| 东莞华星镀膜有限公司     | 深圳市帝晶光电科技有限公司              | 买卖合同纠纷 | 深圳仲裁委员会   | 393.44 | 待仲裁  |
| 广东东方亮彩精密技术有限公司 | 东莞金卓通信科技有限公司、深圳市金立通信设备有限公司 | 买卖合同纠纷 | 东莞市第二人民法院 | 210.05 | 一审   |
| 深圳市合力通电子有限公司   | 深圳市正和仲泰五金有限公司              | 买卖合同纠纷 | 龙岗区人民法院   | 102.12 | 调解结案 |

## 2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见关联担保情况

## 3) 开出保函、信用证

截止2018年12月31日，本公司对外开具的保函及信用证金额为271,610,110.53元。

## 4) 贷款承诺

| 项目   | 授信额度                    | 已使用额度                   |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 贷款承诺 | 7,075,316,400.00        | 3,567,638,742.85        |
| 合计   | <b>7,075,316,400.00</b> | <b>3,567,638,742.85</b> |

## (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                             |
|------------|--|----------------|--|
| 重大诉讼、仲裁、承诺 | 本公司于2019年4月9日就保证合同纠纷一案向广东省高级人民法院对汪南东提起了民事诉讼，诉讼请求金额为1,199,457,986.10元（不含律师费、诉讼保全费及其它费用）。案件事由：自2014年6月起，本公司控股子公司江门江益磁材有限公司、鹤山市江磁线缆有限公司、江门恩富信电子材料有限公司、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（以下合称“五家子公司”）， |                | 由于本案尚未开庭，其对本<br>公司财务数据的影响暂时<br>无法准确估计。 |

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
|  | <p>与广州市卓益贸易有限公司（以下简称“卓益公司”）、江门市恒浩供应链有限公司（以下简称“恒浩公司”），以循环滚动支付预付货款的方式开展大宗贸易合作业务，正常结算周期为 3-6 个月。五家子公司 2018 年初开具的承兑汇票到期时，卓益公司、恒浩公司开始出现违约，不能根据交易双方合同约定正常进行结算发货，截止 2018 年 6 月份卓益公司、恒浩公司不能退回的相关预付款人民币共计：111,950.03 万元。2018 年 7 月 18 日本公司临时董事会研究确定并经其本人认可，公司持股 5%以上股东重大责任人汪南东应当对预付款的损失承担责任，并于当天签订了《协议书》。《协议书》明确约定汪南东对本公司因大宗贸易产生的预付款人民币 111,950.03 万元和利息，以及本公司因追讨该笔款项而支出的律师费、诉讼费、保全费等所有费用愿意承担连带责任保证担保。</p> |  |  |
|--|---|--|--|

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

重要的关联方担保

单位：元

| 担保方 | 担保金额                  | 担保起始日     | 担保到期日     |
|-----|-----------------------|-----------|-----------|
| 曾芳勤 | 50,000,000.00         | 2019/2/14 | 2024/2/13 |
| 曾芳勤 | 300,000,000.00        | 2019/1/21 | 2022/1/20 |
| 曾芳勤 | 300,000,000.00        | 2019/3/15 | 2022/3/14 |
| 合计  | <b>650,000,000.00</b> |           |           |

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

#### (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

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           | 其他行业         | 分部间抵销          | 合计                |
|------|-------------------|------------------|--------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 20,390,869,237.93 | 2,116,476,708.64 | 2,646,033.58 | -10,327,527.60 | 22,499,664,452.56 |
| 营业成本 | 15,841,528,956.78 | 2,126,081,659.99 | 2,103,966.32 | -10,327,527.60 | 17,959,387,055.50 |

(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、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 12,679,448.57  | 77,376,442.45  |
| 应收账款 | 174,472,475.46 | 159,631,838.52 |
| 合计   | 187,151,924.03 | 237,008,280.97 |

#### (1) 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 | 10,728,447.84 | 59,124,471.39 |
| 商业承兑票据 | 1,951,000.73  | 18,251,971.06 |
| 合计     | 12,679,448.57 | 77,376,442.45 |

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

3) 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 | 27,421,370.55 |           |
| 商业承兑票据 | 6,567,550.54  |           |
| 合计     | 33,988,921.09 |           |

4) 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

**(2) 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  |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |         |               |       |                | 12,286,967.64  | 7.14%   |               |       | 12,286,967.64  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 184,650,847.37 | 100.00% | 10,178,371.91 | 5.51% | 174,472,475.46 | 157,211,944.11 | 91.36%  | 12,447,438.95 | 7.92% | 144,764,505.16 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |       |                | 2,580,365.72   | 1.50%   |               |       | 2,580,365.72   |
| 合计                    | 184,650,847.37 | 100.00% | 10,178,371.91 |       | 174,472,475.46 | 172,079,277.47 | 100.00% | 12,447,438.95 | 7.92% | 159,631,838.52 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |              |         |
|---------|----------------|--------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |              |         |
| 1 年以内   | 159,399,817.04 | 7,969,990.85 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 159,399,817.04 | 7,969,990.85 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 206,470.40     | 20,647.04    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 552,692.16     | 110,538.43   | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 761,689.35     | 380,844.68   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 1,318,167.78   | 659,083.89   | 50.00%  |
| 5 年以上   | 1,037,267.02   | 1,037,267.02 | 100.00% |

|    |                |               |       |
|----|----------------|---------------|-------|
| 合计 | 163,276,103.75 | 10,178,371.91 | 6.23% |
|----|----------------|---------------|-------|

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 720,894.00 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         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,548,173.04 |

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  | 30,768,084.45 | 16.66%          | 1,538,404.22 |
| 第二名  | 14,787,741.58 | 8.01%           | ---          |
| 第三名  | 6,014,495.31  | 3.26%           | 300,724.77   |
| 第四名  | 5,886,940.88  | 3.19%           | 294,347.04   |
| 第五名  | 5,547,620.42  | 3.00%           | 277,381.02   |
| 合计   | 63,004,882.64 | 34.12%          | 2,410,857.05 |

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       |
|------|------|------------|
| 应收利息 |      | 733,333.32 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 12,666,000.00  | 82,083,100.00  |
| 其他应收款 | 907,149,172.42 | 256,275,082.72 |
| 合计    | 919,815,172.42 | 339,091,516.04 |

### (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       |
|------|------|------------|
| 委托贷款 |      | 733,333.32 |
| 合计   |      | 733,333.32 |

#### 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：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)         | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 江门杰富意磁性材料有限公司      | 6,666,000.00  | 2,333,100.00  |
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 0.00          | 8,750,000.00  |
| 广东中岸控股有限公司         | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 深圳市东方亮彩精密技术有限公司    |               | 50,000,000.00 |
| 江门江益磁材有限公司         |               | 15,000,000.00 |
| 合计                 | 12,666,000.00 | 82,083,100.00 |

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)         | 期末余额          | 账龄    | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------------|---------------|-------|--------|--------------|
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 5,000,000.00  | 1-2 年 |        | 是            |
| 广东中岸控股有限公司         | 6,000,000.00  | 1-2 年 |        | 否            |
| 合计                 | 11,000,000.00 | --    | --     | --           |

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1)其他应收款分类披露

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  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 907,851,170.22 | 100.00% | 701,997.80 | 0.08% | 907,149,172.42 | 257,513,025.24 | 100.00% | 1,237,942.52 | 0.48% | 256,275,082.72 |
| 合计                    | 907,851,170.22 | 100.00% | 701,997.80 | 0.08% | 907,149,172.42 | 257,513,025.24 | 100.00% | 1,237,942.52 | 0.48% | 256,275,082.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |            |         |
| 1 年以内   | 8,033,945.93 | 401,697.30 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 8,033,945.93 | 401,697.30 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 216,725.00   | 21,672.50  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 60,000.00    | 12,000.00  | 20.00%  |
| 4 至 5 年 | 100,810.00   | 50,405.00  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 216,223.00   | 216,223.00 | 100.00% |
| 合计      | 8,627,703.93 | 701,997.80 | 8.14%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合2：合并范围内关联方往来不计提坏账准备。

其他应收款期末账面余额中合并范围内关联方金额为899,223,466.29元，计提坏账准备金额为0元。

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 100,574.46 元。

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 435,370.26 |

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：

4)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 | 899,563,927.59 | 247,241,096.54 |
| 押金保证金  | 1,218,023.00   |                |
| 员工备用金  | 120,841.00     |                |
| 其他     | 6,948,378.63   | 10,271,928.70  |
| 合计     | 907,851,170.22 | 257,513,025.24 |

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 | 496,123,073.36 | 1年以内 | 54.74%           |          |
| 第二名  | 关联方往来款 | 150,000,000.00 | 1年以内 | 16.55%           |          |
| 第三名  | 关联方往来款 | 98,600,230.18  | 1年以内 | 10.88%           |          |
| 第四名  | 关联方往来款 | 45,053,274.62  | 2年以内 | 4.97%            |          |
| 第五名  | 关联方往来款 | 36,782,054.00  | 2年以内 | 4.06%            |          |
| 合计   | --     | 826,558,632.16 | --   | 91.20%           |          |

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     | 25,545,570,898.35 | 26,324,300.00 | 25,519,246,598.35 | 4,542,256,358.65 | 24,124,300.00 | 4,518,132,058.65 |
| 对联营、合营企业投资 | 134,568,446.51    |               | 134,568,446.51    | 152,050,293.41   |               | 152,050,293.41   |
| 合计         | 25,680,139,344.86 | 26,324,300.00 | 25,653,815,044.86 | 4,694,306,652.06 | 24,124,300.00 | 4,670,182,352.06 |

**(1) 对子公司投资**

单位：元

| 被投资单位                | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 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         | 10,000,000.00  | 20,000,000.00 |      | 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）<br>技术研发有限公司    | 20,000,000.00        |                       |  | 20,000,000.00         |              |              |
| 鹤山市江粉磁材<br>新材料有限公司      | 75,000,000.00        |                       |  | 75,000,000.00         |              |              |
| 江门金磁磁材有<br>限公司          | 5,500,000.00         |                       |  | 5,500,000.00          | 2,200,000.00 | 5,500,000.00 |
| 鹤山市江磁线缆<br>有限公司         | 55,369,412.48        |                       |  | 55,369,412.48         |              |              |
| 深圳市帝晶光电<br>科技有限公司       | 1,640,000,000.<br>00 |                       |  | 1,640,000,000.<br>00  |              |              |
| 东莞市金日模具<br>有限公司         | 6,824,300.00         |                       |  | 6,824,300.00          |              | 6,824,300.00 |
| 江粉磁材国际控<br>股有限公司        | 37,897,217.03        |                       |  | 37,897,217.03         |              |              |
| 鹤山市高磁电子<br>有限公司         | 6,000,000.00         |                       |  | 6,000,000.00          |              | 6,000,000.00 |
| 江门京江钢球有<br>限公司          | 6,120,000.00         |                       |  | 6,120,000.00          |              |              |
| 江门江菱电机电<br>气有限公司        | 8,000,000.00         |                       |  | 8,000,000.00          |              | 8,000,000.00 |
| 广东江粉高科技<br>产业园有限公司      | 57,411,662.00        |                       |  | 57,411,662.00         |              |              |
| 广东中岸控股有<br>限公司          | 122,300,000.00       |                       |  | 122,300,000.00        |              |              |
| 深圳市龙元汇信<br>科技股份有限公司     | 2,550,000.00         |                       |  | 2,550,000.00          |              |              |
| 领益科技（深圳）<br>有限公司        |                      | 20,730,000,000<br>.00 |  | 20,730,000,000<br>.00 |              |              |
| 江门市正熙机械<br>设备有限公司       | 40,565,900.00        |                       |  | 40,565,900.00         |              |              |
| 深圳市东方亮彩<br>精密技术有限公<br>司 | 1,950,000,000.<br>00 |                       |  | 1,950,000,000.<br>00  |              |              |
| 江门市汇鼎科技<br>有限公司         |                      | 450,000.00            |  | 450,000.00            |              |              |
| 深圳市合力通电<br>子有限公司        |                      | 39,520,000.00         |  | 39,520,000.00         |              |              |

|                |                      |                       |  |                       |              |               |
|----------------|----------------------|-----------------------|--|-----------------------|--------------|---------------|
| 郑州领业科技有<br>限公司 |                      | 10,000,000.00         |  | 10,000,000.00         |              |               |
| 成都领泰科技有<br>限公司 |                      | 100,000,000.00        |  | 100,000,000.00        |              |               |
| 股权激励确认长<br>投   |                      | 13,344,539.70         |  | 13,344,539.70         |              |               |
| 合计             | 4,542,256,358.<br>65 | 21,003,314,539<br>.70 |  | 25,545,570,898<br>.35 | 2,200,000.00 | 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               | 本期增减变动 |      |                     |              |                |                     |            | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额       |    |
|------------------------------------|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|------|--------------------|----|
|                                    |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动     | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |      |                    | 其他 |
| 一、合营企业                             |                    |        |      |                     |              |                |                     |            |      |                    |    |
| 二、联营企业                             |                    |        |      |                     |              |                |                     |            |      |                    |    |
| 江门杰富<br>意磁性材<br>有限公司               | 38,191,4<br>32.75  |        |      | 4,047,95<br>2.15    |              |                | 6,666,00<br>0.00    |            |      | 35,573,3<br>84.90  |    |
| 江门市江<br>海区汇通<br>小额贷款<br>股份有限<br>公司 | 55,438,3<br>11.74  |        |      | -19,060,<br>324.30  |              |                |                     |            |      | 36,377,9<br>87.44  |    |
| 广东东睦<br>新材料有<br>限公司                | 58,420,5<br>48.92  |        |      | 3,961,88<br>5.25    |              | 234,640.<br>00 |                     |            |      | 62,617,0<br>74.17  |    |
| 小计                                 | 152,050,<br>293.41 |        |      | -11,050,<br>486.90  |              | 234,640.<br>00 | 6,666,00<br>0.00    |            |      | 134,568,<br>446.51 |    |
| 合计                                 | 152,050,<br>293.41 |        |      | -11,050,<br>486.90  |              | 234,640.<br>00 | 6,666,00<br>0.00    |            |      | 134,568,<br>446.51 |    |

**(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 | 697,415,602.28 | 549,476,296.73 | 678,837,913.66 | 537,427,099.75 |
| 其他业务 | 34,662,741.86  | 21,868,206.18  | 34,044,867.94  | 23,271,256.20  |
| 合计   | 732,078,344.14 | 571,344,502.91 | 712,882,781.60 | 560,698,355.95 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                              | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                  |                | 64,851,111.69 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | -11,050,486.90 | 12,285,887.44 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 |                | -2,191,626.03 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 143,209,544.67 |               |
| 结构性存款持有期间的投资收益                  | 1,670,712.63   |               |
| 保本理财产品持有期间的投资收益                 |                | 410,955.43    |
| 合计                              | 133,829,770.40 | 75,356,328.53 |

## 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   | -9,919,928.12   |    |
| 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）   | 95,639,570.21   |    |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 154,424,620.34  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -21,069,483.97  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -878,812,008.70 |    |

|           |                 |    |
|-----------|-----------------|----|
| 减：所得税影响额  | 15,836,452.52   |    |
| 少数股东权益影响额 | 472,018.40      |    |
| 合计        | -676,045,701.16 | -- |

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          | -6.90%     | -0.10       | -0.10       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.04%     | -0.0006     | -0.0006     |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司董事长曾芳勤女士签名的2018年年度报告。

二、载有公司法定代表人曾芳勤女士、主管会计工作负责人李晓青女士及会计机构负责人（会计主管人员）李静女士签名并盖章的财务报表。

三、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师杨劫先生、柯敏婵女士签名并盖章的公司2018年度审计报告原件。

四、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。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司证券部。