

证券代码：002600

证券简称：领益智造



广东领益智造股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券预案
(修订稿)

二〇二三年八月

发行人声明

一、本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

二、本次向不特定对象发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险由投资者自行负责。

三、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

四、投资者如有任何疑问，应咨询自己的经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

五、本预案所述事项并不代表审批机关对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或核准。本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待深圳证券交易所发行上市审核并报经中国证监会注册后方可实施，且最终以中国证监会注册的方案为准。

六、本预案中如有涉及投资效益或业绩预测等内容，均不构成公司对任何投资者或相关人士的承诺，投资者及相关人士应当理解计划、预测或承诺之间的差异，并注意投资风险。

一、本次发行符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》等有关法律、法规及规范性文件的规定，经广东领益智造股份有限公司（以下简称“领益智造”或“公司”）董事会对公司的实际情况逐项自查，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于向不特定对象发行可转换公司债券的有关规定，具备向不特定对象发行可转换公司债券的条件。

二、本次发行概况

（一）本次发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券（以下简称“可转债”），该可转债及未来转换的 A 股股票将在深圳证券交易所主板上市。

（二）发行规模

根据相关法律法规的规定并结合公司财务状况和投资计划，本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 213,741.81 万元（含本数），具体发行数额将由公司董事会提请公司股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

（四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起 6 年。

（五）债券利率

本次拟发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

本次可转换公司债券在发行完成前如遇银行存款利率调整，则股东大会授权董事会对票面利率作相应调整。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

1、年利息计算

计息年度的利息（以下简称“年利息”）指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及深圳证券交易所的规定确定。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

（七）转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

（八）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定依据

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格不低于募集说明书公布日前 20 个交易日公司股票交易均价和前一个交易日公司股票交易均价的较高者，具体初始转股价格由股东大会授权董事会在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

其中，前 20 个交易日公司股票交易均价=前 20 个交易日公司股票交易总额/该 20 个交易日公司股票交易总量（若在该 20 个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前的交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）；前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方法及计算公式

在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送红股或转增股本： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) / (1+n+k)$ 。

其中： P_1 为调整后转股价， P_0 为调整前转股价， n 为送股或转增股本率， A 为增发新股或配股价， k 为增发新股或配股率， D 为每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或所有者权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在深圳证券交易所网站和中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登董事会决议

公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按本公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使本公司股份类别、数量和/或所有者权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，本公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定制订。

（九）转股价格的向下修正条款

1、修正条件及修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会审议表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前 20 个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价之间的较高者，同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述 30 个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司将在深圳证券交易所和中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）等。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按

修正后的转股价格执行。

（十）转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量=可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额/申请转股当日有效的转股价格，并以去尾法取一股的整数倍。

转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该可转换公司债券余额及该余额所对应的当期应计利息。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后 5 个交易日内，公司将以本次可转换公司债券的票面面值或上浮一定比例（含最后一期年度利息）的价格向本次可转换公司债券持有人赎回全部未转股的本次可转换公司债券。具体赎回价格由公司股东大会授权公司董事会根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

在本次发行的可转换公司债券转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司董事会会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

（1）在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司股票连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）。

（2）当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t / 365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t: 指计息天数, 即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾)。

若在前述 30 个交易日内发生过转股价格调整的情形, 则在转股价格调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 转股价格调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

(十二) 回售条款

1、有条件回售条款

本次发行的可转换公司债券最后 2 个计息年度, 如果公司股票在任何连续 30 个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%时, 可转换公司债券持有人有权将其持有的全部或部分可转换公司债券按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生送股票股利、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况, 则上述连续 30 个交易日须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后 2 个计息年度, 可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次, 若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的, 该计息年度不能再行使回售权, 可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若本次发行可转换公司债券募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化, 且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的, 债券持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转换公司债券的权利。在上述情形下, 债券持有人可以在回售申报期内进行回售, 在回售申报期内不实施回售的, 自动丧失该回售权(当期应计利息的计算方式参见第十一条赎回条款的相关内容)。

（十三）转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转换公司债券的具体发行方式由公司股东大会授权公司董事会与本次发行的保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次可转换公司债券向公司原股东优先配售。具体优先配售数量提请股东大会授权董事会在本次发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定，并在本次可转换公司债券的公告文件中予以披露。

本次可转债给予原股东优先配售后余额及原股东放弃认购优先配售的金额，将通过网下对机构投资者发售和通过深圳证券交易所系统网上发行，余额由主承销商包销。

（十六）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利与义务

（1）债券持有人的权利

- ①依照其所持有的本次可转债数额享有约定利息；
- ②根据《可转债募集说明书》约定的条件将所持有的可转债转为公司股票；
- ③根据《可转债募集说明书》约定的条件行使回售权；
- ④依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转债；
- ⑤依照法律、行政法规及公司章程的规定获得有关信息；
- ⑥按《可转债募集说明书》约定的期限和方式要求公司偿付本次可转债本息；

⑦依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；

⑧法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

(2) 债券持有人的义务

①遵守公司发行本次可转债条款的相关规定；

②依其所认购的可转债数额缴纳认购资金；

③遵守债券持有人会议形成的有效决议；

④除法律、法规规定及公司《可转债募集说明书》约定之外，不得要求公司提前偿付本次可转换公司债券的本金和利息；

⑤法律、行政法规及公司章程规定应当由可转换公司债券持有人承担的其他义务。

2、召集债券持有人会议的情形

在本次可转换公司债券存续期及期满赎回期限内，出现下列情形之一的，应当召集债券持有人会议：

(1) 公司拟变更《可转债募集说明书》的重要约定；

(2) 拟修改债券持有人会议规则；

(3) 拟变更、解聘本期可转债债券受托管理人、拟变更受托管理协议的主要内容或解除受托管理协议；

(4) 公司未能按期支付本次可转债本息；

(5) 公司发生减资（因公司实施员工持股计划、股权激励、用于转换公司发行的可转债或为维护公司价值及股东权益而进行股份回购导致的减资除外）、合并等可能导致偿债能力发生重大不利变化，需要决定或者授权采取相应措施；

(6) 发行人分立、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序；

(7) 担保人（如有）、担保物（如有）或者其他偿债保障措施发生重大变化；

(8) 发行人、债券受托管理人、单独或合计持有本期债券总额百分之十以上的债券持有人书面提议召开；

(9) 发行人管理层不能正常履行职责，导致发行人债务清偿能力面临严重不确定

性；

(10) 发行人提出债务重组方案的；

(11) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；

(12) 根据法律、行政法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、《可转债募集说明书》及《债券持有人会议规则》的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

(十七) 本次募集资金用途

本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额预计不超过 213,741.81 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟以募集资金投入额
1	田心制造中心建设项目	62,215.60	47,182.05
2	平湖制造中心建设项目	109,757.16	86,223.76
3	碳纤维及散热精密件研发生产项目	34,945.47	26,633.40
4	智能穿戴设备生产线建设项目	25,777.95	19,920.60
5	精密件制程智能化升级项目	34,153.77	26,824.00
6	智能信息化平台升级建设项目	12,154.00	6,958.00
合计		279,003.95	213,741.81

在本次向不特定对象发行可转债的募集资金到位之前，公司将根据项目需要以自筹资金进行先期投入，并在募集资金到位之后，依相关法律法规的要求和程序对先期投入资金予以置换。

若本次向不特定对象发行可转债募集资金总额扣除发行费用后的募集资金净额少于上述项目募集资金拟投入总额，公司可根据项目的实际需求，按照相关法规规定的程序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整，不足部分由公司自筹解决。

(十八) 募集资金存管

公司已经制定《A股募集资金专项存储及使用管理制度（2022年8月）》。本次发行的募集资金将存放于公司董事会批准设立的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公

司董事会确定。

（十九）担保事项

本次发行的可转债不提供担保。

（二十）本次发行可转换公司债券方案的有效期限

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券方案的有效期限为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

公司2020年度、2022年度的财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并分别出具了大华审字[2021]006134号、大华审字[2023]002765号审计报告；2021年度的财务报告已经毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了毕马威华振审字第2203927号标准无保留意见的审计报告，2023年半年度财务报表未经审计。

（一）最近三年及最近一期的资产负债表、利润表和现金流量表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2023.06.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
流动资产：				
货币资金	4,223,857,027.11	2,730,704,346.28	2,865,679,195.51	3,488,484,667.67
交易性金融资产	1,028,996,387.70	1,196,523,810.09	207,653,507.05	1,021,618,185.76
应收票据	112,954,061.60	95,907,399.75	229,478,145.40	4,374,593.56
应收账款	7,373,774,730.03	9,113,719,654.76	8,870,749,954.54	7,542,426,136.41
应收款项融资	304,015,229.68	230,328,875.06	325,312,011.50	197,640,865.02
预付款项	98,263,648.97	114,698,176.39	74,395,114.65	61,802,082.68
其他应收款	173,965,625.17	195,226,081.26	541,558,067.85	1,012,670,447.87
存货	4,833,438,140.48	5,101,359,957.13	5,032,193,197.53	4,175,004,287.65
其他流动资产	841,021,682.29	629,018,847.57	667,520,946.85	341,863,425.46
流动资产合计	18,990,286,533.03	19,407,487,148.29	18,814,540,140.88	17,845,884,692.08
非流动资产：				

项目	2023.06.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
长期股权投资	631,293,240.45	672,567,206.64	426,666,007.78	188,276,974.08
其他权益工具投资	112,125,160.00	112,733,160.00	33,133,535.38	31,715,213.72
其他非流动金融资产	305,456,648.34	-	-	-
投资性房地产	44,842,323.43	46,523,743.80	22,531,152.68	27,637,217.74
固定资产	9,618,837,267.27	9,818,012,297.47	9,480,546,698.01	6,583,514,667.42
在建工程	1,557,900,026.71	980,493,944.14	1,191,839,983.23	543,978,819.78
使用权资产	669,539,487.87	661,584,531.67	774,551,339.21	-
无形资产	1,131,447,488.47	1,212,407,706.79	1,044,267,012.94	899,822,233.52
开发支出	35,365,775.75	28,650,504.30	167,712,986.89	42,078,721.63
商誉	1,366,907,020.09	1,366,907,020.09	1,760,827,549.36	1,773,752,550.11
长期待摊费用	699,382,754.10	705,576,218.21	562,007,695.32	361,413,480.39
递延所得税资产	751,206,652.65	775,141,975.94	759,740,565.89	618,281,325.46
其他非流动资产	430,937,316.39	403,924,384.61	508,286,712.33	470,896,984.93
非流动资产合计	17,355,241,161.52	16,784,522,693.66	16,732,111,239.02	11,541,368,188.78
资产总计	36,345,527,694.55	36,192,009,841.95	35,546,651,379.90	29,387,252,880.86
流动负债：				
短期借款	2,278,291,474.05	2,026,569,733.73	3,343,756,961.77	3,000,284,398.53
交易性金融负债	111,893,890.62	15,029,800.00	16,799,100.00	-
应付票据	425,139,060.18	595,440,929.73	564,196,266.54	394,512,196.54
应付账款	6,019,551,167.56	6,364,128,986.58	7,554,414,487.94	6,880,673,290.00
预收款项	741,684.82	1,131,922.53	288,389.07	-
合同负债	26,155,034.14	16,016,774.34	15,331,694.76	7,844,334.21
应付职工薪酬	272,066,392.06	381,533,846.50	448,951,041.55	533,225,803.03
应交税费	248,565,976.01	338,025,313.28	233,906,686.26	153,243,654.86
其他应付款	1,286,308,927.00	549,333,765.89	545,374,616.62	498,210,684.52
一年内到期的非流动负债	2,044,207,398.56	2,777,852,994.67	1,226,193,198.77	345,029,660.94
其他流动负债	248,241,694.55	173,381,370.22	27,092,336.64	823,201.12
流动负债合计	12,961,162,699.55	13,238,445,437.47	13,976,304,779.92	11,813,847,223.75
非流动负债：				
长期借款	3,912,843,737.09	3,825,229,456.72	3,924,851,381.97	1,903,458,250.52
应付债券	-	-	313,607,610.06	312,853,509.78

项目	2023.06.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
租赁负债	541,325,519.86	531,910,359.32	640,247,746.95	-
长期应付款	-	261,069,057.38	221,739,251.79	221,534,147.40
递延收益	780,806,017.70	671,695,767.44	344,670,636.40	255,657,021.13
递延所得税负债	373,922,704.39	406,739,601.70	282,953,621.67	383,650,654.18
非流动负债合计	5,608,897,979.04	5,696,644,242.56	5,728,070,248.84	3,077,153,583.01
负债合计	18,570,060,678.59	18,935,089,680.03	19,704,375,028.76	14,891,000,806.76
所有者权益：				
实收资本（或股本）	1,756,179,160.92	1,763,821,545.19	1,771,950,549.66	1,765,080,474.52
资本公积	8,770,714,909.83	8,831,410,256.35	8,948,934,934.88	8,778,334,668.15
减：库存股	294,881,511.89	392,038,586.63	178,140,834.53	129,466,108.61
其他综合收益	52,328,264.72	30,478,355.61	-73,973,733.24	-114,078,182.77
盈余公积	712,093,393.73	712,093,393.73	508,772,278.72	218,643,136.35
未分配利润	6,671,289,519.93	6,220,867,716.60	4,828,113,831.52	3,938,611,148.61
归属于母公司所有者权益合计	17,667,723,737.24	17,166,632,680.85	15,805,657,027.01	14,457,125,136.25
少数股东权益	107,743,278.72	90,287,481.07	36,619,324.13	39,126,937.85
所有者权益合计	17,775,467,015.96	17,256,920,161.92	15,842,276,351.14	14,496,252,074.10
负债和所有者权益总计	36,345,527,694.55	36,192,009,841.95	35,546,651,379.90	29,387,252,880.86

2、合并利润表

单位：元

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业总收入	15,288,729,135.11	34,484,678,505.90	30,384,494,153.30	28,142,547,990.05
减：营业成本	12,156,535,525.87	27,334,660,095.30	25,421,648,949.65	21,873,938,178.35
税金及附加	76,738,242.62	210,241,496.60	140,460,350.59	160,680,743.20
销售费用	152,894,783.33	302,080,317.08	315,226,648.53	252,624,143.24
管理费用	663,799,988.97	1,460,349,998.23	1,201,812,106.24	981,900,110.71
研发费用	910,335,150.23	2,094,361,750.36	1,700,782,285.12	1,748,624,606.88
财务费用	-64,929,104.41	148,028,510.61	365,290,414.83	515,142,303.71
其中：利息费用	204,911,175.48	356,984,687.94	253,004,473.77	253,700,442.34
利息收入	35,604,051.65	28,871,094.68	18,560,387.26	30,634,949.52

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
加：其他收益	107,044,189.90	152,129,589.63	272,628,761.19	198,297,362.39
投资收益（损失以“－”号填列）	1,841,079.14	189,832,740.74	35,091,633.94	498,835.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	86,181,466.34	136,809,447.89	14,386,686.95	1,038,377.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-3,667,881.10	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-121,775,998.28	-144,202,651.29	130,424,206.71	34,036,292.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	280,287,508.97	17,418,461.44	-86,644,026.87	-157,351,649.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-264,397,443.29	-1,054,996,387.34	-487,677,112.22	-214,079,484.71
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-4,904,412.16	-41,457,356.13	-19,399,990.10	-13,095,745.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,391,449,472.78	2,053,680,734.77	1,083,696,870.99	2,457,943,514.85
加：营业外收入	8,366,231.94	9,576,960.87	15,926,091.67	12,700,034.74
减：营业外支出	15,980,122.45	64,705,843.52	13,917,136.24	35,533,934.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,383,835,582.27	1,998,551,852.12	1,085,705,826.42	2,435,109,614.91
减：所得税费用	138,341,764.32	408,477,300.02	-97,997,773.91	166,952,604.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,245,493,817.95	1,590,074,552.10	1,183,703,600.33	2,268,157,010.86
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润	-	-	--	311,704.02
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,245,493,817.95	1,590,074,552.10	1,183,703,600.33	2,268,157,010.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	--	--

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	1,248,104,166.02	1,596,075,000.09	1,180,093,116.13	2,266,162,950.77
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-2,610,348.07	-6,000,447.99	3,610,484.20	1,994,060.09
五、其他综合收益的税后净额	21,849,909.11	104,452,088.85	40,100,272.95	-145,467,198.56
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,849,909.11	104,452,088.85	40,104,449.53	-145,489,086.41
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-608,000.00	67,587,680.93	1,074,981.35	-
(1) 其他权益工具投资公允价值变动	-608,000.00	67,587,680.93	1,074,981.35	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	22,457,909.11	36,864,407.92	39,029,468.18	-145,489,086.41
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	6,096,312.81	3,821,687.92	-984,755.77	-
(2) 外币财务报表折算差额	16,361,596.30	33,042,720.00	40,014,223.95	-145,489,086.41
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-4,176.58	21,887.85
六、综合收益总额	1,267,343,727.06	1,694,526,640.95	1,223,803,873.28	2,122,689,812.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	1,269,954,075.13	1,700,527,088.94	1,220,197,565.66	2,120,673,864.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-2,610,348.07	-6,000,447.99	3,606,307.62	2,015,947.94
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.18	0.23	0.17	0.33
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.18	0.22	0.17	0.32

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	18,138,452,743.57	36,026,324,101.04	30,221,161,544.43	26,431,523,014.88
收到的税费返还	562,693,738.71	1,495,678,574.12	1,387,752,935.08	1,051,009,451.27
收到其他与经营活动有关的现金	453,917,737.98	675,162,823.91	405,965,657.96	341,067,574.47
经营活动现金流入小计	19,155,064,220.26	38,197,165,499.07	32,014,880,137.47	27,823,600,040.62
购买商品、接受劳务支付的现金	11,389,491,910.43	24,728,835,826.92	22,824,203,998.28	18,194,184,302.00
支付给职工及为职工支付的现金	3,129,706,249.74	7,274,874,043.98	6,582,390,782.80	5,728,846,164.80
支付的各项税费	770,150,072.98	1,463,870,037.51	1,075,576,708.01	937,588,527.02
支付其他与经营活动有关的现金	202,071,382.91	604,856,003.89	473,631,768.19	493,151,347.30
经营活动现金流出小计	15,491,419,616.06	34,072,435,912.30	30,955,803,257.28	25,353,770,341.12
经营活动产生的现金流量净额	3,663,644,604.20	4,124,729,586.77	1,059,076,880.19	2,469,829,699.50
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	121,224,808.35	-	-	32,945,000.00
取得投资收益收到的现金	41,928,472.00	35,031,100.32	141,099,181.13	62,797,361.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,247,543.78	7,721,631.92	32,013,286.64	18,112,445.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	133,967,622.11	130,000,000.00	300,213,050.11
收到其他与投资活动有关的现金	1,142,298,269.28	981,148,972.84	2,128,214,826.98	1,314,454,363.75
投资活动现金流入小计	1,368,699,093.41	1,157,869,327.19	2,431,327,294.75	1,728,522,220.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,134,976,973.08	2,217,803,426.83	5,471,412,283.68	2,824,332,382.64
投资支付的现金	227,317,068.80	131,000,000.00	205,869,633.61	107,512,613.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	3,800,000.00	122,413,658.59	-
支付其他与投资活动有关的现金	1,492,010,093.58	2,073,407,681.73	574,840,000.00	2,327,003,510.15
投资活动现金流出小计	2,854,304,135.46	4,426,011,108.56	6,374,535,575.88	5,258,848,506.29
投资活动产生的现金流量净额	-1,485,605,042.05	-3,268,141,781.37	-3,943,208,281.13	-3,530,326,285.99
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	58,973,700.00	141,266,272.73	3,026,719,647.92
取得借款收到的现金	3,671,578,000.00	6,978,792,988.79	9,781,148,602.03	7,878,703,256.76

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
收到其他与筹资活动有关的现金	49,426,340.17	201,030,678.11	671,124,723.41	606,365,159.53
筹资活动现金流入小计	3,741,004,340.17	7,238,797,366.90	10,593,539,598.17	11,511,788,064.21
偿还债务支付的现金	4,063,340,688.81	7,405,899,419.00	6,638,564,856.55	8,032,054,034.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,650,767.52	293,806,658.53	271,899,012.97	1,569,521,761.54
支付其他与筹资活动有关的现金	512,612,807.71	697,643,945.84	940,204,329.69	697,989,219.00
筹资活动现金流出小计	4,742,604,264.04	8,397,350,023.37	7,850,668,199.21	10,299,565,014.63
筹资活动产生的现金流量净额	-1,001,599,923.87	-1,158,552,656.47	2,742,871,398.96	1,212,223,049.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	66,773,712.14	55,015,117.41	-65,587,741.35	-105,072,873.94
五、现金及现金等价物净增加额	1,243,213,350.42	-246,949,733.66	-206,847,743.33	46,653,589.15
加：年初现金及现金等价物余额	2,517,832,034.68	2,764,781,768.34	2,971,629,511.67	2,924,975,922.52
六、期末现金及现金等价物余额	3,761,045,385.10	2,517,832,034.68	2,764,781,768.34	2,971,629,511.67

（二）合并报表范围及变化情况

1、合并范围

截至2023年6月30日，公司合并财务报表的合并范围如下：

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

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	
苏州领裕电子科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售	100.00%		合并
成都领益科技有限公司	四川成都	四川成都	生产销售	100.00%		设立
LYINVESTMENT(HK)LIMITED	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
领益（越南）有限公司	越南	越南	生产销售		100.00%	设立
TRIUMPHLEADGROUPUSA,INC	美国	美国	服务		100.00%	设立
领镒精密五金制造（无锡）有限公司	江苏无锡	江苏无锡	生产销售		100.00%	合并
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED（注册地为 BVI）	英属维京群岛	英属维京群岛	无经营		100.00%	合并
HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED	中国香港	中国香港	无经营		100.00%	合并
东莞领汇精密制造科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	合并
广东领益智造股份有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		合并
江门江益磁材有限公司	广东江门	广东江门	电子元件生产、销售		100.00%	合并
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
江粉磁材国际控股有限公司	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	合并
STEELMAG INTERNATIONAL SAS	法国	法国	生产销售		100.00%	合并
江门安磁电子有限公司	广东江门	广东江门	电子元件生产、销售		91.50%	合并
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
领潮（广州）私募股权投资基金管理有限公司	广东广州	广东广州	投资管理		100.00%	合并
江门江菱电机电气有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
江门市正熙机械设备有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
鹤山市高磁电子有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
深圳前海方圆商业保理有限公司	广东深圳	广东深圳	供应链管		100.00%	合并

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	
司			理			
鹤山市江磁线缆有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		100.00%	合并
江门金磁磁材有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		55.00%	合并
广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）	广东广州	广东广州	股权投资		100.00%	合并
江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	湖北武汉	湖北武汉	研发销售		100.00%	合并
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
领益智造科技（东莞）有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	合并
东莞市欧比迪精密五金有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	合并
深圳市领懿科技发展有限公司	广东深圳	广东深圳	物流服务		100.00%	设立
成都领泰科技有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		100.00%	设立
苏州领镒精密技术有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		100.00%	设立
领先科技（东台）有限公司	江苏东台	江苏东台	生产销售		100.00%	设立
LingYi iTech Investment(HK) Limited	中国香港	中国香港	无经营		100.00%	设立
Salcomp Plc	芬兰	芬兰	投资控股、贸易		100.00%	合并
Salcomp Manufacturing Oy	芬兰	芬兰	投资控股		100.00%	合并
赛尔康技术（深圳）有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Industrial Eletronic ada Amazonia Ltda	巴西	巴西	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Manufacturing India Private Ltd	印度	印度	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Taiwan Co., Ltd.	中国台湾	中国台湾	研发中心		100.00%	合并
Salcomp USA, LLC	美国	美国	研发中心		100.00%	合并
赛尔康（贵港）有限公司	广西贵港	广西贵港	生产销售		100.00%	合并
Isallom India Private Limited	印度	印度	生产销售		100.00%	合并
Pt Salcomp Indonesia Distribution	印度尼西亚	印度尼西亚	生产销售		100.00%	合并
Salcomp Technologies India Private Limited	印度	印度	生产销售		100.00%	设立

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	
绵阳市维奇电子技术有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产销售		69.74%	合并
绵阳领益通信技术有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产销售		100.00%	合并
苏州益道医疗科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		100.00%	合并
Triumph Lead(Singapore) Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		100.00%	设立
深圳市领滔科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	100.00%		设立
领懿实业（珠海）有限公司	广东珠海	广东珠海	生产销售		100.00%	股权形式的资产收购
桂林领益制造有限公司	广西桂林	广西桂林	生产销售		100.00%	设立
深圳智成通信有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
黄山领益通信技术有限公司	安徽黄山	安徽黄山	生产销售		100.00%	设立
苏州领鼎新能源科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售	100.00%		设立
成都领益通信技术有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		100.00%	设立
东莞领博实业有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	100.00%		设立
苏州领略智能科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		100.00%	设立
浙江锦泰电子有限公司	浙江湖州	浙江湖州	生产销售	95.00%		合并
领益企业管理（海南）有限公司	海南三亚	海南三亚	管理咨询		100.00%	设立
深圳市领鹏智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	研发销售		100.00%	设立
苏州领汇新能源科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		95.00%	设立
东莞盛涛科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	设立
荆门领福新能源科技有限责任公司	湖北荆门	湖北荆门	生产销售		95.00%	设立
福建领福新能源科技有限公司	福建宁德	福建宁德	生产销售		57.00%	设立
镒韬科技（东莞）有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	设立
东台领裕智能科技有限公司	江苏东台	江苏东台	生产销售		100.00%	设立
扬州领煌科技有限公司	江苏扬州	江苏扬州	生产销售	100.00%		设立
领卓科技（海南）有限公司	海南三亚	海南三亚	投资控股		80.00%	设立
Salcomp Holdings PTE.LTD.	新加坡	新加坡	贸易		100.00%	设立
SALCOMP TURKEY TEKNOLOJI SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI	土耳其	土耳其	生产销售		100.00%	设立

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	
苏州领韬智能科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		100.00%	设立
成都领韬新能源科技有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		95.00%	设立
成都领福新能源科技有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		57.00%	设立
苏州领晟新能源有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		57.00%	设立
常州领晟新能源科技有限公司	江苏常州	江苏常州	生产销售		57.00%	设立
广州领宇股权投资合伙企业 (有限合伙)	广东广州	广东广州	投资管理		50.03%	设立
东莞领睿科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	设立
桂林赛尔康电子技术有限公司	广西桂林	广西桂林	生产销售		100.00%	设立
珠海领益通信技术有限公司	广东珠海	广东珠海	生产销售		100.00%	设立
Salcomp Energy USA Inc.	美国	美国	生产销售		100.00%	设立
Salcomp Manufacturing USA Corp.	美国	美国	生产销售		100.00%	设立
LINGYI VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	越南	生产销售		100.00%	设立
Valor Log Armazem Geral Ltda	巴西	巴西	物流服务		100.00%	设立
扬州领滔科技有限公司	江苏扬州	江苏扬州	贸易		100.00%	设立
扬州领汇新能源有限公司	江苏扬州	江苏扬州	生产销售		95.00%	设立
Triumph Lead(Finland)Pte. Ltd Oy	芬兰	芬兰	投资控股		100.00%	设立

注：上述合并范围按照领益科技作为会计上的母公司进行列示。

2、合并范围的变化情况

报告期内，公司合并范围的变化情况如下：

(1) 2023年1-6月

序号	公司名称	变动方向	变更原因
1	扬州领滔科技有限公司	增加	报告期新设
2	扬州领汇新能源有限公司	增加	报告期新设
3	Triumph Lead(Finland)Pte. Ltd Oy	增加	报告期新设

(2) 2022 年度

序号	公司名称	变动方向	变更原因
1	苏州领韬智能科技有限公司	增加	报告期新设
2	成都领韬新能源科技有限公司	增加	报告期新设
3	成都领福新能源科技有限公司	增加	报告期新设
4	苏州领晟新能源有限公司	增加	报告期新设
5	常州领晟新能源科技有限公司	增加	报告期新设
6	广州领宇股权投资合伙企业（有限合伙）	增加	报告期新设
7	东莞领睿科技有限公司	增加	报告期新设
8	桂林赛尔康电子技术有限公司	增加	报告期新设
9	珠海领益通信技术有限公司	增加	报告期新设
10	Salcomp Energy USA Inc.	增加	报告期新设
11	Salcomp Manufacturing USA Corp.	增加	报告期新设
12	LINGYIVIETNAMCOMPANYLIMITED	增加	报告期新设
13	Valor Log Armazem Geral Ltda	增加	报告期新设
14	江门市汇鼎科技有限公司	减少	注销
15	ACEINVESTMENTHKLIMITED	减少	注销
16	SalcompHongKongLimited	减少	注销
17	安磁电业有限公司	减少	注销
18	思哲科精密机械制造常州有限公司	减少	转让丧失控制权

(3) 2021 年度

序号	公司名称	变动方向	变更原因
1	ACEINVESTMENTHKLIMITED	增加	报告期新设
2	桂林领益制造有限公司	增加	报告期新设
3	黄山领益通信技术有限公司	增加	报告期新设
4	苏州领鼎新能源科技有限公司	增加	报告期新设
5	成都领益通信技术有限公司	增加	报告期新设
6	东莞领博实业有限公司	增加	报告期新设
7	苏州领略智能科技有限公司	增加	报告期新设
8	领益企业管理（海南）有限公司	增加	报告期新设
9	苏州领汇新能源科技有限公司	增加	报告期新设

序号	公司名称	变动方向	变更原因
10	东莞盛涛科技有限公司	增加	报告期新设
11	福建领福新能源科技有限公司	增加	报告期新设
12	荆门领福新能源科技有限责任公司	增加	报告期新设
13	镒韬科技（东莞）有限公司	增加	报告期新设
14	扬州领煌科技有限公司	增加	报告期新设
15	东台领裕智能科技有限公司	增加	报告期新设
16	领卓科技（海南）有限公司	增加	报告期新设
17	深圳智成通信有限公司	增加	股权收购
18	思哲科精密机械制造常州有限公司	增加	股权收购
19	浙江锦泰电子有限公司	增加	股权收购
20	深圳市诚悦丰科技有限公司	减少	注销

(4) 2020 年度

序号	公司名称	变动方向	变更原因
1	深圳市领滔科技有限公司	增加	报告期新设
2	深圳市领鹏智能科技有限公司	增加	报告期新设
3	Triumph Lead (Singapore) Pte. Ltd	增加	报告期新设
4	SALCOMP TURKEY TEKNOLOJI SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI	增加	报告期新设
5	Salcomp Holdings PTE.LTD	增加	报告期新设
6	苏州益道医疗科技有限公司	增加	同一控制下企业合并
7	领镒（江苏）精密电子制造有限公司	减少	注销
8	广东江粉金服控股有限公司	减少	注销
9	重庆市东方亮彩精密制造有限公司	减少	注销
10	江门京江钢球有限公司	减少	注销
11	成都伟联科技有限公司	减少	注销
12	重庆市帝晶光电技术有限公司	减少	注销
13	深圳市龙元汇信科技股份有限公司	减少	注销
14	东莞市金日模具有限公司	减少	转让丧失控制权
15	广东江粉高科技产业园有限公司	减少	转让丧失控制权
16	深圳市帝晶光电科技有限公司	减少	转让丧失控制权

（三）公司最近三年及一期的主要财务指标

1、报告期的净资产收益率和每股收益情况

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》《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》（证监会公告[2008]43号）的规定计算的最近三年及一期的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润		加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
			基本每股收益	稀释每股收益
2023年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	7.00	0.18	0.18
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.02	0.15	0.15
2022年度	归属于公司普通股股东的净利润	9.68	0.23	0.22
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.06	0.21	0.21
2021年度	归属于公司普通股股东的净利润	7.81	0.17	0.17
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32	0.12	0.11
2020年度	归属于公司普通股股东的净利润	17.09	0.33	0.32
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.93	0.31	0.30

2、最近三年及一期的主要财务指标

财务指标	2023年1-6月/2023.06.30	2022年度/2022.12.31	2021年度/2021.12.31	2020年度/2020.12.31
流动比率（倍）	1.47	1.47	1.35	1.51
速动比率（倍）	1.09	1.08	0.99	1.16
资产负债率（母公司，%）	6.90	3.78	4.30	3.36
资产负债率（合并，%）	51.09	52.32	55.43	50.67
应收账款周转率（次）	1.85	3.83	3.70	3.93
存货周转率（次）	2.45	5.39	5.52	5.61
每股经营活动产生的现金流量（元）	2.09	2.34	0.60	1.40

财务指标	2023年1-6月/2023.06.30	2022年度/2022.12.31	2021年度/2021.12.31	2020年度/2020.12.31
每股净现金流量（元）	0.71	-0.14	-0.12	0.03
利息保障倍数	7.75	6.60	5.29	10.60
归属于母公司净利润（万元）	124,810.42	159,607.50	118,009.31	226,616.30

注：上述财务指标的计算方法如下：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

资产负债率（合并）（%）=（合并负债总额/合并资产总额）×100%

资产负债率（母公司）（%）=（母公司负债总额/母公司资产总额）×100%

应收账款周转率=营业收入/平均应收账款账面价值

存货周转率=营业成本/平均存货账面价值

每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总额

利息保障倍数=（税前利润+利息费用）/利息费用

（四）公司财务状况分析

1、资产构成情况分析

报告期各期末，公司的资产构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2023.06.30		2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产：								
货币资金	422,385.70	11.62	273,070.43	7.55	286,567.92	8.06	348,848.47	11.87
交易性金融资产	102,899.64	2.83	119,652.38	3.31	20,765.35	0.58	102,161.82	3.48
应收票据	11,295.41	0.31	9,590.74	0.26	22,947.81	0.65	437.46	0.01
应收账款	737,377.47	20.29	911,371.97	25.18	887,075.00	24.96	754,242.61	25.67
应收款项融资	30,401.52	0.84	23,032.89	0.64	32,531.20	0.92	19,764.09	0.67
预付款项	9,826.36	0.27	11,469.82	0.32	7,439.51	0.21	6,180.21	0.21
其他应收款	17,396.56	0.48	19,522.61	0.54	54,155.81	1.52	101,267.04	3.45
存货	483,343.81	13.30	510,136.00	14.10	503,219.32	14.16	417,500.43	14.21
其他流动资产	84,102.17	2.31	62,901.88	1.74	66,752.09	1.88	34,186.34	1.16
流动资产合计	1,899,028.65	52.25	1,940,748.71	53.62	1,881,454.01	52.93	1,784,588.47	60.73
非流动资产：								

项目	2023.06.30		2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
长期股权投资	63,129.32	1.74	67,256.72	1.86	42,666.60	1.20	18,827.70	0.64
其他权益工具投资	11,212.52	0.31	11,273.32	0.31	3,313.35	0.09	3,171.52	0.11
其他非流动金融资产	30,545.66	0.84	-	-	-	-	-	-
投资性房地产	4,484.23	0.12	4,652.37	0.13	2,253.12	0.06	2,763.72	0.09
固定资产	961,883.73	26.46	981,801.23	27.13	948,054.67	26.67	658,351.47	22.40
在建工程	155,790.00	4.29	98,049.39	2.71	119,184.00	3.35	54,397.88	1.85
使用权资产	66,953.95	1.84	66,158.45	1.83	77,455.13	2.18	-	-
无形资产	113,144.75	3.11	121,240.77	3.35	104,426.70	2.94	89,982.22	3.06
开发支出	3,536.58	0.10	2,865.05	0.08	16,771.30	0.47	4,207.87	0.14
商誉	136,690.70	3.76	136,690.70	3.78	176,082.75	4.95	177,375.26	6.04
长期待摊费用	69,938.28	1.92	70,557.62	1.95	56,200.77	1.58	36,141.35	1.23
递延所得税资产	75,120.67	2.07	77,514.20	2.14	75,974.06	2.14	61,828.13	2.10
其他非流动资产	43,093.73	1.19	40,392.44	1.12	50,828.67	1.43	47,089.70	1.60
非流动资产合计	1,735,524.12	47.75	1,678,452.27	46.38	1,673,211.12	47.07	1,154,136.82	39.27
资产总计	3,634,552.77	100.00	3,619,200.98	100.00	3,554,665.14	100.00	2,938,725.29	100.00

报告期各期末，公司的资产总额分别为 2,938,725.29 万元、3,554,665.14 万元、3,619,200.98 万元和 3,634,552.77 万元。报告期内，随着公司业务的不断发展，经营规模的持续扩大，公司资产总额总体呈上升趋势。

报告期各期末，公司流动资产占资产总额的比例分别为 60.73%、52.93%、53.62% 和 52.25%，非流动资产占资产总额的比例分别为 39.27%、47.07%、46.38% 和 47.75%。报告期内，随着公司经营规模扩大，经营性资产和长期资产投资增加，公司资产规模增长迅速，非流动资产占比有所提高。

2、负债构成情况分析

报告期各期末，公司的负债构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2023.06.30		2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债								

项目	2023.06.30		2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	227,829.15	12.27	202,656.97	10.70	334,375.70	16.97	300,028.44	20.15
交易性金融负债	11,189.39	0.60	1,502.98	0.08	1,679.91	0.09	-	-
应付票据	42,513.91	2.29	59,544.09	3.14	56,419.63	2.86	39,451.22	2.65
应付账款	601,955.12	32.42	636,412.90	33.61	755,441.45	38.34	688,067.33	46.21
预收款项	74.17	0.00	113.19	0.01	28.84	0.00	-	-
合同负债	2,615.50	0.14	1,601.68	0.08	1,533.17	0.08	784.43	0.05
应付职工薪酬	27,206.64	1.47	38,153.38	2.01	44,895.10	2.28	53,322.58	3.58
应交税费	24,856.60	1.34	33,802.53	1.79	23,390.67	1.19	15,324.37	1.03
其他应付款	128,630.89	6.93	54,933.38	2.90	54,537.46	2.77	49,821.07	3.35
一年内到期的非流动负债	204,420.74	11.01	277,785.30	14.67	122,619.32	6.22	34,502.97	2.32
其他流动负债	24,824.17	1.34	17,338.14	0.92	2,709.23	0.14	82.32	0.01
流动负债合计	1,296,116.27	69.80	1,323,844.54	69.91	1,397,630.48	70.93	1,181,384.72	79.34
非流动负债：			-			-		-
长期借款	391,284.37	21.07	382,522.95	20.20	392,485.14	19.92	190,345.83	12.78
应付债券	-	-	-	-	31,360.76	1.59	31,285.35	2.10
租赁负债	54,132.55	2.92	53,191.04	2.81	64,024.77	3.25	-	-
长期应付款	-	-	26,106.91	1.38	22,173.93	1.13	22,153.41	1.49
递延收益	78,080.60	4.20	67,169.58	3.55	34,467.06	1.75	25,565.70	1.72
递延所得税负债	37,392.27	2.01	40,673.96	2.15	28,295.36	1.44	38,365.07	2.58
非流动负债合计	560,889.80	30.20	569,664.42	30.09	572,807.02	29.07	307,715.36	20.66
负债合计	1,857,006.07	100.00	1,893,508.97	100.00	1,970,437.50	100.00	1,489,100.08	100.00

报告期各期末，公司负债总额分别为 1,489,100.08 万元、1,970,437.50 万元、1,893,508.97 万元和 1,857,006.07 万元，负债规模整体而言有所上升，主要是随着公司经营规模的扩大而相应增加所致。

负债结构方面，公司以流动负债为主，流动负债占负债总额的比例分别为 79.34%、70.93%、69.91%和 69.80%，主要以短期借款、应付票据、应付账款等为主。非流动负债占比分别为 20.66%、29.07%、30.09%和 30.20%，主要以长期借款为主。报告期内非流动负债占比呈上升趋势，公司负债结构更加合理化。

3、盈利能力分析

报告期内，公司利润表主要项目如下：

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
营业收入	1,528,872.91	3,448,467.85	3,038,449.42	2,814,254.80
营业利润	139,144.95	205,368.07	108,369.69	245,794.35
利润总额	138,383.56	199,855.19	108,570.58	243,510.96
净利润	124,549.38	159,007.46	118,370.36	226,815.70

公司业务覆盖了精密功能件、结构件及模组的全产业链，产品广泛应用于消费电子、新能源汽车、清洁能源、医疗、5G 通讯及物联网等领域。报告期内，公司主营业务突出，收入规模不断提升。报告期各期，公司分别实现营业收入 2,814,254.80 万元、3,038,449.42 万元、3,448,467.85 万元和 1,528,872.91 万元，营业收入保持平稳上升的趋势。

报告期内，公司净利润分别为 226,815.70 万元、118,370.36 万元、159,007.46 万元和 124,549.38 万元，公司 2021 年度净利润有所下降，主要系宏观经济波动及下游市场需求放缓对毛利率造成了一定的不利影响。2022 年度，公司聚焦精密功能件、结构件等核心业务的同时持续拓展汽车、光伏储能等清洁能源业务，盈利水平有所回升。

4、偿债能力分析

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
流动比率（倍）	1.47	1.47	1.35	1.51
速动比率（倍）	1.09	1.08	0.99	1.16
资产负债率（合并）	51.09%	52.32%	55.43%	50.67%
资产负债率（母公司）	6.90%	3.78%	4.30%	3.36%

从短期偿债能力来看，报告期各期末，公司流动比率及速动比率整体较为平稳，资产流动性较好。

从长期偿债指标来看，报告期各期末，发行人合并口径资产负债率分别为 50.67%、55.43%、52.32%和 51.09%，公司的资产负债水平符合行业特征，报告期内公司资产负债率较为稳定，资产负债结构较为合理，长期偿债能力较强。

5、资产周转能力分析

公司资产周转能力的主要指标如下表所示：

单位：次

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
应收账款周转率	1.85	3.83	3.70	3.93
存货周转率	2.45	5.39	5.52	5.61
总资产周转率	0.42	0.96	0.94	0.99

报告期内，公司应收账款周转率分别为 3.93 次、3.70 次、3.83 次和 1.85 次；存货周转率分别为 5.61 次、5.52 次、5.39 次和 2.45 次；总资产周转率分别为 0.99 次、0.94 次、0.96 次和 0.42 次。报告期内，公司资产周转能力指标整体较为稳定，总体保持在合理水平。

四、本次发行可转换公司债券的募集资金用途

本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额预计不超过 213,741.81 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟以募集资金投入额
1	田心制造中心建设项目	62,215.60	47,182.05
2	平湖制造中心建设项目	109,757.16	86,223.76
3	碳纤维及散热精密件研发生产项目	34,945.47	26,633.40
4	智能穿戴设备生产线建设项目	25,777.95	19,920.60
5	精密件制程智能化升级项目	34,153.77	26,824.00
6	智能信息化平台升级建设项目	12,154.00	6,958.00
合计		279,003.95	213,741.81

在本次向不特定对象发行可转债的募集资金到位之前，公司将根据项目需要以自筹资金进行先期投入，并在募集资金到位之后，依相关法律法规的要求和程序对先期投入资金予以置换。

若本次向不特定对象发行可转债募集资金总额扣除发行费用后的募集资金净额少于上述项目募集资金拟投入总额，公司可根据项目的实际需求，按照相关法规规定的程

序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整，不足部分由公司自筹解决。

五、公司利润分配情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红(2022年修订)》以及公司章程的有关规定，公司现行利润分配政策规定如下：

（一）公司现行利润分配政策

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红(2022年修订)》以及《公司章程》《分红管理制度（2022年8月）》的规定，公司现行利润分配政策如下：

公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，在满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司将积极采取现金方式分配利润。公司实施利润分配应当遵循以下规定：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，充分听取独立董事以及中小股东的意见，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并兼顾公司的可持续发展。

2、公司利润分配应优先采取现金分配，在优先采取现金分配前提下可结合股票股利的分配及法律、法规允许的其他方式。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

3、公司进行现金分红的条件

（1）公司在当年盈利且累计未分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）公司未来十二个月无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。

4、利润分配实施的时间间隔与比例

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实

现的可分配利润的 10%，且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。确实因为特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

5、公司应当积极回报股东，综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及资金支出安排等，科学、审慎决策，合理确定利润分配政策。利润分配方案遵循以下原则：

(1) 公司发展阶段于成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，根据实际情况，由公司董事会按照前项规定处理。

重大资金支出安排是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的 20%。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

6、利润分配的审议程序

(1) 公司进行利润分配时，应当由公司董事会先制定分配预案，再提交公司股东大会进行审议。董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

(2) 董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

(3) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关注的问题。

(4) 若年度盈利但未提出现金分红，董事会在分配预案中应说明未提出现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露。董事会审议通过后提交股东大会审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

(5) 监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

7、利润分配政策的调整原则

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司应当尽量为各股东参与股东大会提供便利。

8、公司应严格按照有关规定在年报、半年报中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

9、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(二) 最近三年公司利润分配情况

1、公司最近三年现金股利分配情况

公司最近三年以现金方式累计分配的利润为 221,581.94 万元（含以现金方式回购股份金额），占最近三年实现年均可分配利润 168,077.70 万元的 149.69%，公司的利润分配符合《监管规则适用指引——发行类第 7 号》《广东领益智造股份有限公司章程》等相关规定，具体分红情况如下：

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2020年度
现金分红金额（含税）	80,741.86	-	140,840.08
以现金方式回购股份金额	30,019.17	-	-
归属于上市公司普通股股	159,607.50	118,009.31	226,616.30

项目	2022年度	2021年度	2020年度
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例	69.40%	-	62.15%
最近三年累计现金分红			251,601.11
最近三年年均可分配利润			168,077.70
最近三年累计现金分红/ 最近三年年均可分配利润			149.69%

上述现金分红具体情况如下：

2020年8月17日，公司召开公司2020年第六次临时股东大会，审议通过了《2020年半年度利润分配预案》。公司2020年半年度利润分配方案为：以公司现有总股本7,042,004,019股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），共计派发现金股利人民币1,408,400,803.80元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2023年5月22日，公司召开2022年度股东大会，审议通过《关于公司2022年度利润分配预案的议案》。公司2022年度利润分配方案为：公司以扣除回购专户上已回购股份后的总股本7,021,030,903股为基数，每10股派发现金红利1.15元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，总计派发现金红利807,418,553.85元（含税）。

2、最近三年未分配利润的使用情况

结合公司经营情况及未来发展规划，公司进行股利分配后的未分配利润主要用于各项业务发展投入，以满足公司各项业务拓展的资金需求，提高公司的市场竞争力和盈利能力。公司未分配利润的使用安排符合公司的实际情况和公司全体股东利益。

（三）公司未来三年的分红规划

为了进一步完善和健全公司分红机制，保证利润分配的连续性和稳定性，给予投资者合理的投资回报，切实保护中小投资者的合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2022年修订）》等文件及公司章程的规定，并综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报等因素，公司制订了《广东领益智造股份有限公

司未来三年（2023年-2025年）股东回报规划》，具体内容详见相关公告及文件。

广东领益智造股份有限公司

董事会

2023年8月23日