广东领益智造股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-101

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 10
第五节 重要事项 23
第六节 股份变动及股东情况 37
第七节 优先股相关情况 43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 44
第九节 公司债相关情况 47
第十节 财务报告 48
第十一节 备查文件目录 167

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）
帝晶科技/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
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 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	领益智造	股票代码	002600
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（如有）	领益智造		
公司的外文名称（如有）	LINGYI iTECH (GUANGDONG) COMPANY		
公司的外文名称缩写（如有）	LY iTECH		
公司的法定代表人	曾芳勤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李雄伟	陈结文
联系地址	广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号	广东省江门市蓬江区龙湾路 8 号
电话	0750-3506078	0750-3506078
传真	0750-3506111	0750-3506111
电子信箱	nick.lee@triumphleadgroup.com	chen_jiewen@jpmf.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

因公司实施重大资产重组，自 2018 年 3 月 5 日起，公司名称由“广东江粉磁材股份有限公司”变更为“广东领益智造股份有限公司”；2018 年 3 月 8 日，公司正式启用新的证券简称“领益智造”，证券代码仍为“002600”。详阅公司 2018 年 3 月 8 日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于变更公司名称及证券简称的公告》（公告编号：2018-041）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	9,817,282,574.55	2,918,281,090.60	236.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-581,203,755.86	528,822,813.04	-209.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-335,869,631.59	476,665,242.00	-170.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	545,592,856.44	427,687,451.81	27.57%
基本每股收益（元/股）	-0.0909	0.1192	-176.26%
稀释每股收益（元/股）	-0.0909	0.1192	-176.26%
加权平均净资产收益率	-6.24%	19.24%	-25.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	21,878,236,796.42	9,658,203,589.33	126.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,124,241,719.12	4,105,607,029.77	146.60%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	70,686.29	
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）	26,252,465.68	
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	4,731,541.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,824,900.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-262,983,428.61	
减：所得税影响额	2,722,109.84	
少数股东权益影响额（税后）	-141,622.10	
合计	-245,334,124.27	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司完成重大资产重组，并入领益科技及其全部生产经营业务，增加精密功能器件业务，与原江粉磁材体系中的显示材料及触控器件、精密结构件、磁性材料三大板块业务形成协同互补，从而能为客户提供一站式的精密智造解决方案。

公司生产销售的精密功能器件主要包括模切产品、CNC产品、冲压件、紧固件和组装产品等五大类，主要代表性产品有光学胶、泡棉、声学丝网、EMI、导热类产品、手机金属外观件、金属屏蔽罩、紧固件等产品，广泛应用于智能手机、平板电脑、可穿戴设备、笔记本电脑等消费类电子产品行业。

通过对消费电子零部件产业链的进一步整合，公司将实现精密功能器件、显示材料及触控器件、精密结构件、磁性材料等业务板块的多元化发展，公司产品广泛应用消费电子、汽车、通信、新能源等领域，努力为下游客户打造消费电子零部件的一站式供应平台。同时，也为公司未来的外延式发展进一步夯实基础，并构建良好的业务发展势头和业绩增长前景。

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

2018年1月，公司前身江粉磁材与领益科技完成了重大资产重组，并于2018年3月完成公司更名、董事会和监事会换届以及新经营班子的搭建。新一届董事会及经营班子，迅速将领益科技务实的工作作风、先进的管理理念和成熟的企业文化植入上市公司。公司完成重组及业务整合后，确定了公司的使命与愿景，其具体内容为：以“智造引领世界，努力成就梦想”为使命；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为愿景。

公司定位成为全球领先的全方位智能方案提供商。通过重组，公司进一步整合消费电子产业链，重点发展具有行业优势的新材料领域，并在车载工控、智能安防、智能穿戴、智能家居、新能源汽车等领域取得了一定的突破与优势。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1. 客户优势：公司拥有广泛且结构良好的客户资源，客户范围覆盖全球大部分知名智能手机品牌厂商、手机方案公司、全球著名EMS厂商等。一方面，优质高水平的客户，为公司长期稳定发展提供了坚实的基础；另一方面，长期服务于海外优质客户的背景，也公司有利于公司在国内的业务拓展和客户开发。

2. 研发制造优势：公司在研发设计和精密制造方面已有突破性技术优势，可以快速适应电子产品“高速、微型、整合”等技术产业发展趋势。公司在东莞、深圳、苏州、东台及美国等地设有研发中心，能在第一时间准确把握行业技术演变趋势和一线核心客户需求，同时配合客户快速研发并推出产品。同时，公司生产基地布局于海内外，国内主要分布在深圳、东莞、江门、苏州、东台、无锡、成都、郑州、重庆、赣州等地，具备较大的生产规模和较强的持续供货能力，能及时满足单个客户对不同型号产品和众多客户的订单需求，巩固客户与公司的合作关系。

3. 工程技术优势：除产品设计的优势外，公司在工艺实现、自动化、设备模具设计及制造、原材料应用、质量控制、智能制造等方面都建立起较强的核心技术实力，并赢得了市场和客户的高度认可。而随着公司在精密制造产品的前段工程设计开发能力、后段产品的工程服务能力、智能制造能力的不断提升，公司将不断增强和扩大精密器件在消费电子、智能设备、医疗和新能源汽车市场的行业地位及销售量。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年1月，公司前身江粉磁材与领益科技完成了重大资产重组，并于2018年3月完成公司更名以及董事会、监事会换届。

通过重组，公司已成为具有综合实力的消费电子零部件供应商，公司在制造业业务领域拥有精密功能件、显示材料及触控器件、精密结构件和磁性材料四大板块，旨在为客户打造一站式的供应平台。

报告期内，公司的主营业务收入情况：精密功能件业务实现收入为458,590.56万元，显示材料及触控器件业务实现收入211,972.78万元，精密结构件业务实现收入为114,735.39万元，磁材业务及相关产品业务实现收入为104,628.30万元。

报告期内，公司的主营业务盈利情况：

（一）精密功能件（领益科技）：毛利率水平略下降。对于毛利率下降的原因，一方面为市场与客户方面的原因，另一方面为新产品的前期的投入增加以及前期效率、良率不足的综合影响所致。

（二）其他板块（原江粉磁材）：因东方亮彩原股东未完成承诺业绩，其补偿股份应计提公允价值变动损益减少本期净利润26,298.34万元；公司预付账款存在部分收不回来的风险，计提坏账准备55,975.02万元；东方亮彩的客户需求结构发生变化，导致计提存货跌价准备；东方亮彩新老产品产销量未达预期，导致刚性成本无法消化，从而影响营业利润。

公司于2018年7月14日披露《2018年半年度业绩预告修正公告》，将原预测的2018年上半年度归属于上市公司股东的净利润区间调整为-15,865万元至10,576万元。

在编制2018年半年度报告过程中，根据公司面临的预付账款风险情况，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规定，基于审慎性原则，公司对截至2018年6月30日该笔预付款项计提坏账准备559,750,160.92元（详见公司披露的《关于预付账款计提坏账准备的公告》（公告编号：2018-103））。公司2018年上半年度归属于上市公司股东的净利润为-581,203,755.86元，如不考虑上述预付款项坏账准备的计提，则归属于上市公司股东的净利润为-47,508,100.35元，属于原披露的《2018 年半年度业绩预告修正公告》的业绩预测区间内。

因上述业绩变动原因，报告期内归属于上市公司股东的净利润数与业绩预告之间存在差异，公司董事会对此向广大投资者致以诚挚的歉意。

面对目前错综复杂的内外部环境，新一届董事会及管理班子将积极迎接困难与挑战，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 。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	9,817,282,574.55	2,918,281,090.60	236.41%	合并范围变更，本期并入原上市公司业务。

营业成本	8,203,621,692.05	1,913,212,401.91	328.79%	合并范围变更，本期并入原上市公司业务。
销售费用	114,477,016.14	60,322,378.63	89.78%	合并范围变更，本期并入原上市公司业务。
管理费用	856,147,599.10	306,493,217.71	179.34%	合并范围变更，本期并入原上市公司业务。
财务费用	168,426,336.07	26,027,217.40	547.12%	合并范围变更，本期并入原上市公司业务。
所得税费用	115,355,206.46	116,760,400.49	-1.20%	
研发投入	533,634,685.88	195,773,612.02	172.58%	合并范围变更，本期并入原上市公司业务。
经营活动产生的现金流量净额	545,592,856.44	427,687,451.81	27.57%	合并范围变更，本期并入原上市公司业务。
投资活动产生的现金流量净额	112,125,942.86	-407,012,782.86	-127.55%	合并范围变更，本期并入原上市公司业务。
筹资活动产生的现金流量净额	161,378,449.97	-198,107,672.78	-181.46%	合并范围变更，本期并入原上市公司业务。
现金及现金等价物净增加额	798,275,117.98	-185,994,720.61	-529.19%	原上市公司合并日的货币资金余额 1,181,709,627.67 元纳入报告期内。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司于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1-6月份业务和原上市公司2-6月业务，上年同期仅核算领益科技2017年1-6月份业务。

由于本期核算范围较上年同期新增原上市公司2-6月的全部业务，导致合并利润表各项目较上年同期变化较大。具体说明如下：

项目	业务模块	本期	上年同期	变动比例	说明
收入	领益科技模块	4,585,905,576.16	2,918,281,090.60	57.14%	2017年度新开发项目订单继续完成，同时公司开发新产品实现量产，收入相比上年同期增长。
	原上市模块	5,231,376,998.39	-	不适用	核算范围为本期2-6月数据，上年同期并未纳入合并范围。
	合并	**9,817,282,574.55**	**2,918,281,090.60**	**236.41%**	
毛利	领益科技模块	1,312,571,437.01	1,005,068,688.69	30.60%	毛利规模随收入的增长而增长

金额	原上市模块	301,089,445.49	-	不适用	
	合并	**1,613,660,882.50**	**1,005,068,688.69**	**60.55%**	
毛利率	领益科技模块	28.62%	34.44%		公司为后续获取更多的份额，针对老产品进行策略性降价，导致本期毛利率暂时性下降
	原上市模块	5.75%			
	合并	**16.44%**	**34.44¥**		
营业利润金额	领益科技模块	635,249,980.73	593,516,532.39	7.03%	由于毛利率的下降，营业利润的增长规模未随收入同比例增长
	原上市模块	-1,116,638,479.68	-	不适用	1、东方亮彩原股东未完成承诺业绩，其补偿股份应计提公允价值变动损益减少本期净利润26,298万元； 2、预付账款存在部分收不回来的风险，计提坏账准备55,975万元； 3、东方亮彩的客户需求结构发生变化，导致计提存货跌价准备； 4、东方亮彩新老产品产销量未达预期，导致刚性成本无法消化，从而影响营业利润。
	合并	**-481,388,498.95**	**593,516,532.39**	**181.11%**	
净利润金额	领益科技模块	510,161,474.75	527,880,402.69	-3.47%	如上所述
	原上市模块	-1,117,730,081.11	-	不适用	
	合计	**-607,568,606.36**	**527,880,402.69**	**215.10%**	
扣非后净利润金额	领益科技模块	488,188,555.17	475,722,831.65	2.42%	
	原上市模块	-850,281,415.16	-	不适用	
	合计	**-362,092,859.99**	**475,722,831.65**	**-176.11%**	

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,817,282,574.55	100%	2,918,281,090.60	100%	236.41%
分行业					
制造业	8,899,270,254.01	90.65%	2,918,281,090.60	100.00%	204.95%
贸易及物流服务	917,128,003.63	9.34%			
其他行业	884,316.91	0.01%			

分产品					
精密功能件	4,585,905,576.16	46.71%	2,918,281,090.60	100.00%	57.14%
磁材业务及相关产品	1,046,283,014.61	10.66%			
显示材料及触控器件	2,119,727,775.74	21.59%			
精密结构件	1,147,353,887.50	11.69%			
贸易及物流服务	917,128,003.63	9.34%			
其他产品	884,316.91	0.01%			
分地区					
境内销售	6,783,997,916.66	69.10%	1,111,932,058.41	38.10%	510.11%
境外销售	3,033,284,657.89	30.90%	1,806,349,032.19	61.90%	67.92%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	8,899,270,254.01	7,305,441,542.00	17.91%	204.95%	281.84%	-16.53%
贸易及物流服务	917,128,003.63	897,787,760.58	2.11%			
其他行业	884,316.91	392,389.47	55.63%			
分产品						
精密功能件	4,585,905,576.16	3,273,334,139.15	28.62%	57.14%	71.09%	-5.82%
磁材业务及相关产品	1,046,283,014.61	1,028,755,108.08	1.68%			
显示材料及触控器件	2,119,727,775.74	1,859,301,892.93	12.29%			
精密结构件	1,147,353,887.50	1,144,050,401.84	0.29%			
贸易及物流服务	917,128,003.63	897,787,760.58	2.11%			
其他产品	884,316.91	392,389.47	55.63%			
分地区						
国内销售	6,783,997,916.66	6,186,184,066.09	8.81%	510.11%	635.76%	-15.57%
国外销售	3,033,284,657.89	2,017,437,625.96	33.49%	67.92%	88.12%	-7.14%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

由于反向收购，本期核算范围较上年同期新增原上市公司2-6月的全部业务，导致合并利润表各项目较上年同期变化较大。

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	-262,983,428.61	53.43%	股价波动导致东方亮彩原股东等人的业绩补偿的公允价值损益变动。	
资产减值	684,242,676.28	139.01%	1、预付账款计提的坏账准备；2、东方亮彩计提的存货跌价。	

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,829,371,778.93	8.36%	640,361,685.67	6.63%	1.73%	合并范围变更，本期末并入原上市公司资产。
应收账款	5,469,908,908.33	25.00%	3,823,257,934.83	39.59%	-14.59%	合并范围变更，本期末并入原上市公司资产。
存货	2,360,963,610.95	10.79%	1,825,632,293.96	18.90%	-8.11%	合并范围变更，本期末并入原上市公司资产。
投资性房地产	53,386,654.95	0.24%	4,625,590.56	0.05%	0.19%	合并范围变更，本期末并入原上市公司资产。
长期股权投资	179,113,537.06	0.82%	0.00	0.00%	0.82%	合并范围变更，本期末并入原上市公司资产。
固定资产	5,273,033,676.36	24.10%	2,274,172,302.78	23.55%	0.55%	合并范围变更，本期末并入原上市公司资产。
在建工程	533,409,625.89	2.44%	168,300,460.00	1.74%	0.70%	合并范围变更，本期末并入原上市公司资产。
短期借款	3,136,242,026.05	14.33%	1,186,685,149.35	12.29%	2.04%	合并范围变更，本期末并入原上市公司资产。

长期借款	641,260,687.33	2.93%	0.00	0.00%	2.93%	合并范围变更，本期末并入原上市公司资产。

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	-262,983,428.61				174,303,924.14	903,896,685.09
金融资产小计	1,341,184,037.84	-262,983,428.61				174,303,924.14	903,896,685.09
上述合计	1,341,184,037.84	-262,983,428.61				174,303,924.14	903,896,685.09
金融负债	0.00	0.00				0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见附注“第十节、七、78、所有权或使用权受到限制”。

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
60,000,000.00	433,428,628.13	-86.16%

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		2,907,637.56	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）
合计	--	--	60,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	2,907,637.56	--	--	--

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	-262,983,428.61			174,303,924.14		903,896,685.09	业绩未达标，补偿股份

合计	1,341,184,037.84	-262,983,428.61	0.00	0.00	174,303,924.14	0.00	903,896,685.09	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	117,500
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	114,351.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2016 年 4 月 8 日，经中国证监会《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	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)＝	项目达到预定可使用状态日	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

	分变更)					(2)/(1)	期			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	0	52,500	100.00%			不适用	否
金属精密结构件建设项目	否	50,000	50,000	0	19,984.67	39.97%			否	否
永久性补充流动资金	否	15,000	15,000	0	11,866.46	79.11%			不适用	否
临时性补充流动资金	否				30,000	0.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	117,500	117,500	0	114,351.13	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	117,500	117,500	0	114,351.13	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	否									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	截至 2018 年 6 月 30 日，公司在非公开募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目为 49,923,842.36 元，2016 年从募集资金专户置换 49,923,842.36 元，截至 2018 年 6 月 30 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补充流动资金情况	适用									
	（1）2015 年 12 月 10 日，经本公司第三届董事会第十九次会议审议，同意公司使用募集资金不超过 15,000 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。（2）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，同意公司使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元用于临时性补充流动资金，期限为不超过 6 个月。公司实际使用闲置募集资金 30,000.00 万元用于临时性补充流动资金。截至报告期末，上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。（3）2017 年 2 月 8 日，经本公司第三届董事会第四十次会议审议，									

	同意公司使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元用于临时性补充流动资金，期限不超过 12 个月。公司实际使用闲置募集资金 30,000.00 万元用于临时性补充流动资金。截至报告期末，上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。（4）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，同意公司使用闲置募集资金不超过 30,000.00 万元用于临时性补充流动资金，期限不超过 12 个月。截至报告期末，公司实际使用闲置募集资金 30,000.00 万元用于临时性补充流动资金。
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。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2018 年 08 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

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	8,497,909,128.04	4,620,538,226.17	4,585,905,576.16	635,249,980.73	509,420,527.56
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	2,963,140,012.08	564,884,819.20	1,147,353,887.50	-211,432,609.92	-215,557,178.52
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	855,035,446.03	98,357,312.88	707,544,230.42	-429,554,374.85	-429,114,024.14
广东中岸控股有限公司	子公司	股权投资，货物及技术进出口，货运经营，海关保税仓代理业务，报关报检	122,300,000.00	1,074,153,312.72	86,384,270.34	843,590,143.92	-77,937,138.73	-80,439,313.00

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
领益科技（深圳）有限公司	反向购买	根据领益智造 2018 年半年度合并报表，增加收入 4,585,905,576.16 元，增加净利润 509,420,527.56 元。
江门市汇鼎科技有限公司	设立	目前对整体生产经营和业绩无明显影响。
LY INVESTMENT (VIETNAM) LIMITED （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。
领胜电子科技（廊坊）有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无明显影响。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-70,909.79	至	-21,083.26
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	103,754.72		
业绩变动的原因说明	1、合并范围变更，本期并入原上市公司业务；2、本期计提大额预付账款坏账准备，归属母公司的预付账款坏账为-53,369 万元；3、股价变动引起公允价值变动损益的波动，归属母公司的公允价值波动区间：-67,400 万至-36,574 万。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）预付账款无法回收风险

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和江门市中岸进出口有限公司通过向广州市卓益贸易有限公司（以下简称“广州卓益”）和江门市恒浩供应链有限公司（以下简称“江门恒浩”）预付货款的方式开展大宗贸易合作业务。截至本报告期末，上述五家子公司先后向广州卓益和江门恒浩合计预付人民币111,950.03万元用于采购铜、铝锭和锡锭等。经公司调查了解，因广州卓益和江门恒浩经营情况发生变化，导致公司上述五家子公司的大宗贸易合作业务未能正常开展，广州卓益和江门恒浩未能退回公司上述预付款，且上述预付款存在全部无法回收或部分无法回收的风险。

应对措施：

1. 公司已成立追讨小组，追讨小组正通过法律途径（包括但不限于民事诉讼、刑事诉讼等方式）对预付款进行追讨，全力维护公司的合法权益，保护全体股东的利益。

2. 原公司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，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，其中以其资产中的3.2亿股上市公司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。该方案尚需提交公司股东大会审议通过后方可执行。

（二）市场竞争风险

目前我国已经成为全球消费电子产品最大的消费国以及重要的生产国，作为其上游的消费电子产品零部件行业也得到迅速发展。在未来消费电子产品持续更新换代、新供应商不断进入以及市场集中度进一步提高的大趋势下，如果公司的相关产品在未来不能满足新的市场需求，则有可能失去原有客户的供应商资质，对公司的竞争优势和经营业绩产生不利影响，将来可能面临市场竞争加剧而产生的销量下滑、产品价格下降、毛利率降低、失去发展机遇等风险。

应对措施：利用上市公司平台，进一步整合各个业务板块的资源，优化产品结构，提升核心竞争力，为客户提供整体解决方案，打造一站式服务平台，巩固和增强客户关系，同时积极开拓和布局新兴市场，提升技术研发和自动化水平，加强人才储备，增强抗风险能力。

（三）汇率波动风险

领益科技出口销售收入占主营业务收入的比例较高，主要使用美元结算，领益科技从境外采购原材料，也将受汇率波动影响。如果公司出口销售和境外采购结算货币对人民币的汇率发生大幅波动，将会对领益科技的经营业绩产生一定影响。

应对措施：通过使用外汇远期合约等金融工具规范及降低汇兑风险；合理配置人民币与美元的比例，购置合适的外汇理财产品；采购和销售同时使用美元结算，减少汇率波动带来影响。

（四）并购后的整合风险

公司完成并购重组后，领胜投资(深圳)有限公司成为公司的控股股东，曾芳勤女士成为公司的实际控制人和董事长。如何对并购后的公司进行整合，是摆在新一届董事会和管理班子面前的问题和挑战。经过一段时间的努力，东方亮彩和帝晶光电板块无论是生产经营还是盈利能力，都得到较大的改善，但江粉磁材板块目前仍存在一定的不确定性。鉴于江粉磁材原来 “工贸结合”的发展思路，在制造本业之外，其还广泛涉足工商贸易、小额贷款、进出口代理与融资、互联网金融等非制造业务。对于制造业务，因江粉磁材属于国企改制而来，故其整合有一定的难度；对于非制造业务，其“关停并转”的过程可能会给公司带来一定的损失。

应对措施：公司一方面组织内审机构和人员对江粉磁材进行自查诊断，并提出相应的管理建议和解决措施；另一方面叫停相关非制造业务，特别是亏损业务，并积极对相关业务进行合理的安排与处理，同时从其他兄弟公司抽调精干的管理干部支援江粉磁材的整合。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年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（http://www.cninfo.com.cn）《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-021）
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（http://www.cninfo.com.cn）《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-034）
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（http://www.cninfo.com.cn）《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-050）
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（http://www.cninfo.com.cn）《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-070）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。	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						
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2018 年 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	6,722.69	否	被告管辖权异议，上诉阶段	不适用	不适用		
2018 年 4 月广东东方亮彩精密技	411.25	否	被告管辖权异议，上	不适用	不适用		

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			诉阶段				
2018 年 4 月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司，深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷	210.05	否	被告管辖权异议，上诉阶段	不适用	不适用		
2018 年 4 月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司，深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷	2,094.28	否	被告管辖权异议，上诉阶段	不适用	不适用		
2018 年 4 月广东东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司，深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷	11,498	否	被告管辖权异议，上诉阶段	不适用	不适用		
2018 年 4 月深圳市东方亮彩精密技术有限公司诉东莞金卓通信科技有限公司，深圳市金立通信设备有限公司买卖合同纠纷	3,000	否	被告管辖权异议，上诉阶段	不适用	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市金铭电子有限公司，深圳市	13,277.31	否	被告管辖权异议，上诉阶段	不适用	不适用		

金立通信设备有限公司买卖合同纠纷							

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
赣州帝晶光电科技有限公司	其他	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		

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司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（http://www.cninfo.com.cn）
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（http://www.cninfo.com.cn）
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（http://www.cninfo.com.cn）
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（http://www.cninfo.com.cn）
关于完成工商变更登记的公告	2018 年 03 月 06 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞金日模具有限公司	2017 年 02 月 09 日	2,000	2017 年 05 月 22 日	600	连带责任保证	1 年	是	否
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	2017 年 02 月 09 日	1,000	2017 年 12 月 08 日	200	连带责任保证	1 年	否	否
广东东方亮彩精密技术有限公司	2018 年 01 月 22 日	30,000	2018 年 04 月 27 日	3,500	连带责任保证	1 年	否	否
广东中岸控股有限公司	2016 年 08 月 18 日	4,000	2016 年 09 月 14 日	2,800	连带责任保证	3 年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2017 年 02 月 09 日	15,000	2017 年 05 月 03 日	3,000	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 06 月 09 日	1,650	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 06 月 23 日	500	连带责任保证	1 年	是	否
鹤山市江磁线缆	2017 年 02	15,000	2017 年 08 月 02	2,000	连带责任保	1 年	否	否

有限公司	月 09 日		日		证			
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	否	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	否	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	否	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	否	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	否	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	否	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	否	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	否	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	否	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	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 03 月 20 日	460	连带责任保证	5 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 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	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 23 日	590	连带责任保证	7 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 06 月 11 日	238.2	连带责任保证	1 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 06 月 11 日	560	连带责任保证	4 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 06 月 11 日	380	连带责任保证	4 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 06 月 15 日	185.26	连带责任保证	1 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 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	否	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	1,761.83	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	否	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	否	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	否	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	否	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	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 02 日	14,583.33	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	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	2018 年 01 月 22 日	200,000	2018 年 02 月 28 日	5,000	连带责任保证	1 年	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	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 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	否	否
深圳市东方亮彩精密技术有限公	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

司								
江门市致通交运实业有限公司	2018 年 01 月 22 日	3,500	2018 年 05 月 31 日	2,500	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）		1,021,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		41,868.47		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,021,100		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		90,113.63		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）		1,021,100		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		41,868.47		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,021,100		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		90,113.63		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				8.90%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				84,113.63				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				84,113.63				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（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、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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

重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期
公司发行股份购买领益科技100%股权事宜	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
董事会、监事会及高级管理人员换届	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

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内，公司实施重大资产重组，以发行股份的方式购买领益科技100%股权。重组后公司实际控制人发生变化，构成反向购买，广东领益智造股份有限公司纳入合并报表范围。详见本报告第四节第七部分“报告期内取得和处置子公司的情况”以及第十节第八部分“合并范围的变更”。

2. 公司通过全资孙公司领胜电子科技（深圳）有限公司以自有资金人民币6,000万元收购徐媚女士持有深圳市诚悦丰科技有限公司100%股权。详阅公司2018年3月27日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）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）。

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%	4,429,487,177			-24,135,950	4,405,351,227	5,462,547,741	80.52%
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%	4,429,487,177			-24,135,950	4,405,351,227	5,462,547,741	80.52%
其中：境内法人持股	296,426,638	12.59%	4,429,487,177				4,429,487,177	4,725,913,815	69.66%
境内自然人持股	760,769,876	32.31%				-24,135,950	-24,135,950	736,633,926	10.86%
4、外资持股									0.00%
其中：境外法人持股									0.00%
境外自然人持股									0.00%
二、无限售条件股份	1,297,227,260	55.10%				24,135,950	24,135,950	1,321,363,210	19.48%
1、人民币普通股	1,297,227,260	55.10%				24,135,950	24,135,950	1,321,363,210	19.48%
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%	4,429,487,177				4,429,487,177	6,783,910,951	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。上述三名交易对方承诺本次交易所获得的股份自股票上市之日起36个月内不得

转让。因此公司有限售条件股份增加4,429,487,177股，总股本由2,354,423,774股增加至 6,783,910,951 股。

（2）2018年1月17日，前董事吴捷先生、前监事钟彩娴女士及黄秀芬女士申报离职后满十八个月。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。因此公司无限售条件股份合计增加22,072,274股。

（3）2018年3月4日，前副总经理刘刚先生、前副总经理周战峰先生、前副总经理汪彦先生申报离任。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。因此公司有限售条件股份合计增加4,503,356股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年1月16日，中国证监会出具《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。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2018年1月26日出具的《股份登记申请受理确认书》，公司已于2018年1月26日办理完毕发行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日在深圳证券交易所上市。

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

√ 适用 □ 不适用

公司发行股份购买资产的新增股份发行完成后，公司总股本由2,354,423,774股增加至6,783,910,951股。股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响详见本报告第二节第四部分“主要会计数据和财务指标”所列内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
领胜投资（深圳）有限公司	0	0	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 36 个月。	2021 年 2 月 13 日
深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）	0	0	93,859,344	93,859,344	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月。	2021 年 2 月 13 日
深圳市领尚投资合伙企业（有限	0	0	196,103,812	196,103,812	参与公司非公开发行股票，股票	2021 年 2 月 13

合伙）					限售期为 36 个月。	日
汪南东	356,865,732	6,567,032	0	350,298,700	高管锁定股	长期
黄秀芬	804,374	804,374	0	0	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	0	0	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	0	0	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
刘刚	4,536,850	0	1,512,284	6,049,134	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。	按高管股份管理相关规定执行
汪彦	4,473,140	0	1,491,046	5,964,186	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。	按高管股份管理相关规定执行
周战峰	4,500,078	0	1,500,026	6,000,104	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。	按高管股份管理相关规定执行

合计	392,448,074	28,639,306	4,433,990,533	4,797,799,301	--	--

3、证券发行与上市情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	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2月13日	4.68元/股	4,429,487,177股	2018年2月13日	4,429,487,177股	-

报告期内，公司发行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日披露在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）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。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	119,264	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
领胜投资（深圳）有限公司	境内非国有法人	61.02%	4,139,524,021	4,139,524,021	4,139,524,021		质押	109,000,000
汪南东	境内自然人	6.41%	434,734,400	-	350,298,700	84,435,700	质押	306,654,978
曹云	境内自然人	3.37%	228,571,428	-	228,571,428		质押	228,571,428
深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.89%	196,103,812	196,103,812	196,103,812			
陈国狮	境内自然人	1.45%	98,465,024	-	98,465,024		质押	96,296,400
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	1.27%	85,970,626	-	85,970,626		质押	83,300,000

深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.26%	85,714,284	-	85,714,284		质押	43,950,000
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	境内非国有法人	0.84%	57,313,750	-	57,313,750			
江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.75%	50,571,158	-	50,571,158		质押	50,250,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	曾芳勤为领胜投资的实际控制人，并对领尚投资和领杰投资有重大影响，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，也未知前 10 名普通股的其他股东之间是否构成一致行动的关系。						

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
汪南东	84,435,700	人民币普通股	84,435,700
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	41,854,953	人民币普通股	41,854,953
吴捷	27,719,800	人民币普通股	27,719,800
吕兆民	21,013,600	人民币普通股	21,013,600
全国社保基金四一二组合	18,360,000	人民币普通股	18,360,000
金鹰基金－光大银行－金鹰勤道资本定增 2 号资产管理计划	16,011,900	人民币普通股	16,011,900
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
鹏华资产－浦发银行－渤海信托－渤海信托·恒利丰 220 号单一资金信托	13,333,666	人民币普通股	13,333,666
东吴基金－上海银行－东吴鼎利 6017 号资产管理计划	13,333,266	人民币普通股	13,333,266
伍杏媛	10,570,100	人民币普通股	10,570,100
前 10 名无限售条件普通股股东之	上述前 10 名无限售条件股东中，汪南东、吴捷、吕兆民、伍杏媛之间不存在关联关系。		

间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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，也未知前 10 名其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

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

□ 是 √ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

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（http://www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2018 年 02 月 09 日

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（http://www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2018 年 02 月 09 日

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
曾芳勤	董事长、总经理	现任							
汪南东	董事、副董事长	离任	434,734,400			434,734,400			
曹云	董事、副董事长	现任	228,571,428			228,571,428			
陈国狮	董事、副董事长	现任	98,465,024			98,465,024			
文云东	董事	离任	16,506,360			16,506,360			
周战峰	董事、副总经理	离任	6,000,104			6,000,104			
刘刚	董事、副总经理、财务总监	离任	6,049,134			6,049,134			
刘胤琦	董事	现任							
周剑	董事	现任							
谭军	董事	现任							
李忠轩	独立董事	离任							
赵华	独立董事	离任							
王艳辉	独立董事	离任							
程鑫	独立董事	现任							
傅彤	独立董事	现任							
邝志云	独立董事	现任							
赵艳媚	监事会主席	离任							
刘吉文	监事	离任	9,523,808			9,523,808			
陈莹	监事	离任							

李学华	监事会主席	现任							
范伟	监事	现任							
刘建锋	监事	现任							
汪彦	副总经理	离任	5,964,186			5,964,186			
李晓青	财务总监	现任							
梁丽	总经理助理、董事会秘书	离任							
李雄伟	总经理助理、董事会秘书	现任							
合计	--	--	805,814,444	0	0	805,814,444	0	0	0

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
曾芳勤	董事长、总经理	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
汪南东	董事长、总经理	任免	2018 年 03 月 04 日	因董事会换届，汪南东先生自 2018 年 3 月 4 日起不再担任董事长、总经理职务。自 2018 年 3 月 4 日起，汪南东先生担任公司副董事长一职
汪南东	董事长、总经理	离任	2018 年 08 月 20 日	因个人原因离任
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 03 月 04 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 03 月 04 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	董事会换届
刘吉文	监事	任期满离任	2018 年 02 月 28	董事会换届

			日	
陈莹	监事	任期满离任	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
汪彦	副总经理	任期满离任	2018 年 03 月 04 日	董事会换届
刘胤琦	董事	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
周剑	董事	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
谭军	董事	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
程鑫	独立董事	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
邝志云	独立董事	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
傅彤	独立董事	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
王艳辉	独立董事	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
王艳辉	独立董事	离任	2018 年 08 月 20 日	因个人原因离任
李学华	监事会主席	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
范伟	监事	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
刘建锋	监事	被选举	2018 年 02 月 28 日	董事会换届
李晓青	财务总监	聘任	2018 年 03 月 04 日	董事会换届后被聘任
梁丽	总经理助理、董事会秘书	离任	2018 年 07 月 24 日	因工作安排调整辞去职务
李雄伟	总经理助理、董事会秘书	聘任	2018 年 07 月 24 日	被聘任

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东领益智造股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,829,371,778.93	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	903,896,685.09	
衍生金融资产		
应收票据	251,274,783.38	
应收账款	5,469,908,908.33	3,823,257,934.83
预付款项	111,390,925.60	13,066,860.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,865,912.50	
应收股利	5,000,000.00	
其他应收款	756,361,498.80	182,911,305.56
买入返售金融资产		
存货	2,360,963,610.95	1,825,632,293.96

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	661,286,260.09	111,276,744.74
流动资产合计	12,352,320,363.67	6,596,506,825.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,770,613.72	4,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	179,113,537.06	
投资性房地产	53,386,654.95	4,625,590.56
固定资产	5,273,033,676.36	2,274,172,302.78
在建工程	533,409,625.89	168,300,460.00
工程物资		
固定资产清理		66,711.62
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	672,341,514.30	350,552,876.19
开发支出		
商誉	2,005,483,397.79	64,244.29
长期待摊费用	130,220,225.08	46,745,817.78
递延所得税资产	138,631,683.73	159,456,551.67
其他非流动资产	532,525,503.87	53,212,208.75
非流动资产合计	9,525,916,432.75	3,061,696,763.64
资产总计	21,878,236,796.42	9,658,203,589.33
流动负债：		
短期借款	3,136,242,026.05	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	1,315,563,722.78	22,005,397.67

应付账款	4,642,577,576.38	2,798,192,871.09
预收款项	374,648,844.43	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	295,520,912.94	211,238,906.39
应交税费	130,520,555.45	254,103,561.58
应付利息	11,709,598.97	4,427,019.78
应付股利	3,338,952.36	
其他应付款	404,872,555.69	889,073,763.58
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	10,314,994,745.05	5,458,658,663.60
非流动负债：		
长期借款	641,260,687.33	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	491,217,199.44	26,761,365.59
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	79,673,581.22	56,777,629.91
递延所得税负债	129,508,785.25	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,341,660,253.24	83,538,995.50
负债合计	11,656,654,998.29	5,542,197,659.10
所有者权益：		
股本	1,700,107,214.00	1,110,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,891,043,268.12	886,457,860.22
减：库存股		
其他综合收益	18,608,438.24	13,462,614.93
专项储备		
盈余公积	15,680,188.79	15,680,188.79
一般风险准备		
未分配利润	1,498,802,609.97	2,080,006,365.83
归属于母公司所有者权益合计	10,124,241,719.12	4,105,607,029.77
少数股东权益	97,340,079.01	10,398,900.46
所有者权益合计	10,221,581,798.13	4,116,005,930.23
负债和所有者权益总计	21,878,236,796.42	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：魏子凡

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	55,674,079.40	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	903,896,685.09	1,632,033,260.21
衍生金融资产		
应收票据	31,132,749.07	77,376,442.45
应收账款	181,044,325.18	159,631,838.52
预付款项	9,945,964.98	20,246,296.42
应收利息		733,333.32
应收股利	11,000,000.00	82,083,100.00
其他应收款	949,223,780.61	256,275,082.72
存货	142,045,919.44	132,705,281.29
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,245,347.51	420,602,943.55
流动资产合计	2,336,208,851.28	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	25,517,384,737.86	4,670,182,352.06
投资性房地产	54,034,169.29	55,065,625.14
固定资产	151,092,496.05	164,670,565.50
在建工程	4,472,655.19	1,860,573.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,722,850.81	4,471,909.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,600,967.94	2,334,996.23
递延所得税资产		
其他非流动资产	59,729,440.52	58,006,910.20
非流动资产合计	25,796,237,317.66	4,959,792,932.30
资产总计	28,132,446,168.94	8,203,949,278.41
流动负债：		
短期借款	834,400,000.00	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	203,396,384.03	198,841,794.05
应付账款	68,706,925.56	84,396,945.24
预收款项	2,728,223.51	4,147,526.45
应付职工薪酬	14,688,188.36	19,378,231.48
应交税费	11,326,093.95	830,945.59
应付利息	1,856,135.19	1,407,143.89
应付股利		
其他应付款	126,943,884.13	122,531,152.22
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,264,045,834.73	1,338,333,066.84
非流动负债：		
长期借款	113,809,005.13	182,168,498.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	60,451,697.46	74,740,061.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,333,837.75	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	189,594,540.34	267,965,485.25
负债合计	1,453,640,375.07	1,606,298,552.09
所有者权益：		
股本	6,783,910,951.00	2,354,423,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,768,001,423.60	2,552,332,120.60
减：库存股		
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	926,482,257.77	1,490,483,670.22
所有者权益合计	26,678,805,793.87	6,597,650,726.32
负债和所有者权益总计	28,132,446,168.94	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	9,817,282,574.55	2,918,281,090.60
其中：营业收入	9,817,282,574.55	2,918,281,090.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,098,622,740.34	2,325,626,627.74
其中：营业成本	8,203,621,692.05	1,913,212,401.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	71,707,420.70	29,585,225.72
销售费用	114,477,016.14	60,322,378.63
管理费用	856,147,599.10	306,493,217.71
财务费用	168,426,336.07	26,027,217.40
资产减值损失	684,242,676.28	-10,013,813.63
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-262,983,428.61	59,583.24
投资收益（损失以“—”号填列）	10,726,859.73	802,486.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,995,318.67	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	70,686.29	-771,928.89
其他收益	52,137,549.43	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-481,388,498.95	592,744,603.50
加：营业外收入	2,229,094.62	52,673,067.46
减：营业外支出	13,053,995.57	776,867.78
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-492,213,399.90	644,640,803.18
减：所得税费用	115,355,206.46	116,760,400.49
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-607,568,606.36	527,880,402.69

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-607,568,606.36	527,880,402.69
（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	-581,203,755.86	528,822,813.04
少数股东损益	-26,364,850.50	-942,410.35
六、其他综合收益的税后净额	5,145,823.31	-5,489,120.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,145,823.31	-5,489,120.30
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,145,823.31	-5,489,120.30
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	5,145,823.31	-5,489,120.30
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-602,422,783.05	522,391,282.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-576,057,932.55	523,333,692.74
归属于少数股东的综合收益总额	-26,364,850.50	-942,410.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0909	0.1192
（二）稀释每股收益	-0.0909	0.1192

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：2,715,569.90 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：魏子凡

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	355,952,674.67	349,927,440.18
减：营业成本	270,470,653.73	278,023,843.03
税金及附加	13,024,316.50	3,063,531.69
销售费用	15,122,173.89	13,695,167.04
管理费用	53,707,273.53	41,779,445.32
财务费用	19,786,930.09	8,990,925.38
资产减值损失	955,370.27	19,547,208.36
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-553,832,650.98	
投资收益（损失以“—”号填列）	6,595,905.80	22,962,206.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,595,905.80	6,821,433.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,276.20	19,102.53
其他收益	370,887.25	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-563,981,177.47	7,808,628.51
加：营业外收入	10,000.01	36,643.37
减：营业外支出	30,234.99	516,831.21
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-564,001,412.45	7,328,440.67
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-564,001,412.45	7,328,440.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-564,001,412.45	7,328,440.67
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	-564,001,412.45	7,328,440.67
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	12,360,009,187.96	3,758,176,268.25
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	423,050,925.87	135,244,161.45
收到其他与经营活动有关的现金	174,911,558.13	94,740,480.34
经营活动现金流入小计	12,957,971,671.96	3,988,160,910.04
购买商品、接受劳务支付的现金	8,937,452,547.46	1,877,871,871.58
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金	1,620,066,560.24	652,814,590.23
支付的各项税费	491,577,989.03	309,200,452.96
支付其他与经营活动有关的现金	1,363,281,718.79	720,586,543.46
经营活动现金流出小计	12,412,378,815.52	3,560,473,458.23
经营活动产生的现金流量净额	545,592,856.44	427,687,451.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		166,000.00
取得投资收益收到的现金	7,576,867.52	1,232,864.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,516,789.94	975,964.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,940,699,116.07	2,621,249,847.11
投资活动现金流入小计	7,954,792,773.53	2,623,624,676.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	771,034,797.67	323,850,785.58
投资支付的现金	60,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		135,337,784.36

支付其他与投资活动有关的现金	7,011,632,033.00	2,571,448,889.26
投资活动现金流出小计	7,842,666,830.67	3,030,637,459.20
投资活动产生的现金流量净额	112,125,942.86	-407,012,782.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50,000.00	
取得借款收到的现金	2,333,366,312.52	234,461,946.66
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	539,838,524.14	
筹资活动现金流入小计	2,873,204,836.66	234,461,946.66
偿还债务支付的现金	2,296,339,898.09	386,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,596,444.54	46,299,619.44
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	309,890,044.06	
筹资活动现金流出小计	2,711,826,386.69	432,569,619.44
筹资活动产生的现金流量净额	161,378,449.97	-198,107,672.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,822,131.29	-8,561,716.78
五、现金及现金等价物净增加额	798,275,117.98	-185,994,720.61
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	1,420,893,472.89	373,885,116.67

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	364,756,234.69	272,380,403.04
收到的税费返还	2,548,452.39	82,384.69
收到其他与经营活动有关的现金	234,194,897.07	82,960,235.50
经营活动现金流入小计	601,499,584.15	355,423,023.23
购买商品、接受劳务支付的现金	268,753,594.45	207,268,896.50
支付给职工以及为职工支付的现	68,238,645.74	62,392,698.84

金		
支付的各项税费	8,684,060.00	4,494,740.56
支付其他与经营活动有关的现金	897,738,692.20	377,456,200.97
经营活动现金流出小计	1,243,414,992.39	651,612,536.87
经营活动产生的现金流量净额	-641,915,408.24	-296,189,513.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		160,000,000.00
取得投资收益收到的现金	71,083,100.00	60,241,448.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	707,454.17	1,288,369.92
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	585,504,008.93	40,903,333.33
投资活动现金流入小计	657,294,563.10	262,433,151.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,306,473.82	20,284,691.71
投资支付的现金	140,450,000.00	30,000,000.00
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		100,000,000.00
投资活动现金流出小计	148,756,473.82	150,284,691.71
投资活动产生的现金流量净额	508,538,089.28	112,148,459.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	495,640,000.00	562,459,327.92
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,534,600.00	2,770,800.00
筹资活动现金流入小计	526,174,600.00	565,230,127.92
偿还债务支付的现金	636,614,920.45	446,048,423.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,014,630.67	25,086,841.23
支付其他与筹资活动有关的现金	116,754,215.84	60,467,232.11
筹资活动现金流出小计	781,383,766.96	531,602,497.24
筹资活动产生的现金流量净额	-255,209,166.96	33,627,630.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-646,866.37	305,333.40

五、现金及现金等价物净增加额	-389,233,352.29	-150,108,089.98
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	33,996,777.43	32,025,868.53

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	1,110,000,000.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	590,107,214.00				6,004,585,407.90		5,145,823.31				-581,203,755.86	86,941,178.55	6,105,575,867.90
（一）综合收益总额							5,145,823.31				-581,203,755.86	-26,364,850.50	-602,422,783.05
（二）所有者投入和减少资本	590,107,214.00				6,003,778,444.05							113,306,029.05	6,707,191,687.10
1．股东投入的普通股	590,107,214.00				6,003,778,444.05							113,306,029.05	6,707,191,687.10
2．其他权益工具													

持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（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．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					806,963.85								806,963.85
四、本期期末余额	1,700,107,214.00				6,891,043,268.12		18,608,438.24		15,680,188.79		1,498,802,609.97	97,340,079.01	10,221,581,798.13

上年金额

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,				890,677		17,016,		687,182		525,865	4,488,4	2,548,7

	000,000.00				,448.51		877.84		.30		,752.68	24.55	35,685.88
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	1,110,000,000.00				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		-3,554,262.91		14,993,006.49		1,554,140,613.15	5,910,475.91	1,567,270,244.35
（一）综合收益总额							-3,554,262.91				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．股东投入的普通股													
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											-34,565,		-34,565,

内部结转											493.00		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．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

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）	4,429,487,177.00				16,215,669,303.00					-564,001,412.45	20,081,155,067.55

（一）综合收益总额										-564,001,412.45	-564,001,412.45
（二）所有者投入和减少资本	4,429,487,177.00				16,215,669,303.00						20,645,156,480.00
1．股东投入的普通股	4,429,487,177.00				16,215,512,823.00						20,645,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					156,480.00						156,480.00
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	6,783,910,951.00				18,768,001,423.60				200,411,161.50	926,482,257.77	26,678,805,793.87

上年金额

单位：元

项目	上期

	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	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					202,504.46						202,504.46
1．股东投入的普通股											
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					202,504.46						202,504.46
（三）利润分配									163,477,132.37	-281,198,321.07	-117,721,188.70
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											
（四）所有者权益	1,177,21				-1,177,21						

内部结转	1,887.00				1,887.00						
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．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

公司注册中文名称：广东领益智造股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“领益智造”）。

公司总部注册地址：广东省江门市龙湾路8号。

法定代表人：曾芳勤。

注册资本及实收资本：人民币6,783,910,951.00元。

统一社会信用代码：91440700193957385W。

营业期限：长期。

公司类型：股份有限公司。

广东江粉磁材股份有限公司（2018年3月5日广东江粉磁材股份有限公司更名为广东领益智造股份有限公司）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，并经江门市经华评估公司评估，江粉厂截至1993年12月31日净资产评估值1,445.78万元，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，江粉厂改制为江门市粉末冶金厂有限公司（以下简称“江粉有限公司”）。1994年11月23日，江门市审计师事务所对江粉有限公司股东出资进行了审验。1994年11月25日，江粉有限公司取得江门市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本为1,445.78万元。2008年7月30日，江粉有限公司召开股东会，通过了整体变更设立广东江粉磁材股份有限公司的决议。2008年8月26日，江粉有限公司全体股东签署发起人协议，将江粉有限公司整体变更设立股份有限公司，以截止至2008年7月31日经审计的净资产人民币369,316,483.55元，折合股份公司的股本190,300,000.00股，每股面值1元。折股后超过股本的净资产179,016,483.55元，计入变更后股份公司的资本公积。2008年9月4日，广东江粉磁材股份有限公司在江门市工商管理局进行了变更登记，领取了新的营业执照，营业执照注册号

440700000011122，注册地址：江门市龙湾路8号；法人代表：汪南东；注册资本：190,300,000.00元。

2010年5月20日，公司增加注册资本48,000,000.00元，变更后的注册资本为238,300,000.00元。

2011年7月15日公司向社会公众公开发行股票募集资金599,617,469.15元，公司增加注册资本79,500,000.00元，计入资本公积520,117,469.15元，变更后的注册资本为317,800,000.00元。

2015年3月9日，公司第三届董事会第一次会议及2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配方案》，该决议决定以2014年12月31日公司总股本317,800,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2015年4月10日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司将资本公积金转增股本317,800,000.00股记入各股东账户，公司总股本由317,800,000.00股增加至635,600,000.00股。

根据公司第三届董事会第三次会议决议、2015年第三次临时股东大会决议、2015年7月20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陈国狮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1704号），公司以发行股份及支付现金的方式购买深圳市帝晶光电科技有限公司100%股权。公司向深圳市帝晶光电科技有限公司原股东定向增发176,998,364.00股，公司股本增加至812,598,364.00股。同时公司通过非公开发行67,391,304.00股募集配套资金364,249,998.00元，公司股本由812,598,364.00股增加至879,989,668.00股。

根据公司第三届董事会第十四次会议决议、第三届董事会第十九次会议决议、2015年第七次临时股东大会决议、2016年4月1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），公司以发行股份及支付现金的方式购买深圳市东方亮彩精密技术有限公司100%股权。公司向深圳市东方亮彩精密技术有限公司原股东定向增发166,666,664.00股，公司股本增至1,046,656,332.00股。同时公司通过非公开发行130,555,555.00股募集配套资金1,143,369,439.44元，公司股本由1,046,656,332.00股增加至1,177,211,887.00股。

2017年5月19日，公司2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配方案》，该决议决定以2016年12月31日总股本1,177,211,887.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2017年7月17日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司将资本公积金转增股本1,177,211,887.00股记入各股东账户，公司总股本由1,177,211,887.00股增加至2,354,423,774.00股。

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%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。

2.公司的业务性质和主要经营活动

公司所处行业：电子元件制造业。

经营范围：制造、销售：磁性材料元件及其制品、合金粉末制品、微电机、机械设备和零部件及相关技术出口；生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的出口；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务（按粤经贸进字[94]196号文经营）；动产及不动产租赁。

公司主要产品：铁氧体永磁元件、铁氧体软磁元件、触控显示模组、精密结构件等。

3.公司的实际控制人

本公司的实际控制人为曾芳勤女士。

4.财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇一八年八月二十四日经本公司董事会批准报出。

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

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变动”和“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司采用人民币作为记账本位币。本公司香港子公司采用港币作为记账本位币，法国子公司采用欧元做为记账本位币，在合并时折合为人民币。

4、记账本位币

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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，采用交易发生日的即期汇率/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

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：A.持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；B.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。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；B.与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；C.不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A.按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：A.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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。B.可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的

现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：A.放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；B. 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：A.所转移金融资产的账面价值；B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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：A.终止确认部分的账面价值；B.终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项

（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	单项金额重大的标准为期末金额 500 万元以上（含 500 万元）的应收款项。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（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

（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	如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备
坏账准备的计提方法	按照单项认定计提

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货包括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。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

A.低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

B.包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组

确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14、长期股权投资

（1）投资成本的确定

A.同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

B.非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

C.除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

（4）长期股权投资的处置

A.部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

B.部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

（1）投资性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和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（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 年	5-10%	1.80-4.75%
机器设备	年限平均法	5-15 年	5-10%	6.00-19.00%
运输工具	年限平均法	4-10 年	5-10%	9.00-23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-10 年	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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B.承租人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承租人将会行使这种选择权；C. 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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；D.承租人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 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；E.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

（1）在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（2）资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

A．当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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B.若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

（3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的

资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

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

（1）无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。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，不予摊销。本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（3）使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（4）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：A.本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

（2）离职后福利的会计处理方法

（3）辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将

该项义务确认为预计负债。

（2）本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

包括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

A．存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

B.不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

A.以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

B.以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

C.修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司商品销售收入为本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该已出售的商品与所有权相联系的实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定商品销售收入金额，但已收或应收的合同或协议价款显失公允的除外。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。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的予以确认：(1)相关的经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量。让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。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；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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

A.用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

B.用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；

难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A.企业合并；B.直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

公司本报告期内完成重大资产重组后，根据反向购买的处理原则，本公司合并财务报表以法律上的子公司（即购买方领益科技）的财务数据为基础编制，其编制基础、会计政策、会计估计较上年同期未发生重大变化。

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	6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	5%、7%
企业所得税	按应缴税所得额计征	8.84%、15%、16.5%、20%、25%、33.33%
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%
地方教育附加	按应缴流转税税额计征	1.5%、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
广东领益智造股份有限公司	15%
江门安磁电子有限公司	15%
安磁电业有限公司	16.5%
江门恩富信电子材料有限公司	20%
鹤山市高磁电子有限公司	20%
江门京江钢球有限公司	20%
江门江菱电机电气有限公司	15%
深圳市龙元汇信科技股份有限公司	20%

江门市正熙机械设备有限公司	20%
江门市中岸报关报检有限公司	20%
江门市中岸物流有限公司	20%
江门市中岸跨境电商综合服务有限公司	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%
江门市中岸公共保税仓有限公司	20%
江粉金服（广州）股权投资基金管理有限公司	20%
深圳前海钱柜互联网金融服务有限公司	20%
Steelmag International SAS	33.33%
江粉磁材国际控股有限公司	16.5%
江门市汇鼎科技有限公司	20%
深圳市领略数控设备有限公司	15%
东莞盛翔精密金属有限公司	15%
成都领益科技有限公司	15%
LY INVESTMENT (HK) LIMITED	16.5%
TLG INVESTMENT (HK) LIMITED	16.5%
TRIUMPH LEAD GROUP USA, INC.	8.84%
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	16.5%
HONG KONG CRYSTALYTE LIMITED	16.5%
领胜城科技（江苏）有限公司	15%
郑州领胜科技有限公司	15%
苏州领裕电子科技有限公司	15%
东台市富焱鑫五金产品有限公司	20%
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	15%
广东东方亮彩精密技术有限公司	15%
东莞市欧比迪精密五金有限公司	15%
深圳市帝晶光电科技有限公司	15%
赣州帝晶光电科技有限公司	15%
帝晶光电（深圳）有限公司	15%
香港帝晶光电科技有限公司	16.5%

2、税收优惠

母公司-广东领益智造股份有限公司根据广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁

布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2017年1月1日至2020年12月31日。

子公司-江门安磁电子有限公司根据广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2017年1月1日至2020年12月31日。

子公司-安磁电业有限公司根据香港《税务条例》，按16.5%计缴利得税。

子公司-江门恩富信电子材料有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-鹤山市高磁电子有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-江门京江钢球有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-江门江菱电机电气有限公司根据广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2016年1月1日至2019年12月31日。

子公司-深圳市龙元汇信科技股份有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-江门市正熙机械设备有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-江门市中岸报关报检有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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，均可以享受财税财税【2018】77号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。

子公司-江门市中岸物流有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-江门市中岸跨境电商综合服务有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-江门市中岸国际船舶货物运输代理有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-江门市中岸公共保税仓有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-江粉金服（广州）股权投资基金管理有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-深圳前海钱柜互联网金融服务有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-江粉磁材国际控股有限公司根据香港《税务条例》，按16.5%计缴利得税。

子公司-江门市汇鼎科技有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-深圳市领略数控设备有限公司根据深圳市科技创新委员会等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。

子公司-东莞盛翔精密金属有限公司根据广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日。

子公司-成都领益科技有限公司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1-6月按照15%的税率预缴企业所得税。

子公司- LY INVESTMENT (HK) LIMITED根据香港《税务条例》，按16.5%计缴利得税。

子公司- TLG INVESTMENT (HK) LIMITED根据香港《税务条例》，按16.5%计缴利得税。

子公司- TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED根据香港《税务条例》，按16.5%计缴利得税。

子公司- HONG KONG CRYSTALYTE LIMITED根据香港《税务条例》，按16.5%计缴利得税。

子公司-领胜城科技（江苏）有限公司根据江苏省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2015年10月10日至2018年10月10日。

子公司-郑州领胜科技有限公司根据河南省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。

子公司-苏州领裕电子科技有限公司根据江苏省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2016年11月30日至2019年11月30日。

子公司-东台市富焱鑫五金产品有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条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。

子公司-深圳市东方亮彩精密技术有限公司根据深圳市科技创新委员会等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。

子公司-广东东方亮彩精密技术有限公司根据广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。

子公司-东莞市欧比迪精密五金有限公司根据广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。

子公司-深圳市帝晶光电科技有限公司根据深圳市科技创新委员会等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%税率预缴。

子公司-赣州帝晶光电科技有限公司根据江西省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，

在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%税率预缴。

子公司-帝晶光电（深圳）有限公司根据深圳市科技创新委员会等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。税收优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日。

子公司-香港帝晶光电科技有限公司根据香港《税务条例》，按16.5%计缴利得税。

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	391,905.79	7,047.05
银行存款	1,420,501,567.10	622,607,465.67
其他货币资金	408,478,306.04	17,747,172.95
合计	1,829,371,778.93	640,361,685.67
其中：存放在境外的款项总额	288,518,560.22	326,227,468.48

其他说明

期末其他货币资金余额情况如下：

其他货币资金明细	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	206,718,796.82	17,093,330.76
信用证保证金	110,347,987.09	-
贷款质押的银行存款	28,662,002.07	-
证券账户闲置资金	11,981,941.71	-
代管住房基金	227,301.97	-
其他	50,540,276.38	653,842.19
小计	408,478,306.04	17,747,172.95

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	903,896,685.09	
其他	903,896,685.09	

合计	903,896,685.09	

其他说明：

根据公司与深圳市东方亮彩精密技术有限公司原股东签订的《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。截止2018年6月30日，公司已收回现金补偿款174,303,924.14元，以及公司以期末收市价确认的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产金额为903,896,685.09元。

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	225,464,862.02	
商业承兑票据	25,809,921.36	
合计	251,274,783.38	

（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	1,095,213,399.05	
商业承兑票据	244,954,299.91	
合计	1,340,167,698.96	

（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

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	379,701,245.27	6.49%	118,969,464.29	31.33%	260,731,780.98	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	5,462,194,906.49	93.35%	253,017,779.14	4.63%	5,209,177,127.35	4,024,484,022.66	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	9,186,298.60	0.16%	9,186,298.60	100.00%		2,323,489.52	0.06%	2,323,489.52	100.00%	
合计	5,851,082,450.36	100.00%	381,173,542.03	6.51%	5,469,908,908.33	4,034,034,784.88	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
金立集团	372,473,972.57	111,742,191.59	30.00%	由于客户金立集团出现财务危机，导致对金立集团的应收账款逾期未收回。本公司已经对金立集团的资产进行查封等财产保全措施，预计能收回 70%的应收账款，基于谨慎性原则，计提 30%的坏账准备。
米亚精密金属科技（东莞）有限公司	7,227,272.70	7,227,272.70	100.00%	预计无法收回
合计	379,701,245.27	118,969,464.29	--	--

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	4,852,171,732.19	242,608,586.61	5.00%
1 年以内小计	4,852,171,732.19	242,608,586.61	5.00%
1 至 2 年	28,727,377.00	2,872,737.71	10.00%
2 至 3 年	3,071,699.07	614,339.81	20.00%
3 至 4 年	2,445,202.30	1,222,601.16	50.00%
4 至 5 年	1,634,152.05	817,076.04	50.00%
5 年以上	4,882,437.81	4,882,437.81	100.00%
合计	4,892,932,600.42	253,017,779.14	5.17%

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：

组合名称	期末余额	坏账准备期末金额	计提比例（%）
综合贸易服务	569,262,306.07		
合计	569,262,306.07		

（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-49,885,201.81 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	1,556,530.97

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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	485,232,171.04	1年以内	8.29%	24,261,608.55
第一名	非关联方	457,396,572.81	1年以内	7.82%	22,869,828.64
第一名	非关联方	439,543,276.66	1年以内	7.51%	2,413,692,.32
第一名	非关联方	388,755,674.33	1年以内	6.64%	56,979,623.24
第一名	非关联方	372,473,972.57	1年以内	6.37%	111,742,191.59
合计		2,143,401,667.41		36.63%	218,266,944.34

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	98,157,500.67	88.12%	13,046,666.43	99.85%
1 至 2 年	12,825,790.62	11.51%	6,885.27	0.05%
2 至 3 年	379,419.77	0.34%		0.00%
3 年以上	28,214.54	0.03%	13,309.23	0.10%
合计	111,390,925.60	--	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：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江门市江海区江盛重工有限公司	11,502,296.07	交易尚未完成
合计	11,502,296.07	

（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	与本公司关系	期末原值	账龄	占预付款项总额的比例（%）
第一名	非关联方	14,888,362.16	1年以内	13.37%
第二名	非关联方	11,502,296.07	1年以内	10.33%
第三名	非关联方	7,853,323.90	1-2年	7.05%
第四名	非关联方	5,794,826.80	1年以内	5.20%
第五名	非关联方	3,850,578.45	1年以内	3.46%
合计		43,889,387.38		39.40%

其他说明：

7、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	2,865,912.50	
合计	2,865,912.50	

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、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
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

9、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	1,131,790,994.52	85.06%	559,750,160.92	49.46%	572,040,833.60					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	196,665,474.08	14.78%	14,441,587.12	7.34%	182,223,886.96	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	2,096,778.24	0.16%			2,096,778.24					
合计	1,330,553,246.84	100.00%	574,191,748.04	43.15%	756,361,498.80	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
江门市江磁电工企业有限公司	12,290,672.68			该债权的抵押物可变现价值能够覆盖该笔债权
广州卓益、江门恒浩	1,119,500,321.84	559,750,160.92	50.00%	广州卓益、江门恒浩目前资金紧张，经营周转困难，相应的预付账款不能按期结算，转为其他应收款核算，公司存在无法回收风险。汪南

				东以其资产中的 3.2 亿股上市公司份的处置权和收益担保给公司。
合计	1,131,790,994.52	559,750,160.92	--	--

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	115,292,041.53	5,764,602.08	5.00%
1 年以内小计	115,292,041.53	5,764,602.08	5.00%
1 至 2 年	21,166,597.86	2,116,659.79	10.00%
2 至 3 年	6,168,892.37	1,233,778.47	20.00%
3 至 4 年	2,131,744.82	1,065,872.41	50.00%
4 至 5 年	1,914,276.00	957,138.00	50.00%
5 年以上	3,303,536.37	3,303,536.37	100.00%
合计	149,977,088.95	14,441,587.12	9.63%

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

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
综合贸易服务	46,688,385.13		
合计	46,688,385.13		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 553,479,361.42 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	459,656.47

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
应收出口退税	100,515,107.28	153,725,333.64
押金及保证金	71,999,732.41	32,745,727.94
往来款及其他	1,158,038,407.15	10,220,395.65
合计	1,330,553,246.84	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	预付账款	1,119,500,321.84	1 年以内	84.14%	559,750,160.92
第二名	出口退税	46,688,385.13	1 年以内	3.51%	2,334,419.26
第三名	往来款	15,122,100.05	1 年以内；1-2 年；2-3 年；3 年以上	1.14%	
第四名	往来款	12,290,672.68	1 年以内	0.92%	614,533.63
第五名	出口退税	12,004,574.72	1 年以内	0.90%	600,228.74
合计	--	1,205,606,054.42	--	90.61%	563,299,342.55

（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：

10、存货

（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	629,863,383.64	36,036,638.53	593,826,745.11	237,944,963.14	15,590,513.21	222,354,449.93
在产品	358,428,383.00	69,738,557.46	288,689,825.54	179,870,455.16		179,870,455.16
库存商品	1,451,599,223.50	224,395,750.90	1,227,203,472.60	1,252,157,536.03	55,422,923.81	1,196,734,612.22
周转材料	15,551,318.57	810,749.73	14,740,568.84	578,914.86		578,914.86
委托加工物资	83,779,793.64	1,886,192.55	81,893,601.09	78,128,191.03		78,128,191.03
半成品	159,430,701.22	4,821,303.45	154,609,397.77	150,888,850.22	2,923,179.46	147,965,670.76
合计	2,698,652,803.57	337,689,192.62	2,360,963,610.95	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

（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	14,803,272.38	18,662,016.92	13,019,163.98		36,036,638.53
在产品		30,312,291.59	54,230,519.47	14,804,253.60		69,738,557.46
库存商品	55,422,923.81	135,292,163.79	69,819,706.83	36,139,043.53		224,395,750.90
周转材料		810,749.73				810,749.73
委托加工物资		1,030,111.21	25,219,835.54	24,363,754.20		1,886,192.55
半成品	2,923,179.46	2,669,076.09		770,952.10		4,821,303.45
合计	73,936,616.48	184,917,664.79	167,932,078.76	89,097,167.41		337,689,192.62

“本期新增-其他”为本公司非同一控制下合并广东领益智造股份有限公司所致。

（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：

11、持有待售的资产

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：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税金	222,491,610.75	42,448,843.38
预交税金	7,171,645.41	673,901.36
一年以内保本结构性存款及或保本理财产品	400,000,000.00	68,154,000.00
待摊预付借款利息	8,158,549.06	
待摊模具费用	23,464,454.87	
合计	661,286,260.09	111,276,744.74

其他说明：

14、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：	7,770,613.72		7,770,613.72	4,500,000.00		4,500,000.00
按成本计量的	7,770,613.72		7,770,613.72	4,500,000.00		4,500,000.00
合计	7,770,613.72		7,770,613.72	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		

（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

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

其他说明

15、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

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

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

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江门杰富意磁性材有限公司				1,452,525.91					38,359,080.40	39,811,606.31	
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司				1,592,794.98					55,907,160.34	57,499,955.32	
广东东睦新材料有限公司				2,575,862.08		130,400.00			58,784,855.50	61,491,117.58	
昆山江粉轩磁性材料有限公				-7,000.00					285,203.89	278,203.89	

司											
江门市致通交运实业有限公司				-272,473.49					12,691,890.99	12,419,417.50	
江门马丁电机科技有限公司				653,609.19					6,959,627.27	7,613,236.46	
小计				5,995,318.67		130,400.00			172,987,818.39	179,113,537.06	
合计				5,995,318.67		130,400.00			172,987,818.39	179,113,537.06	

其他说明

18、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	64,123,452.16			64,123,452.16
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	8,577,608.56			8,577,608.56
（3）企业合并增加	55,545,843.60			55,545,843.60
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	68,823,459.51			68,823,459.51
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	15,362,387.77			15,362,387.77

（1）计提或摊销	1,448,521.25			1,448,521.25
（2）企业合并增加	13,913,866.52			13,913,866.52
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	15,436,804.56			15,436,804.56
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	53,386,654.95			53,386,654.95
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

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑	机器设备	运输设备	电子及其他	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	509,112,449.71	2,416,619,763.51	26,921,581.78	296,035,273.89	3,248,689,068.89
2.本期增加金额	1,146,982,344.33	2,848,314,278.57	64,078,571.79	272,774,461.88	4,332,149,656.57
（1）购置	40,255,449.48	240,638,674.70	4,253,930.10	47,311,502.42	332,459,556.70
（2）在建工程转入	96,309,040.62	274,886,258.16			371,195,298.78
（3）企业合并增加	1,010,417,854.23	2,332,789,345.71	59,824,641.69	225,462,959.46	3,628,494,801.09
3.本期减少金额					
（1）处置或报废		22,845,860.32	1,270,419.11	11,217,800.18	35,334,079.61
4.期末余额	1,656,094,794.04	5,175,163,540.06	89,729,734.46	557,591,935.59	7,478,580,004.15
二、累计折旧					
1.期初余额	82,854,052.65	784,415,546.80	13,513,038.91	83,782,630.18	964,565,268.54
2.本期增加金额	154,116,611.09	933,353,663.66	31,747,172.59	128,166,990.55	1,247,384,437.89
（1）计提	32,829,312.78	250,806,446.95	6,467,932.20	48,542,910.50	338,646,602.43
（2）企业合并增加	121,287,298.31	682,547,216.71	25,279,240.39	79,624,080.05	908,737,835.46
3.本期减少金额		12,067,289.48	543,603.85	3,666,010.48	16,276,903.81
（1）处置或报废		12,067,289.48	543,603.85	3,666,010.48	16,276,903.81
4.期末余额	236,970,663.74	1,705,701,920.98	44,716,607.65	208,283,610.25	2,195,672,802.62
三、减值准备					
1.期初余额		8,922,930.65		1,028,566.92	9,951,497.57
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		8,922,930.65		1,028,566.92	9,951,497.57
四、账面价值					

1.期末账面价值	1,419,202,102.70	3,460,538,688.43	45,013,126.81	348,279,758.42	5,273,033,676.36
2.期初账面价值	426,258,397.06	1,623,281,286.06	13,408,542.87	211,224,076.79	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	22,448,557.64	11,444,853.39	9,951,497.57	1,052,206.68	

（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	725,893,043.73	104,583,636.63		621,309,407.10

（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
广东东方亮彩工业园	190,182,912.60	产权手续办理中
东莞欧比迪工业园	117,029,818.60	产权手续办理中
江粉高科厂房及建筑物	168,960,171.82	产权手续办理中
江益磁材厂房及建筑物	23,455,775.96	产权手续办理中
领益智造厂房及建筑物	1,602,119.20	产权手续办理中
鹤山江粉厂房及建筑物	1,118,407.73	产权手续办理中
领胜城（江苏）厂房及建筑物	13,205,868.61	产权手续办理中
领镒（江苏）厂房及建筑物	22,804,894.56	产权手续办理中
东莞领汇厂房及建筑物	10,819,755.44	产权手续办理中
东莞领益厂房及建筑物	77,629,662.24	产权手续办理中
苏州领裕厂房及建筑物	31,113,086.56	产权手续办理中
东莞盛翔厂房及建筑物	1,107,380.30	产权手续办理中

其他说明

20、在建工程

（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
厂房建设	350,113,831.52		350,113,831.52	159,047,692.10		159,047,692.10
设备建设	167,607,082.76		167,607,082.76	5,919,217.09		5,919,217.09
其他	15,688,711.61		15,688,711.61	3,333,550.81		3,333,550.81
合计	533,409,625.89		533,409,625.89	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
领益科技厂房建设		159,047,692.10	153,217,726.03	18,584,768.03		293,680,650.10						其他
帝晶设备生产线建设			155,644,055.87	76,421,496.27		79,222,559.60						其他
江粉高科产业园建设			168,923,500.77	123,736,968.49		45,186,532.28						金融机构贷款
亮彩生产线建设			175,773,927.46	150,162,008.33		25,611,919.13						其他
合计		159,047,692.10	653,559,210.13	368,905,241.12		443,701,661.11	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待处置的机器设备		66,711.62
合计		66,711.62

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	362,999,524.70	1,358,490.55		8,353,386.60	372,711,401.85
2.本期增加金额	305,225,597.88	32,256,682.91		20,390,226.51	357,872,507.30
（1）购置	51,208,290.75	3,099,495.94		3,099,495.94	54,307,786.69
（2）内部研发					

（3）企业合并增加	254,017,307.13	32,256,682.91		17,290,730.57	303,564,720.61
3.本期减少金额		153,866.67		153,866.67	153,866.67
（1）处置		153,866.67		153,866.67	153,866.67
4.期末余额	668,251,122.60	33,615,173.46		28,563,746.42	730,430,042.48
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	23,486,595.51	1,810,410.66		10,786,863.02	36,083,869.19
（1）计提	4,718,527.34	135,849.06		1,839,082.69	6,693,459.09
	18,768,068.17	1,674,561.60		8,947,780.33	29,390,410.10
3.本期减少金额		153,866.67		153,866.67	153,866.67
（1）处置		153,866.67		153,866.67	153,866.67
4.期末余额	41,221,192.57	1,833,052.17		15,034,283.44	58,088,528.18
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	627,029,930.03	31,782,121.29		13,529,462.98	672,341,514.30
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 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

26、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

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东莞市中炎精密电子科技有限公司	64,244.29					64,244.29
深圳市诚悦丰科技有限公司		53,166,204.39				53,166,204.39
广东领益智造股份有限公司		1,952,252,949.11				1,952,252,949.11
合计	64,244.29	2,005,419,153.50				2,005,483,397.79

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
装修工程	42,159,863.90	100,698,960.97	25,125,705.67	2,179,797.06	115,553,322.14
特别使用权	4,585,953.88		52,410.90		4,533,542.98
电气工程		4,130,680.58	594,997.30		3,535,683.28
污水处理工程		1,882,390.85	420,725.00		1,461,665.85
其他		6,026,949.38	890,938.55		5,136,010.83
合计	46,745,817.78	112,738,981.78	27,084,777.42	2,179,797.06	130,220,225.08

其他说明

29、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	848,525,437.71	78,936,044.51	295,145,682.31	55,914,657.50
内部交易未实现利润	223,186,985.03	48,043,112.65	500,971,626.43	92,534,732.19
递延收益	79,673,581.22	11,652,526.57	56,777,629.91	11,007,161.98
合计	1,151,386,003.96	138,631,683.73	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	568,168,355.32	129,508,785.25		
合计	568,168,355.32	129,508,785.25		

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	9,122,898.48	138,631,683.73	159,456,551.67	159,456,551.67
递延所得税负债		129,508,785.25		

（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

（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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	304,300,687.07	53,212,208.75
融资租赁保证金	46,820,808.00	
融资借款保证金	31,213,872.80	
长期借款保证金	38,106,936.00	
预付土地款	112,083,200.00	
合计	532,525,503.87	53,212,208.75

其他说明：

31、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	160,574,242.86	
抵押借款	1,000,000.00	
保证借款	1,692,425,794.00	433,498,217.60
信用借款	81,420,000.00	250,129,176.00
抵押加保证借款	649,160,000.00	50,000,000.00
质押加保证借款	244,577,731.19	280,000,000.00
抵押加质押加保证借款	307,084,258.00	173,057,755.75
合计	3,136,242,026.05	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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、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：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	824,731,602.55	22,005,397.67
银行承兑汇票	490,832,120.23	
合计	1,315,563,722.78	22,005,397.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,621,701,805.03	2,781,991,687.89
1-2 年（含 2 年）	18,525,260.84	16,123,980.66
2-3 年（含 3 年）	1,065,045.08	77,202.54
3-4 年（含 4 年）	1,120,165.22	
4-5 年（含 5 年）	130,309.64	
5 年以上	34,990.57	
合计	4,642,577,576.38	2,798,192,871.09

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	374,648,844.43	92,931,994.16
合计	374,648,844.43	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
KONG SING CONSTRUCTION ENGINEERING COMPANY LIMITED	11,756,727.22	交易尚未完成
合计	11,756,727.22	--

（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：

37、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	1,612,899,355.96	1,530,215,571.77	293,330,760.14
二、离职后福利-设定提存计划	591,930.44	87,276,899.77	85,678,677.41	2,190,152.80
三、辞退福利		8,157,591.29	8,157,591.29	
合计	211,238,906.39	1,708,333,847.02	1,624,051,840.47	295,520,912.94

（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	187,660,286.81	1,494,378,369.72	1,416,578,682.49	265,459,974.04
2、职工福利费	77,305.40	55,893,060.98	49,133,940.70	6,836,425.68
3、社会保险费	301,999.14	33,402,906.81	33,010,629.11	694,276.84
其中：医疗保险费	237,045.14	26,383,234.12	25,974,383.69	645,895.57
工伤保险费	41,309.93	3,737,525.81	3,748,026.69	30,809.05
生育保险费	23,644.07	3,282,146.88	3,288,218.73	17,572.22
4、住房公积金	80.00	21,999,913.30	21,876,476.45	123,516.85
5、工会经费和职工教育经费	22,607,304.60	5,402,308.82	7,797,178.50	20,212,434.92
6、短期带薪缺勤		51,116.00	51,116.00	
8、其他短期薪酬		1,771,680.33	1,767,548.52	4,131.81
合计	210,646,975.95	1,612,899,355.96	1,530,215,571.77	293,330,760.14

（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	84,073,590.09	82,470,428.09	2,179,175.04
2、失业保险费	15,917.40	3,203,309.68	3,208,249.32	10,977.76
合计	591,930.44	87,276,899.77	85,678,677.41	2,190,152.80

其他说明：

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,770,747.99	33,351,903.45
企业所得税	70,350,015.94	194,031,921.71
个人所得税	6,365,751.20	4,308,223.95
城市维护建设税	2,925,980.70	9,734,753.82
土地使用税	2,283,826.35	836,397.43
房产税	4,466,078.04	2,162,759.18

车船使用税		
教育附加（含地方）	2,440,524.94	8,317,200.85
印花税	11,514,189.60	1,346,181.19
其他	403,440.69	14,220.00
合计	130,520,555.45	254,103,561.58

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	11,709,598.97	4,427,019.78
合计	11,709,598.97	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：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东股利	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：

41、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
关联往来	216,438,508.74	783,800,858.78
预提费用	94,460,738.88	93,505,372.79
单位往来及其他	93,973,308.07	11,767,532.01
合计	404,872,555.69	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

其他说明

42、持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、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：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	253,260,687.33	
信用借款	336,000,000.00	
质押加保证借款	52,000,000.00	
合计	641,260,687.33	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

（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
融资租赁款	491,217,199.44	26,761,365.59

其他说明：

48、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：

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,777,629.91	24,910,848.27	2,014,896.96	79,673,581.22	
合计	56,777,629.91	24,910,848.27	2,014,896.96	79,673,581.22	--

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		5,500,000.00					5,500,000.00	与资产相关

改造项目								
钐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产自动化（第一期）技术改造项目		5,744,935.00		258,260.80			5,486,674.20	与资产相关
湿压异方性磁材成型生产自动化（第二期）技术改造项目		1,986,700.00		89,536.45			1,897,163.55	与资产相关
高新技术企业发展补助补贴款_0601		50,000.00					50,000.00	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）		774,253.59		62,755.15			711,498.44	与资产相关
江门市大型工业企业研发机构建设资助项目		50,000.00					50,000.00	与资产相关
2018 年产业链薄弱环节投资补贴款摊销		3,000,000.00		100,000.00			2,900,000.00	与资产相关

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、机器换人和数字车间项目		1,000,000.00		158,333.33			841,666.67	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2016 年度外经贸发展专项资金（进口贴息）补贴		1,404,959.68		69,552.45			1,335,407.23	与资产相关
新特产业扶持专项资金	56,385,629.91			1,164,458.76			55,221,171.15	与资产相关
新能源汽车推广应用	392,000.00			112,000.02			279,999.98	与资产相关
合计	56,777,629.91	24,910,848.27		2,014,896.96			79,673,581.22	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,110,000,000.00	590,107,214.00				590,107,214.00	1,700,107,214.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	886,457,860.22	6,004,585,407.90		6,891,043,268.12
合计	886,457,860.22	6,004,585,407.90		6,891,043,268.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，本期变动情况说明：

1、因反向购买企业合并报表中的权益结构调整，增加资本溢价净额6,003,778,444.05元；2、因处置廊坊领益，增加资本溢价金额806,963.85元。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	13,462,614.93	5,145,823.31			5,145,823.31		18,608,438.24
外币财务报表折算差额	13,462,614.93	5,145,823.31			5,145,823.31		18,608,438.24

其他综合收益合计	13,462,614.93	5,145,823.31			5,145,823.31		18,608,438.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,680,188.79			15,680,188.79
合计	15,680,188.79			15,680,188.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	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	-581,203,755.86	1,682,500,604.11
减：提取法定盈余公积		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	1,498,802,609.97	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 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,636,198,500.07	8,183,166,262.94	2,857,152,203.72	1,910,235,816.71
其他业务	181,084,074.48	20,455,429.11	61,128,886.88	2,976,585.20
合计	9,817,282,574.55	8,203,621,692.05	2,918,281,090.60	1,913,212,401.91

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,742,131.15	13,033,026.02
教育费附加	19,978,059.31	10,422,158.76
房产税	5,622,997.35	2,458,542.72
土地使用税	3,753,606.65	1,479,002.47
车船使用税	35,339.71	16,462.96
印花税	15,814,054.29	2,146,854.79
其他	761,232.24	29,178.00
合计	71,707,420.70	29,585,225.72

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及物料消耗	35,470,636.06	8,919,548.77
业务费	15,509,548.85	4,296,572.43
职工薪酬	44,303,525.72	20,371,465.20
差旅费	5,370,744.56	1,484,383.75
办公费	1,543,026.09	369,754.46
其他	12,279,534.86	24,880,654.02
合计	114,477,016.14	60,322,378.63

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

职工薪酬	179,312,546.66	60,409,356.92
研发费	533,634,685.88	195,773,612.02
办公费	23,798,942.49	6,321,139.37
业务费	5,170,548.84	2,043,709.76
折旧与摊销	35,183,623.56	19,754,698.65
差旅费	3,482,497.27	975,478.96
其他费用	75,564,754.40	21,215,222.03
合计	856,147,599.10	306,493,217.71

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	135,380,757.67	6,253,763.58
利息收入	-9,631,624.22	-205,343.70
手续费	11,817,893.07	1,237,488.95
汇兑损益	30,859,309.55	18,741,308.57
合计	168,426,336.07	26,027,217.40

其他说明：

66、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	499,325,011.49	-36,735,982.96
二、存货跌价损失	184,917,664.79	26,722,169.33
合计	684,242,676.28	-10,013,813.63

其他说明：

67、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	-262,983,428.61	59,583.24
合计	-262,983,428.61	59,583.24

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,995,318.67	
处置长期股权投资产生的投资收益		-370,795.36
理财收益	4,731,541.06	1,173,281.65
合计	10,726,859.73	802,486.29

其他说明：

69、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
资产处置收益	70,686.29	-771,928.89

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助摊销	2,014,896.96	
与收益相关补偿已发生的成本费用或损失	49,277,265.78	
合计	51,292,162.74	

71、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		12,168,369.09	
其他	2,229,094.62	40,504,698.37	2,229,094.62
合计	2,229,094.62	52,673,067.46	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

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

东台市中心工业升级奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		60,900.00	与收益相关
软件产品增值税退税		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		416,769.26	与收益相关
东台市新特产业扶持专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		904,653.78	与收益相关
广东省企业研究开发补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,541,000.00	与收益相关
稳岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,582.15	与收益相关
成都市财政扶持资金补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,040,000.00	与收益相关
郑州航空港经济综合实验区物流补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,280,832.00	与收益相关
苏州市新能源汽车补贴资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		112,000.00	与收益相关
东台市新型工业化奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		1,771,800.00	与收益相关

			的补助					
2017 年深圳市产业链薄弱环节投资项目资金奖励款		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
其他		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		35,831.90	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		12,168,369.09	--

其他说明：

72、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘亏损失	9,956,268.64		9,956,268.64
其他	3,097,726.93	776,867.78	3,097,726.93
合计	13,053,995.57	776,867.78	13,053,995.57

其他说明：

73、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	94,530,338.52	111,379,782.38
递延所得税费用	20,824,867.94	5,380,618.11
合计	115,355,206.46	116,760,400.49

（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	-492,213,399.90

按法定/适用税率计算的所得税费用	-123,053,349.98
子公司适用不同税率的影响	71,406,988.82
调整以前期间所得税的影响	-1,200,124.59
非应税收入的影响	38,218,155.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,124,084.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	55,708,237.80
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	-10,476,563.64
加计扣除的技术开发费用	-10,476,563.64
其他调整	85,307,029.02
所得税费用	115,355,206.46

其他说明

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	31,879,269.58	81,690,406.75
政府补助	50,122,652.47	11,151,715.31
利息收入	9,631,624.22	205,343.70
其他		1,693,014.58
收回汇票、信用证等保证金收入	83,278,011.86	
合计	174,911,558.13	94,740,480.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	908,681,424.91	527,658,261.37
付现的费用	360,638,444.42	189,941,120.37
手续费支出	11,817,893.07	1,039,874.12

票据、信用证等保证金	74,828,585.30	
其他	7,315,371.09	1,947,287.60
合计	1,363,281,718.79	720,586,543.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行理财产品本金	6,758,989,488.40	2,567,976,063.79
非同一控制下企业合并取得的现金	1,181,709,627.67	53,273,783.32
合计	7,940,699,116.07	2,621,249,847.11

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财产品本金	7,011,632,033.00	2,569,976,063.79
处置子公司支付的现金净额		1,472,825.47
合计	7,011,632,033.00	2,571,448,889.26

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

融资租赁费	147,287,292.31	
支付银行的质押保证金	5,918,751.75	
支付的贷款质押保证金	76,584,000.00	
支付的国信证券承销费	80,100,000.00	
合计	309,890,044.06	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	-607,568,606.36	527,880,402.69
加：资产减值准备	684,242,676.28	-10,013,813.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	340,095,123.68	119,703,219.33
无形资产摊销	6,693,459.09	3,477,128.81
长期待摊费用摊销	27,084,777.42	15,116,929.29
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）	70,686.29	1,502,960.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	262,983,428.61	-59,583.24
财务费用（收益以“－”号填列）	135,380,757.67	9,295,491.50
投资损失（收益以“－”号填列）	10,726,859.73	-40,917,015.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	60,786,728.80	5,380,618.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	20,265,615.65	
存货的减少（增加以“－”号填列）	565,784,717.37	-203,164,528.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	851,188,866.60	1,331,117,602.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,812,142,234.39	-1,331,631,959.66
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	545,592,856.44	427,687,451.81
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	1,420,893,472.89	373,885,116.67
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	798,275,117.98	-185,994,720.61

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
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	1,420,893,472.89	622,618,354.91
其中：库存现金	391,905.79	7,047.11
可随时用于支付的银行存款	1,420,501,567.10	622,611,307.80
三、期末现金及现金等价物余额	1,420,893,472.89	622,618,354.91

其他说明：

77、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：

78、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	396,407,883.94	代管住房基金；票据保证金；信用证保证金；贷款保证金；保函保证金
应收票据	36,989,699.78	票据质押；短期借款质押
固定资产	774,079,146.59	借款抵押担保
无形资产	126,982,325.89	借款抵押担保
应收账款	969,220,666.88	短期借款质押
其他流动资产	50,000,000.00	票据保证金
合计	2,353,679,723.08	--

其他说明：

79、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	--	--	322,146,464.61
其中：美元	46,561,238.73	6.6166	308,077,092.18
欧元	820,635.71	7.6515	6,279,094.14
港币	1,443,152.58	0.8431	1,216,721.94
瑞士法郎	892,050.00	6.6350	5,918,751.75
澳元	110.51	4.8633	537.44
日元	10,920,019.00	0.059914	654,262.02
加拿大元	1.03	4.9947	5.14
应收账款	--	--	1,400,450,211.89
其中：美元	208,704,648.53	6.6166	1,380,915,177.44
欧元	1,181,400.15	7.6515	9,039,483.26
港币	12,448,761.94	0.8431	10,495,551.19
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
预付账款		--	7,253,745.79
其中：美元	933,749.99	6.6166	6,178,250.20
欧元	137,380.78	7.6515	1,051,169.05
港币	28,853.68	0.8431	24,326.54
其他应收款		--	45,312,803.84
其中：美元	6,542,253.53	6.6166	43,287,474.73
欧元	264,697.00	7.6515	2,025,329.11
短期借款		--	600,974,548.60
其中：美元	74,540,600.00	6.6166	493,205,333.96
欧元	5,880,000.00	7.6515	44,990,820.00
港币	67,451,405.20	0.8431	56,868,279.72
澳元	1,215,247.86	4.8633	5,910,114.92
应付账款		--	164,074,914.24
其中：美元	24,243,339.38	6.6166	160,408,479.33
欧元	479,178.58	7.6515	3,666,434.91
预收账款		--	295,402,686.68
其中：美元	44,584,217.88	6.6166	294,995,936.04
欧元	1,389.63	7.6515	10,632.75
港币	469,835.00	0.8431	396,117.89
其他应付款		--	249,706,395.30
其中：美元	37,543,441.74	6.6166	248,409,936.63
欧元	38,996.31	7.6515	298,380.27
港币	1,183,819.72	0.8431	998,078.40

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

80、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：

81、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 04 月 10 日	60,000,000.00	100.00%	支付现金	2018 年 04 月 30 日	完成工商变更登记手续	17,858,657.72	2,907,637.56

其他说明：

（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
--现金	60,000,000.00
合并成本合计	60,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,833,795.61
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	53,166,204.39

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

因收购领益科技（深圳）有限公司100%股权形成的商誉，见“3、反向购买”。

其他说明：

本报告期内，非同一控制下企业合并收购100%的领益科技（深圳）有限公司股权构成反向购买，其相关详细披露信息见“3、反向购买”。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	22,547,359.96	22,547,359.96
货币资金	6,422,107.98	6,422,107.98

应收款项	8,330,728.88	8,330,728.88
存货	5,851,205.38	5,851,205.38
固定资产	1,567,927.72	1,567,927.72
其他应收款	200,000.00	200,000.00
负债：	15,713,564.35	15,713,564.35
应付款项	11,251,975.03	11,251,975.03
应付职工薪酬	1,112,186.68	1,112,186.68
应交税费	2,621,527.30	2,621,527.30
其他应付款	727,875.34	727,875.34
净资产	6,833,795.61	6,833,795.61
取得的净资产	6,833,795.61	6,833,795.61

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：

本报告期内，非同一控制下企业合并收购100%的领益科技（深圳）有限公司股权构成反向购买，其相关详细披露信息见“3、反向购买”。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

本报告期内，非同一控制下企业合并收购100%的领益科技（深圳）有限公司股权构成反向购买，其相关详细披露信息见“3、反向购买”。

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）购买日的账面价值和公允价值的确认方法

项目	账面价值	公允价值
流动资产	9,052,782,097.40	9,135,306,658.39
非流动资产	26,304,357,620.67	4,097,682,885.57
资产总计	35,357,139,718.07	13,232,989,543.96
流动负债	7,331,324,658.25	7,256,301,784.01
非流动负债	1,026,747,155.39	1,147,983,816.36
负债合计	8,358,071,813.64	8,404,285,600.37
净资产合计	26,999,067,904.43	4,828,703,943.59

归属于母公司股东权益	26,878,485,341.49	4,689,441,413.89
少数股东权益	120,582,562.94	139,262,529.70

说明：购买日被购买方可辨认净资产公允价值参照资产评估报告，并结合公司会计政策、经营状况等修订确定。

（4）合并商誉的计算方法

根据《企业会计准则第20号-企业合并》、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便〔2009〕17号）的相关规定，法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，应以其在购买日确定的公允价值进行合并。

法律上母公司的股东全部权益的评估值为6,641,694,363.00 元，大于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额4,689,441,413.89元，其差额体现为商誉1,952,252,949.11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：

本公司于2018年4月8日出资设立子公司江门市汇鼎科技有限公司；于2018年5月10日出资设立子公司LY INVESTMENT (VIETNAM) LIMITED（领益（越南）有限公司）；于2018年4月收购子公司深圳市诚悦丰科技有限公司；上述公司于本报告期内纳入合并报表范围。

全资子公司领胜电子科技（廊坊）有限公司已于2018年1月注销，该子公司不再纳入合并范围内。

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	
领益科技（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
东莞盛翔精密金属有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00%	合并
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%	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%	合并
领镒（江苏）精密电子制造有限公司	江苏东台	江苏东台	生产销售		100.00%	合并
成都领益科技有限公司	四川崇州	四川崇州	生产销售		100.00%	合并
郑州领胜科技有限公司	河南郑州	河南郑州	生产销售		100.00%	合并
领益（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	合并
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%	合并
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
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（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	合并
东台市富焱鑫五金产品有限公司	江苏东台	江苏东台	生产销售		100.00%	合并
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED USA,INC	美国	美国	贸易		100.00%	合并
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED（BVI）	香港	英属维尔京群岛	贸易		100.00%	合并
HONGKONG	香港	香港	无经营		100.00%	合并

CRYSTALYTE LIMITED						
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
领锰精密五金制造（无锡）有限公司	江苏无锡	江苏无锡	生产销售		100.00%	合并
郑州领业科技有限公司	河南郑州	河南郑州	生产销售		100.00%	合并
深圳市诚悦丰科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	收购
LY INVESTMENT (VIETNAM) LIMITED	越南	越南	生产销售		100.00%	设立
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	50.00%	16.50%	设立
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%		设立
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	广东佛山	广东佛山	磁材加工	60.00%		设立
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%		设立
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%		设立
安磁电业有限公司	香港荃灣	香港荃灣	贸易		66.50%	合并
江门创富投资管理有限公司	广东江门	广东江门	投资管理	100.00%		合并
江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	湖北武汉	湖北武汉	研发销售	100.00%		设立
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
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%		设立
江门金磁磁材有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	55.00%		设立

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
江粉磁材国际控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
STEELMAG INTERNATIONAL SAS	格勒诺布尔	格勒诺布尔	生产销售		100.00%	设立
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%		设立
江门京江钢球有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	51.00%		设立
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%		设立
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
广东中岸控股有限公司	广东江门	广东江门	投资管理	100.00%		设立
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
江门市中岸国际船舶货物运输代理有限公司	广东江门	广东江门	代理运输		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
江门市中岸跨境电商综合服务有	广东江门	广东江门	国际货运代理		38.75%	设立

限公司						
江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司	广东江门	广东江门	快件分拣		38.75%	设立
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%		设立
江粉金服（广州）股权投资基金管理有限公司	广东江门	广东江门	投资管理		100.00%	设立
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
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%		设立
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%		设立
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
香港帝晶光电科技有限公司	香港	香港	贸易		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
深圳市前海鼎兴信息科技有限公司	广东深圳	广东深圳	咨询服务		100.00%	设立
重庆市帝晶光电技术有限公司	重庆	重庆	生产销售		100.00%	设立
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
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%	设立
广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）	广州	广州	股权投资	20.93%	0.93%	设立
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：①因子公司江门市中岸物流有限公司持有江门市中岸跨境电商综合服务有限公司和江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司各51%的股权，故将江门市中岸跨境电商综合服务有限公司和江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司纳入合并范围。

②因本公司对广东江粉磁材产业投资基金一期（有限合伙）具有实质控制权，因此纳入合并范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

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

单位： 元

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

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江门杰富意磁性材有限公司	广东江门	江门市新会区双水镇岛桥工业区	生产经营	33.33%		权益法
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	广东江门	江门市江海区滘头五星村 15 号之五	小额贷款	25.00%		权益法
广东东睦新材料有限公司	广东江门	江门市蓬江区杜阮镇井绵三路 8 号	生产经营	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额
	江门杰富意磁性材有限公司	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	100,655,717.66	325,352,234.07	49,392,860.68	
非流动资产	31,707,130.81	6,794,366.34	176,053,563.14	
资产合计	132,362,848.47	332,146,600.41	225,446,423.82	
流动负债	12,916,084.87	102,146,779.15	70,815,007.79	
非流动负债	0.00	0.00	903,622.08	
负债合计	12,916,084.87	102,146,779.15	71,718,629.87	
净资产	119,446,763.60	229,999,821.26	153,727,793.95	
归属于母公司股东权益	119,446,763.60	229,999,821.26	153,727,793.95	
按持股比例计算的净资产份额	39,811,606.31	57,499,955.32	61,491,117.58	
对联营企业权益投资的账面价值	39,811,606.31	57,499,955.32	61,491,117.58	
营业收入	53,443,487.48	13,638,904.44	70,503,713.36	
净利润	4,358,013.53	6,371,179.92	6,439,655.21	
综合收益总额	4,358,013.53	6,371,179.92	6,439,655.21	

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	20,310,857.85	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	239,883.75	
--综合收益总额	239,883.75	

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	903,896,685.09			903,896,685.09
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	903,896,685.09			903,896,685.09
（2）权益工具投资	903,896,685.09			903,896,685.09
持续以公允价值计量的资产总额	903,896,685.09			903,896,685.09
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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一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；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
领胜投资（深圳）有限公司	有限责任公司	投资	5000 万元	61.02%	61.02%

本企业的母公司情况的说明

注：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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东东睦新材料有限公司	联营企业
江门杰富意磁性材有限公司	联营企业
江门马丁电机科技有限公司	联营企业
江门市致通交运实业有限公司	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
曾芳勤	实际控制人
汪南东	董事
汪彦	高级管理人员
陈国狮	董事

曹云	董事
范伟	监事
刘双渝	实际控制人之姐夫
广东江顺新材料科技股份有限公司	参股公司
江门市龙轩实业有限公司	董事汪南东控制的企业
江门电机有限公司	董事汪南东控制的企业
苏州一道医疗科技有限公司	实际控制人控制的企业
Triumph Lead Group Limited	实际控制人控制的企业
深圳市合力通电子有限公司	子公司参股的企业
深圳市博弛电子有限公司	实际控制人之母亲控制的企业
苏州市博圳兴电子有限公司	实际控制人之母亲控制的企业
香港博弛电子有限公司	实际控制人之姐夫黄国祥控制的企业
赣州市科智为投资有限公司	董事陈国狮控制的公司
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	董事陈国狮控制的公司

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	产品采购	351,270.56			
广东江顺新材料科技股份有限公司	产品采购	206,731.94			
江门杰富意磁性材有限公司	产品采购	840,054.14			
江门马丁电机科技有限公司	产品采购	581.90			
深圳市博弛电子有限公司	产品采购	14,812,753.67			7,561,874.75
苏州一道医疗科技有限公司	产品采购	231,596.95			
香港博弛电子有限公司	产品采购	4,646,195.90			6,226,027.83

苏州市博圳兴电子有限公司	产品采购	7,888,064.93			3,495,712.82
苏州市博圳兴电子有限公司	接受劳务	13,611.72			
深圳市合力通电子有限公司	接受劳务	11,562,970.29			12,460,773.52

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
广东东睦新材料有限公司	提供劳务	12,823.20	
广东江顺新材料科技股份有限公司	提供劳务	107,959.47	
广东江顺新材料科技股份有限公司	销售商品	683,779.12	
江门杰富意磁性材有限公司	提供劳务	4,358.50	
江门杰富意磁性材有限公司	销售商品	1,068,922.26	
江门马丁电机科技有限公司	提供劳务	21,054.76	
江门马丁电机科技有限公司	销售商品	644,526.21	
深圳市博弛电子有限公司	销售商品	132,201.59	70,509.26
深圳市合力通电子有限公司	提供劳务	194,517.14	
苏州市博圳兴电子有限公司	销售商品	491,028.86	825,802.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江门杰富意磁性材有限公司	厂房租赁	787,849.55	
江门马丁电机科技有限公司	厂房租赁	277,221.70	
深圳市合力通电子有限公司	设备	3,396.72	477,189.74

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江门市龙轩实业有限公司	厂房租赁	915,996.55	
苏州一道医疗科技有限公司	固定资产	422,563.24	
苏州一道医疗科技有限公司	设备	272,016.66	

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汪南东	200,000,000.00	2015 年 08 月 11 日	2020 年 08 月 11 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	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	115,606,936.00	2016 年 11 月 28 日	2019 年 11 月 18 日	否
汪南东	150,000,000.00	2016 年 12 月 16 日	2018 年 12 月 22 日	否
汪南东	30,000,000.00	2017 年 01 月 12 日	2018 年 11 月 12 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	110,000,000.00	2017 年 07 月 25 日	2020 年 07 月 27 日	否
汪南东	200,000,000.00	2017 年 07 月 03 日	2020 年 07 月 01 日	否
汪南东	100,000,000.00	2017 年 05 月 27 日	2020 年 05 月 24 日	否
汪南东	25,000,000.00	2017 年 09 月 06 日	2020 年 09 月 05 日	否

汪南东	30,000,000.00	2017 年 03 月 10 日	2027 年 12 月 31 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、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
汪彦	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	11,000,000.00	2016 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 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	320,000,000.00	2018 年 02 月 02 日	2022 年 01 月 04 日	否
汪南东	80,000,000.00	2018 年 02 月 08 日	2021 年 01 月 09 日	否
汪南东	60,000,000.00	2018 年 02 月 11 日	2019 年 02 月 10 日	否
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、汪南东、陈国狮	250,000,000.00	2016 年 06 月 24 日	2020 年 10 月 17 日	否
曹云	60,000,000.00	2017 年 04 月 17 日	2018 年 10 月 17 日	否
曾芳勤	80,000,000.00	2016 年 12 月 21 日	2021 年 01 月 29 日	否
曾芳勤	200,000,000.00	2017 年 08 月 29 日	2020 年 01 月 22 日	否
曾芳勤	66,166,000.00	2017 年 08 月 29 日	2018 年 08 月 28 日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2017 年 10 月 17 日	2018 年 10 月 16 日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2017 年 11 月 16 日	2018 年 10 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	300,000,000.00	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 06 日	否
曾芳勤	163,122,500.00	2017 年 12 月 08 日	2019 年 01 月 29 日	否
曾芳勤	300,000,000.00	2017 年 12 月 05 日	2018 年 12 月 14 日	否
曾芳勤	240,000,000.00	2018 年 01 月 31 日	2021 年 01 月 30 日	否
曾芳勤	100,000,000.00	2018 年 02 月 09 日	2021 年 02 月 05 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	150,000,000.00	2018 年 03 月 01 日	2021 年 01 月 29 日	否
曾芳勤	200,000,000.00	2018 年 04 月 14 日	2019 年 03 月 04 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（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	5,086,020.22	4,292,500.00

（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
其他应收款	Triumph Lead Group Limited	379,782.52	18,989.13		
其他应收款	范伟	180,000.00	9,000.00		
其他应收款	广东东睦新材料有限公司	58,377.48	2,918.87		
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	江门杰富意磁性材有限公司	41,829.44	2,091.47		
其他应收款	江门马丁电机科技有限公司	409,971.84	20,498.59		
其他应收款	江门市致通交运实业有限公司	9,500.00	9,500.00		

其他应收款	刘双渝	50,000.00	2,500.00		
其他应收款	深圳市合力通电子有限公司	48,637.35	2,431.87		
应收账款	广东江顺新材料科技股份有限公司	4,308,127.96	238,178.60		
应收账款	江门杰富意磁性材有限公司	274,634.65	13,731.73		
应收账款	江门马丁电机科技有限公司	78,967.63	3,948.38		
应收账款	深圳市博弛电子有限公司	99,863.10	4,993.16	57,935.93	2,896.80
应收账款	深圳市合力通电子有限公司	555,179.23	23,634.18	640,000.00	32,000.00
应收账款	苏州市博圳兴电子有限公司	563,890.48	28,194.52	1,313,793.84	65,689.69

（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
其他应付款	Triumph Lead Group Limited	249,273,598.70	739,232,326.07
其他应付款	曾芳勤		12,538.80
其他应付款	江门电机有限公司	1,936,506.14	
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	江门市龙轩实业有限公司	193,478.74	
其他应付款	江门市致通交运实业有限公司	3,500,000.00	
其他应付款	刘双渝	7,507.00	
应付账款	广东东睦新材料有限公司	341,808.98	
应付账款	广东江顺新材料科技股份有限公司	131,768.96	
应付账款	江门电机有限公司	214,477.82	
应付账款	江门杰富意磁性材有限公司	544,418.22	
应付账款	江门马丁电机科技有限公司	49,885.65	
应付账款	深圳市博弛电子有限公司	11,841,086.55	10,148,476.39
应付账款	深圳市合力通电子有限公司	14,911,164.60	15,211,666.99
应付账款	苏州市博圳兴电子有限公司	4,016,072.34	15,304,027.63

应付账款	苏州一道医疗科技有限公司	575,796.92	82,706.00
应付账款	香港博弛电子有限公司	2,344,708.66	1,140,396.74
预收账款	江门杰富意磁性材有限公司	2,310.00	
预收账款	江门马丁电机科技有限公司	234,795.28	

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

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	制造业	贸易及物流业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	8,902,503,401.89	917,128,003.63	884,316.91	3,233,147.88	9,817,282,574.55
主营业务成本	7,308,674,689.88	897,787,760.58	392,389.47	3,233,147.88	8,203,621,692.05

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,460,468.43	7.04%			13,460,468.43	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	169,956,700.77	88.90%	10,125,125.15	5.96%	159,831,575.62	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	7,752,281.13	4.06%			7,752,281.13	2,580,365.72	1.50%			2,580,365.72
合计	191,169,450.33	100.00%	10,125,125.15	5.30%	181,044,325.18	172,079,277.47	100.00%	12,447,438.95	7.23%	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

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
STEELMAG INTERNATIONAL SAS	13,460,468.43			子公司不计提坏账
合计	13,460,468.43		--	--

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	165,446,002.54	8,272,300.13	5.00%
1 年以内小计	165,446,002.54	8,272,300.13	5.00%
1 至 2 年	814,021.58	81,402.16	10.00%
2 至 3 年	1,073,508.66	214,701.73	20.00%
3 至 4 年	983,787.74	491,893.87	50.00%
4 至 5 年	1,149,105.99	574,553.00	50.00%
5 年以上	490,274.26	490,274.26	100.00%
合计	169,956,700.77	10,125,125.15	5.96%

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-1,466,393.87 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	1,544,575.02

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	账龄	期末占比	坏账准备期末余额
第一名	21,868,936.08	1年以内	11.44%	1,093,446.80
第二名	13,460,468.43	1年以内、1-2年	7.04%	-
第三名	12,431,431.47	1年以内	6.50%	621,571.57
第四名	7,877,269.56	1年以内	4.12%	393,863.48
第五名	5,523,650.29	1年以内	2.89%	276,182.51
合计	**61,161,755.83**	--	**31.99%**	**2,385,064.36**

（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

（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	940,895,008.84	99.07%			940,895,008.84	245,632,331.70	95.39%			245,632,331.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,275,833.69	0.56%	551,493.03	10.45%	4,724,340.66	10,271,928.70	3.99%	1,237,942.52	12.05%	9,033,986.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,604,431.11	0.37%			3,604,431.11	1,608,764.84	0.62%			1,608,764.84
合计	949,775,273.64	100.00%	551,493.03	0.06%	949,223,780.61	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

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

东莞市金日模具有限公司	14,339,359.34			子公司
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	6,329,528.13			子公司
广东东方亮彩精密技术有限公司	11,530,786.26			子公司
广东中岸控股有限公司	32,382,054.00			子公司
鹤山市高磁电子有限公司	9,891,919.42			子公司
鹤山市江磁线缆有限公司	97,904,355.18			子公司
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	14,265,909.99			子公司
江门江菱电机电气有限公司	45,022,571.08			子公司
江门江益磁材有限公司	386,320,328.17			子公司
江门市正熙机械设备有限公司	10,135,059.39			子公司
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	312,773,137.88			子公司
合计	940,895,008.84		--	--

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	4,330,300.69	216,515.03	5.00%
1 年以内小计	4,330,300.69	216,515.03	5.00%
1 至 2 年	563,500.00	56,350.00	10.00%
2 至 3 年	60,000.00	12,000.00	20.00%
3 至 4 年	810.00	405.00	50.00%
4 至 5 年	110,000.00	55,000.00	50.00%
5 年以上	211,223.00	211,223.00	100.00%
合计	5,275,833.69	551,493.03	10.45%

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

（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-139,154.63 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	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
押金及保证金	1,178,876.75	4,083,271.00
往来款及其他	948,596,396.89	253,429,754.24
合计	949,775,273.64	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	内部往来款	386,320,328.17	1 年以内	40.67%	
第二名	内部往来款	312,773,137.88	1 年以内	32.93%	
第三名	内部往来款	97,904,355.18	1 年以内	10.31%	
第四名	内部往来款	45,022,571.08	1 年以内、1-2 年	4.74%	

第五名	内部往来款	32,382,054.00	1 年以内、1-2 年	3.41%	
合计	--	874,402,446.31	--	92.06%	

（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	25,382,706,358.65	24,124,300.00	25,358,582,058.65	4,542,256,358.65	24,124,300.00	4,518,132,058.65
对联营、合营企业投资	158,802,679.21		158,802,679.21	152,050,293.41		152,050,293.41
合计	25,541,509,037.86	24,124,300.00	25,517,384,737.86	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
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		
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	3,067,021.92			3,067,021.92		

材料有限公司						
江门江粉电子有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
江门创富投资管理有限公司	36,135,744.51			36,135,744.51		
江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
江门金磁磁材有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		3,300,000.00
鹤山市江磁线缆有限公司	55,369,412.48			55,369,412.48		
东莞市金日模具有限公司	6,824,300.00			6,824,300.00		6,824,300.00
江粉磁材国际控股有限公司	37,897,217.03			37,897,217.03		
鹤山市高磁电子有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		6,000,000.00
江门京江钢球有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
江门江菱电机电气有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		8,000,000.00
广东江粉高科技产业园有限公司	57,411,662.00			57,411,662.00		
广东中岸控股有限公司	122,300,000.00			122,300,000.00		
广东江粉金服控股有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
深圳市龙元汇信科技股份有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
深圳市帝晶光电科技有限公司	1,640,000,000.00			1,640,000,000.00		
深圳前海方圆商业保理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江门市正熙机械设备有限公司	40,565,900.00			40,565,900.00		

深圳市东方亮彩精密技术有限公司	1,950,000,000.00			1,950,000,000.00		
江门市汇鼎科技有限公司		450,000.00		450,000.00		
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		
领益科技（深圳）有限公司		20,730,000,000.00		20,730,000,000.00		
合计	4,542,256,358.65	20,840,450,000.00		25,382,706,358.65		24,124,300.00

（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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江门杰富意磁性材有限公司	38,191,432.75			1,620,173.56						39,811,606.31	
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	55,438,311.74			2,061,643.58						57,499,955.32	
广东东睦新材料有限公司	58,420,548.92			2,914,088.66		156,480.00				61,491,117.58	
小计	152,050,293.41			6,595,905.80		156,480.00				158,802,679.21	
合计	152,050,293.41			6,595,905.80		156,480.00				158,802,679.21	

（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	341,454,245.80	262,488,250.23	330,130,534.23	262,806,161.51
其他业务	14,498,428.87	7,982,403.50	19,796,905.95	15,217,681.52
合计	355,952,674.67	270,470,653.73	349,927,440.18	278,023,843.03

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		16,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,595,905.80	6,821,433.99
保本理财产品及结构性存款持有期间的投资收益		140,772.63
合计	6,595,905.80	22,962,206.62

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	70,686.29	
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）	26,252,465.68	
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	4,731,541.06	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,824,900.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-262,983,428.61	
减：所得税影响额	2,722,109.84	
少数股东权益影响额	-141,622.10	
合计	-245,334,124.27	--

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	-6.24%	-0.0909	-0.0909
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.60%	-0.0525	-0.0525

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有公司董事长曾芳勤女士签名的2018年半年度报告全文及摘要。

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)魏子凡女士签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他有关资料。

五、备查文件备置地点：公司证券部。

广东领益智造股份有限公司

董事长：曾芳勤

日期：2018 年 8 月 24 日