

证券简称：得润电子

证券代码：002055



深圳市得润电子股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邱建民、主管会计工作负责人邱扬及会计机构负责人（会计主管人员）饶琦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司未来经营中可能存在的风险及应对措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中的第十小节“公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任	22
第六节 重要事项.....	23
第七节 股份变动及股东情况	31
第八节 优先股相关情况	35
第九节 债券相关情况	36
第十节 财务报告.....	37

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的2021年半年报报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/得润电子	指	深圳市得润电子股份有限公司
青岛海润	指	全资子公司青岛海润电子有限公司
青岛得润	指	全资子公司青岛得润电子有限公司
绵阳虹润	指	全资子公司绵阳虹润电子有限公司
合肥得润	指	全资子公司合肥得润电子器件有限公司
武汉瀚润	指	全资子公司武汉瀚润电子有限公司
得润（香港）	指	全资子公司得润电子（香港）有限公司
深圳柏拉蒂	指	全资子公司柏拉蒂电子（深圳）有限公司
鹤山得润	指	控股子公司鹤山市得润电子科技有限公司
Meta、意大利 Meta	指	控股子公司 Meta System S.p.A.（中译名：意大利美达电子有限公司）
重庆美达	指	意大利 Meta 全资子公司美达电器（重庆）有限公司
重庆瑞润	指	控股子公司重庆瑞润电子有限公司
柳州双飞	指	控股子公司柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司
柳州方盛	指	控股子公司柳州方盛电气系统有限公司
华麟电路	指	深圳华麟电路技术有限公司，参股公司
科世得润	指	广东科世得润汽车部件有限公司，参股公司
宜宾得康	指	宜宾得康电子有限公司，参股公司
董事会	指	得润电子董事会
监事会	指	得润电子监事会
股东大会	指	得润电子股东大会
公司章程	指	深圳市得润电子股份有限公司章程
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
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元	指	人民币元
OBC	指	On-board charger，即车载充电机，固定安装在电动汽车上的控制和调整电池充电的电能转换装置

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	得润电子	股票代码	002055
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市得润电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	得润电子		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Deren Electronic Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Deren		
公司的法定代表人	邱建民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王海	贺莲花
联系地址	深圳市福田区天安数码时代大厦 A 座 1718	深圳市福田区天安数码时代大厦 A 座 1718
电话	0755-89492166	0755-89492166
传真	0755-83476633	0755-83476633
电子信箱	002055@deren.com	002055@deren.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

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

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）	3,729,565,539.38	3,054,869,202.22	22.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,336,639.08	171,258,059.09	-88.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,896,891.32	122,510,954.00	-90.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-608,765,290.81	644,539,099.10	-194.45%
基本每股收益（元/股）	0.0430	0.3570	-87.96%
稀释每股收益（元/股）	0.0430	0.3570	-87.96%
加权平均净资产收益率	1.04%	8.56%	-7.52%
	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）	9,382,571,183.78	9,476,665,361.14	-0.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,985,638,609.33	1,971,298,369.23	0.73%

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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）	-1,452,220.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-2,982.05	
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）	22,659,941.97	主要是公司前期取得的政府补助摊销金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	828,332.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,569,409.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	108,080.83	
减：所得税影响额	771,396.75	
少数股东权益影响额（税后）	360,599.20	
合计	8,439,747.76	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

公司主营电子连接器、精密组件和汽车电子的研发、制造和销售，产品广泛应用于家用电器、计算机及外围设备、通讯、智能手机、LED照明、智能汽车、新能源汽车等各个领域，具体业务产品如下：

（1）消费电子领域：主要包括家电连接器、电脑连接器、LED连接器、通讯连接器等；

（2）汽车领域：主要包括汽车连接器及线束、新能源汽车车载充电模块（OBC）、车联网、安全和告警传感器、汽车电子等。

（二）行业发展状况

连接器属于电子元器件细分产业，连接器行业作为《战略性新兴产业分类（2018）》中的新型电子元器件及设备制造，属于国家鼓励发展的重点行业之一。连接器是安防、通信设备、计算机、汽车等不可缺少的组成部件，近年来，受益于连接器下游行业的持续发展，连接器产业在下游行业旺盛的需求带动下快速发展，连接器市场需求保持着稳定增长的态势，预计2021年我国连接器市场规模将突破250亿美元，成为全球最大的连接器市场。

随着我国移动通信网络建设进一步加快、汽车电子化比例的不不断提升和新能源汽车的日益普及，通讯连接器和汽车连接器将迎来新一轮快速增长期，同时国际连接器巨头与国内连接器企业合作进一步加深，将加速推进中高端连接器国产替代化进程。

根据中汽协数据，2021年1-6月国内新能源车产销分别达到121.5万辆和120.6万辆，同比增长均为2.0倍，1-6月新能源车渗透率依次为7.2%、7.6%、8.9%、9.1%、10.2%、12.7%，持续向上，驱动因素从政策到市场自发需求进一步得到验证，2021年全年销量有望突破200万辆，预计未来五年我国新能源汽车产销增速将保持在40%以上，到2025年，我国新能源车销量占比将达到20%-30%。

根据EV sales数据，2021年1-6月欧洲十国电动车销量91.08万辆，同比增长161%，1-6月电动化渗透率分别为14.0%、14.3%、16.9%、16.0%、17.1%，19.3%，欧洲电动化呈现加速渗透趋势，预计全年新能源车销量达235万辆，同比增长72%，2025年新能源渗透率超35%。

（三）公司主要经营模式

公司采取订单驱动的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产均围绕销售展开。

1、采购模式

公司的主要原材料为各类铜材、端子、胶壳、线材等，公司根据订单及生产经营计划，采取持续分批量的形式向原料供应商进行采购。公司已建立比较稳定的原料供应渠道，主要原材料除部分需要进口外，其他在国内市场供给基本充足。目前，公司已经与多家主要供应商建立了长期稳定的合作关系。

（1）采购订单计划管理。采购部与供应商互相签章确认《采购协议》→根据分解的销售订单由采购部编制《采购订单》→总经理审核→采购部执行采购程序。

（2）采购操作方式。对常用料，公司根据生产需要确定采购品种和数量、相关付款条件，确定统一供货协议，通过公司网上采购招标系统进行招标并择优采购；对其他料件，公司按批次确定供应数量，要求供应商报价，对不同供应商之间的性价比作分析后择优进行采购。

2、生产模式

公司主要采用订单式的生产方式，少量家电连接器和其他连接器产品采用备货式的方式，具体的产品生产内部组织活动如下：

（1）市场部争取的常规产品订货单，由PMC进行初审，并由市场部制定销售计划到PMC，PMC根据销售计划制定生产

计划和采购计划反馈到生产部和采购部，生产部根据生产计划下单排产，采购部根据采购计划下达采购订单。

(2) 新产品的开发，评审流程为：由市场部与研发中心共同进行初审→采购部评审原材料供应能力→生产部、PMC、研发中心评审设计开发能力、生产能力、检测能力→市场部、财务部、人力资源部共同评审订单或合同的合法性、完整性及其他服务等条款；订单通过评审后即开始实验开发阶段工作，在研制出产品样品后，由PMC编排生产计划，由生产车间负责落实生产，生产过程中品质部负责质量跟踪监测保证。

3、销售模式

(1) 销售布局。公司营销系统以市场部为主体，密切关注国家经济政策和市场变化，抓住有利机会，充分发挥和优化长期为大客户配套服务的经验和规模优势，并采取周边设厂的方式在全国建立子公司或分厂，并安排专人从事大客户维护工作。公司通过公司本部和各子公司与客户开展业务，并由公司本部对各子公司或分厂实施指导和监控。公司客户的开发将继续集中于国内外知名企业，进一步扩大和深化与国际、国内大客户的战略合作。

(2) 销售方式。根据电子元器件行业的特点和公司业务模式，公司主要采取直销方式销售产品，以可靠的产品品质和最有竞争力的成本，与下游制造商结为长期战略合作关系，实现产品销售。

(3) 销售目标管理。公司根据总体战略发展目标制定全年的销售目标，以此统筹生产和销售。每月底，市场部根据客户提供的次月采购计划制定月度总销售计划，并就次月的具体目标计划与物料部、生产部进行对接，同时，将汇总后的销售总计划提报经市场部经理批准执行。

(4) 销售价格管理。公司根据市场需求情况，以原材料成本为基础，以市场价格定价原则为主。销售报价所采用的原材料成本价格为公司最新采购成本价格同时结合考虑铜价及石油价格变动因素调整。

(5) 销售资金运作管理。公司制定了严格的货款资金回笼期限，根据不同用户的信用情况分档规定货款资金回笼期限。

(四) 报告期内公司业务发展状况

公司坚持主营业务发展方向，稳步发展家电与消费电子、汽车电气系统业务，积极深入拓展新能源汽车电子板块，使得汽车板块业务规模进一步扩大，占整体营收的比例进一步提升；报告期内受益于欧洲新能源汽车的高速增长，公司新能源汽车车载充电机业务进一步放量，营业收入保持稳定上升。

公司作为国内连接器的龙头制造商，在国内消费电子连接器市场保持领先企业地位，为适应5G发展及连接器行业发展等新形势新需求，公司致力于发展高速传输连接器，推动Type C、CPU、DDR等连接器产品的技术迭代升级，同时扩展连接器产品的应用领域，加大向通讯领域、汽车领域的产品应用延伸，特别是在5G领域的应用，积极参与、促进中高端连接器国产替代化进程。

在汽车领域，公司已经建立了较为完善的产业布局，汽车连接器与线束业务已经覆盖了中高端合资品牌、国内自主品牌整车厂商供应体系，并逐步加大在新能源汽车高压线束及高压连接器的投入与拓展力度，进一步提升市场份额。

在汽车电子和新能源汽车业务方面，公司成熟的新能源车载充电机领先优势突出，参与欧洲整车厂开发已有十多年，产品经过了多年大批量充分验证，有着深厚的技术积累，在充电功率、充电效率、集成度、品质稳定性等诸多方面处于行业领先地位。公司是全球率先推出22kW 800V平台高功率车载充电机的厂商，代表着目前业界的领先水平。凭借技术品质优势与实证经验，拥有全球一线品牌客户资源，并已为宝马、PSA、保时捷、东风等国内外知名汽车品牌厂商批量供应车载充电机等产品。报告期内，OBC业务进一步放量，同时在国内合资品牌市场取得重大突破，成为光束汽车“ODP集成式车载电源管理模块”项目供应商。公司将继续聚焦于新能源汽车行业的发展，在产品技术与市场客户方面深耕拓展，巩固公司新能源汽车车载电源管理模块全球核心供应商地位，持续提升公司市场占有率，增强公司市场竞争力。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致核心竞争力受到严重影响的事项。

1. 公司构建了较为完善的产品布局及业务平台。公司着眼于电子电器的互联互通产品，持续拓展不同的客户和领域，有效延伸了产品线和客户群，同时致力于促进各业务之间的协同效应，根据客户的需求，为客户提供一体化解决方案和一站式采购服务。

2. 优质的国内外客户群是公司业务发展的重要资源。公司持续拓展优质的国内外客户群体，积极为优质大客户提供配套生产，公司注重与客户的长期战略合作关系，以客户需求为主要驱动力，努力成为客户供应链的重要一环，并积极参与客户产品的设计，通过不断降低生产成本来帮助客户降低产品成本，增强客户终端产品的竞争力。

3. 业内领先的研发技术实力及制造能力与生产工艺。公司持续加大研发投入力度，加强新能源汽车产品与高端精密连接器产品的研发投入，加大自动化生产和精密工艺研究投入，增强自主创新能力与新产品开发能力，不断改善工艺，提升低成本全自动或半自动柔性批量生产能力，实现精密制造、智能制造，以适应快速发展的市场需求。

4. 公司新能源汽车车载充电机产品是根据客户要求定制的车规级别产品，包括硬件部分和软件部分。公司采用专有设计方案，可以极大的提高大功率器件的散热效果及效率，充电效率高，产品设计紧凑，而且采用全密封、防爆、防火、防水设计，具有可靠的自我保护功能，并经过多年大批量充分验证，技术品质优势显著；公司是全球率先研制并量产22kW 800V平台高功率车载充电器的厂商，采用碳化硅高频解决方案，代表着目前业界的领先水平。

三、主营业务分析

概述

2021年上半年，全球疫情依然持续，并出现不同地区不同程度的反复，国际防控效果的差异可能会造成结构性的经济影响；因国际形势及全球疫情影响导致的供应链材料成本上涨，以及汽车等产业芯片短缺的局面持续，对全球经济的恢复和发展造成较大影响。

报告期内，公司努力克服各种不利因素，坚持主营业务发展方向，稳步发展家电与消费电子、汽车电气系统业务，积极深入拓展新能源汽车电子板块，使得汽车板块业务规模进一步扩大，占整体营收的比例进一步提升；受益于欧洲新能源汽车的高速增长，公司新能源汽车车载充电机业务进一步放量，营业收入保持稳定上升。

公司家电与消费电子业务持续优化产品结构，保持稳定发展；汽车业务规模持续提升，汽车电气系统、汽车电子及新能源汽车业务两个板块的营收均有一定幅度的提升，新能源汽车车载充电机业务实现了持续增长；但受东南亚疫情、新的产能布局投入、汽车等产业芯片短缺、材料成本上升等不利因素影响，汽车电气系统业务盈利水平出现下滑，对公司整体经营业绩有所影响。

报告期内，公司实现合并营业收入372,956.55万元，同比上升22.09%；营业利润2,968.63万元，同比下降82.11%；利润总额1,624.52万元，同比下降91.63%；归属于母公司净利润2,033.66万元，同比下降88.13%。

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,729,565,539.38	3,054,869,202.22	22.09%	
营业成本	3,165,590,223.72	2,523,813,509.59	25.43%	
销售费用	61,644,454.04	81,707,971.24	-24.56%	
管理费用	262,858,656.66	235,739,023.71	11.50%	
财务费用	112,637,368.84	64,969,004.40	73.37%	主要是本期公司汇兑损失等增加所影响
所得税费用	14,121,326.19	21,468,276.76	-34.22%	主要是本期公司利润总额减少所影响

研发投入	194,953,271.90	176,758,462.62	10.29%	
经营活动产生的现金流量净额	-608,765,290.81	644,539,099.10	-194.45%	主要是本期公司根据监管规则适用指引要求，未将票据贴现到期的现金流从筹资活动调整为经营活动所影响
投资活动产生的现金流量净额	-140,473,636.45	-273,164,449.28	48.58%	主要是上期公司增资联营企业所影响
筹资活动产生的现金流量净额	760,919,445.53	-481,700,809.91	257.97%	主要是本期公司根据监管规则适用指引要求，未将票据贴现到期的现金流从筹资活动调整为经营活动所影响
现金及现金等价物净增加额	7,781,382.94	-111,317,142.11	106.99%	主要是上期公司增资联营企业影响现金及现金等价物增加额减少
资产减值损失	-5,342,903.88	-13,450,268.78	60.28%	主要是上期公司计提了无形资产减值所影响
信用减值损失	48,750,282.02	141,429,643.24	-65.53%	主要是上期公司收回款项增加使得计提的信用减值损失减少所影响
公允价值变动收益		-17,385,492.09	100.00%	主要是上期公司处置持有的非流动金融资产冲回前期计提的公允价值变动损益所影响
投资收益	-3,226,030.61	41,999,801.53	-107.68%	主要是本期公司参股公司投资收益减少所影响
资产处置收益	-580,564.55	3,398,865.21	-117.08%	主要是本期公司固定资产处置收益减少所影响
其他收益	22,659,941.97	13,039,114.26	73.78%	主要是本期公司递延收益摊销增加所影响
营业外收入	2,811,620.79	35,918,516.99	-92.17%	主要是上期公司收到的子公司未达业绩承诺回购股份所产生的收入增加营业外收入所影响
营业外支出	16,252,686.08	7,725,299.99	110.38%	主要是本期公司品质扣款增加所影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,729,565,539.38	100%	3,054,869,202.22	100%	22.09%
分行业					
电子器件制造业	3,729,565,539.38	100.00%	3,054,869,202.22	100.00%	22.09%
分产品					
家电与消费类电子	1,393,190,718.17	37.36%	1,506,342,716.05	49.31%	-11.95%
汽车电气系统	1,169,382,927.60	31.35%	853,247,215.51	27.93%	3.42%
汽车电子及新能源汽车业务	1,033,366,184.76	27.71%	621,724,902.70	20.35%	7.36%
其他	133,625,708.85	3.58%	73,554,367.96	2.41%	1.17%
分地区					
中国大陆地区	2,389,048,660.35	64.06%	2,215,119,943.84	72.51%	-8.45%
中国大陆地区以外	1,340,516,879.03	35.94%	839,749,258.38	27.49%	8.45%

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						
电子器件制造业	3,729,565,539.38	3,165,590,223.72	15.12%	22.09%	25.43%	-2.26%
分产品						
家电与消费类电子	1,393,190,718.17	1,138,399,014.08	18.29%	-7.51%	-2.86%	-3.91%
汽车电气系统	1,169,382,927.60	1,099,438,640.00	5.98%	37.05%	42.67%	-3.70%
汽车电子及新能源汽车业务	1,033,366,184.76	837,972,949.28	18.91%	66.21%	59.54%	3.39%
其他	133,625,708.85	89,779,620.36	32.81%	81.67%	60.42%	8.90%
分地区						
中国大陆地区	2,389,048,660.35	2,047,937,610.58	14.28%	7.85%	12.40%	-3.47%
中国大陆地区以外	1,340,516,879.03	1,117,652,613.14	16.63%	59.63%	59.26%	0.20%

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

由于去年同期受疫情影响，同时由于 2021 年半年度新能源汽车持续高速发展，公司汽车电气系统、汽车电子及新能源汽车业务、其他等本期营业收入较去年同期均有较大幅度的上升；受营业收入上升及物料成本上涨等因素的影响，公司汽车电气系统、汽车电子及新能源汽车业务、其他等本期营业成本较去年同期也均有较大幅度的上升。

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,226,030.61	-19.86%	权益法核算的联营企业当期应计的投资收益等	权益法核算的联营公司当期应计的投资收益具有可持续性，其他投资收益不具有可持续性
资产减值	-5,342,903.88	-32.89%	公司计提的存货跌价准备等	是
营业外收入	2,811,620.79	17.31%	公司品质扣款等产生的收入	否
营业外支出	16,252,686.08	100.05%	公司报废固定资产及客户品质扣款等所产生的支出	否
其他收益	22,659,941.97	139.49%	公司取得的与经营相关的政府补助	否
信用减值损失	48,750,282.02	300.09%	公司计提的预期信用减值损失	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	508,349,425.59	5.42%	582,373,608.44	6.15%	-0.73%	无
应收账款	1,626,453,841.20	17.33%	1,714,123,284.10	18.09%	-0.76%	无
存货	1,691,831,026.11	18.03%	1,522,498,208.89	16.07%	1.96%	无
投资性房地产	15,137,941.81	0.16%	19,437,435.35	0.21%	-0.05%	无
长期股权投资	675,452,074.26	7.20%	678,779,070.46	7.16%	0.04%	无
固定资产	1,228,022,887.60	13.09%	1,230,335,385.62	12.98%	0.11%	无
在建工程	289,776,682.89	3.09%	243,442,980.10	2.57%	0.52%	无
使用权资产	73,243,642.59	0.78%	-	-	0.78%	主要是本期公司执行新租赁准则所影响

短期借款	2,227,060,288.31	23.74%	2,265,822,467.82	23.91%	-0.17%	无
合同负债	61,383,785.85	0.65%	51,503,938.38	0.54%	0.11%	无
长期借款	54,737,017.32	0.58%	21,868,555.94	0.23%	0.35%	无
租赁负债	78,331,669.92	0.83%	-	0.00%	0.83%	主要是本期公司执行新租赁准则所影响
应收款项融资	978,951,211.06	10.43%	1,119,487,106.99	11.81%	-1.38%	无
无形资产	663,959,815.59	7.08%	702,893,271.30	7.42%	-0.34%	无

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Meta 股权资产	收购	249,209,998.47	意大利	生产制造	董事会、财务监督, 委托外部审计	-62,748,099.95	12.55%	否
其他情况说明	无							

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	1,119,487,106.99		-9,370,118.31		996,067,767.87	1,122,622,946.63	-4,610,598.86	978,951,211.06
其他非流动金融资产	420,652.99						-4,829.57	415,823.42
其他权益工具	70,140,000.00							70,140,000.00
上述合计	1,190,047,759.98		-9,370,118.31		996,067,767.87	1,122,622,946.63	-4,615,428.43	1,049,507,034.48
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动中-4,610,598.86元系本期计入财务费用金额, -4,829.57元系本期汇率变动金额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

至报告期末，公司受限资产情况如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	210,651,586.11	银行承兑汇票保证金、信用证及保函保证金
应收款项融资	193,113,508.31	质押开具银行承兑汇票及取得流动资金贷款
应收账款	67,669,679.11	短期借款质押
固定资产	284,425,819.01	长短期借款抵押、融资租入资产抵押、开具银行承兑汇票、农发行专项资金抵押
无形资产	171,911,506.98	短期借款抵押、开具银行承兑汇票、开具信用证、农发行专项资金抵押
投资性房地产	15,137,941.81	短期借款抵押、开具银行承兑汇票
在建工程	216,677,390.60	长期借款抵押
合计	1,159,587,431.93	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	184,580,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鹤山市得润电子科技有限公司	子公司	生产销售电子连接器	60000 万元	1,932,847,676.75	1,374,659,733.03	477,913,237.61	24,372,677.92	20,069,894.12
青岛得润电子有限公司	子公司	生产销售电子连接器	1000 万元	700,097,388.46	166,101,852.92	273,671,053.91	13,538,135.13	11,607,164.24
深圳市得润光学有限公司	子公司	生产销售光电产品	1000 万元	837,986,567.36	19,780,942.79	267,456,868.13	10,946,793.87	10,132,486.81
合肥得润电子器件有限公司	子公司	生产销售电子连接器	2500 万元	2,319,447,606.53	356,057,817.57	509,064,491.80	11,346,083.03	-986,626.06
Meta System S.p.A.	子公司	生产销售汽车电子及车载充电模块产品	2715.7643 万欧元	1,620,450,015.21	256,780,032.99	1,034,019,133.52	14,035,633.11	-1,195,961.65
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	子公司	生产销售汽车线束	880 万元	2,438,391,351.39	1,083,853,268.57	1,062,489,302.14	41,429,428.26	-34,623,682.95
广东科世得润汽车部件有限公司	参股公司	生产销售汽车连接器	1900 万欧元	1,254,359,794.25	425,684,544.24	741,236,902.56	24,624,040.09	19,874,609.41

宜宾得康电子有限公司	参股公司	生产经营电子连接器	2004.008 万元	450,364,095.53	383,104,443.37	229,417,860.12	-7,247,635.80	-7,502,000.43
深圳华麟电路技术有限公司	参股公司	设计开发、生产经营柔性线路基材、柔性线路板	9125 万元	371,591,472.28	172,231,007.06	86,854,260.36	18,173,088.12	-18,466,194.65

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
鹤山市合润电子科技有限公司	新设	对公司经营业绩影响较小
镁达车用电器（重庆）有限责任公司	注销	对公司经营业绩影响较小
来宾市双飞汽车线束系统有限公司	处置	对公司经营业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

(1) 鹤山市得润电子科技有限公司，注册资本60,000万元，公司直接持有其70%的股份，纳入合并报表范围，经营范围为：生产经营电子连接器、光电连接器、汽车连接器及线束、电子元器件、精密组件产品、柔性线路板、发光二极管支架、透镜和镜头组件、软性排线、插头、电源线组件、精密模具（不含限制项目）；信息咨询、市场推广；国内商业（不含专营、专控、专卖品）、货物进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(2) 青岛得润电子有限公司，注册资本1,000万元，公司直接持有其100%的股份，纳入合并报表范围，经营范围为：生产、销售：电子连接器、光连接器、汽车连接器及线束、电子连接器、精密模具及精密组件；国内贸易（国家禁止、专营、专控或需取得许可的除外）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

(3) 深圳市得润光学有限公司，注册资本1,000万元，公司直接持有其100%的股份，纳入合并范围，经营范围为：国内贸易：货物及技术进出口（法律、行政法规规定需批准的除外）。光电镜头产品、光电产品、发光二极管支架、LED灯具、透镜组件、汽车零部件产品、精密模具、精密组件产品（不含限制项目）、引线框架及半导体元器件、精密电子连接器、光连接器、电子元器件、通讯产品配件的生产与销售。信息咨询、市场营销策划、光电技术支持服务。

(4) 合肥得润电子器件有限公司，注册资本2,500万元，公司直接间接持有其100%的股份，纳入合并报表范围，经营范围为：电子连接器、电线、线束、精密组件等各类电子器件的生产和销售；汽车电子装置、汽车配套件及配套材料的生产和销售（涉及行政许可项目凭许可证经营）。

(5) Meta System S.p.A.，注册资本2715.7643万欧元，公司持有其股份35.09%，纳入合并报表范围，经营范围为：车载电子技术产品和汽车零部件等产品的生产和销售。受益于新能源汽车的持续高速增长，Meta重点拓展的新能源汽车车载充电模块业务订单交付量进一步提升，但受到汽车芯片短缺、材料成本上涨等不利因素影响。

(6) 柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司，注册资本880万元，报告期公司直接持有其60%的股权，纳入合并范围，经营范围为：公路车辆用低压电缆、汽车用低压电线、线束生产、销售；汽车配件销售；货物进出口业务；汽配产品检测服务；自有房屋、场地租赁；道路普通货物运输。报告期内主要受东南亚疫情、汽车芯片短缺、材料成本上涨等因素影响，导致柳州双飞出现亏损。

(7) 广东科世得润汽车部件有限公司，注册资本为1,900万欧元，报告期公司直接持有其45%的股权，不纳入合并报表范围，经营范围为：开发、生产经营汽车整车线束产品，汽车连接器，汽车配件。报告期内主要受新的产能布局投入、汽车芯片短缺等因素影响，科世得润盈利水平较同期下滑。

(8) 宜宾得康电子有限公司，注册资本为2,004.008万元，公司持有其42%的股权，不纳入合并报表范围，经营范围为：

生产经营电子连接器及其零件、线束、耳机、电子元器件、软性排线、精密模具、精密组件产品等。

(9) 深圳华麟电路技术有限公司，注册资本9,125万元，公司持有其48%的股权，不纳入合并报表范围，经营范围为：设计开发、生产经营柔性线路基材、柔性线路板。报告期内受原材料芯片紧缺、客户订单波动等因素影响，导致华麟电路亏损。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 宏观经济环境风险。全球疫情再度反复，疫情防控可能成为一个较为长期的过程，国际防控效果的差异可能会造成结构性的经济影响；因国际局势及全球疫情影响导致的供应链材料成本上涨，以及汽车等产业芯片短缺的局面尚未得到明显改善，对全球经济的恢复和发展造成较大影响。公司将继续把重点放在做好现有产业的巩固和深化，避免和慎重对待新项目投资，加强供应链管理和成本管控，提升效益。

(2) 政策风险。新能源汽车行业已经成为高确定性、高速发展的赛道，公司所处新能源汽车电子与全球宏观政策相关度较高，特别是欧洲和我国对汽车产业的建设和发展规划的政策对公司发展汽车产业有较大的影响，各地区汽车需求变化、新能源补贴减少等，都会导致地区性政策改变，这些相关政策的变化会带来行业的波动。公司将持续加大对全球地区政策的研究力度，增强公司的前瞻性判断，及时做好应对措施，以减少因政策变化带来的系统性风险。在条件允许的情况下，围绕新能源汽车产业，通过资源整合打造垂直细分市场产业链，提高综合实力，拓展全球市场布局，助力项目落地，从而减少政策风险的冲击。

(3) 汇率风险。汇率随着国内外政治、经济环境的变化而波动，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。为减少汇率变化对公司经营成果造成的不确定性，公司将加大对汇率走势的关注和掌控，通过开展外汇衍生品交易的方式，降低汇率波动对公司的影响。

(4) 管理风险。随着公司各项业务的发展，各类业务在全国各地的分布不断增多，覆盖区域更广，使公司充分及时地掌握各地经营单位各方面运营情况的难度进一步加大，公司资源相对分散，各经营单位发展的不平衡及管理波动性可能影响公司整体业绩。公司将通过与企业战略顾问公司合作，洞察市场、梳理业务、优化流程，加强事业部的建设与授权，切实保障进度和质量，做好经营单位的管理工作，并根据实际情况进行适时调整及优化布局，最大程度地避免因规模扩张带来的管理风险。

(5) 人才流失风险。随着公司业务的发展，行业专家型专业人才、高端职业经理人以及技术人才的需求日益增强，争夺日趋激烈，公司面临人才引进、稳定和发展的风险。公司将加强企业文化体系建设，实施人才强企战略，完善绩效考核机制和激励机制，充分调动各级管理人员和员工的积极性，打造共享发展成果、共同拼搏奋斗的平台，进一步增强公司的团队凝聚力。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	28.24%	2021 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 27 日	《2020 年度股东大会决议公告》 (2021-036),《证券时报》、《上海证券报》、和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

(一) 公司股权激励计划实施情况

1.公司于2018年4月15日召开第六届董事会第二次会议及第六届监事会第二次会议，并于2018年5月11日召开2017年度股东大会，审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等相关议案。公司本次股权激励计划一次性授予公司董事、高级管理人员、核心管理人员以及技术（业务）人员总计34名激励对象1,255万股限制性股票，占公司股本总额46,714.4096万股的2.69%。标的股票来源为公司向激励对象定向发行的本公司A股普通股股票。本次授予的限制性股票的授予价格为9.55元/股。

本股权激励计划的有效期为授予的限制性股票完成登记上市之日起至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过48个月。限售期为自激励对象获授限制性股票完成登记上市之日起12个月、24个月、36个月。满足解除限售条件

的激励对象可按30%、30%、40%的解锁比例分三期解锁。

本激励计划的解除限售考核年度为2018-2020年三个会计年度，每个会计年度考核一次。公司各年度业绩考核目标为：2018年、2019年、2020年经审计归属于上市公司股东的净利润分别不低于人民币2亿元、3亿元、4.2亿元；激励对象根据年度个人考核结果分档确定当期可解除限售的额度分批次解除限售。

2.公司于2018年5月11日召开第六届董事会第四次会议及第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于公司2018年限制性股票激励计划授予的议案》等，同意因公司2017年度股东大会审议通过公司2017年度权益分派方案，股权激励计划授予价格由9.55元/股调整为9.50元/股；同时同意以2018年5月11日为授予日，授予34名股权激励对象1255万股限制性股票。

2018年5月29日，公司完成了限制性股票在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的登记手续，本次授予的限制性股票的上市日为2018年5月31日。本次授予登记完成之后，公司总股本由46,714.4096万股增至47,969.4096万股。

3.公司于2019年8月29日召开第六届董事会第十二次会议及第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第一期解锁条件成就的议案》，同意对符合限制性股票激励计划第一期解锁条件的34名激励对象共计3,765,000股限制性股票办理相关解锁事宜。根据相关规则要求，公司于2019年9月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕相关解除限售登记手续，本次解除限售的3,765,000股限制性股票上市流通日为2019年9月6日。

4.公司于2020年4月29日召开的第六届董事会第十六次会议及第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经2020年5月21日召开的2019年度股东大会审议通过，同意公司回购注销激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票4,169,000股；经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股份回购注销事宜已于2020年7月13日完成。

5.公司于2021年4月28日召开的第七届董事会第四次会议及第七届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经2021年5月26日召开的2020年度股东大会审议通过，同意公司回购注销激励对象持有的已获授但尚未解锁的第三期限限制性股票4,616,000股。大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年6月15日出具了大华验字[2021]第000371号《验资报告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股份回购注销事宜已于2021年7月5日完成，公司2018年限制性股票激励计划实施完毕。

（二）股权激励费用的计算及对本报告期及以后年度财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则第11号——股份支付》及《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司以市价为基础，授予的每股限制性股票的股份支付公允价值=公司股票的市场价格-授予价格。

公司限制性股票的授予日为2018年5月11日，假设公司本计划的业绩指标可以实现且激励对象全部解除限售，则授予的1,255.00万股限制性股票总成本为12,035.45万元。

报告期公司计提股权激励成本为0元。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，严格执行ISO14001环境管理体系，自觉践行生态环境保护的社会责任，保证制造过程中的环保与节能；同时公司积极响应国家“碳中和”和“碳达峰”的双碳战略，顺应全球绿色低碳发展潮流，重点发展新能源汽车业务领域，积极参与到国家节能减排战略目标的实施过程当中。

报告期内，公司不存在重大环保和安全事故。

二、社会责任情况

公司高度重视履行社会责任，注重将社会责任融入到公司发展当中，促进企业经济增长与社会责任的和谐发展，在经营和业务发展的过程中，以增效、节能、降耗、减排为环境保护原则，积极响应国家“碳中和”和“碳达峰”的双碳战略，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司秉承“诚信经营”的理念，严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展；公司不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高信息披露管理和投资者关系管理水平，切实执行公司利润分配尤其是现金分红政策，有效维护全体股东、债权人的合法权益。

公司不断加强、改善并优化与供应商、客户的伙伴关系，反对商业贿赂，共同建设廉洁、公正的社会环境；公司尊重每一位员工，依法保护员工的合法权益，关注员工健康、安全和满意度，关注员工职业发展与成长，为员工提供培训与学习成长机会，建立员工关爱基金，促进员工与企业共同成长。

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，践行环境友好型及能源节约型发展模式，严格按照国家《环境法》等法律履行环保义务，通过产品和技术创新，不断降低能耗、提升能效、节约资源。

在今后的发展过程当中，公司将持续履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，也暂无后续相关计划。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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
公司诉北汽银翔汽车有限公司及其关联方货款纠纷	9,144.18	否	已判决	要求对方支付货款及相应利息	胜诉,北汽银翔汽车有限公司 2020 年进入破产重整阶段,我方已申报全部债权 36,626,441.83 元,其余已全部结案,对方无可执行财产,终止执行。	不适用	不适用
公司诉浙江众泰汽车制造有限公司及其关联方货款纠纷	5,581.19	否	已判决	要求对方支付货款	胜诉,执行阶段。众泰汽车及其关联方已陆续破产重整,我方已申报债权 46,916,373.66 元,其余已经全部结案,对方无可执行财产,终本执行。	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2018年，公司通过三井住友融资租赁（香港）有限公司融资购入5台设备，共计融资54,021,636.00日元，截止2021年6月30日，公司尚未偿还融资款7,503,005.00日元。

2020年5月，公司与远东国际租赁有限公司签订固定资产售后回租合同，共计融资人民币50,000,000.00元，截止2021年6月30日，公司尚未偿还融资款人民币27,021,000.00元。

2018年-2021年6月，公司及全资子公司共同与前海兴邦金融租赁有限责任公司签订固定资产售后回租合同，共计融资74,000,000.00元，截止2021年6月30日，公司尚未偿还融资款人民币1,304,682.01元。

2018年-2021年6月，公司及全资子公司共同与中远海运租赁有限公司签订固定资产售后回租合同，共计融资人民币

167,000,000.00元。截止2021年6月30日，公司尚未偿还融资款人民币41,084,000.00元。

2018年-2021年6月，公司与平安国际融资租赁有限公司签订固定资产售后回租合同，共计取得融资金额人民币84,000,000.00元。截止2021年6月30日，公司尚未偿还融资款人民币1,790,525.79元。

2018年-2021年6月，公司与海尔融资租赁有限公司签订固定资产售后回租合同，共计取得融资金额人民币60,000,000.00元。截止2021年6月30日，公司尚未偿还融资款人民币10,039,439.32元。

2008年-2021年6月，公司之控股公司Meta System S.p.A. 通过BANCA融资购入10台设备，共计融资2,277,215.00欧元，截止2021年6月30日，公司尚未偿还融资款686,643.00欧元。

2019年5月，公司及全资子公司共同与海通恒信国际租赁股份有限公司签订固定资产售后回租合同，共计取得融资金额人民币85,000,000.00元。截止2021年6月30日，公司尚未偿还融资款人民币6,102,900.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青岛得润电子有限公司	2020年05月22日	2,100	2020年09月27日	2,100	连带责任担保	无	无	至2022年10月12日	否	否
青岛得润电子有限公司	2020年05月22日	3,000	2020年12月04日	3,000	连带责任担保	无	无	至2022年12月4日	否	否
合肥得润电子器件有限公司	2020年05月22日	7,000	2020年11月02日	7,000	连带责任担保	无	无	至2023年11月2日	否	否
合肥得润电子器件有限公司	2021年05月27日	4,000	2021年06月10日	4,000	连带责任担保	无	无	至2025年5月21日	否	否

绵阳虹润电子有限公司	2020年05月22日	1,500	2021年01月11日	1,500	连带责任担保	无	无	至2025年1月10日	否	否
重庆瑞润电子有限公司	2020年05月22日	2,400	2020年05月25日	2,400	连带责任担保	无	无	至2022年6月5日	否	否
鹤山市得润电子科技有限公司	2019年05月18日	1,000	2020年04月13日	1,000	连带责任担保	无	无	至2022年4月12日	否	否
鹤山市得润电子科技有限公司	2020年05月22日	7,425	2020年11月11日	7,425	连带责任担保	无	无	至2023年11月10日	否	否
鹤山市得润电子科技有限公司	2020年05月22日	1,000	2020年07月17日	1,000	连带责任担保	无	无	至2022年7月17日	否	否
鹤山市得润电子科技有限公司	2020年05月22日	10,000	2021年03月17日	10,000	连带责任担保	土地(地址:鹤山市鹤山工业城C区(共和镇),证号:粤(2018)鹤山市不动产权第0008568号)	无	至2031年3月18日	否	否
深圳得润精密零组件有限公司	2020年05月22日	500	2020年12月30日	500	连带责任担保	无	无	至2024年1月14日	否	否
深圳得润精密零组件有限公司	2020年05月22日	1,000	2021年03月26日	1,000	连带责任担保	无	无	至2025年3月29日	否	否
柏拉蒂电子(深圳)有限公司	2020年05月22日	1,000	2021年02月04日	1,000	连带责任担保	无	无	至2025年2月1日	否	否
美达电器(重庆)有限公司	2020年05月22日	10,000	2020年09月25日	10,000	连带责任担保	无	无	至2022年9月24日	否	否
深圳市得润光学有限公司	2020年05月22日	1,000	2021年03月26日	1,000	连带责任担保	无	无	至2025年3月29日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			158,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					18,500

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	207,325	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	52,925							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)	158,400	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	18,500							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	207,325	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	52,925							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		26.65%								
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

披露日期	公告编号	主要内容	披露媒体
2021年1月7日	2021-001	第七届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年1月7日	2021-002	关于2020年度非公开发行A股股票预案修订说明	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

		的公告	
2021年1月7日	2021-003	关于非公开发行A股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺（修订稿）的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年1月7日	2021-004	第七届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年1月9日	2021-005	关于2020年非公开发行A股股票申请文件反馈意见回复的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年1月20日	2021-006	关于公司股份解质押及再质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年1月22日	2021-007	关于2020年非公开发行A股股票申请文件反馈意见补充回复的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年1月22日	2021-008	关于公司股份解质押及再质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年1月30日	2021-009	2020年度业绩预告修正公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年2月3日	2021-010	第七届董事会第三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年2月3日	2021-011	关于2020年度非公开发行A股股票预案修订说明的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年2月3日	2021-012	关于非公开发行A股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺（二次修订稿）的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年2月3日	2021-013	第七届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年3月4日	2021-014	关于高管人员因误操作违规减持公司股份及致歉的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年3月9日	2021-015	关于非公开申请发审委会议准备工作告知函回复的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年3月12日	2021-016	关于公司股份解质押及再质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年3月16日	2021-017	关于非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核通过的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-018	第七届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-019	第七届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-020	2020年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-021	关于变更会计政策的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-022	关于回购注销部分限制性股票的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-023	关于减少注册资本及通知债权人的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-024	关于开展外汇衍生品交易业务的可行性报告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-025	关于为控股子公司融资提供担保的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-026	关于购买董事、监事及高级管理人员责任险的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-027	关于非公开发行股票决议有效期及授权有效期延	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

		期的公告	
2021年4月29日	2021-028	2021年第一季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-029	关于召开2020年度股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年4月29日	2021-030	关于举行2020年度业绩网上说明会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年5月8日	2021-031	关于2020年度报告等相关公告的更正补充公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年5月18日	2021-032	关于非公开发行股票会后事项说明的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年5月25日	2021-033	关于召开2020年度股东大会通知的更正公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年5月25日	2021-034	关于召开2020年度股东大会的通知（更正后）	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年5月26日	2021-035	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年5月27日	2021-036	2020年度股东大会会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年6月4日	2021-037	关于子公司获得光束汽车业务定点的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年6月10日	2021-038	关于延期披露深圳证券交易所年报问询函回复的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2021年6月25日	2021-039	关于对深圳证券交易所2020年年报问询函的回复公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

经公司于2020年12月2日召开的第七届董事会第一次会议审议通过，公司将华麟电路部分股权予以转让，转让后公司仍持有华麟电路48%股权；华麟电路不再纳入公司合并报表范围。华麟电路已于2021年3月22日办理完毕股权变更登记手续。

上述股权变动之后，公司为华麟电路提供的资金形成上市公司对华麟电路的财务资助，华麟电路计划于2022年6月30日前偿还借款本金及相应利息，在未清偿前，华麟电路将按资金使用天数及公司实际综合融资成本支付相应利息；报告期内，华麟电路偿还资金807,560.70元。

华麟电路与公司部分子公司共同为公司提供的银行融资连带责任担保，公司计划在2021年底前解除华麟电路相应担保义务和责任；报告期内，华麟电路为公司提供担保额度减少至45,000万元。截至本报告日，华麟电路为公司提供担保额度减少至25,000万元。

公司为华麟电路提供的银行融资连带责任担保，在华麟电路归还相应借款后，公司对华麟电路的担保义务和责任将相应解除。截至本报告日，公司为华麟电路提供担保的债务已全部到期，担保余额为零元。

具体内容详见公司于2020年12月3日在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》、《上海证券报》披露的《关于转让深圳华麟电路技术有限公司部分股权的公告》（2020-068）、《关于对外提供财务资助的公告》（2020-069）、《关于为子公司融资提供担保的公告》（2020-070）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,204,538	9.76%				-26,420,200	-26,420,200	19,784,338	4.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	46,204,538	9.76%				-26,420,200	-26,420,200	19,784,338	4.18%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	46,204,538	9.76%				-26,420,200	-26,420,200	19,784,338	4.18%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	427,281,042	90.24%				26,420,200	26,420,200	453,701,242	95.82%
1、人民币普通股	427,281,042	90.24%				26,420,200	26,420,200	453,701,242	95.82%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	473,485,580	100.00%				0	0	473,485,580	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管股份限售变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司于2021年4月28日召开的第七届董事会第四次会议及第七届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经2021年5月26日召开的2020年度股东大会审议通过，同意公司回购注销激励对象持有的已获授但尚未解锁的第三期限制性股票4,616,000股。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年6月15日出具了大华验字[2021]第000371号《验资报告》，公司于2021年7月5日办理完毕上述股份回购注销事宜，公司总股本由473,485,580股减至468,869,580股，并于2021年7月19日办理完毕公司注册资本及《公司章程》的工商变更登记手续。

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
苏进	14,992,500	14,592,500	0	400,000	高管股份；股权激励限售股	2021年6月2日，高管离任6个月期满，高管股份解除限售25%；2021年6月18日，高管原定任期届满，高管股份解除限售100%；第三期股权激励限售股已于2021年7月5日完成回购注销。
宋盛林	234,000	26,000	0	208,000	高管股份；股权激励限售股	2021年4月12日，高管离任6个月期满，高管股份解除限售25%；2021年6月18日，高管原定任期届满，高管股份解除限售100%；第三期股权激励限售股已于2021年7月5日完成回购注销。
王少华	3,600,000	3,600,000	0	0	高管股份	2021年6月2日，高管离任6个月期满，高管股份解除限售25%；2021年6月18日，高管原定任期届满，高管股份解除限售100%。
田南律	8,200,000	8,200,000	0	0	高管股份	2021年6月2日，高管离任6个月期满，高管股份解除限售25%；2021年6月18日，高管原定任期届满，高管股份解除限售100%。
吕文华	1,700	1,700	0	0	高管股份	2021年6月2日，高管离任6个月期满，高管股份解除限售25%；2021年6月18日，高管原定任期届满，高管股份解除限售100%。
合计	27,028,200	26,420,200	0	608,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	57,449			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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市得胜资产管理有限公司	境内非国有法人	22.50%	106,536,915	0	0	106,536,915	质押	92,536,915
邱建民	境内自然人	3.70%	17,511,017	0	13,133,263	4,377,754	质押	17,480,000
杨桦	境内自然人	3.42%	16,200,015	0	0	16,200,015		
苏进	境内自然人	3.17%	14,992,500	0	400,000	14,592,500	质押	3,500,000
闫峰	境内自然人	1.32%	6,252,000	2,236,800	0	6,252,000		
田南律	境内自然人	1.13%	5,370,000	-2,830,000	0	5,370,000	质押	5,370,000
顾梦骏	境内自然人	0.71%	3,343,000	1,800,100	0	3,343,000		
张捍华	境内自然人	0.63%	3,000,000	0	0	3,000,000		
饶琦	境内自然人	0.56%	2,636,900	-38,100	2,006,250	630,650	质押	2,600,000
刘平昆	境内自然人	0.45%	2,149,798	2,149,798	0	2,149,798		
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）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市得胜资产管理有限公司、邱建民、杨桦之间存在关联关系和一致行动的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知该股东之间是否属于《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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无。							
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					
深圳市得胜资产管理有限公司	106,536,915	人民币普通股	106,536,915					
杨桦	16,200,015	人民币普通股	16,200,015					
苏进	14,592,500	人民币普通股	14,592,500					
闫峰	6,252,000	人民币普通股	6,252,000					

田南律	5,370,000	人民币普通股	5,370,000
邱建民	4,377,754	人民币普通股	4,377,754
顾梦骏	3,343,000	人民币普通股	3,343,000
张捍华	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
刘平昆	2,149,798	人民币普通股	2,149,798
王陈锋	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市得胜资产管理有限公司、邱建民、杨桦之间存在关联关系和一致行动的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知该股东之间是否属于《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）	公司股东深圳市得胜资产管理有限公司通过普通证券账户持有 92,536,915 股外，通过中信证券公司客户信用交易担保证券账户持有 14,000,000 股，合计持有 106,536,915 股；股东杨桦通过普通证券账户持有 5,348,015 股，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,852,000 股，合计持有 16,200,015 股；股东闫峰通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,252,000 股；股东刘平昆通过普通证券账户持有 1,678,398 股外，通过中信证券公司客户信用交易担保证券账户持有 471,400 股，合计持有 2,149,798 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
饶琦	财务总监	现任	2,675,000	0	38,100	2,636,900	0	0	0
合计	--	--	2,675,000	0	38,100	2,636,900	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	508,349,425.59	582,373,608.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	146,948,317.27	210,605,583.35
应收账款	1,626,453,841.20	1,714,123,284.10
应收款项融资	978,951,211.06	1,119,487,106.99
预付款项	67,164,338.84	59,562,033.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	202,989,938.43	191,267,148.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,691,831,026.11	1,522,498,208.89

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	208,344,664.75	201,646,452.96
流动资产合计	5,431,032,763.25	5,601,563,426.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	675,452,074.26	678,779,070.46
其他权益工具投资	70,140,000.00	70,140,000.00
其他非流动金融资产	415,823.42	420,652.99
投资性房地产	15,137,941.81	19,437,435.35
固定资产	1,228,022,887.60	1,230,335,385.62
在建工程	289,776,682.89	243,442,980.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	73,243,642.59	
无形资产	663,959,815.59	702,893,271.30
开发支出	84,849,404.61	50,496,820.46
商誉	432,683,799.33	432,683,799.33
长期待摊费用	106,547,879.36	100,786,835.97
递延所得税资产	196,815,146.09	210,647,411.38
其他非流动资产	114,493,322.98	135,038,271.43
非流动资产合计	3,951,538,420.53	3,875,101,934.39
资产总计	9,382,571,183.78	9,476,665,361.14
流动负债：		
短期借款	2,227,060,288.31	2,265,822,467.82
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	496,995,684.41	368,501,639.08

应付账款	1,777,399,834.76	1,883,477,355.14
预收款项		
合同负债	61,383,785.85	51,503,938.38
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	135,306,959.60	136,622,648.07
应交税费	36,550,020.70	83,935,916.34
其他应付款	255,747,735.46	348,598,403.28
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	96,756,678.78	125,793,011.21
其他流动负债	1,882,120.70	448,188.31
流动负债合计	5,089,083,108.57	5,264,703,567.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	54,737,017.32	21,868,555.94
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	78,331,669.92	
长期应付款	1,582,796,383.84	1,616,937,115.92
长期应付职工薪酬	25,349,821.71	26,292,358.78
预计负债	31,909,877.58	13,057,039.41
递延收益	17,816,814.07	28,339,560.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,790,941,584.44	1,706,494,631.03
负债合计	6,880,024,693.01	6,971,198,198.66
所有者权益：		

股本	468,869,580.00	473,485,580.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	948,676,642.11	987,912,642.11
减：库存股		43,852,000.00
其他综合收益	-41,568,385.15	-35,571,986.17
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
一般风险准备		
未分配利润	534,509,646.88	514,173,007.80
归属于母公司所有者权益合计	1,985,638,609.33	1,971,298,369.23
少数股东权益	516,907,881.44	534,168,793.25
所有者权益合计	2,502,546,490.77	2,505,467,162.48
负债和所有者权益总计	9,382,571,183.78	9,476,665,361.14

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：邱扬

会计机构负责人：饶琦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	164,791,983.22	232,006,258.22
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,924,299.85	7,136,174.42
应收账款	416,741,867.01	566,832,024.60
应收款项融资	17,437,508.50	12,840,247.16
预付款项	19,329,189.83	13,094,422.90
其他应收款	1,139,259,940.90	830,663,608.15
其中：应收利息	1,484,256.40	2,364,276.53
应收股利	737,340.51	737,340.51
存货	55,255,728.58	47,789,381.57
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,724,586.83	2,000,000.00
流动资产合计	1,821,465,104.72	1,712,362,117.02
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,308,988,226.91	3,312,446,756.70
其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,824,026.05	7,407,958.19
固定资产	122,029,042.73	135,853,991.52
在建工程	167,760,640.96	167,471,086.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,259,587.01	
无形资产	44,225,526.07	47,639,833.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,634,617.90	5,732,854.25
递延所得税资产	12,017,756.76	13,744,972.37
其他非流动资产	10,526,262.94	13,884,181.90
非流动资产合计	3,694,265,687.33	3,716,181,635.07
资产总计	5,515,730,792.05	5,428,543,752.09
流动负债：		
短期借款	838,958,374.88	647,070,456.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	353,370,572.58	294,865,201.12
应付账款	410,260,171.50	523,108,996.72
预收款项		
合同负债	8,492,196.74	2,696,636.77
应付职工薪酬	6,024,981.48	8,279,538.74
应交税费	8,975,130.15	23,819,337.52

其他应付款	1,311,363,590.73	1,259,425,490.94
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	88,564,662.79	117,321,965.46
其他流动负债	858,889.37	170,567.31
流动负债合计	3,026,868,570.22	2,876,758,191.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,800,223.16	
长期应付款	395,699,953.99	420,669,454.34
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,778,082.78	2,381,025.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	399,278,259.93	423,050,479.58
负债合计	3,426,146,830.15	3,299,808,671.05
所有者权益：		
股本	468,869,580.00	473,485,580.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,181,045,485.72	1,220,281,485.72
减：库存股		43,852,000.00
其他综合收益	-3,586,659.67	-672,623.77
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
未分配利润	368,104,430.36	404,341,513.60
所有者权益合计	2,089,583,961.90	2,128,735,081.04
负债和所有者权益总计	5,515,730,792.05	5,428,543,752.09

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,729,565,539.38	3,054,869,202.22
其中：营业收入	3,729,565,539.38	3,054,869,202.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,762,139,950.79	3,057,966,931.29
其中：营业成本	3,165,590,223.72	2,523,813,509.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,139,460.16	13,648,168.32
销售费用	61,644,454.04	81,707,971.24
管理费用	262,858,656.66	235,739,023.71
研发费用	146,269,787.37	138,089,254.03
财务费用	112,637,368.84	64,969,004.40
其中：利息费用	85,041,063.18	72,742,310.16
利息收入	6,273,238.53	5,545,238.02
加：其他收益	22,659,941.97	13,039,114.26
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,226,030.61	41,999,801.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,334,111.44	17,413,358.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-17,385,492.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	48,750,282.02	141,429,643.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,342,903.88	-13,450,268.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-580,564.55	3,398,865.21

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,686,313.54	165,933,934.30
加：营业外收入	2,811,620.79	35,918,516.99
减：营业外支出	16,252,686.08	7,725,299.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,245,248.25	194,127,151.30
减：所得税费用	14,121,326.19	21,468,276.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,123,922.06	172,658,874.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,123,922.06	172,658,874.54
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	20,336,639.08	171,258,059.09
2.少数股东损益	-18,212,717.02	1,400,815.45
六、其他综合收益的税后净额	-5,044,593.77	7,175,484.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,996,398.98	6,329,066.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	128,114.47	-206,271.59
1.重新计量设定受益计划变动额	128,114.47	-206,271.59
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-6,124,513.45	6,535,337.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益	7,114.81	536,978.95
2.其他债权投资公允价值变动	-1,426,329.30	2,841,416.31
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-4,705,298.96	3,156,942.44
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	951,805.21	846,418.20
七、综合收益总额	-2,920,671.71	179,834,358.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,340,240.10	177,587,125.20
归属于少数股东的综合收益总额	-17,260,911.81	2,247,233.65

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0430	0.3570
（二）稀释每股收益	0.0430	0.3570

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：邱扬

会计机构负责人：饶琦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	294,198,041.09	475,492,074.54
减：营业成本	252,676,032.26	420,692,963.09
税金及附加	1,778,254.82	2,095,758.79
销售费用	6,855,131.67	8,873,155.57
管理费用	48,061,731.61	59,756,520.79
研发费用	10,044,227.04	7,982,330.84
财务费用	19,697,861.78	19,460,722.44
其中：利息费用	33,997,305.24	35,725,946.24
利息收入	17,653,357.62	17,238,156.12
加：其他收益	4,444,116.37	3,679,962.66
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,465,644.60	26,612,662.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,465,644.60	17,413,358.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-17,385,492.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,275,810.91	17,634,823.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,987,841.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-108,564.77	53,900,699.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,769,480.18	38,085,437.24

加：营业外收入	396,460.92	30,541,634.57
减：营业外支出	136,848.37	433,745.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-34,509,867.63	68,193,326.80
减：所得税费用	1,727,215.61	3,927,048.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,237,083.24	64,266,278.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,237,083.24	64,266,278.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-2,914,035.90	1,403,947.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,914,035.90	1,403,947.74
1.权益法下可转损益的其他综合收益	7,114.81	
2.其他债权投资公允价值变动	-2,921,150.71	1,403,947.74
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-39,151,119.14	65,670,226.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0773	0.1340
（二）稀释每股收益	-0.0773	0.1340

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,659,809,048.20	3,451,455,662.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	79,314,078.63	54,510,927.62
收到其他与经营活动有关的现金	113,217,399.26	308,666,189.34
经营活动现金流入小计	2,852,340,526.09	3,814,632,779.31
购买商品、接受劳务支付的现金	2,422,470,754.52	2,300,502,530.58
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	688,318,568.97	581,355,554.24
支付的各项税费	106,588,184.80	105,068,697.71
支付其他与经营活动有关的现金	243,728,308.61	183,166,897.68
经营活动现金流出小计	3,461,105,816.90	3,170,093,680.21
经营活动产生的现金流量净额	-608,765,290.81	644,539,099.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,847,800.00
取得投资收益收到的现金		67,086,443.15
处置固定资产、无形资产和其他	1,064,047.77	41,255,263.42

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,353,289.83	3,869,844.02
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,417,337.60	119,059,350.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,890,974.05	207,191,088.44
投资支付的现金		184,580,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		452,711.43
投资活动现金流出小计	151,890,974.05	392,223,799.87
投资活动产生的现金流量净额	-140,473,636.45	-273,164,449.28
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		
取得借款收到的现金	2,007,793,185.43	1,987,867,982.68
收到其他与筹资活动有关的现金	49,514,758.20	96,450,543.36
筹资活动现金流入小计	2,057,307,943.63	2,084,318,526.04
偿还债务支付的现金	1,126,282,502.12	2,148,339,748.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,661,895.34	56,053,587.89
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	126,444,100.64	361,625,999.58
筹资活动现金流出小计	1,296,388,498.10	2,566,019,335.95
筹资活动产生的现金流量净额	760,919,445.53	-481,700,809.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,899,135.33	-990,982.02
五、现金及现金等价物净增加额	7,781,382.94	-111,317,142.11
加：期初现金及现金等价物余额	289,916,456.54	467,763,810.85
六、期末现金及现金等价物余额	297,697,839.48	356,446,668.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	357,705,734.68	714,762,494.62
收到的税费返还	572,222.41	7,049,740.14
收到其他与经营活动有关的现金	926,524,494.04	1,109,897,452.75
经营活动现金流入小计	1,284,802,451.13	1,831,709,687.51
购买商品、接受劳务支付的现金	233,098,713.39	528,000,482.49
支付给职工以及为职工支付的现金	71,929,543.33	75,612,408.72
支付的各项税费	15,981,712.04	11,514,125.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,099,512,630.37	605,433,917.83
经营活动现金流出小计	1,420,522,599.13	1,220,560,934.04
经营活动产生的现金流量净额	-135,720,148.00	611,148,753.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,740,000.00	6,847,800.00
取得投资收益收到的现金		67,086,443.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	231,445.00	88,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,971,445.00	74,022,243.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,413,287.19	72,777,907.13
投资支付的现金		184,580,000.00
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		
投资活动现金流出小计	7,413,287.19	257,357,907.13
投资活动产生的现金流量净额	3,558,157.81	-183,335,663.98
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	490,285,672.10	404,042,499.62
收到其他与筹资活动有关的现金	54,582,229.91	80,348,787.99
筹资活动现金流入小计	544,867,902.01	484,391,287.61

偿还债务支付的现金	299,141,982.35	547,482,746.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,031,132.44	19,543,041.40
支付其他与筹资活动有关的现金	117,523,388.16	289,463,845.95
筹资活动现金流出小计	440,696,502.95	856,489,633.49
筹资活动产生的现金流量净额	104,171,399.06	-372,098,345.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-183,268.98	3,388.90
五、现金及现金等价物净增加额	-28,173,860.11	55,718,132.51
加：期初现金及现金等价物余额	66,430,046.20	51,385,459.02
六、期末现金及现金等价物余额	38,256,186.09	107,103,591.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	473,485,580.00				987,912,642.11	43,852,000.00	-35,571,986.17		75,151,125.49		514,173,007.80		1,971,298,369.23	534,168,793.25	2,505,467,162.48
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	473,485,580.00				987,912,642.11	43,852,000.00	-35,571,986.17		75,151,125.49		514,173,007.80		1,971,298,369.23	534,168,793.25	2,505,467,162.48
三、本期增减 变动金额（减）	-4,616				-39,236	-43,852	-5,996				20,336,639.0		14,340,240.1	-17,260	-2,920

少以“—”号填列)	,000.00				,000.00	,000.00	398.98				8	0	,911.81	671.71
(一) 综合收益总额							-5,996,398.98				20,336,639.08	14,340,240.10	-17,260,911.81	-2,920,671.71
(二) 所有者投入和减少资本	-4,616,000.00				-39,236,000.00	-43,852,000.00								
1. 所有者投入的普通股	-4,616,000.00				-39,236,000.00	-43,852,000.00								
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														
(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														

							3							
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,054,720.00	29,572,982.00	6,329,066.11				171,258,059.09	154,068,863.20	2,247,233.65	156,316,096.85
（一）综合收益总额							6,329,066.11				171,258,059.09	177,587,125.20	2,247,233.65	179,834,358.85
（二）所有者投入和减少资本					6,054,720.00	29,572,982.00						-23,518,262.00		-23,518,262.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,054,720.00							6,054,720.00		6,054,720.00
4. 其他						29,572,982.00						-29,572,982.00		-29,572,982.00
（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														

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	- 4,616,000.00				- 39,236,000.00	- 43,852,000.00	- 2,914,035.90			- 36,237,083.24		- 39,151,119.14
（一）综合收益总额							- 2,914,035.90			- 36,237,083.24		- 39,151,119.14
（二）所有者投入和减少资本	- 4,616,000.00				- 39,236,000.00	- 43,852,000.00						
1. 所有者投入的普通股	- 4,616,000.00				- 39,236,000.00	- 43,852,000.00						
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												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	468,869,580.00				1,181,045,485.72		-3,586,659.67		75,151,125.49	368,104,430.36		2,089,583,961.90

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	479,694,096.00				1,307,396,256.99	83,457,500.00	-1,225,804.63		68,221,243.84	348,636,778.04		2,119,265,070.24
加：会计政策变更									16,119.66	971,227.15		987,346.81
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	479,694,096.00				1,307,396,256.99	83,457,500.00	-1,225,804.63		68,237,363.50	349,608,005.19		2,120,252,417.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,054,720.00	29,572,982.00	1,403,947.74			64,266,278.66		42,151,964.40
（一）综合收益总额							1,403,947.74			64,266,278.66		65,670,226.40
（二）所有者投入和减少资					6,054,720.00	29,572,982.00						-23,518,262.

本												00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,054,720.00							6,054,720.00
4. 其他						29,572,982.00						-29,572,982.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	479,69 4,096. 00			1,313,4 50,976. 99	113,030, 482.00	178,143 .11		68,237, 363.50	413,874,2 83.85		2,162,404,3 81.45	

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市得润电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳得润电子器件有限公司，于1992年4月10日经广东省深圳市宝安区人民政府以【宝府复[1992]42号】文批复成立，于2002年11月20日由深圳得润电子器件有限公司以发起方式整体变更为深圳市得润电子股份有限公司。公司于2006年7月25日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为914403006188203260的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股及回购注销，截止本报告日，本公司累计发行股本总数468,869,580.00股，注册资本为468,869,580.00元，注册地址：深圳市光明区凤凰街道汇通路269号得润电子工业园，办公地址：深圳市光明区凤凰街道汇通路269号得润电子工业园，公司控股股东为深圳市得胜资产管理有限公司，实际控制人为邱建民、邱为民兄弟，截止报告期末邱建民、邱为民兄弟及其一致行动人通过直接和间接方式合计持有公司29.62%股权。

2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子元器件制造行业，主要产品或提供的劳务：主营电子连接器、精密组件及汽车电子的研发、制造和销售，产品涵盖消费电子领域（主要包括家电连接器、电脑连接器、LED连接器、通讯连接器等）及汽车领域（主要包括汽车连接器及线束、安全和告警传感器、车载充电模块和车联网等）。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年8月27日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共40户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）		表决权比例
			直接	间接	
深圳得润精密零组件有限公司	全资子公司	二级	60.00	40.00	100.00
青岛海润电子有限公司	全资子公司	二级	75.00	25.00	100.00
绵阳虹润电子有限公司	全资子公司	二级	100.00		100.00
绵阳得润电子有限公司	全资子公司	三级		100.00	100.00
合肥得润电子器件有限公司	全资子公司	二级	75.00	25.00	100.00
得润汽车部件（重庆）有限公司	控股子公司	四级		50.6329	50.6329
武汉市瀚润电子有限公司	全资子公司	三级		100.00	100.00
安徽达润电子科技有限公司	全资子公司	三级		100.00	100.00
重庆瑞润电子有限公司	控股子公司	三级		50.6329	50.6329
重庆得润汽车电子研究院有限公司	控股子公司	四级		50.6329	50.6329

青岛得润电子有限公司	全资子公司	二级	100.00		100.00
长春得润汽车电子有限公司	全资子公司	二级	100.00		100.00
得润电子（香港）有限公司	全资子公司	二级	100.00		100.00
得润途原电子（香港）有限公司	控股子公司	三级		51.00	51.00
Deren Europe Investment Holding S.à.r.l.	全资子公司	三级		100.00	100.00
Meta System S.p.A.	控股子公司	四级		35.09	35.09
Meta System UK Ltd.	控股子公司	五级		33.3355	33.3355
美特科技（宜宾）有限公司	控股子公司	五级		35.09	35.09
美达电器（重庆）有限公司	控股子公司	六级		35.09	35.09
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	全资子公司	二级	75.00	25.00	100.00
鹤山市柏拉蒂电子有限公司	全资子公司	三级		100.00	100.00
柳州方盛电气系统有限公司	控股子公司	二级	60.00		60.00
惠州市升华科技有限公司	全资子公司	二级	100.00		100.00
鹤山市得润电子科技有限公司	控股子公司	二级	70.00		70.00
得道车联网科技（上海）有限公司	控股子公司	二级	75.00		75.00
深圳市得润光学有限公司	全资子公司	二级	100.00		100.00
重庆得润供应链管理有限公司	全资子公司	二级	100.00		100.00
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	控股子公司	二级	60.00		60.00
重庆谦益电气有限公司	控股子公司	三级		60.00	60.00
青岛双飞汽车线束系统有限公司	控股子公司	三级		60.00	60.00
临沂双飞汽车线束系统有限公司	控股子公司	四级		60.00	60.00
珠海双飞电气系统有限公司	控股子公司	三级		60.00	60.00
柳州市谦益汽车部件有限公司	控股子公司	三级		60.00	60.00
双飞（香港）投资有限公司	控股子公司	三级		60.00	60.00
香港朗群投资有限公司	控股子公司	四级		60.00	60.00
PT. Shuangfei Electric Systems Manufacturing	控股子公司	四级		60.00	60.00
柳州双飞物流有限公司	控股子公司	三级		60.00	60.00
得润双飞电气系统南京有限公司	控股子公司	三级		60.00	60.00
陕西双翼飞电气系统有限公司	控股子公司	四级		30.60	30.60
鹤山市合润电子科技有限公司	控股子公司	二级	75.00		75.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，减少2户，其中：

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
----	------

鹤山市合润电子科技有限公司	本期新设
2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体	
名称	变更原因
来宾市双飞汽车线束系统有限公司	本期出售后变为联营企业
镁达车用电器（重庆）有限责任公司	本期注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注12）、可供出售权益工具发生减值的判断标准（附注10）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注16、21）、投资性房地产的计量模式（附注15）、收入的确认时点（附注28）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收账款和其他应收款预期信用损失

本公司根据应收款项的会计政策，采用预期信用损失核算坏账损失。以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。应描述在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

（3）长期资产减值的估计

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值。应描述固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司得润电子（香港）有限公司、得润途原电子（香港）有限公司、香港朗群投资有限公司、双飞（香港）投资有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币；本公司之境外子公司Deren Europe Investment Holding S.à r.l、Meta System S.p.A.根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币；Meta System UK Ltd.根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定英镑为其记账本位币；本公司之境外子公司PT. SHUANGFEI ELECTRIC SYSTEMS MANUFACTURING 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印尼盾为其记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2.同一控制下的企业合并

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

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

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

3.非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- ③已办理了必要的财产权转移手续；

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

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

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

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

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益

的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成

或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化, 但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

1) 发行方或债务人发生重大财务困难;

2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;

(2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验、结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人系公司，其信用损失风险与应收账款类似	参考应收账款计提

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
家电与消费类电子客户组合	根据共同的信用风险特征划分	按账龄与整个存续期预期信用损失率，计提预期信用损失。
汽车电子行业客户组合	根据共同的信用风险特征划分	按账龄与整个存续期预期信用损失率，计提预期信用损失。
合并范围内关联方	根据共同的信用风险特征划分	参考历史信用损失经验、结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收出口退税	根据共同的信用风险特征划分	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率。
押金与保证金	根据共同的信用风险特征划分	
个人备用金	根据共同的信用风险特征划分	
单位往来款及其他	根据共同的信用风险特征划分	按账龄与整个存续期预期信用损失率，计提预

		期信用损失。
合并范围内关联方	根据共同的信用风险特征划分	参考历史信用损失经验、结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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

17、合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

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

4、合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

5、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

6、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

7、合同成本摊销

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

8、合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2.持有待售核算方法

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

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

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

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）6.金融工具减值。

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入当期损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后

转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5.00%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
模具、检测等其他设备	年限平均法	5	5%	19%

无

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性

质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般

借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

-根据担保余值预计的应付金额发生变动；

-用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

-本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术等。

1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

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

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

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

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分

摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰

早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认

的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

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

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身

权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

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

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

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 家电与消费类电子销售业务
- (2) 汽车电气系统销售业务
- (3) 汽车电子与新能源销售业务

(一) 收入确认的一般原则

公司已履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

1. 合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，

将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

2. 交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

3. 满足下列条件之一时，公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

1) 对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2) 对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：

- a. 公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- b. 公司已将该商品的实物转移给客户；
- c. 公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- d. 客户已接受该商品或服务。

4. 公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。公司拥有的、无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务

作为合同负债列示。

（二）收入确认的具体方法

1) 家电与消费类电子销售业务

公司家电与消费类电子销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，在将产品交付至客户指定地点并经客户签收确认或已领用、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

2) 汽车电气系统销售业务、汽车电子及新能源销售业务

公司汽车电气系统销售业务与汽车电子及新能源销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，公司根据客户的交货需求将产品交付至客户指定地点，在客户实际使用、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

3) 技术服务及资产让渡使用权业务

公司在履行履约义务的时段内按履约进度确认收入，公司在客户已取得服务控制权时，确认销售收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

1. 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，所有的政府补助业务采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债

表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号--资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（2）融资租赁的会计处理方法

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第21号-租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（下称“新租赁准则”），对《企业会计准则第21号-租赁》进行了修订。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的颁布及修订，公司对会计政策相关内容进行调整。	公司于2021年4月28日召开第七届董事会第四次会议及第七届监事会第四次会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》，同意本次会计政策的变更。	无

公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号—租赁》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新租赁准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
固定资产	1,230,335,385.621	-2,513,175.00		-2,513,175.00	1,227,822,210.62
使用权资产		2,513,175.00	73,897,082.99	76,410,257.99	76,410,257.99
非流动资产合计	3,875,101,934.39		73,897,082.99	73,897,082.99	3,948,999,017.38
资产合计	9,476,665,361.14		73,897,082.99	73,897,082.99	9,550,562,444.13
一年内到期的非流动负债	125,793,011.21	-1,905,797.00		-1,905,797.00	123,887,214.21

流动负债合计	5,264,703,567.63	-1,905,797.00		-1,905,797.00	5,262,797,770.63
长期应付款	1,616,937,115.92	-607,378.00		-607,378.00	1,616,329,737.92
租赁负债	-	2,513,175.00	73,897,082.99	76,410,257.99	76,410,257.99
非流动负债合计	1,706,494,631.03		73,897,082.99	75,802,879.99	1,782,297,511.02
负债合计	6,971,198,198.66		73,897,082.99	73,897,082.99	7,045,095,281.65

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	582,373,608.44	582,373,608.44	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	210,605,583.35	210,605,583.35	
应收账款	1,714,123,284.10	1,714,123,284.10	
应收款项融资	1,119,487,106.99	1,119,487,106.99	
预付款项	59,562,033.08	59,562,033.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	191,267,148.94	191,267,148.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,522,498,208.89	1,522,498,208.89	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	201,646,452.96	201,646,452.96	
流动资产合计	5,601,563,426.75	5,601,563,426.75	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	678,779,070.46	678,779,070.46	
其他权益工具投资	70,140,000.00	70,140,000.00	
其他非流动金融资产	420,652.99	420,652.99	
投资性房地产	19,437,435.35	19,437,435.35	
固定资产	1,230,335,385.62	1,227,822,210.62	-2,513,175.00
在建工程	243,442,980.10	243,442,980.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		76,410,257.99	76,410,257.99
无形资产	702,893,271.30	702,893,271.30	
开发支出	50,496,820.46	50,496,820.46	
商誉	432,683,799.33	432,683,799.33	
长期待摊费用	100,786,835.97	100,786,835.97	
递延所得税资产	210,647,411.38	210,647,411.38	
其他非流动资产	135,038,271.43	135,038,271.43	
非流动资产合计	3,875,101,934.39	3,948,999,017.38	73,897,082.99
资产总计	9,476,665,361.14	9,550,562,444.13	73,897,082.99
流动负债：			
短期借款	2,265,822,467.82	2,265,822,467.82	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	368,501,639.08	368,501,639.08	
应付账款	1,883,477,355.14	1,883,477,355.14	
预收款项			
合同负债	51,503,938.38	51,503,938.38	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	136,622,648.07	136,622,648.07	
应交税费	83,935,916.34	83,935,916.34	
其他应付款	348,598,403.28	348,598,403.28	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	125,793,011.21	123,887,214.21	-1,905,797.00
其他流动负债	448,188.31	448,188.31	
流动负债合计	5,264,703,567.63	5,262,797,770.63	-1,905,797.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	21,868,555.94	21,868,555.94	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		76,410,257.99	76,410,257.99
长期应付款	1,616,937,115.92	1,616,329,737.92	-607,378.00
长期应付职工薪酬	26,292,358.78	26,292,358.78	
预计负债	13,057,039.41	13,057,039.41	
递延收益	28,339,560.98	28,339,560.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,706,494,631.03	1,782,297,511.02	75,802,879.99

负债合计	6,971,198,198.66	7,045,095,281.65	73,897,082.99
所有者权益：			
股本	473,485,580.00	473,485,580.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	987,912,642.11	987,912,642.11	
减：库存股	43,852,000.00	43,852,000.00	
其他综合收益	-35,571,986.17	-35,571,986.17	
专项储备			
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49	
一般风险准备			
未分配利润	514,173,007.80	514,173,007.80	
归属于母公司所有者权益合计	1,971,298,369.23	1,971,298,369.23	
少数股东权益	534,168,793.25	534,168,793.25	
所有者权益合计	2,505,467,162.48	2,505,467,162.48	
负债和所有者权益总计	9,476,665,361.14	9,550,562,444.13	73,897,082.99

调整情况说明

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据相关准则调整期初数据。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	232,006,258.22	232,006,258.22	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,136,174.42	7,136,174.42	
应收账款	566,832,024.60	566,832,024.60	
应收款项融资	12,840,247.16	12,840,247.16	
预付款项	13,094,422.90	13,094,422.90	
其他应收款	830,663,608.15	830,663,608.15	
其中：应收利息	2,364,276.53	2,364,276.53	
应收股利	737,340.51	737,340.51	
存货	47,789,381.57	47,789,381.57	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,000,000.00	2,000,000.00	
流动资产合计	1,712,362,117.02	1,712,362,117.02	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,312,446,756.70	3,312,446,756.70	
其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,407,958.19	7,407,958.19	
固定资产	135,853,991.52	133,340,816.52	-2,513,175.00
在建工程	167,471,086.61	167,471,086.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,513,175.00	2,513,175.00
无形资产	47,639,833.53	47,639,833.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,732,854.25	5,732,854.25	
递延所得税资产	13,744,972.37	13,744,972.37	
其他非流动资产	13,884,181.90	13,884,181.90	
非流动资产合计	3,716,181,635.07	3,716,181,635.07	
资产总计	5,428,543,752.09	5,428,543,752.09	
流动负债：			
短期借款	647,070,456.89	647,070,456.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	294,865,201.12	294,865,201.12	
应付账款	523,108,996.72	523,108,996.72	
预收款项			

合同负债	2,696,636.77	2,696,636.77	
应付职工薪酬	8,279,538.74	8,279,538.74	
应交税费	23,819,337.52	23,819,337.52	
其他应付款	1,259,425,490.94	1,259,425,490.94	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	117,321,965.46	115,416,168.46	-1,905,797.00
其他流动负债	170,567.31	170,567.31	
流动负债合计	2,876,758,191.47	2,874,852,394.47	-1,905,797.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,211,594.00	2,211,594.00
长期应付款	420,669,454.34	420,363,657.34	-305,797.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,381,025.24	2,381,025.24	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	423,050,479.58	424,956,276.58	1,905,797.00
负债合计	3,299,808,671.05	3,299,808,671.05	
所有者权益：			
股本	473,485,580.00	473,485,580.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,220,281,485.72	1,220,281,485.72	
减：库存股	43,852,000.00	43,852,000.00	
其他综合收益	-672,623.77	-672,623.77	
专项储备			

盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49	
未分配利润	404,341,513.60	404,341,513.60	
所有者权益合计	2,128,735,081.04	2,128,735,081.04	
负债和所有者权益总计	5,428,543,752.09	5,428,543,752.09	

调整情况说明

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据相关准则调整期初数据。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配收入、劳务收入以及进口货物金额	6%、9%、13%、15%、20%、22%
城市维护建设税	应纳税所得额	1%、5%、7%
企业所得税	实缴流转税税额	8.25%、15%、16.5%、18%、24%、25%、30%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	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
深圳市得润电子股份有限公司	15%
深圳得润精密组件有限公司	25%
青岛海润电子有限公司	25%
绵阳虹润电子有限公司	15%
绵阳得润电子有限公司	25%
合肥得润电子器件有限公司	15%
得润汽车部件（重庆）有限公司	15%
武汉市瀚润电子有限公司	25%

重庆瑞润电子有限公司	15%
重庆得润汽车电子研究院有限公司	15%
安徽达润电子科技有限公司	25%
青岛得润电子有限公司	15%
长春得润汽车电子有限公司	25%
得润电子（香港）有限公司	应税所得额 200 万港币以内 8.25%，超过部分 16.5%
得润途原电子（香港）有限公司	应税所得额 200 万港币以内 8.25%，超过部分 16.5%
Deren Europe Investment Holding S.à.r.l.	30%
Meta System S.p.A.	24%
Meta System UK Ltd.	18%
美达电器（重庆）有限公司	15%
美特科技（宜宾）有限公司	25%
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	25%
鹤山市柏拉蒂电子有限公司	25%
柳州方盛电气系统有限公司	25%
惠州市升华科技有限公司	15%
鹤山市得润电子科技有限公司	15%
得道车联网络科技（上海）有限公司	25%
深圳市得润光学有限公司	25%
重庆得润供应链管理有限公司	25%
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	15%
重庆谦益电气有限公司	15%
青岛双飞汽车线束系统有限公司	25%
临沂双飞汽车线束系统有限公司	25%
珠海双飞电气系统有限公司	25%
柳州市谦益汽车部件有限公司	25%
SHUANGFEI(HONGKONG)INVESTMENT CO.,LIMITED	应税所得额 200 万港币以内 8.25%，超过部分 16.5%
SUNNY TEAM INVESTMENT LIMITED	应税所得额 200 万港币以内 8.25%，超过部分 16.5%
PT. Shuangfei Electric Systems Manufacturing	25%
柳州双飞物流有限公司	15%
得润双飞电气系统南京有限公司	25%
陕西双翼飞电气系统有限公司	25%
鹤山市合润电子科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

本公司从2003年度开始直接出口销售增值税执行“免、抵、退”政策。

深圳市税务主管部门实行对转厂出口免征增值税政策。

(2) 企业所得税

本公司于2020年12月11日公司通过国家高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR202044203868，有效期三年，2020-2022年度执行15%的所得税税率。

本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司于2020年8月17日已通过国家高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR202034001990，有效期三年，2020-2022年度执行15%的所得税税率。

本公司控股子公司鹤山市得润电子科技有限公司于2020年通过国家高新技术企业认证，证书编号：GR202044007214，有效期三年。2020-2022年度执行15%企业所得税税率。

本公司全资子公司惠州市升华科技有限公司于2019年取得国家高新技术企业证书，证书编号GR201944010235，有效期三年。2019年-2021年度执行15%企业所得税税率。

本公司全资子公司青岛得润电子有限公司于2019年取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201937100725，有效期三年。2019-2021年度执行15%企业所得税税率。

本公司全资子公司绵阳虹润电子有限公司、控股子公司柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司，控股孙公司重庆瑞润电子有限公司、重庆得润汽车电子研究院有限公司、重庆谦益电气有限公司、柳州双飞物流有限公司、得润汽车部件（重庆）有限公司、美达电器（重庆）有限公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）减按15%的所得税税率征税。

3、其他

无

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	425,372.92	393,260.40
银行存款	297,272,466.56	289,523,196.14
其他货币资金	210,651,586.11	292,457,151.90
合计	508,349,425.59	582,373,608.44
其中：存放在境外的款项总额	28,720,488.51	105,154,751.14

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	206,601,240.54	292,407,151.90
保函保证金	550,338.07	50,000.00
信用证保证金	3,500,007.50	
合计	210,651,586.11	292,457,151.90

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	146,948,317.27	210,605,583.35
合计	146,948,317.27	210,605,583.35

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	148,275,623.05	100.00%	1,327,305.78	0.90%	146,948,317.27	246,156,129.27	100.00%	35,550,545.92	14.44%	210,605,583.35
其中：										
商业承兑汇票	148,275,623.05	100.00%	1,327,305.78	0.90%	146,948,317.27	246,156,129.27	100.00%	35,550,545.92	14.44%	210,605,583.35
合计	148,275,623.05	100.00%	1,327,305.78	0.90%	146,948,317.27	246,156,129.27	100.00%	35,550,545.92	14.44%	210,605,583.35

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：-34,223,240.14

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	148,275,623.05	1,327,305.78	0.90%
合计	148,275,623.05	1,327,305.78	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	35,550,545.92	-34,223,240.14				1,327,305.78
合计	35,550,545.92	-34,223,240.14				1,327,305.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	178,275,395.39	8.71%	178,275,395.39	100.00%		179,461,138.60	8.40%	179,461,138.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,868,266,694.26	91.29%	241,812,853.06	12.94%	1,626,453,841.20	1,957,134,479.61	91.60%	243,011,195.51	12.42%	1,714,123,284.10
其中：										
家电与消费类电子客户组合	895,802,037.62	43.77%	41,997,353.94	4.69%	853,804,683.68	922,310,225.86	43.17%	49,177,366.33	5.33%	873,132,859.53
汽车电子行业客户组合	972,464,656.64	47.52%	199,815,499.12	20.55%	772,649,157.52	1,034,824,253.75	48.43%	193,833,829.18	18.73%	840,990,424.57
合计	2,046,542,089.65	100.00%	420,088,248.45	20.53%	1,626,453,841.20	2,136,595,618.21	100.00%	422,472,334.11	19.77%	1,714,123,284.10

按单项计提坏账准备：-33,504.47

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

北汽银翔汽车有限公司及其关联公司	82,138,635.06	82,138,635.06	100.00%	预计难以收回
众泰汽车股份有限公司及其关联公司	81,479,622.65	81,479,622.65	100.00%	预计难以收回
MEIKYO(H.K)CO.LIMITED	11,570,445.10	11,570,445.10	100.00%	预计难以收回
智慧海派通讯科技有限公司	1,978,282.48	1,978,282.48	100.00%	预计难以收回
深圳市德仓科技有限公司	706,624.57	706,624.57	100.00%	预计难以收回
四川广安广峰商贸营销有限公司	329,784.09	329,784.09	100.00%	预计难以收回
长春一汽-大众汽车有限公司	71,641.42	71,641.42	100.00%	预计难以收回
摩比科技(西安)有限公司	360.02	360.02	100.00%	预计难以收回
合计	178,275,395.39	178,275,395.39	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: -924,509.22

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
(1) 家电与消费类电子客户组合			
1 年以内	847,086,918.07	7,030,821.44	0.83%
1—2 年	5,044,201.87	1,640,374.43	32.52%
2—3 年	13,650,098.03	6,539,761.95	47.91%
3—4 年	23,053,624.43	19,819,200.90	85.97%
4—5 年	1,726,632.92	1,726,632.92	100.00%
5 年以上	5,240,562.30	5,240,562.30	100.00%
小计	895,802,037.62	41,997,353.94	4.69%
(2) 汽车电子行业客户组合			
1 年以内	771,860,055.43	43,532,907.10	5.64%
1—2 年	39,086,696.72	23,776,437.62	60.83%
2—3 年	99,328,074.68	77,555,360.71	78.08%
3—4 年	53,821,829.99	46,582,793.87	86.55%
4—5 年	3,795,908.37	3,795,908.37	100.00%

5 年以上	4,572,091.45	4,572,091.45	100.00%
小计	972,464,656.64	199,815,499.12	20.55%
合计	1,868,266,694.26	241,812,853.06	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,620,627,114.25
1 至 2 年	71,443,046.54
2 至 3 年	130,791,880.26
3 年以上	223,680,048.60
3 至 4 年	177,223,197.88
4 至 5 年	27,978,549.18
5 年以上	18,478,301.54
合计	2,046,542,089.65

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	179,461,138.60	-33,504.47		1,019,302.65	132,936.09	178,275,395.39
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：家电与消费类电子客户组合	49,177,366.33	-5,446,887.43		1,686,717.34	46,407.63	41,997,353.93
汽车电子行业客户组合	193,833,829.18	4,555,882.68		18,200.00	-1,443,987.26	199,815,499.12

合计	422,472,334.11	-924,509.22		2,724,219.99	-1,264,643.54	420,088,248.44
----	----------------	-------------	--	--------------	---------------	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,724,219.99

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	134,688,180.68	6.58%	7,596,785.22
第二名	97,472,991.00	4.76%	61,259,186.47
第三名	82,138,635.06	4.01%	82,138,635.06
第四名	81,479,622.65	3.98%	81,479,622.65
第五名	74,439,928.73	3.64%	4,198,411.98
合计	470,219,358.12	22.97%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	978,951,211.06	1,119,487,106.99
商业承兑汇票		
合计	978,951,211.06	1,119,487,106.99

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

坏账准备情况

于2021年6月30日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	193,113,508.31
合计	193,113,508.31

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	608,361,628.44	575,526,889.69
商业承兑汇票	490,485,718.39	-
合计	1,098,847,346.83	575,526,889.69

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	62,536,120.95	93.10%	57,907,076.05	97.22%
1 至 2 年	2,282,499.59	3.40%	1,479,681.12	2.49%
2 至 3 年	2,300,463.65	3.43%	137,708.11	0.23%
3 年以上	45,254.65	0.07%	37,567.80	0.06%
合计	67,164,338.84	--	59,562,033.08	--

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：

无

(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	金额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
第一名	6,875,002.10	10.24	1年以内	交易未结算
第二名	6,153,145.59	9.16	1年以内	交易未结算
第三名	3,730,967.73	5.55	1年以内	交易未结算
第四名	3,592,504.05	5.35	1年以内	交易未结算
第五名	2,834,624.52	4.22	1年以内	交易未结算
合计	23,186,243.99	34.52		

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	202,989,938.43	191,267,148.94
合计	202,989,938.43	191,267,148.94

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	67,727,832.19	70,640,395.62
备用金	4,537,252.35	3,567,750.80
单位往来款	132,792,351.47	130,402,692.46
押金	5,584,805.24	7,000,079.72
其他	30,494,056.22	31,658,716.54
合计	241,136,297.47	243,269,635.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	30,658,884.80		21,343,601.40	52,002,486.20
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-13,528,280.96		-74,251.70	-13,602,532.66
其他变动	253,594.50			253,594.50
2021 年 6 月 30 日余额	16,877,009.34		21,269,349.70	38,146,359.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	171,950,146.68
1 至 2 年	28,446,231.80
2 至 3 年	21,412,320.19
3 年以上	19,327,598.80
3 至 4 年	8,592,931.05
4 至 5 年	9,842,037.76
5 年以上	892,629.99
合计	241,136,297.47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	21,343,601.40	-74,251.70				21,269,349.70
按组合计提预期信用损失的其他应收款	30,658,884.80	-13,528,280.96			-253,594.50	16,877,009.34
合计	52,002,486.20	-13,602,532.66			-253,594.50	38,146,359.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权处置款	45,420,000.00	1 年以内	18.84%	6,336,090.00
第二名	单位往来款	28,188,231.38	1 年以内	11.69%	3,932,258.28
第三名	意大利政府补助	22,427,866.43	1 年以内	9.30%	3,128,687.37
第四名	租赁保证金	20,000,000.00	3 年以内	8.29%	1,000,000.00
第五名	品质保证金	13,988,884.00	1 年以内	5.80%	699,444.20
合计	--	130,024,981.81	--	53.92%	15,096,479.85

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
意大利经济发展部及艾米利亚罗马尼亚大区政府	超级盒子项目补助	22,427,866.43	1 年以内	预计 2021 年收回

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	550,143,418.52	61,999,240.03	488,144,178.49	528,174,051.35	58,685,302.33	469,488,749.02
在产品	236,387,683.43	3,976,869.71	232,410,813.72	203,865,405.22	4,524,864.29	199,340,540.93
库存商品	443,963,132.97	24,333,250.62	419,629,882.35	504,524,192.04	74,756,903.53	429,767,288.51
发出商品	472,472,279.16	32,061,106.41	440,411,172.75	331,199,496.80	34,817,533.25	296,381,963.55
委托加工物资	76,267,592.37	1,780,549.87	74,487,042.50	78,063,944.39	1,780,549.87	76,283,394.52
自制半成品	25,079,889.18	906,072.96	24,173,816.22	44,029,186.20	906,072.96	43,123,113.24
低值易耗品及包 装物	49,582.64		49,582.64	37,268.57		37,268.57
在途物资	12,524,537.44		12,524,537.44	8,075,890.55		8,075,890.55
合计	1,816,888,115.71	125,057,089.60	1,691,831,026.11	1,697,969,435.12	175,471,226.23	1,522,498,208.89

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	58,685,302.33	4,431,396.20			1,117,458.50	61,999,240.03
在产品	4,524,864.29	-492,732.13			55,262.45	3,976,869.71
库存商品	74,756,903.53	4,160,666.65		54,480,919.91	103,399.65	24,333,250.62
发出商品	34,817,533.25	-2,756,426.84				32,061,106.41
委托加工物资	1,780,549.87					1,780,549.87
自制半成品	906,072.96					906,072.96
合计	175,471,226.23	5,342,903.88		54,480,919.91	1,276,120.60	125,057,089.60

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣进项税	194,203,281.19	180,405,626.96
农发行专项建设基金		14,917,412.54
待摊费用	12,141,383.56	4,323,413.46
定增发行费	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	208,344,664.75	201,646,452.96

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广东科世得润汽车	191,164,024.38			8,943,574.23							200,107,598.61	

部件有限公司											
宜宾得康电子有限公司	315,775,046.08			-3,545,445.40	-136,784.03					312,092,816.65	23,640,527.53
深圳华麟电路技术有限公司	171,840,000.00			-8,863,773.43	-143,898.84					163,120,125.41	
来宾市双飞汽车线束系统有限公司				131,533.16		0.43				131,533.59	
小计	678,779,070.46			-3,334,111.44	7,114.81	0.43				675,452,074.26	23,640,527.53
合计	678,779,070.46			-3,334,111.44	7,114.81	0.43				675,452,074.26	23,640,527.53

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	70,140,000.00	70,140,000.00
合计	70,140,000.00	70,140,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市同心投资基金股份有限公司	0.72	12,000,000.00			12,000,000.00
鹤山得润实业投资有限公司	18.00	58,140,000.00			58,140,000.00
合计		70,140,000.00			70,140,000.00

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	415,823.42	420,652.99
合计	415,823.42	420,652.99

其他说明：

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				本期收回投资	汇率影响	
Shuang fei WireHarness SdnBhd	10	420,652.99			4,829.57	415,823.42
合计		420,652.99			4,829.57	415,823.42

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	53,487,214.58			53,487,214.58
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	53,487,214.58			53,487,214.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	34,049,779.23			34,049,779.23
2.本期增加金额	4,299,493.54			4,299,493.54
(1) 计提或摊销	4,299,493.54			4,299,493.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	38,349,272.77			38,349,272.77
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,137,941.81			15,137,941.81
2.期初账面价值	19,437,435.35			19,437,435.35

(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

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,228,022,887.60	1,227,822,210.62
合计	1,228,022,887.60	1,227,822,210.62

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	445,206,674.37	1,250,367,530.07	102,293,041.67	35,435,185.87	683,721,569.21	2,517,024,001.19
2.本期增加金额		45,921,663.54	4,728,818.20	2,031,123.03	52,003,330.75	104,684,935.52

(1) 购置		37,815,963.74	4,499,070.96	1,832,889.39	41,671,960.08	85,819,884.17
(2) 在建工程转入		8,105,699.80	229,747.24	198,233.64	10,331,370.67	18,865,051.35
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	636,940.15	21,170,487.63	3,257,997.27	1,125,134.00	6,962,278.89	33,152,837.94
(1) 处置或报废		6,424,097.32	95,180.22	945,945.25	1,433,798.52	8,899,021.31
(2) 处置子公司		883,280.05		50,427.35	105,723.53	1,039,430.93
(3) 外币报表折算差额	636,940.15	13,863,110.26	3,162,817.05	128,761.40	5,422,756.84	23,214,385.70
4.期末余额	444,569,734.22	1,275,118,705.98	103,763,862.60	36,341,174.90	728,762,621.07	2,588,556,098.77
二、累计折旧						
1.期初余额	174,927,945.72	609,886,007.65	71,273,409.81	20,020,077.40	413,033,287.92	1,289,140,728.50
2.本期增加金额	8,892,263.09	49,791,275.06	3,667,891.24	1,519,274.55	27,252,726.32	91,123,430.26
(1) 计提	8,892,263.09	49,791,275.06	3,667,891.24	1,519,274.55	27,252,726.32	91,123,430.26
3.本期减少金额	569,783.00	10,560,855.52	2,293,497.27	1,023,903.17	5,343,970.70	19,792,009.66
(1) 处置或报废		1,849,049.49	68,875.85	863,089.36	965,169.70	3,746,184.40
(2) 处置子公司		325,014.64		47,905.80	77,729.29	450,649.73
(3) 外币报表折算差额	569,783.00	8,386,791.39	2,224,621.42	112,908.01	4,301,071.71	15,595,175.53
4.期末余额	183,250,425.81	649,116,427.19	72,647,803.78	20,515,448.78	434,942,043.54	1,360,472,149.10
三、减值准备						
1.期初余额		50,093.40			10,968.67	61,062.07
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		50,093.40			10,968.67	61,062.07
四、账面价值						
1.期末账面价值	261,319,308.41	625,952,185.39	31,116,058.82	15,825,726.12	293,809,608.86	1,228,022,887.60
2.期初账面价值	270,278,728.65	640,431,429.02	31,019,631.86	15,415,108.47	270,677,312.62	1,227,822,210.62

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	13,041,200.61	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	289,776,682.89	243,442,980.10
合计	289,776,682.89	243,442,980.10

(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
模具、治具、设备	23,707,438.15		23,707,438.15	24,558,863.74		24,558,863.74
得润研发中心	161,196,634.76		161,196,634.76	160,242,920.39		160,242,920.39
安装调试中的设备	920,354.00		920,354.00	1,466,672.54		1,466,672.54
装修工程	12,775,592.44		12,775,592.44	18,749,606.98		18,749,606.98

柳州双飞物流园 1#营运楼工程	21,570,532.00			21,570,532.00	21,570,532.00		21,570,532.00
璧山二期工程	14,125,375.70			14,125,375.70	14,125,375.70		14,125,375.70
鹤山得润工业园二 二期工程	55,480,755.84			55,480,755.84	2,729,008.75		2,729,008.75
合计	289,776,682.89			289,776,682.89	243,442,980.10		243,442,980.10

(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
模具、 治具、 设备		24,558,8 63.74	17,549,5 13.09	18,283,4 08.53	117,530. 15	23,707,4 38.15						其他
得润研 发中心	342,000, 000.00	160,242, 920.39	953,714. 37			161,196, 634.76	47.13%	67.45%				其他
安装调 试中的 设备		1,466,67 2.54	35,324.2 8	581,642. 82		920,354. 00						其他
装修工 程		18,749,6 06.98	6,505,37 6.50		12,479,3 91.04	12,775,5 92.44						其他
璧山二 二期工程	230,000, 000.00	14,125,3 75.70				14,125,3 75.70	6.14%					其他
柳州双 飞物流 园 1#营 运楼工 程		21,570,5 32.00				21,570,5 32.00						其他
鹤山得 润工业 园二期 工程	335,937, 300.00	2,729,00 8.75	52,751,7 47.09			55,480,7 55.84	16.52%	28.18%	163,173. 54	163,173. 54	4.18%	金融机 构贷款
合计	907,937, 300.00	243,442, 980.10	77,795,6 75.33	18,865,0 51.35	12,596,9 21.19	289,776, 682.89	--	--	163,173. 54	163,173. 54		--

(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

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
1.期初余额	73,897,082.99	2,625,269.40	76,522,352.39
2.本期增加金额	7,870,403.59	914,553.61	8,784,957.20
(1) 增加租赁	7,870,403.59	914,553.61	8,784,957.20
4.期末余额	81,767,486.58	3,539,823.01	85,307,309.59
1.期初余额		112,094.40	112,094.40
2.本期增加金额	11,783,431.00	168,141.60	11,951,572.60
(1) 计提	11,783,431.00	168,141.60	11,951,572.60
4.期末余额	11,783,431.00	280,236.00	12,063,667.00
1.期末账面价值	69,984,055.58	3,259,587.01	73,243,642.59
2.期初账面价值	73,897,082.99	2,513,175.00	76,410,257.99

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	259,569,377.69	128,553,127.44	803,851,963.88	206,097,901.41	1,398,072,370.42
2.本期增加金额		424,586.92	14,330,900.38	13,431,433.74	28,186,921.04
(1) 购置		424,586.92		13,431,433.74	13,856,020.66
(2) 内部研发			14,330,900.38		14,330,900.38
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		512,749.07	24,829,367.90	5,299,841.33	30,641,958.30
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额		512,749.07	24,829,367.90	5,299,841.33	30,641,958.30
4.期末余额	259,569,377.69	128,464,965.29	793,353,496.36	214,229,493.82	1,395,617,333.16
二、累计摊销					
1.期初余额	36,890,448.69	88,317,979.98	411,114,173.69	127,350,238.90	663,672,841.26
2.本期增加金额	2,816,552.02	3,957,009.82	43,562,271.25	6,602,365.10	56,938,198.19
(1) 计提	2,816,552.02	3,957,009.82	43,562,271.25	6,602,365.10	56,938,198.19
3.本期减少金额		474,753.30	14,723,051.73	4,234,517.27	19,432,322.30
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额		474,753.30	14,723,051.73	4,234,517.27	19,432,322.30
4.期末余额	39,707,000.71	91,800,236.50	439,953,393.21	129,718,086.73	701,178,717.15
三、减值准备					
1.期初余额		2,983,754.43	24,336,912.72	4,185,590.71	31,506,257.86
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额			1,027,457.44		1,027,457.44
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额			1,027,457.44		1,027,457.44

4.期末余额		2,983,754.43	23,309,455.28	4,185,590.71	30,478,800.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	219,862,376.98	33,680,974.36	330,090,647.87	80,325,816.38	663,959,815.59
2.期初账面价值	222,678,929.00	37,251,393.03	368,400,877.47	74,562,071.80	702,893,271.30

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 47.32%。

(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：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
TELEMATICS 项目	6,624,939.32	2,659,717.07			7,298,671.79	921,076.65		1,064,907.95
E-MOBILITY 项目	23,695,109.26	19,113,715.29						42,808,824.55
OEMS&S 项目	5,349,131.32	1,621,664.06			6,873,901.63	96,893.75		
OBC+DCDC 项目	3,918,850.04	640,869.11						4,559,719.15
PHEVW2 项目	2,717,865.41	3,946,343.35						6,664,208.76
T-OBC 项目	1,139,634.53	3,797,807.01						4,937,441.54
GA0 项目	7,051,290.58	17,763,012.08						24,814,302.66
AFTER FACTOR		1,715,429.91			158,326.96	1,557,102.95		
合计	50,496,820.46	51,258,557.88			14,330,900.38	2,575,073.35		84,849,404.61

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
Meta System S.p.A.	366,601,150.78					366,601,150.78
惠州市升华科技 有限公司	8,536,002.62					8,536,002.62
柳州市双飞电器 汽车配件制造有 限公司	103,716,611.73					103,716,611.73
合计	478,853,765.13					478,853,765.13

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
MetaSystemS.p.A	7,121,262.00					7,121,262.00
柳州市双飞汽车 电器配件制造有 限公司	39,048,703.80					39,048,703.80
合计	46,169,965.80					46,169,965.80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	63,002,189.10	18,311,516.88	8,847,216.95		72,466,489.03
预付租金	6,817,037.40	-956,997.62	27,000.00	5,821,039.78	12,000.00
治具与模具	21,282,361.99	4,256,899.94	4,047,272.48		21,491,989.45
其他	9,685,247.48	4,853,129.01	1,957,198.11	3,777.50	12,577,400.88

合计	100,786,835.97	26,464,548.21	14,878,687.54	5,824,817.28	106,547,879.36
----	----------------	---------------	---------------	--------------	----------------

其他说明

其他减少金额5,821,039.78元系本期公司根据新租赁准则将租金调整至使用权资产，3,777.50元系汇率变动影响。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	548,684,947.06	99,102,045.75	665,923,821.93	108,707,229.74
可抵扣亏损	348,460,418.28	81,441,592.87	390,023,455.55	89,926,634.41
未支付的职工薪酬	6,679,653.67	1,603,116.88	6,171,586.13	1,481,180.67
政府补助	7,379,043.53	1,106,856.53	8,394,103.58	1,259,115.54
预计负债	31,909,877.71	7,658,370.65	12,025,799.54	2,886,191.89
无形资产摊销	10,956,579.20	1,643,486.88	10,956,579.20	1,643,486.88
利息费用	48,287,706.00	11,589,049.44	50,416,179.75	12,099,883.14
未实现的汇兑损益	112,241.58	26,937.98		
合计	1,002,470,467.03	204,171,456.98	1,143,911,525.68	218,003,722.27

(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
固定资产折旧	49,042,072.60	7,356,310.89	49,042,072.60	7,356,310.89
合计	49,042,072.60	7,356,310.89	49,042,072.60	7,356,310.89

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	7,356,310.89	196,815,146.09	7,356,310.89	210,647,411.38
递延所得税负债	7,356,310.89		7,356,310.89	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	63,607,587.26	74,780,618.01
可抵扣亏损	660,693,698.59	607,581,989.68
合计	724,301,285.85	682,362,607.69

(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
第 1 年	14,113,470.37	14,113,470.37	
第 2 年	21,905,926.37	21,905,926.37	
第 3 年	25,357,406.00	25,357,406.00	
第 4 年	331,832,553.36	331,832,553.36	
第 5 年	267,484,342.49	214,372,633.58	
合计	660,693,698.59	607,581,989.68	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备	99,178,491.14		99,178,491.14	115,579,270.61		115,579,270.61
预付工程款	5,287,247.51		5,287,247.51	9,268,201.38		9,268,201.38
未实现售后租回损益	7,743,518.99		7,743,518.99	10,190,799.44		10,190,799.44
预付软件款	2,284,065.34		2,284,065.34			
合计	114,493,322.98		114,493,322.98	135,038,271.43		135,038,271.43

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	64,820,000.00	25,654,723.99
抵押借款		13,000,000.00
保证借款	599,700,000.00	577,784,493.28
信用借款	41,974,831.86	50,145,874.56
票据贴现	852,085,621.26	1,061,408,405.15
抵押及保证借款	429,400,000.00	343,400,000.00
抵押、质押及保证借款	237,100,000.00	193,000,000.00
应付未付利息	1,979,835.19	1,428,970.84
合计	2,227,060,288.31	2,265,822,467.82

短期借款分类的说明:

质押借款64,820,000.00元,其中30,000,000.00元系本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司以其对美的系列公司的部分应收账款(37,500,000.00元)作为质押向天津美的商业保理有限公司取得的借款;19,950,000.00元系本公司全资子公司安徽达润电子科技有限公司以国内信用证到期付款确认书作为质押向合肥科技农村商业银行股份有限公司七里塘支行取得的借款;14,870,000.00元系本公司控股子公司柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司以其银行承兑汇票作为质押向中国银行柳州柳南支行取得的借款。

保证借款599,700,000.00,其中225,000,000.00元系本公司以青岛得润电子有限公司、合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司、深圳市得润光学有限公司、深圳华麟电路技术有限公司及本公司实际控制人作为担保人向兴业银行深圳分行、华兴银行惠州分行、珠海华润银行股份有限公司深圳分行、江苏银行深圳分行取得的借款;70,000,000.00元系本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司以本公司作为担保人向徽商银行合作化路支行取得的借款;10,000,000.00元系本公司控股孙公司重庆瑞润电子有限公司以本公司和合肥得润电子器件有限公司作为担保人向中国建设银行璧山支行取得的借款;45,000,000.00元系本公司全资子公司青岛得润电子有限公司以本公司作为担保人向青岛银行胶州支行、光大银行胶州支行取得的借款;14,050,000.00元系本公司全资子公司深圳得润精密零组件有限公司以本公司及本公司实际控制人作为担保人向中国银行前海蛇口分行、光大银行深圳宝安支行取得的借款;9,550,000.00元系本公司全资子公司深圳市得润光学有限公司以本公司及本公司实际控制人作为担保人向光大银行深圳宝安支行取得的借款;6,100,000.00元系本公司全资子公司柏拉蒂电子(深圳)有限公司以本公司及本公司实际控制人作为担保人向中国银行前海蛇口分行取得的借款;100,000,000.00元系本公司控股子公司美达电器(重庆)有限公司以本公司及合肥得润电子器件有限公司作为担保人向中国农业银行重庆璧山支行取得的借款;60,000,000.00元系本公司控股子公司鹤山市得润电子科技有限公司以本公司作为担保人向广州银行江门分行、中国农业银行鹤山市支行取得的借款;50,000,000.00元、10,000,000.00元分别系本公司子公司鹤山市得润电子科技有限公司、深圳市得润光学有限公司以本公司子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛得润电子有限公司及本公司实际控制人邱建民作为担保人向上海银行深圳分行取得的借款。

信用借款41,974,831.86,其中33,974,831.85元系本公司控股子公司Meta System S.p.A.向UNICREDIT、MPS、BPER BANCA、INTESA取得的借款;8,000,000.00元系本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司向合肥海恒创新投资管理有限公司取得的借款。

抵押及保证借款429,400,000.00元,其中265,000,000.00元系本公司以合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司、青岛得润电子有限公司、本公司实际控制人作为担保人及本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司以位于合经区耕耘路房地产权合字第421931号、第421932号、第406222号、第406227号、第8110138517号、第8110138623号、合国用(2005)第716号、合经开国用(2011)第009号的房屋土地抵押;青岛得润电子有限公司以位于胶州市云溪办事处新河路南、太湖路西侧房权证胶自字第54428号、胶国用(2009)第4-48号的房屋土地抵押;本公司以位于天安数码时代大厦主楼深房地字第3000212221号、第3000212222号、第3000212223号、第3000212224号、第3000212225号五套房产抵押共同向中国银行前海蛇口分行取得的借款;100,000,000.00元,系本公司以合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司、青岛得润电子有限公司、本公司实际控制人作为担保人及本公司以位于光明新区观光路南侧深房地字第8000101086号房产证上得润电子光明

工业园厂房、宿舍A、宿舍B作为抵押向农业银行深圳坪山支行取得的借款；34,400,000.00元系本公司控投子公司柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司由苏进担保，以位于柳江县柳兴公司柳石路东侧的产权证号江国用（2005）第052982号、柳江县房权证江政字第0027254号、柳江县房权证江政字第0027255号、柳江县房权证江政字第00031479号及以位于广西柳江县穿山镇兴泰路5号的产权证号桂(2019)柳江县不动产权第1003867号、桂(2019)柳江县不动产权第1003868号的房屋土地作为抵押向中国农业银行柳州柳南支行取得的借款；30,000,000.00元系本公司控股子公司鹤山市得润电子科技有限公司以本公司作为担保人及鹤山市得润电子科技有限公司位于鹤山市鹤山工业城C区（共和镇）粤（2018）鹤山市不动产权第0008568号的土地使用权及在建工程作为抵押向兴业银行江门分行取得的借款。

抵押、质押及保证借款237,100,000.00元系本公司以深圳华麟电路技术有限公司、合肥得润电子器件有限公司、青岛得润电子有限公司作为担保人，以位于光明高新园区东片区二十五号路北侧，邦凯路东侧的产权证号深房地字8000104173号的土地抵押及本公司对深圳市聚飞光电股份有限公司及深圳市兆驰股份有限公司的应收账款作为质押向中信银行深圳分行取得的借款。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	52,261,821.61	53,133,597.33
银行承兑汇票	444,733,862.80	315,368,041.75
合计	496,995,684.41	368,501,639.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,683,784,330.41	1,781,934,035.43
工程及设备款	75,299,494.65	83,456,630.01
其他	18,316,009.70	18,086,689.70
合计	1,777,399,834.76	1,883,477,355.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	61,383,785.85	51,503,938.38
合计	61,383,785.85	51,503,938.38

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	119,400,048.48	554,936,923.92	555,417,516.17	118,919,456.23
二、离职后福利-设定提存计划	17,222,599.59	70,118,712.07	70,953,808.29	16,387,503.37
三、辞退福利		736,398.54	736,398.54	
合计	136,622,648.07	625,792,034.53	627,107,723.00	135,306,959.60

(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	107,055,342.97	483,029,823.75	488,422,051.26	101,663,115.46
2、职工福利费		15,341,601.11	15,341,601.11	
3、社会保险费	321,680.32	15,064,234.23	14,801,224.35	584,690.20
其中：医疗保险费	313,869.67	13,460,654.02	13,238,166.22	536,357.47
工伤保险费	330.79	1,309,482.80	1,261,655.77	48,157.82
生育保险费	7,479.86	294,097.41	301,402.36	174.91
4、住房公积金	346,554.84	4,473,649.95	4,447,646.69	372,558.10
5、工会经费和职工教育经费	29,784.53	1,689,301.19	1,719,085.72	0.00
6、短期带薪缺勤	9,753,325.81	11,494,976.54	6,243,475.71	15,004,826.64
7、短期利润分享计划		1,798,690.81	1,798,690.81	
8、劳务费	1,893,360.01	22,044,646.34	22,643,740.52	1,294,265.83
合计	119,400,048.48	554,936,923.92	555,417,516.17	118,919,456.23

(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	17,215,862.43	68,718,440.60	69,789,252.07	16,145,050.96
2、失业保险费	6,737.16	1,400,271.47	1,164,556.22	242,452.41
合计	17,222,599.59	70,118,712.07	70,953,808.29	16,387,503.37

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划、根据该等计划，本公司分别按工资基数的 14%、0.7% 等每月向该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,498,258.48	59,244,452.69
企业所得税	9,184,409.41	16,962,528.66
个人所得税	1,620,282.27	1,742,932.70
城市维护建设税	963,436.96	2,288,391.68
教育费附加	586,903.42	1,498,709.90
地方教育费附加	391,268.95	998,375.23
房产税	701,961.62	405,075.90
土地使用税	145,189.35	195,964.43
印花税	406,973.41	488,517.85
其他税费	51,336.83	110,967.30
合计	36,550,020.70	83,935,916.34

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	255,747,735.46	348,598,403.28
合计	255,747,735.46	348,598,403.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	199,678,800.27	247,558,587.37
个人往来	1,544,764.70	2,008,347.68
预提费用	27,382,777.64	32,432,587.17
押金或租金	6,654,800.91	6,611,873.50
限制性股票回购义务		43,852,000.00
其他	20,486,591.94	16,135,007.56
合计	255,747,735.46	348,598,403.28

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

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,722,657.49	5,115,006.16

一年内到期的长期应付款	88,034,021.29	118,772,208.05
合计	96,756,678.78	123,887,214.21

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,882,120.70	448,188.31
合计	1,882,120.70	448,188.31

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：

无

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
抵押借款		141,982.35
保证借款		17,136,469.36
信用借款	24,000,708.60	9,705,110.39
抵押及保证借款	39,458,966.21	
减：一年内到期的长期借款（本章节、43）	8,722,657.49	5,115,006.16
合计	54,737,017.32	21,868,555.94

长期借款分类的说明：

信用借款24,000,708.60元，系本公司之控股公司Meta System S.p.A.信用借款。截至报告期末，借款余额为3,122,571.44欧元（其中一年内到期的长期借款621,472.36欧元，折合人民币4,776,760.85元）。

抵押及保证借款39,458,966.21元，系本公司控股子公司鹤山市得润电子科技有限公司以本公司作为担保人及鹤山市得润电子科技有限公司位于鹤山市鹤山工业城C区（共和镇）粤（2018）鹤山市不动产权第0008568号的土地使用权及在建工程作为抵押向兴业银行江门分行取得的借款（其中一年内到期的长期借款3,945,896.64元）。

其他说明，包括利率区间：

无

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

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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	76,531,446.76	74,198,663.99
设备等其他租赁	1,800,223.16	2,211,594.00
合计	78,331,669.92	76,410,257.99

其他说明

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,582,796,383.84	1,616,329,737.92
合计	1,582,796,383.84	1,616,329,737.92

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	89,480,238.79	152,338,769.76
应付投资款	1,581,350,166.34	1,584,668,973.21
减：一年内到期的长期应付款（本章节、43）	88,034,021.29	120,678,005.05
合计	1,582,796,383.84	1,616,329,737.92

其他说明：

长期应付款中应付融资租赁款明细

单位	年末余额		年初余额	
	外币	折合人民币	外币	折合人民币
三井住友融资租赁（香港）有限公司	67,860.49美元	438,385.58	452,054.13美元	2,949,607.98
远东国际租赁有限公司		27,021,000.00		33,776,000.00
前海兴邦金融租赁有限责任公司		1,304,682.01		3,913,846.03
中远海运租赁有限公司		41,084,000.00		72,126,400.00
平安国际融资租赁有限公司		1,790,525.79		9,386,810.43
海尔融资租赁股份有限公司		10,039,439.32		20,991,336.76
BANCA(欧元)	686,643.00欧元	5,277,675.43	897,742.99欧元	7,204,387.49
海通恒信国际租赁股份有限公司		6,102,900.00		9,154,300.00
贵安恒信融资租赁（上海）有限公司		169,938.91		647,505.75
未确认融资费用		-3,748,308.25		-7,811,424.68
合计		89,480,238.79		152,338,769.76

期末应付投资款1,581,350,166.34元，其中374,620,193.08元为应支付给中国农发重点建设基金有限公司（以下简称“农发基金”）款项，395,400,940.60元为应支付给江门市融盛投资有限公司（以下简称“融盛公司”）款项811,319,032.66元为应支付给四川港荣投资发展集团有限公司（以下简称“港荣集团”）该三笔款项的形成如下：

①重庆瑞润电子有限公司(以下简称重庆瑞润)由本公司控股子公司合肥得润电子器件有限公司(以下简称“合肥得润”)于2010年设立，设立时注册资本为500万元。2016年6月7日，农发基金、合肥得润、重庆瑞润、重庆市璧山区人民政府（以下简称“璧山区政府”）四方签订项目合作协议（协议编号：渝2016060709）。协议约定由农发基金以人民币3.9亿元增资重庆瑞润的形式对其新能源汽车车载充电器及电池包和电控控制系统产业化项目进行投资，投资年化收益率为1.2%，投资期限为14年，由重庆瑞润于投资完成后每年的3月21日、6月21日、9月21日、12月21日按季向农发基金支付投资收益。增资后重庆瑞润注册资本变更为人民币79,000万元，其中合肥得润持股比例为50.6329%，农发基金持股比例为49.3671%，农发基金通过增资持有的重庆瑞润股权将在收购交割日2028年6月6日、2029年6月6日、2030年6月6日前分期退出，由合肥得润按合同约定的日期进行分期回购，璧山区政府承担差额补足义务。由于农发基金不向重庆瑞润派遣董事、监事和高管人员，不直接参与

公司的日常经营管理，且整个交易安排中获取的是固定收益，因此，农发基金虽然持有重庆瑞润股份，但不能施加控制、共同控制或者重大影响，合肥得润将上述农发基金所持重庆瑞润股份确认为合肥得润对农发基金的一项负债。截至2021年6月30日，合肥得润已回购14,920,000.00元。

②2017年11月，为保证子公司鹤山市得润电子科技有限公司（以下简称“鹤山得润”）生产基地项目二期、三期所需建设用地的取得及开发建设，公司与江门市融盛投资有限公司（以下简称“融盛公司”）共同增资全资子公司鹤山得润，其中融盛公司出资人民币37,709.20万元，持有鹤山得润30%股权；公司共计出资人民币87,988.13万元，持有鹤山得润70%股权。融盛公司受托管理财政经营性资金，以股权投资方式支持鹤山得润优质项目落地建设，该项投资年化收益率为1.6%，预计投资期限为5年。融盛公司成为鹤山得润公司股东满五年后，其有权退出鹤山得润公司，公司应无条件以现金方式回购其持有的鹤山得润公司股权。公司应以融盛公司实际出资额及实际出资额1.6%年平均收益率计算的增值部分总和为对价受让融盛公司全部股权。截至2021年6月30日，融盛公司要求公司回购股份条件尚未成就。

③2019年6月28日，本公司与港荣集团签订Meta System S.p.A.项目的股权投资合作协议，协议约定：港荣集团以1,620.00万欧元的价格受让Deren Europe Investment Holding S.à.r.l.（以下简称“欧洲得润”）持有的Meta System S.p.A.6%的股权，同时港荣集团向MetaSystemS.p.A.增资7,626.00万欧元并获得Meta System S.p.A.22.02%股权。港荣集团以价格2,700.00万欧元价格受让 China Alliance Investment Limited 持有的 MetaSystemS.p.A.10%的股权。港荣集团通过上述投资，最终获得MetaSystemS.p.A.34.5%的股权，欧洲得润持有MetaSystemS.p.A.的股权比例降至35.09%，但欧洲得润仍为Meta System S.p.A.的控股股东。同时协议约定，该项投资年化最低收益率为8%，预计投资期限为5年，自交割日起满五年即投资期限届满，若未在上市目的地成功上市，投资人有权退出Meta System S.p.A.，公司应无条件一次性回购其持有的Meta System S.p.A.股权。截至2021年6月30日，港荣集团要求公司回购股份条件尚未成就。

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	25,349,821.71	26,292,358.78
合计	25,349,821.71	26,292,358.78

（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
一、期初余额	26,292,358.78	26,492,067.49
二、计入当期损益的设定受益成本	206,839.44	95,313.02

4.利息净额	206,839.44	95,313.02
三、计入其他综合收益的设定收益成本	330,532.68	-532,176.45
1.精算利得（损失以“-”表示）	330,532.68	-532,176.45
四、其他变动	-1,479,909.19	158,504.79
2.已支付的福利	-367,030.07	-317,733.58
3.外币折算差异	-1,112,879.12	476,238.37
五、期末余额	25,349,821.71	26,213,708.85

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
一、期初余额	26,292,358.78	26,492,067.49
二、计入当期损益的设定受益成本	206,839.44	95,313.02
三、计入其他综合收益的设定收益成本	330,532.68	-532,176.45
四、其他变动	-1,479,909.19	158,504.79
五、期末余额	25,349,821.71	26,213,708.85

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：

公司控股公司MetaSystemS.p.A.根据意大利的有关法规设立退職金制度(简称TFR)，根据该制度，MetaSystemS.p.A.需要对每一个员工计提退職金，并于员工离职或被解雇时支付给员工。该退職金每年按照员工工资总额约7%的比例计提，不设上限，并每年根据预先设定的1.5%的收益率加上消费者价格指数的75%进行调整。自2007年1月1日起，员工可选择将其TFR基金转入私人养老基金或国家社会保障协会（INPS）管理的养老基金。

MetaSystemS.p.A聘请的Managers&Partners-ActuarialServicesS.P.A根据预期累计计划福利单位法，以精算方式估计其上述退職金计划义务的现值。这项计划以通货膨胀率预计未来现金流出，以折现率确定其现值。折现率根据意大利10年期以上AA级公司债券的市场收益率确定。MetaSystemS.p.A.根据精算结果确认公司的负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，并且在后续的会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债乘以适当的折现率来确定利息净额。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

上述设定受益计划使Meta System S.p.A.面临精算风险，这些风险主要包括利率风险和通货膨胀风险。债券收益率的降低将导致设定受益计划义务现值的增加。此外设定受益计划义务现值与计划未来的支付标准相关，而支付标准根据通货膨胀率确定。因此，通货膨胀率的上升也会导致计划负债的增加。

在确定设定受益计划现值的重大精算假设如下：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
折现率	0.34%	0.34%
通货膨胀率	2021年0.80%	2020年0.80%
TRF年度增长率	2021年2.100%	2020年2.100%

下述的敏感性分析以相应假设在2021年6月30日发生的合理可能变动为基础（所有其他假设维持不变）：

如果折现率增加（减少）0.25个基点，则设定受益计划义务现值将为减少至25,494,259.04元（增加至26,275,184.40元）

如果通货膨胀率增加（减少）0.25个基点，则设定受益计划义务现值将为增加至26,526,722.25元（减少至25,257,944.95元）。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	31,909,877.58	13,057,039.41	Meta System S.p.A.计提的质量保证金
合计	31,909,877.58	13,057,039.41	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	28,339,560.98		10,522,746.91	17,816,814.07	
合计	28,339,560.98		10,522,746.91	17,816,814.07	--

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
200万台套汽车线束智能工厂建设项目	1,798,333.33			130,000.02			1,668,333.31	与资产相关
DEC-DY汽车整车线束数字车间项目	1,231,091.00			72,606.00			1,158,485.00	与资产相关
OMEC测试系统补助	2,222,654.91			139,999.98			2,082,654.93	与资产相关
SAP LISENCES软件使用及维护补助	373,949.53			25,210.08			348,739.45	与资产相关
超级盒子项	13,650,132.1			9,381,360.00		-342,947.90	4,611,720.00	与资产相关

目补助	0							
购置研发仪器设备补助	72,215.29			5,446.18			66,769.11	与资产相关
光明新区研发投入专项补助	666.42			666.42				与资产相关
合肥市固定资产投资资金补助	733,836.05			72,067.16			661,768.89	与资产相关
合肥市技术改造项目补助	10,125.29			862.45			9,262.84	与资产相关
合肥市科学技术局省政策兑现市级配套补贴	621,421.52			56,085.22			565,336.30	与资产相关
节能减排项目扶持资金	437,366.72			50,000.15			387,366.57	与资产相关
进口设备贴息	133,405.20			66,702.75			66,702.45	与资产相关
军民融创研究院平台建设专项补贴资金	1,499,999.98			100,000.02			1,399,999.96	与资产相关
两化融合项目	406,666.69			40,000.02			366,666.67	与资产相关
企业技术改造	420,000.10			34,999.98			385,000.12	与资产相关
透镜产业化项目补助	1,560,324.73			78,016.24			1,482,308.49	与资产相关
挖潜改造项目补助款	610,000.00			60,000.00			550,000.00	与资产相关
新能源汽车高压连接线束技术改造项目	2,133,290.50			512,017.60			1,621,272.90	与资产相关
中小企业设备补助	424,081.62			39,654.54			384,427.08	与资产相关
合计	28,339,560.98			10,865,694.81		-342,947.90	17,816,814.07	

其他说明：

其他变动系汇率变动影响

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	473,485,580.00				-4,616,000.00	-4,616,000.00	468,869,580.00

其他说明：

公司于2021年4月28日召开的第七届董事会第四次会议及第七届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经2021年5月26日召开的2020年度股东大会审议通过，同意公司回购注销激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票4,616,000.00股。公司于2021年7月5日办理完毕上述股份回购注销事宜，公司总股本由473,485,580股减至468,869,580股。上述股份回购业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大华验字[2021]000371号验资报告。

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）	946,389,389.62		39,236,000.00	907,153,389.62
其他资本公积	41,523,252.49			41,523,252.49
合计	987,912,642.11		39,236,000.00	948,676,642.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如附注六、注释36股本所述，公司回购注销激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票4,616,000股，回购价格为人民币10.28元/股，其中包含授予价格9.50元/股及银行同期存款利息金额0.78元/股。公司回购及支付利息资金总额为人民币47,452,480.00元，其中支付的回购限制性股票的资金总额为人民币43,852,000.00元，支付的银行同期存款利息金额为人民币3,600,480.00元。支付的回购限制性股票的资金总额与减少的股本之间的差异调减资本公积-资本溢价39,236,000.00元，同时减少库存股43,852,000.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	43,852,000.00		43,852,000.00	
合计	43,852,000.00		43,852,000.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少详见本章节55资本公积的说明。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,836,158.17	330,532.68			79,327.84	128,114.47	123,090.37	1,964,272.64
其中：重新计量设定受益计划变动额	1,836,158.17	330,532.68			79,327.84	128,114.47	123,090.37	1,964,272.64
二、将重分类进损益的其他综合收益	-37,408,144.34	-5,295,798.61				-6,124,513.45	828,714.84	-43,532,657.79
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-651,696.04	7,114.81				7,114.81		-644,581.23
其他债权投资公允价值变动	-5,704,617.66	-1,004,812.20				-1,426,329.30	421,517.10	-7,130,946.96
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-11,184.21							-11,184.21

外币财务报表折算差额	- 31,040,646. 43	- 4,298,101. 22				- 4,705,298. 96	407,197.7 4	- 35,745,9 45.39
其他综合收益合计	- 35,571,986. 17	- 4,965,265. 93			79,327.84	- 5,996,398. 98	951,805.2 1	- 41,568,3 85.15

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：

无

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	75,151,125.49			75,151,125.49
合计	75,151,125.49			75,151,125.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	514,173,007.80	393,102,850.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		9,523,377.60
调整后期初未分配利润	514,173,007.80	402,626,227.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,336,639.08	171,258,059.09
期末未分配利润	534,509,646.88	573,884,286.96

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	3,595,939,830.53	3,075,810,603.36	2,981,314,834.26	2,467,848,825.12
其他业务	133,625,708.85	89,779,620.36	73,554,367.96	55,964,684.47
合计	3,729,565,539.38	3,165,590,223.72	3,054,869,202.22	2,523,813,509.59

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

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	3,374,394.33	4,048,036.15
教育费附加	1,873,895.78	2,520,516.52
房产税	2,140,553.00	1,982,975.47
土地使用税	1,332,532.82	667,992.39
车船使用税	19,972.95	18,285.91
印花税	2,393,832.40	1,935,508.89
水利建设基金	243,809.63	797,112.67
地方教育费附加	1,121,729.17	1,677,740.32
财产税	638,740.08	
合计	13,139,460.16	13,648,168.32

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	29,615,584.66	32,358,773.48
运输装卸费		23,993,794.68
销售佣金	7,869,682.80	7,349,140.84
业务招待费	4,170,097.09	3,738,976.29
包装费	1,568,149.19	1,908,885.65
折旧及摊销	1,328,515.99	1,836,130.90
差旅费	740,214.43	971,735.37
租赁物管费	955,246.01	1,156,551.12
展览广告费	1,516,753.96	475,877.68
汽车费用	1,910,509.53	1,382,766.84
办公费	384,459.88	947,642.40
物料消耗	860,902.24	934,921.49
咨询服务费	5,315,562.36	327,222.24
其他	5,408,775.90	4,325,552.26
合计	61,644,454.04	81,707,971.24

其他说明：

本期根据新收入准则将运输装卸费、报关费等合同履行成本重分类列示至营业成本

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	131,668,921.82	122,700,943.87
折旧及摊销	50,007,476.78	47,647,285.63
股权激励费用		6,054,720.00
办公费	2,569,230.95	2,859,534.15
汽车费用	2,415,378.29	1,900,358.92
修理修缮费	3,928,852.88	9,813,696.63
租赁物管费	12,304,561.60	9,108,067.51
差旅费	2,808,141.40	2,276,915.39
水电费	5,004,381.95	2,034,836.57
业务招待费	5,386,128.71	3,600,970.67
咨询顾问费	23,987,365.08	15,883,717.84
保险费	6,122,845.94	4,645,216.59
环境维护费	2,431,359.01	2,199,723.80

其他	14,224,012.25	5,013,036.14
合计	262,858,656.66	235,739,023.71

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,881,195.43	56,489,197.43
物料消耗	47,105,748.14	37,677,718.19
折旧摊销费	16,248,236.75	24,349,691.93
修理修缮费		8,538,864.88
租赁费	1,453,254.89	618,730.34
研究发展费	7,918,167.22	2,764,557.25
其他	5,663,184.94	7,650,494.01
合计	146,269,787.37	138,089,254.03

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,040,886.71	72,742,310.16
减：利息收入	6,273,062.07	5,545,238.02
汇兑损失	28,961,438.70	1,866,822.80
减：汇兑收益	4,380,008.23	7,518,909.64
手续费	9,288,113.73	3,424,019.10
合计	112,637,368.84	64,969,004.40

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,308,302.35	12,964,770.43

个税返还	351,639.62	74,343.83
合计	22,659,941.97	13,039,114.26
注：计入其他收益的政府补助		
研发补助	1,799,395.00	3,184,651.62
用电补助	902,837.90	707,002.54
递延收益摊销	10,865,694.81	3,536,757.80
社保局稳岗补贴	1,097,657.46	1,354,553.23
社保补助		1,020,950.74
高新技术企业补贴	400,000.00	
专利补助	82,500.00	497,000.00
外贸扶持资金	172,250.00	60,000.00
人才扶持培训补助	1,584,700.00	
展位补贴	116,928.00	
租金返还	89,190.00	107,028.00
防疫补助	1,200,000.00	
企业稳增长补贴	300,000.00	30,000.00
节能和发展循环经济专项资金		367,000.00
企业表彰奖励	628,000.00	328,000.00
进出口保费补助	183,000.00	344,000.00
用水补助	489,000.00	102,826.50
鼓励企业开拓外地整车配套市场补助		210,000.00
纳税补助	58,389.25	
其他	37,512.32	
Superbox	1,876,272.00	
BANDO SMART FASHION	424,975.61	
提速发展项目补助资金		300,000.00
民族团结示范点经费		15,000.00
口罩配套补助资金		800,000.00
合计	22,308,302.35	12,964,770.43

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,334,111.44	17,413,358.38

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	108,080.83	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		24,586,443.15
合计	-3,226,030.61	41,999,801.53

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产		-17,385,492.09
合计		-17,385,492.09

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	13,602,532.66	122,553,156.64
应收账款坏账损失	924,509.22	18,685,378.42
应收票据坏账损失	34,223,240.14	191,108.18
合计	48,750,282.02	141,429,643.24

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,342,903.88	-8,287,321.30
十、无形资产减值损失		-5,162,947.48

合计	-5,342,903.88	-13,450,268.78
----	---------------	----------------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-580,564.55	3,398,865.21
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填	-580,564.55	3,398,865.21
合计	-580,564.55	3,398,865.21

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款利得	99,765.57	68,898.47	99,765.57
品质扣款	1,446,737.99	2,081,001.83	1,446,737.99
无需支付的款项	605,606.99	2,732,492.44	605,606.99
固定资产报废利得	5,598.72	278.97	5,598.72
其他利得	653,911.52	31,035,845.28	653,911.52
合计	2,811,620.79	35,918,516.99	2,811,620.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	27,000.00	216,800.00	27,000.00
品质扣款	14,785,981.72	6,678,160.72	14,785,981.72
固定资产报废损失	877,254.39	311,349.77	877,254.39
罚款滞纳金	60,308.31	62,794.57	60,308.31

其他	502,141.66	456,194.93	502,141.66
合计	16,252,686.08	7,725,299.99	16,252,686.08

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,926,820.89	12,866,931.87
递延所得税费用	5,194,505.30	8,601,344.89
合计	14,121,326.19	21,468,276.76

(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	16,245,248.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,436,787.24
子公司适用不同税率的影响	-3,758,450.44
调整以前期间所得税的影响	-46,608.09
非应税收入的影响	603,826.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,994.98
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	7,273,322.36
研发费加计扣除	7,426,453.50
所得税费用	14,121,326.19

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,794,247.16	12,958,337.82
存款利息	4,721,297.31	1,948,281.02
其他收入	437,660.35	587,126.60
收到往来款	96,255,528.44	293,152,250.68
罚款收入	8,666.00	20,193.22
合计	113,217,399.26	308,666,189.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
研发费用	23,743,012.92	13,970,190.13
运输装卸费		30,161,065.92
邮电办公费	7,357,830.22	3,360,236.06
修理费	3,611,963.29	4,100,506.39
业务招待费	13,475,259.82	4,143,550.14
差旅费	3,175,981.11	3,065,955.90
汽车费用	4,679,454.22	3,175,984.76
银行手续费	9,288,113.73	3,424,019.10
水电费	5,061,012.50	2,141,420.21
咨询顾问费及信息披露费	33,197,321.89	17,789,775.37
租赁物管费	15,367,091.90	14,066,593.55
佣金	8,947,322.14	3,329,274.35
其他费用及备用金及往来款	115,823,944.87	80,438,325.80
合计	243,728,308.61	183,166,897.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
对外投资管理费用		452,711.43
合计		452,711.43

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
收到的售后回租租赁款项	5,080,368.29	25,000,000.00
璧山监管户资金转入	14,917,412.54	16,101,755.47
关联方归还借款与利息	807,560.70	55,348,787.89
银行承兑汇票保证金退回	28,709,416.67	
合计	49,514,758.20	96,450,543.36

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
融资租赁手续费及租金	61,205,620.64	132,866,748.77
银行承兑保证金		184,982,079.81
明股实债筹资款利息	2,366,000.00	2,379,000.00
限制性股票回购款	47,452,480.00	41,398,171.00
保函保证金	500,000.00	
明股实债股份回购款	14,920,000.00	
合计	126,444,100.64	361,625,999.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,123,922.06	172,658,874.54
加：资产减值准备	-43,407,378.14	-127,979,374.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,779,479.73	99,854,946.54
使用权资产折旧	11,951,572.60	
无形资产摊销	39,614,741.50	44,301,333.75
长期待摊费用摊销	14,878,687.54	12,507,899.22
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）	580,564.55	-3,398,865.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	871,655.67	311,070.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		17,385,492.09
财务费用（收益以“－”号填列）	108,070,552.42	61,791,632.80
投资损失（收益以“－”号填列）	3,226,030.61	-41,999,801.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	13,832,265.29	6,705,066.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-118,918,680.59	-157,514,426.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	316,302,750.82	990,242,546.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,025,671,454.87	-430,327,295.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-608,765,290.81	644,539,099.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	297,697,839.48	356,446,668.74
减：现金的期初余额	289,916,456.54	467,763,810.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,781,382.94	-111,317,142.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：	--
来宾市双飞汽车线束系统有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	386,711.17
其中：	--
来宾市双飞汽车线束系统有限公司	386,711.17
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,740,000.00
其中：	--
深圳华麟电路技术有限公司	10,740,000.00
处置子公司收到的现金净额	10,353,289.83

其他说明：

无

(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	297,697,839.48	289,916,456.54
其中：库存现金	425,372.92	393,260.40
可随时用于支付的银行存款	297,272,466.56	289,523,196.14
三、期末现金及现金等价物余额	297,697,839.48	289,916,456.54

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	210,651,586.11	银行承兑汇票保证金、信用证及保函保证金
固定资产	284,425,819.01	长短期借款抵押、融资租入资产抵押、开具银行承兑汇票、农发行专项资金抵押
无形资产	171,911,506.98	短期借款抵押、开具银行承兑汇票、开具信用证、农发行专项资金抵押
应收款项融资	193,113,508.31	质押开具银行承兑汇票及取得流动资金贷款
应收账款	67,669,679.11	短期借款质押
投资性房地产	15,137,941.81	短期借款抵押、开具银行承兑汇票
在建工程	216,677,390.60	长短期借款抵押
合计	1,159,587,431.93	--

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	90,527,523.47
其中：美元	10,536,776.55	6.4601	68,068,630.19
欧元	1,410,184.14	7.6862	10,838,957.34
港币	1,993,046.25	0.83208	1,658,373.92
日元	115,637.00	0.058428	6,756.44
印尼盾	22,320,917,442.76	0.000445986	9,954,805.58
应收账款	--	--	423,712,798.49
其中：美元	25,202,246.65	6.4601	162,809,033.56
欧元	31,025,445.38	7.6862	238,467,778.28
港币	15,808,069.69	0.83208	13,153,578.63

日元		0.058428	
印尼盾	18,651,700,511.35	0.000445986	8,318,388.02
林吉特	1,500,000.00	0.64268	964,020.00
长期借款	--	--	19,223,947.75
其中：美元			
欧元	2,501,099.08	7.6862	19,223,947.75
港币			
应付账款			423,712,798.49
其中：美元	14,051,353.86	6.4601	90,773,151.07
欧元	55,298,244.90	7.6862	425,033,369.95
港币	2,042,431.66	0.83208	1,699,466.54
日元	32,055,600.00	0.058428	1,872,944.60
印尼盾	372,707,160.00	0.000445986	166,221.99
其他应收款			38,176,612.82
其中：美元	688,059.90	6.4601	4,444,935.76
欧元	4,326,833.15	7.6862	33,256,904.96
印尼盾	1,064,546,039.88	0.000445986	474,772.10
其他应付款			222,708,134.07
其中：美元	31,499.98	6.4601	203,493.02
欧元	22,323,018.15	7.6862	171,579,182.100
港币	31,046,738.48	0.83208	25,833,370.15
日元		0.058428	
印尼盾	56,262,117,666.78	0.000445986	25,092,088.80
短期借款			33,974,831.86
其中：欧元	4,420,237.81	7.6862	33,974,831.86
长期应付款			2,632,563.47
欧元	342,505.20	7.6862	2,632,563.47

其他说明：

无

(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

本公司之控股子公司MetaSystemS.p.A.主要经营地位于意大利雷焦艾米利亚，因欧元为其法定货币故其记账本位币为欧元。

本公司之全资子公司得润电子（香港）有限公司、控股子公司得润途原电子（香港）有限公司、双飞（香港）投资有限公司、香港朗群投资有限公司主要经营地位于香港，因港币为其法定货币故其记账本位币为港币。

本公司之控股子公司SHUANGFEIELECTRICSYSTEMSMANUFACTURING,PT.主要经营地位于印度尼西亚雅加达，因印尼盾为其法定货币故其记账本位币为印尼盾。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	11,442,607.54	其他收益	11,442,607.54

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

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	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					收入	净利润		
--	--	--	--	--	----	-----	--	--

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
来宾市双飞汽	1.00	70.00%	转让	2021年01月31	收到股权转让	75,655.58	30.00%	-32,423.8	0.43	32,424.25	持续经营	

车线束系统有限公司				日	款				2			
-----------	--	--	--	---	---	--	--	--	---	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

- 1、本公司于2021年4月2日注册成立鹤山市合润电子科技有限公司，注册资本1,500万元。
- 2、本公司于2021年4月25日注销子公司镁达车用电器（重庆）有限责任公司。

6、其他

无

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	
深圳得润精密零组件有限公司	深圳	深圳	生产销售连接器、精密组件	60.00%	40.00%	设立
青岛海润电子有限公司	胶州	胶州	生产销售电子连接器	75.00%	25.00%	设立
绵阳虹润电子有限公司	绵阳	绵阳	生产销售电子连接器	100.00%		设立
绵阳得润电子有限公司	绵阳	绵阳	生产销售电子连接器及精密组件		100.00%	设立
合肥得润电子器件有限公司	合肥	合肥	生产销售电子连接器	75.00%	25.00%	设立
得润汽车部件（重庆）有限公司	重庆	重庆	生产销售电子连接器		50.63%	设立
武汉市瀚润电子有限公司	武汉	武汉	生产销售电子连接器		100.00%	设立
重庆瑞润电子有限公司	重庆	重庆	生产销售电子连接器及精密组件		50.63%	设立
重庆得润电子汽车研究院有限公司	重庆	重庆	汽车关键零部件技术转让服务		50.63%	设立
安徽达润电子科技有限公司	合肥	合肥	生产销售汽车线束		100.00%	设立
美特科技（宜宾）有限公司	宜宾	宜宾	生产销售汽车连接器		35.09%	设立
美达电器（重庆）有限公司	重庆	重庆	生产销售汽车连接器		35.09%	非同一控制下企

						业合并
青岛得润电子有限公司	胶州	胶州	生产销售电子连接器	100.00%		设立
长春得润汽车电子有限公司	长春	长春	生产销售连接器及精密电子元件等	100.00%		非同一控制下企业合并
得润电子（香港）有限公司	香港	香港	投资商贸物流	100.00%		设立
得润途原电子（香港）有限公司	香港	香港	投资商贸物流		51.00%	设立
DerenEuropeInvestmentHoldingS.àr.l.	卢森堡	卢森堡	投资商贸物流		100.00%	设立
MetaSystemS.p.A.	意大利	意大利	生产销售汽车连接器		35.09%	非同一控制下企业合并
MetaSystemUKLtd.	英国	英国	生产销售汽车连接器		33.34%	非同一控制下企业合并
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	深圳	深圳	生产销售电子连接器及精密组件	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
鹤山市柏拉蒂电子有限公司	鹤山	鹤山	生产销售电子连接器及精密组件		100.00%	设立
柳州方盛电气系统有限公司	柳州	柳州	生产销售汽车连接器	60.00%		非同一控制下企业合并
惠州市升华科技有限公司	惠州	惠州	生产销售电子连接器	100.00%		非同一控制下企业合并
鹤山市得润电子科技有限公司	鹤山	鹤山	生产销售电子连接器	70.00%		设立
得道车联网科技（上海）有限公司	上海	上海	移动互联网、物联网、车联网系统的软硬件系统集成云计算技术的研发、销售及技术服务	75.00%		设立
深圳市得润光学有限公司	深圳	深圳	生产销售光电产品	100.00%		设立
重庆得润供应链管理有限公司	重庆	重庆	供应链管理服务	100.00%		设立
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	柳州	柳州	生产销售汽车线束	60.00%		非同一控制下企业合并
重庆谦益电气有限公司	重庆	重庆	生产销售汽车线束		60.00%	非同一控制下企业合并
青岛双飞汽车线束系统有限公司	青岛	青岛	生产销售汽车线束		60.00%	非同一控制下企业合并
临沂双飞汽车线束系统有限公司	临沂	临沂	生产销售汽车线束		60.00%	非同一控制下企业合并
珠海双飞电气系统有限公司	珠海	珠海	生产销售汽车线束		60.00%	非同一控制下企业合并
柳州市谦益汽车部件有限公司	柳州	柳州	生产销售汽车线束		60.00%	非同一控制下企业合并

双飞（香港）投资有限公司	香港	香港	投资		60.00%	非同一控制下企业合并
香港朗群投资有限公司	香港	香港	投资		60.00%	非同一控制下企业合并
PT. Shuangfei Electric Systems Manufacturing	印尼	印尼	生产销售汽车线束		60.00%	非同一控制下企业合并
柳州双飞物流有限公司	柳州	柳州	物流运输		60.00%	非同一控制下企业合并
得润双飞电气系统南京有限公司	南京	南京	生产销售汽车线束		60.00%	设立
陕西双翼飞电气系统有限公司	宝鸡	宝鸡	生产销售汽车线束		30.60%	设立
鹤山市合润电子科技有限公司	鹤山	鹤山	生产销售电子元器件	75.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

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
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	40.00%	-17,311,000.90		444,562,980.14
Meta System S.p.A.	38.21%	-456,976.95		160,701,530.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	2,034,114,639.21	404,276,712.18	2,438,391,351.39	1,322,821,891.91	31,716,190.91	1,354,538,082.82	2,229,928,365.00	392,509,318.80	2,622,437,684.00	1,492,176,108.00	10,591,311.01	1,502,767,419.00
MetaSystem S.p.A.	845,497,811.10	774,952,204.11	1,620,450,015.21	1,277,946,600.71	85,723,381.51	1,363,669,982.22	806,309,900.37	761,544,964.63	1,567,854,865.00	1,209,922,217.17	93,216,006.86	1,303,138,224.03

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
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	1,062,489,302.14	-34,623,682.95	-34,177,438.86	-496,677,425.63	773,629,799.00	9,068,291.38	11,391,698.36	294,995,442.87
Meta System S.p.A.	1,034,019,133.52	-1,195,961.65	271,642.80	56,937,962.34	621,859,100.62	1,984,544.18	5,268,014.10	-175,304,883.78

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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	
广东科世得润汽车部件有限公司	江门、长春	江门	开发、生产经营汽车整车线束产品，汽车连接器，汽车配件	45.00%		权益法
宜宾得康电子有限公司	宜宾、深圳	宜宾	生产销售电子连接器	47.26%		权益法
深圳华麟电路技术有限公司	深圳	深圳	生产销售柔性线路基材、柔性线	48.00%		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		
	广东科世得润汽车部件有限公司	宜宾得康电子有限公司	深圳华麟电路技术有限公司	广东科世得润汽车部件有限公司	宜宾得康电子有限公司	深圳华麟电路技术有限公司
流动资产	818,734,359.12	370,162,683.95	225,152,482.66	550,124,129.98	394,533,751.82	317,417,057.74
非流动资产	435,625,435.13	80,201,411.58	146,438,989.62	423,849,697.20	83,494,812.73	147,541,692.84
资产合计	1,254,359,794.25	450,364,095.53	371,591,472.28	973,973,827.18	478,028,564.55	464,958,750.58
流动负债	760,032,747.26	65,704,949.05	175,364,405.65	485,678,630.75	85,570,098.86	259,418,118.65
非流动负债	68,642,502.75	1,554,703.11	23,996,059.57	65,671,063.05	1,562,593.11	15,143,219.46
负债合计	828,675,250.01	67,259,652.16	199,360,465.22	551,349,693.80	87,132,691.97	274,561,338.11

归属于母公司股东权益	425,684,544.24	383,104,443.39	172,231,007.06	422,624,133.38	390,895,872.58	190,397,412.47
按持股比例计算的净资产份额	191,558,044.91	181,055,159.95	82,670,883.40	190,180,860.02	184,737,389.38	91,390,757.99
调整事项	983,164.36	154,678,184.23	80,449,242.01	983,164.36	154,678,184.23	80,449,242.01
--其他	983,164.36	154,678,184.23	80,449,242.01	983,164.36	154,678,184.23	80,449,242.01
对联营企业权益投资的账面价值	200,107,598.61	312,092,816.65	163,120,125.41	191,164,024.38	339,415,573.61	171,840,000.00
营业收入	741,236,902.56	229,417,860.12	86,854,260.36	519,647,749.75	199,778,498.91	
净利润	19,874,609.41	-7,502,000.43	-18,466,194.65	41,075,568.64	-3,276,777.64	
其他综合收益		-289,428.76	299,789.24		1,290,440.57	
综合收益总额	19,874,609.41	-7,791,429.19	-18,166,405.41	41,075,568.64	-1,986,337.07	
本年度收到的来自联营企业的股利				42,500,000.00		

其他说明

无

(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	131,533.59	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	438,443.87	
--综合收益总额	438,443.87	

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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元、港币以及美元）依然存在汇率风险。本公司资金监管部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止2021年06月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期初余额						
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	印尼盾	林吉特	合计
外币金融资产：							
货币资金	68,068,630.19	10,838,957.34	1,658,373.92	6,756.44	9,954,805.58	-	90,527,523.47
应收账款	162,809,033.56	238,467,778.28	13,153,578.63	-	8,318,388.02	964,020.00	423,712,798.49

其他应收款	4,444,935.76	33,256,904.96	-	-	474,772.10	-	38,176,612.82
小计	235,322,599.51	282,563,640.58	14,811,952.55	6,756.44	18,747,965.70	964,020.00	552,416,934.78
外币金融负债：							
短期借款		33,974,831.86	-	-	-	-	33,974,831.86
应付账款	90,773,151.07	425,033,369.95	1,699,466.54	1,872,944.60	166,221.99	-	519,545,154.15
其他应付款	203,493.02	171,579,182.10	25,833,370.15	-	25,092,088.80	-	222,708,134.07
长期借款		19,223,947.75					19,223,947.75
长期应付款	-	2,632,563.47	-	-	-	-	2,632,563.47
小计	90,976,644.09	652,443,895.13	27,532,836.69	1,872,944.60	25,258,310.79	-	798,084,631.30

项目	期初余额					
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	印尼盾	合计
外币金融资产：						
货币资金	35,409,215.23	76,657,457.08	3,168,650.48	57,324.10	1,161,297.14	116,453,944.03
应收账款	220,654,604.77	187,975,484.55	14,798,967.08	-	3,226,161.28	426,655,217.68
其他应收款	69,939.10	48,971,250.42	4,243,399.60	-	505,984.03	53,790,573.15
小计	256,133,759.10	313,604,192.05	22,211,017.16	57,324.10	4,893,442.45	596,899,734.86
外币金融负债：						
短期借款	-	50,145,874.56	-	-	-	50,145,874.56
应付账款	46,295,393.51	376,140,440.03	2,551,067.40	-	789,766.96	425,776,667.90
其他应付款	205,534.22	206,717,322.08	32,641.59	-	729,069.79	207,684,567.68
长期借款	-	26,841,579.75	-	-	-	26,841,579.75
长期应付款	3,556,986.01	7,204,387.49	-	-	-	10,761,373.50
小计	50,057,913.74	667,049,603.91	2,583,708.99	-	1,518,836.75	721,210,063.39

2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

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	--	--	--	--
应收款项融资			978,951,211.06	978,951,211.06
其他权益工具投资			70,140,000.00	70,140,000.00
其他非流动金融资产			415,823.42	415,823.42
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

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
深圳市得胜资产管理有限公司	深圳市	投资	5000 万元	22.50%	22.50%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是邱建民、邱为民兄弟。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注章节九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3 合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东科世得润汽车部件有限公司	本公司联营企业
宜宾得康电子有限公司	本公司联营企业
深圳华麟电路技术有限公司	本公司联营企业
来宾市双飞汽车线束系统有限公司	本公司联营企业

其他说明

无

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
鹤山市得润实业投资有限公司	本公司投资的企业
刘美华	实际控制人配偶

其他说明

无

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
宜宾得康电子有限公司	采购商品	8,620.00		否	116,057,223.37
广东科世得润汽车部件有限公司	采购商品	2,310.00		否	

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
广东科世得润汽车部件有限公司	技术服务费	25,388,036.56	7,536,407.55

广东科世得润汽车部件有限公司	销售商品	442.48	
宜宾得康电子有限公司	销售商品	8,273,481.71	116,739,049.14
深圳华麟电路技术有限公司	销售商品	26,000.00	
合计		33,687,960.75	124,275,456.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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
宜宾得康电子有限公司	租赁厂房	1,990,169.57	1,142,617.57

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
鹤山市得润实业投资有限公司	租赁厂房	5,767,607.83	2,427,271.53

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

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

邱建民、深圳市得胜资产管理有限公司	380,000,000.00	2020年12月04日	2022年12月04日	否
邱建民、邱为民、刘美华、深圳华麟电路技术有限公司	250,000,000.00	2020年09月25日	2022年07月29日	否
邱建民	480,000,000.00	2021年01月18日	2024年09月11日	否
邱建民、刘美华	360,000,000.00	2021年04月06日	2024年05月14日	否
邱建民	150,000,000.00	2020年12月11日	2022年12月08日	否
深圳华麟电路技术有限公司	200,000,000.00	2020年06月10日	2022年06月03日	否
邱建民、刘美华	80,000,000.00	2021年03月02日	2024年01月14日	否
邱建民	24,000,000.00	2020年06月05日	2022年06月05日	否
邱建民	5,000,000.00	2021年01月14日	2024年01月14日	否
邱建民	10,000,000.00	2021年03月30日	2025年03月29日	否
邱建民	10,000,000.00	2021年02月04日	2025年02月01日	否
邱建民	10,000,000.00	2021年03月30日	2025年03月29日	否

关联担保情况说明

截止2021年06月30日止，本公司关联担保事项如下：

本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司、青岛得润电子有限公司的公司信用，本公司实际控制人邱建民、深圳市得胜资产管理有限公司的信用及本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司以位于合经区耕耘路房地产权合产字第421931号、第421932号、第406222号、第406227号、第8110138517号、第8110138623号、合国用（2005）第716号、合经开国用（2011）第009号的房屋土地抵押；青岛得润电子有限公司以位于胶州市云溪办事处新河路南、太湖路西侧房权证胶自字第54428号、胶国用（2009）第4-48号的房屋土地抵押；本公司以位于天安数码时代大厦主楼深房地字第3000212221号、第3000212222号、第3000212223号、第3000212224号、第3000212225号五套房产抵押共同为本公司取得中国银行前海蛇口分行综合授信额度人民币380,000,000.00元提供担保，担保期限为2020年12月4日至2022年12月4日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币265,000,000.00元。

本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛得润电子有限公司的公司信用，本公司参股公司深圳华麟电路技术有限公司的公司信用及本公司实际控制人邱建民、邱为民、刘美华的信用及本公司以位于光明高新园区东片区二十五号路北侧，邦凯路东侧的产权证号深房地字8000104173号的土地抵押、本公司对深圳市聚飞光电股份有限公司及深圳市兆驰股份有限公司的应收账款作为质押，共同为本公司取得中信银行深圳分行综合授信额度人民币250,000,000.00元提供担保，担保期限为2020年9月25日至2022年7月29日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币237,100,000.00元。

本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛得润电子有限公司的公司信用，本公司实际控制人邱建民的信用及以位于光明新区观光路南侧深房地字第8000101086号房产证上得润电子光明工业园厂房、宿舍A及宿舍B抵押为本公司取得农业银行深圳坪山支行综合授信额度人民币400,000,000.00元提供人民币480,000,000.00元担保，担保期限为2021年1月18日至2024年9月11日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币100,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额75,000,000.00元（已存入保证金人民币25,005,000.00元），已开具应付账款凭证50,000,000.00元。

本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛得润电子有限公司、绵阳虹润电子有限公司、深圳市得润光学有限公司的公司信用及本公司实际控制人邱建民、刘美华的信用共同为本公司取得兴业银行深圳分行综合授信额度人民币300,000,000.00元提供人民币360,000,000.00元担保，担保期限为2021年4月6日至2024年5月14日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币85,000,000.00元。

本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛得润电子有限公司及本公司实际控制人邱建民的信用共同为本公司取得上海银行深圳分行综合授信额度人民币150,000,000.00元提供担保，担保期限为2020年12月11日至2022年12月8日。截止本报告期末，本公司已开具应付账款凭证60,000,000.00元。

本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛得润电子有限公司本公司、本公司参股公司深圳华麟电路技术有限公司共同为本公司取得华兴银行惠州分行综合授信额度人民币200,000,000.00元提供担保，担保期限为2020年6月10日至2022年6月3日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币30,000,000.00元。本公司实际控制人邱建民、刘美华为本公司取得华兴银行惠州分行综合授信额度人民币80,000,000.00元提供担保，担保期限为2021年3月2日至2024年1月14日。截止本报告期末，本公司已开具银行承兑汇票金额为人民币20,000,000.00元(已存入保证金人民币8,000,000.00元)，已开具国内信用证12,500,000.00元（已存入保证金人民币2,500,000.00元）。

本公司及本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司及本公司实际控制人邱建民的信用共同为本公司控股孙公司重庆瑞润电子有限公司取得中国建设银行重庆璧山支行综合授信额度人民币20,000,000.00元提供人民币24,000,000.00元担保，担保期限为2020年6月5日至2022年6月5日。截止本报告期末，重庆瑞润电子有限公司已借入流动资金贷款金额为人民币10,000,000.00元。

本公司及本公司实际控制人邱建民的信用共同为本公司全资子公司深圳得润精密零组件有限公司取得中国银行前海蛇口分行流动资金借款额度人民币5,000,000.00元提供担保，担保期限为2021年1月14日至2024年1月14日。截止本报告期末，深圳得润精密零组件有限公司已借入流动资金贷款人民币4,500,000.00元。

本公司及本公司实际控制人邱建民的信用共同为本公司全资子公司深圳得润精密零组件有限公司取得光大银行深圳宝安支行流动资金借款额度人民币10,000,000.00元提供反担保，担保期限为2021年3月30日至2025年3月29日。截止本报告期末，深圳得润精密零组件有限公司已借入流动资金贷款人民币9,550,000.00元。

本公司及本公司实际控制人邱建民的信用共同为本公司全资子公司柏拉蒂电子（深圳）有限公司取得中国银行前海蛇口分行流动资金借款额度人民币10,000,000.00元提供担保，担保期限为2021年2月4日至2025年2月1日。截止本报告期末，柏拉蒂电子（深圳）有限公司已借入流动资金贷款人民币6,100,000.00元。

本公司及本公司实际控制人邱建民的信用共同为本公司全资子公司深圳市得润光学有限公司取得光大银行深圳宝安支行流动资金借款额度人民币10,000,000.00元提供反担保，担保期限为2021年3月30日至2025年3月29日。截止本报告期末，深圳市得润光学有限公司已借入流动资金贷款人民币9,550,000.00元。

(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				
深圳华麟电路技术有限公司	276,758.00	2021年01月01日	2021年01月04日	
深圳华麟电路技术有限公司	265,000.00	2021年01月01日	2021年02月05日	
深圳华麟电路技术有限公司	265,802.70	2021年01月01日	2021年03月05日	
深圳华麟电路技术有限公司	27,310,198.64	2021年01月01日	2022年06月30日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,064,690.06	7,098,765.80

(8) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
资金拆借利息收入	深圳华麟电路技术有限公司	828,332.80		利率为6%
合计		828,332.80		

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广东科世得润汽车部件有限公司	19,807,619.96	1,117,149.75	3,409,910.32	154,127.95
	宜宾得康电子有限公司			21,352,409.26	286,122.28
预付账款					
	宜宾得康电子有限公司	1,991,445.33		1,457,853.00	
其他应收款					
	深圳市华麟电路技术有限公司	28,188,231.38	3,932,258.28	28,117,759.34	3,894,309.67
	广东科世得润汽车部件有限公司	1,152,730.81	160,805.94		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			

	宜宾得康电子有限公司	9,009,881.74	44,605,262.06
	广东科世得润汽车部件有限公司	904,659.69	891,035.69
	深圳市华麟电路技术有限公司	54,445.28	41,230.18
	来宾市双飞汽车线束系统有限公司	2,839,344.41	
其他应付款			
	广东科世得润汽车部件有限公司	52,693.83	52,693.83
	鹤山市得润实业投资有限公司		2,038,908.00
合同负债			
	宜宾得康电子有限公司	201,111.86	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

本公司于2018年5月11日召开2017年度股东大会，审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等相关议案，公司本次股权激励计划一次性授予公司董事、高级管理人员、核心管理人员以及技术（业务）人员总计34名激励对象1,255万股限制性股票，占公司股本总额46,714.4096万股的2.69%。标的股票来源为公司向激励对象定向发行的本公司A股普通股股票。本次授予的限制性股票的授予价格为9.55元/股。经公司第六届董事会第四次会议暨六届监事会第四次会议审议通过，因公司2017年度股东大会审议通过公司2017年度权益分派方案，股权激励计划授予价格由9.55元/股调整为9.50元/股；同意以2018年5月11日为授予日，授予34名股权激励对象1,255万股限制性股票。本次增加实收资本12,550,000.00元，资本公积（股本溢价）106,675,000.00元，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年5月18日出具瑞华验字[2018]第

48080005号验资报告。

本股权激励计划的有效期为授予的限制性股票完成登记上市之日起至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过48个月。限售期为自激励对象获授限制性股票完成登记上市之日起12个月、24个月、36个月。满足解除限售条件的激励对象可按30%、30%、40%的解锁比例分三期解锁。

本激励计划的解除限售考核年度为2018-2020年三个会计年度，每个会计年度考核一次。公司各年度业绩考核目标为：2018年、2019年、2020年经审计归属于上市公司股东的净利润分别不低于人民币2亿元、3亿元、4.2亿元；激励对象根据年度个人考核结果分档确定当期可解除限售的额度分批次解除限售。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》及《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司以市价为基础，授予的每股限制性股票的股份支付公允价值=公司股票的市场价格-授予价格。假设公司本计划的业绩指标可以实现且激励对象全部解除限售，则授予的1,255.00万股限制性股票总成本为12,035.45万元。报告期公司计提股权激励成本为0元。

公司于2021年4月28日召开的第七届董事会第四次会议及第七届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经2021年5月26日召开的2020年度股东大会审议通过，同意公司回购注销激励对象持有的已获授但尚未解锁的第三期限限制性股票4,616,000股。大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年6月15日出具了大华验字[2021]第000371号《验资报告》，公司于2021年7月5日办理完毕上述股份回购注销事宜。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱尔-斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权人数作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

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

无

5、其他

无

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

1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出
无。
2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响
无。
3. 已签订的正在或准备履行的并购协议
无。
4. 已签订的正在或准备履行的重组计划
无。
5. 其他重大财务承诺事项
无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 与合营企业和联营企业投资相关的或有负债详见“附注九、在其他主体中的权益”。
 2. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响
无。
 3. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响
为关联方提供担保详见“本附注十二、关联方交易之关联担保情况”。
- 截止2021年6月31日，本公司无为非关联方单位提供保证情况。

4. 开出保函、信用证

2020年12月，本公司子公司美达电器（重庆）有限公司与中国农业银行股份有限公司重庆璧山支行签订《开立国内保函协议》，主要为国内非融资性其他海关付税保函，保函金额人民币50,000.00元，保证金金额为人民币50,000.00元，保函期限为2020年12月16日2021年6月14日。该保函在到期后，海关另加60天追索截止天数。

2021年6月，本公司子公司美达电器（重庆）有限公司与中国农业银行股份有限公司重庆璧山支行签订《开立国内保函协议》，主要为国内非融资性其他海关付税保函，保函金额人民币500,000.00元，保证金金额为人民币500,000.00元，保函期限为2021年6月15日2022年6月14日。该保函在到期后，海关另加60天追索截止天数。

5. 贷款承诺

无。

6. 产品质量保证条款

无。

7. 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

无。

8. 或有资产

无。

(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

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

①截至2021年6月30日，公司控股股东深圳市得胜资产管理有限公司（以下简称“得胜公司”）持有公司股份106,536,915股（均为无限售条件流通股），占公司总股本473,485,580股的22.50%，累计质押冻结公司股份总计92,536,915股，占公司总股本的19.54%；公司董事长、实际控制人邱建民先生持有公司股份17,511,017股（其中高管锁定股13,133,263股，无限售条件流通股4,377,754股），占公司总股本的3.70%，邱建民先生累计质押冻结公司股份共17,480,000股，占公司总股本的3.69%。

截至报告日，得胜公司增加质押股份12,449,066股，解除冻结股份19,318,999股，累计质押冻结公司股份余额共85,666,982股，占公司总股本的18.27%；邱建民先生增加冻结股份9,000,000股，增加质押股份3,511,017股，邱建民先生累计质押冻结公司股份余额共17,511,017股，占公司总股本的3.73%。

②公司于2021年4月28日召开的第七届董事会第四次会议及第七届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经2021年5月26日召开的2020年度股东大会审议通过，同意公司回购注销激励对象持有的已获授但尚未解锁的第三期限限制性股票4,616,000股。大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年6月15日出具了大华验字[2021]第000371号《验资报告》，公司于2021年7月5日办理完毕上述股份回购注销事宜，公司总股本由473,485,580股减至468,869,580股。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

本公司无公司报告分部，原因如下：本公司主营业务为同一行业，无需按行业报告分部；集团内各公司分别分布在深圳、青岛、合肥、重庆等地，但整个集团是纵向一体化，均为关联业务，每一个单体公司的业务都是不完整的，因此，也不能按地区报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,299,620.09	2.72%	12,299,620.09	100.00%		12,432,556.18	2.06%	12,432,556.18	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	439,303,047.61	97.28%	22,561,180.60	5.14%	416,741,867.01	592,368,330.84	97.94%	25,536,306.24	4.31%	566,832,024.60
其中：										
其中：家电与消费类电子客户组合	77,459,334.44	17.15%	21,253,525.30	27.44%	56,205,809.14	174,899,468.58	28.92%	24,461,657.11	13.99%	150,437,811.47
汽车电子行业客户组合	21,184,883.74	4.69%	1,307,655.30	6.17%	19,877,228.44	11,126,866.34	1.84%	1,074,649.13	9.66%	10,052,217.21
合并范围内关联方	340,658,829.43	75.43%		0.00%	340,658,829.43	406,341,995.92	67.18%			406,341,995.92
合计	451,602,667.70	100.00%	34,860,800.69	7.72%	416,741,867.01	604,800,887.02	100.00%	37,968,862.42	6.28%	566,832,024.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市德仓科技有限公司	706,624.57	706,624.57	100.00%	账龄 5 年以上，预计无法收回
摩比科技（西安）有限公司	360.02	360.02	100.00%	账龄 5 年以上，预计无法收回
众泰汽车股份有限公司及其关联公司	22,190.40	22,190.40	100.00%	预计无法收回
MEIKYO(H.K)CO.LIMITED	11,570,445.10	11,570,445.10	100.00%	预计无法收回
合计	12,299,620.09	12,299,620.09	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：-1,339,108.30

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
家电与消费类电子客户组合			
1 年以内	46,706,529.92	387,664.19	0.83%
1—2 年	2,385,090.68	775,631.50	32.52%
2—3 年	13,395,916.57	6,417,983.63	47.91%
3—4 年	9,262,660.57	7,963,109.28	85.97%
4—5 年	4,861,137.79	4,861,137.79	100.00%
5 年以上	847,998.91	847,998.91	100.00%
小计	77,459,334.44	21,253,525.30	27.44%
汽车电子行业客户组合			
1 年以内	21,054,157.12	1,187,454.46	5.64%
1—2 年	2,498.99	1,520.14	60.83%
3—4 年	70,980.83	61,433.90	86.55%
4—5 年	57,246.80	57,246.80	100.00%
小计	21,184,883.74	1,307,655.30	6.17%
合计	98,644,218.18	22,561,180.60	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方			
1 年以内	278,110,633.74		
1—2 年	49,610,496.22		
2—3 年	12,295,879.82		
3—4 年	155,203.12		
4—5 年	280,750.43		
5 年以上	205,866.10		

合计	340,658,829.43		--
----	----------------	--	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	345,871,320.78
1 至 2 年	51,998,085.89
2 至 3 年	25,691,796.39
3 年以上	28,041,464.64
3 至 4 年	9,488,844.52
4 至 5 年	5,199,135.02
5 年以上	13,353,485.10
合计	451,602,667.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	12,432,556.18				132,936.09	12,299,620.09
按组合计提预期信用损失的应收账款	25,536,306.24	-1,339,108.30		1,636,017.34		22,561,180.60
合计	37,968,862.42	-1,339,108.30		1,636,017.34	132,936.09	34,860,800.69

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	1,636,017.34

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	126,944,334.51	28.11%	
第二名	117,577,573.72	26.04%	
第三名	40,288,003.64	8.92%	
第四名	14,415,043.05	3.19%	119,644.86
第五名	11,570,445.10	2.56%	11,570,445.10
合计	310,795,400.02	68.82%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,484,256.40	2,364,276.53
应收股利	737,340.51	737,340.51
其他应收款	1,137,038,343.99	827,561,991.11
合计	1,139,259,940.90	830,663,608.15

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收子公司往来款利息	1,484,256.40	2,364,276.53
合计	1,484,256.40	2,364,276.53

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆得润供应链管理有限公司	737,340.51	737,340.51
合计	737,340.51	737,340.51

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内公司款项	1,034,006,672.30	726,950,396.37
押金及保证金	27,082,923.99	32,112,923.99
备用金	4,156,377.47	2,044,910.67
单位往来款及其他	77,041,268.70	79,425,606.92
合计	1,142,287,242.46	840,533,837.95

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	12,971,846.84			12,971,846.84
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-7,722,948.37			-7,722,948.37
2021 年 6 月 30 日余额	5,248,898.47			5,248,898.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	981,182,754.53
1 至 2 年	149,064,508.87
2 至 3 年	11,083,758.26
3 年以上	956,220.80
3 至 4 年	414,591.89
4 至 5 年	20,830.56
5 年以上	520,798.35
合计	1,142,287,242.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	12,971,846.84	-7,722,948.37				5,248,898.47
合计	12,971,846.84	-7,722,948.37				5,248,898.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

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	往来款	432,077,195.70	1 年以内	37.83%	
第二名	往来款	227,971,530.31	1 年以内	19.96%	
第三名	往来款	74,698,925.63	1 年以内	6.54%	
第四名	往来款	44,416,277.76	1 年以内	3.89%	
第五名	往来款	28,911,200.00	1 年以内	2.53%	1,113,081.20
合计	--	808,075,129.40		70.75%	1,113,081.20

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	2,807,452,338.13		2,807,452,338.13	2,807,452,338.13		2,807,452,338.13
对联营、合营企业投资	525,176,416.31	23,640,527.53	501,535,888.78	528,634,946.10	23,640,527.53	504,994,418.57
合计	3,332,628,754.44	23,640,527.53	3,308,988,226.91	3,336,087,284.23	23,640,527.53	3,312,446,756.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳得润精密零组件有限公司	12,094,892.10					12,094,892.10	
青岛海润电子有限公司	17,712,836.75					17,712,836.75	
合肥得润电子器件有限公司	173,754,175.40					173,754,175.40	
绵阳虹润电子有限公司	32,500,000.00					32,500,000.00	
长春得润汽车电子有限公司	2,302,902.77					2,302,902.77	
得润电子(香港)有限公司	575,208,929.82					575,208,929.82	

青岛得润电子有限公司	35,800,000.00								35,800,000.00	
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	7,636,700.29								7,636,700.29	
深圳市光学电子有限公司	6,000,001.00								6,000,001.00	
鹤山市得润电子科技有限公司	1,256,973,300.00								1,256,973,300.00	
柳州方盛电器系统有限公司	23,208,600.00								23,208,600.00	
惠州市升华科技有限公司	48,760,000.00								48,760,000.00	
得道车联网科技（上海）有限公司	15,000,000.00								15,000,000.00	
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	600,000,000.00								600,000,000.00	
重庆得润供应链管理有限公司	500,000.00								500,000.00	
合计	2,807,452,338.13								2,807,452,338.13	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东科世得润汽车部件有限公司	191,164,024.38			8,943,574.23						200,107,598.61	
宜宾得康电子有限公司	181,582,544.49			-3,545,445.40	-136,784.03					177,900,315.06	23,640,527.53
深圳华麟	132,247,8			-143,898.8						123,527,9	

电路技术有限公司	49.70			8,863,773.43	4					75.11	
小计	504,994,418.57			-3,465,644.60	7,114.81	0.00	0.00	0.00	0.00	501,535,888.78	23,640,527.53
合计	504,994,418.57			-3,465,644.60	7,114.81	0.00	0.00	0.00	0.00	501,535,888.78	23,640,527.53

(3) 其他说明

无

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	252,121,909.80	242,600,889.76	456,069,249.68	409,719,114.43
其他业务	42,076,131.29	10,075,142.50	19,422,824.86	10,973,848.66
合计	294,198,041.09	252,676,032.26	475,492,074.54	420,692,963.09

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,465,644.60	17,413,358.38
处置长期股权投资产生的投资收益		-15,387,139.26
处置其他非流动金融资产的投资收益		24,586,443.15
合计	-3,465,644.60	26,612,662.27

6、其他

无

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	-1,452,220.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-2,982.05	
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）	22,659,941.97	主要是公司前期取得的政府补助摊销金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	828,332.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,569,409.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	108,080.83	
减：所得税影响额	771,396.75	
少数股东权益影响额	360,599.20	
合计	8,439,747.76	--

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	1.04%	0.0430	0.0430
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.61%	0.0251	0.0251

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

无

4、其他

无

深圳市得润电子股份有限公司

董事长：邱建民

二〇二一年八月二十七日