

深圳市得润电子股份有限公司

2019年半年度财务报告



2019年08月29日

## 重要提示

公司负责人邱建民、主管会计机构负责人邱建民及会计机构负责人

饶琦声明：保证本半年度财务报告的真实、准确、完整。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

## 目 录

1、	合并资产负债表	3-4
2、	合并利润表	5
3、	合并现金流量表	6
4、	合并所有者权益变动表	7-8
5、	母公司资产负债表	9-10
6、	母公司利润表	11
7、	母公司现金流量表	12
8、	母公司所有者权益变动表	13-14
9、	财务报表附注	15-142

## 合并资产负债表

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2019.06.30	2018.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（1）	660,810,457.58	662,287,089.37
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			865,097.18
应收票据	五（4）	1,372,938,479.77	1,359,111,133.20
应收账款	五（5）	1,840,560,035.64	2,008,160,315.02
应收款项融资			
预付款项	五（7）	154,467,204.13	114,831,541.32
其他应收款	五（8）	482,605,646.58	533,606,179.83
其中：应收利息			
应收股利			22,500,000.00
存货	五（9）	1,802,404,736.44	1,794,729,620.71
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	五（13）	240,723,523.98	214,528,653.01
<b>流动资产合计</b>		<b>6,554,510,084.12</b>	<b>6,688,119,629.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			108,249,151.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（17）	306,254,933.27	276,299,137.02
其他权益工具投资	五（18）	58,140,000.00	
其他非流动金融资产	五（19）	23,949,794.78	
投资性房地产	五（20）	20,146,303.84	22,851,912.72
固定资产	五（21）	1,278,320,330.60	1,213,692,753.19
在建工程	五（22）	186,351,946.61	146,718,673.16
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（26）	644,666,793.82	592,299,339.70
开发支出	五（27）	123,971,781.27	142,672,412.16
商誉	五（28）	517,888,913.92	517,888,913.92
长期待摊费用	五（29）	54,997,962.02	53,960,560.49
递延所得税资产	五（30）	175,239,745.12	152,649,005.68
其他非流动资产	五（31）	257,249,908.26	247,550,893.79
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,647,178,413.51</b>	<b>3,474,832,753.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,201,688,497.63</b>	<b>10,162,952,382.78</b>

(承上页)

## 合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2019.06.30	2018.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（32）	2,794,252,803.54	2,857,911,889.21
交易性金融负债	五（33）	10,277.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	五（35）	614,687,177.25	478,798,399.73
应付账款	五（36）	1,712,110,771.03	1,926,592,004.64
合同负债			
预收款项	五（37）	17,404,533.91	13,555,561.18
应付职工薪酬	五（39）	116,360,201.38	126,579,941.12
应交税费	五（40）	54,688,670.54	74,277,198.73
其他应付款	五（41）	417,371,717.46	364,908,017.61
其中：应付利息		2,977,386.90	3,797,260.76
应付股利		28,781,645.76	
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五（43）	296,060,405.38	190,162,942.85
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>6,022,946,558.13</b>	<b>6,032,785,955.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（45）	67,512,136.62	69,773,120.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（48）	938,307,320.78	916,316,896.63
长期应付职工薪酬	五（49）	29,666,202.04	27,741,223.84
专项应付款			
预计负债	五（50）	7,566,626.73	6,960,272.91
递延收益	五（51）	23,393,750.60	23,319,278.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,066,446,036.77</b>	<b>1,044,110,793.09</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,089,392,594.90</b>	<b>7,076,896,748.16</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	五（53）	479,694,096.00	479,694,096.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（55）	1,326,274,091.16	1,294,346,891.16
减：库存股	五（56）	119,225,000.00	119,225,000.00
其他综合收益	五（57）	-20,144,492.80	-12,162,778.93
专项储备			
盈余公积	五（59）	65,878,157.66	65,878,157.66
一般风险准备			
未分配利润	五（60）	986,687,238.54	988,009,663.31
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>2,719,164,090.56</b>	<b>2,696,541,029.20</b>
少数股东权益		393,131,812.17	389,514,605.42
<b>股东权益合计</b>		<b>3,112,295,902.73</b>	<b>3,086,055,634.62</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>10,201,688,497.63</b>	<b>10,162,952,382.78</b>

载于第 15 页至第 142 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分第 3 页至第 14 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：邱建民

会计机构负责人：饶琦

## 合并利润表

2019 年 1-6 月

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期数	上期数
<b>一、营业总收入</b>		<b>3,255,756,846.91</b>	<b>3,634,510,274.09</b>
其中：营业收入	五(61)	3,255,756,846.91	3,634,510,274.09
<b>二、营业总成本</b>		<b>3,276,186,599.41</b>	<b>3,622,402,902.25</b>
其中：营业成本	五(61)	2,742,176,611.23	3,131,938,338.32
税金及附加	五(62)	17,333,560.14	18,486,188.61
销售费用	五(63)	87,131,787.25	84,956,480.94
管理费用	五(64)	244,664,874.39	210,820,552.02
研发费用	五(65)	94,923,522.86	84,412,406.33
财务费用	五(66)	89,956,243.54	91,788,936.03
其中：利息费用		92,640,769.71	91,748,767.43
利息收入		5,606,784.60	9,087,841.44
加：其他收益	五(67)	23,004,088.21	8,132,072.17
投资收益（损失以“-”号填列）	五(68)	30,118,782.41	33,375,969.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,955,796.25	30,852,357.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(70)	-19,450.75	4,617,769.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(71)	-11,487.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(70)	-5,789,869.32	-6,479,617.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(73)	844,546.19	470,011.19
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>27,716,857.10</b>	<b>52,223,577.51</b>
加：营业外收入	五(74)	1,758,959.25	4,189,332.57
减：营业外支出	五(75)	3,138,690.36	2,140,036.46
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>26,337,125.99</b>	<b>54,272,873.62</b>
减：所得税费用	五(76)	-6,245,471.86	421,299.75
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>32,582,597.85</b>	<b>53,851,573.87</b>
(一) 按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,582,597.85	53,851,573.87
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、归属于母公司股东的净利润		27,459,220.99	52,453,815.34
2、少数股东损益		5,123,376.86	1,397,758.53
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	五(77)	<b>-9,487,883.98</b>	<b>19,515,695.86</b>
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-7,981,713.87	14,540,240.47
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		729,839.34	-141,858.68
1. 重新计量设定受益计划变动额		729,839.34	
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) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-8,711,553.21	14,682,099.15
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-4,970.76
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额		-8,711,553.21	14,687,069.91
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,506,170.11	4,975,455.39
<b>七、综合收益总额</b>		<b>23,094,713.87</b>	<b>73,367,269.73</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		19,477,507.12	66,994,055.81
归属于少数股东的综合收益总额		3,617,206.75	6,373,213.92
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	十六(2)	0.0572	0.1118
(二) 稀释每股收益	十六(2)	0.0572	0.1118

载于第 15 页至第 142 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分第 3 页至第 14 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：邱建民

会计机构负责人：饶琦

## 合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期数	上期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,163,834,159.01	3,325,952,373.80
收到的税费返还		14,987,812.10	32,729,768.57
收到其他与经营活动有关的现金	五(80.1)	53,969,593.23	26,520,909.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,232,791,564.34</b>	<b>3,385,203,052.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,152,326,707.83	2,202,237,158.21
支付给职工以及为职工支付的现金		610,270,376.61	657,261,015.79
支付的各项税费		128,545,704.75	163,330,120.63
支付其他与经营活动有关的现金	五(80.2)	244,261,743.48	322,264,757.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,135,404,532.67</b>	<b>3,345,093,052.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>97,387,031.67</b>	<b>40,109,999.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		21,150,000.00	
取得投资收益收到的现金		23,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		242,130.00	2,074,303.54
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	五(80.3)		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>44,892,130.00</b>	<b>2,074,303.54</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		209,609,639.02	336,247,760.96
投资支付的现金			34,290,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			103,910,075.38
支付其他与投资活动有关的现金	五(80.4)		1,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>209,609,639.02</b>	<b>475,447,836.34</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-164,717,509.02</b>	<b>-473,373,532.80</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			119,225,000.00
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		2,986,530,382.22	2,173,128,099.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(80.5)	184,418,819.96	192,252,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,170,949,202.18</b>	<b>2,484,605,099.63</b>
偿还债务支付的现金		2,963,504,464.86	2,113,250,089.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,001,665.87	95,954,641.97
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	五(80.6)	99,365,007.46	200,695,297.58
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,136,871,138.19</b>	<b>2,409,900,029.41</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>34,078,063.99</b>	<b>74,705,070.22</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-536,672.41</b>	<b>-3,076,278.27</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-33,789,085.77</b>	<b>-361,634,741.18</b>
加：期初现金及现金等价物余额		231,689,612.46	928,569,598.37
<b>五、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>197,900,526.69</b>	<b>566,934,857.19</b>

载于第 15 页至第 142 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分第 3 页至第 14 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：邱建民

会计机构负责人：饶琦

## 合并股东权益变动表

2019 年 1-6 月

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期数													少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	479,694,096.00				1,294,346,891.16	119,225,000.00	-12,162,778.93		65,878,157.66		988,009,663.31	2,696,541,029.20	389,514,605.42	3,086,055,634.62	
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	479,694,096.00				1,294,346,891.16	119,225,000.00	-12,162,778.93		65,878,157.66		988,009,663.31	2,696,541,029.20	389,514,605.42	3,086,055,634.62	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					31,927,200.00		-7,981,713.87				-1,322,424.77	22,623,061.36	3,617,206.75	26,240,268.11	
（一）综合收益总额							-7,981,713.87				27,459,220.99	19,477,507.12	3,617,206.75	23,094,713.87	
（二）所有者投入和减少资本					31,927,200.00							31,927,200.00		31,927,200.00	
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					31,927,200.00							31,927,200.00		31,927,200.00	
4. 其他															
（三）利润分配											-28,781,645.76	-28,781,645.76		-28,781,645.76	
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											-28,781,645.76	-28,781,645.76		-28,781,645.76	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（五）其他															
四、本期末余额	479,694,096.00				1,326,274,091.16	119,225,000.00	-20,144,492.80		65,878,157.66		986,687,238.54	2,719,164,090.56	393,131,812.17	3,112,295,902.73	

载于第 15 页至第 142 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分第 3 页至第 14 页的财务报表由以下人士签署：

工作负责人：邱建民

主管会计工作负责人：邱建民

会计机构负责人：饶琦

## 合并股东权益变动表

2018年1-6月

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上期数												少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	467,144,096.00				1,150,083,146.82		-42,465,572.85		45,456,921.14		770,763,715.15	2,390,982,306.26	431,610,538.21	2,822,592,844.47
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	467,144,096.00				1,150,083,146.82		-42,465,572.85		45,456,921.14		770,763,715.15	2,390,982,306.26	431,610,538.21	2,822,592,844.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,550,000.00				101,184,170.52		14,540,240.47				29,096,610.54	157,371,021.53	9,994,986.96	167,366,008.49
（一）综合收益总额							14,540,240.47				52,453,815.34	66,994,055.81	6,373,213.92	73,367,269.73
（二）所有者投入和减少资本	12,550,000.00				101,184,170.52						113,734,170.52	119,225,000.00	3,621,773.04	117,355,943.56
1. 股东投入的普通股	12,550,000.00				106,675,000.00									119,225,000.00
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					6,386,557.14						6,386,557.14			6,386,557.14
4. 其他					-11,877,386.62						-11,877,386.62		3,621,773.04	-8,255,613.58
（三）利润分配											-23,357,204.80	-23,357,204.80		-23,357,204.80
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											-23,357,204.80	-23,357,204.80		-23,357,204.80
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（五）其他														
四、本期期末余额	479,694,096.00				1,251,267,317.34		-27,925,332.38		45,456,921.14		799,860,325.69	2,548,353,327.79	441,605,525.17	2,989,958,852.96

载于第 15 页至第 142 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分第 3 页至第 14 页的财务报表由以下人士签署：

工作负责人：邱建民

主管会计工作负责人：邱建民

会计机构负责人：饶琦



## 资产负债表

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2019.06.30	2018.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金		324,414,172.68	210,949,475.83
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		170,522,167.71	156,639,131.52
应收账款	十五（1）	928,740,169.96	1,067,791,498.47
预付款项		36,308,667.77	30,544,159.31
其他应收款	十五（2）	422,417,656.58	734,987,418.55
其中：应收利息			1,060,935.27
应收股利			22,500,000.00
存货		246,184,831.22	217,516,529.16
合同资产			
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,875,871.58	3,035,313.06
<b>流动资产合计</b>		<b>2,132,463,537.50</b>	<b>2,421,463,525.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（3）	3,184,773,168.81	3,095,193,372.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		23,850,000.00	
投资性房地产			
固定资产		378,488,602.00	405,188,631.72
在建工程		73,428,861.76	67,672,992.28
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		97,834,827.34	98,926,032.42
开发支出			7,686,266.01
商誉			
长期待摊费用		4,859,492.21	5,248,147.26
递延所得税资产		12,756,538.36	8,373,467.45
其他非流动资产		33,218,868.83	40,490,524.02
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,809,210,359.31</b>	<b>3,778,779,433.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,941,673,896.81</b>	<b>6,200,242,959.62</b>

(转下页)

(承上页)

## 资产负债表（续）

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2019.06.30	2018.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,132,941,172.65	1,158,626,139.09
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		312,884,320.25	357,285,611.47
应付账款		938,461,110.88	1,017,478,175.84
合同负债			
预收款项		17,386,501.65	138,381,595.14
应付职工薪酬		8,034,734.66	12,914,205.95
应交税费		4,116,421.98	8,849,863.44
其他应付款		666,534,551.70	813,435,514.23
其中：应付利息		1,732,562.73	1,791,230.01
应付股利		28,781,645.76	
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		229,398,462.77	114,214,957.14
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,309,757,276.54</b>	<b>3,621,186,062.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		559,109.74	963,008.32
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		520,701,413.67	483,434,898.16
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,666,265.50	5,574,582.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>525,926,788.91</b>	<b>489,972,488.75</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,835,684,065.45</b>	<b>4,111,158,551.05</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		479,694,096.00	479,694,096.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,318,762,896.57	1,286,835,696.57
减：库存股		119,225,000.00	119,225,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,878,157.66	65,878,157.66
一般风险准备			
未分配利润		360,879,681.13	375,901,458.34
<b>股东权益合计</b>		<b>2,105,989,831.36</b>	<b>2,089,084,408.57</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>5,941,673,896.81</b>	<b>6,200,242,959.62</b>

载于第 15 页至第 142 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分第 3 页至第 14 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：邱建民

会计机构负责人：饶琦

## 利润表

2019 年 1-6 月

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
<b>一、营业收入</b>	十五(4)	<b>610,712,356.28</b>	<b>838,945,530.72</b>
减：营业成本	十五(4)	524,648,784.84	715,319,784.56
税金及附加		4,390,799.58	4,855,583.19
销售费用		9,645,261.83	16,765,099.63
管理费用		107,192,940.47	65,604,400.88
研发费用		2,343,276.18	23,183,430.83
财务费用		37,208,879.82	36,768,113.09
其中：利息费用		46,455,025.34	41,372,822.71
利息收入		11,701,788.14	3,895,822.55
加：其他收益		12,337,970.25	2,183,769.93
投资收益（损失以“-”号填列）		70,094,255.23	109,776,810.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,955,796.25	30,852,357.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,845,386.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	十五(5)	-108,045.56	-755,783.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,827.52	2,183,769.93
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,442,152.94</b>	<b>88,092,773.22</b>
加：营业外收入		203,322.86	991,118.81
减：营业外支出		268,678.16	203,550.05
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>9,376,797.64</b>	<b>88,880,341.98</b>
减：所得税费用		-4,383,070.91	-4,729,794.11
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>13,759,868.55</b>	<b>93,610,136.09</b>
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,759,868.55	93,610,136.09
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
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)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>五、综合收益总额</b>		<b>13,759,868.55</b>	<b>93,610,136.09</b>

载于第 15 页至第 142 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分第 3 页至第 14 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：邱建民

会计机构负责人：饶琦

## 现金流量表

2019 年 1-6 月

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		740,232,705.77	814,442,081.83
收到的税费返还		6,976,018.07	20,120,399.31
收到其他与经营活动有关的现金		482,620,340.23	1,105,087,269.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,229,829,064.07</b>	<b>1,939,649,750.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		421,100,499.46	403,388,156.34
支付给职工以及为职工支付的现金		112,781,411.74	123,792,377.94
支付的各项税费		20,866,192.01	22,963,870.12
支付其他与经营活动有关的现金		627,591,602.32	943,260,160.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,182,339,705.53</b>	<b>1,493,404,564.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>47,489,358.54</b>	<b>446,245,185.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		21,190,303.30	
取得投资收益收到的现金		72,598,155.68	78,924,453.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,590.00	9,700.00
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>93,793,048.98</b>	<b>78,934,153.25</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,899,437.74	56,923,635.16
投资支付的现金		69,624,000.00	468,381,318.24
支付其他与投资活动有关的现金			1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>109,523,437.74</b>	<b>526,304,953.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,730,388.76</b>	<b>-447,370,800.15</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			119,225,000.00
取得借款收到的现金		1,103,282,897.03	1,056,214,185.26
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		182,344,349.56	28,450,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,285,627,246.59</b>	<b>1,203,889,185.26</b>
偿还债务支付的现金		1,129,333,107.48	1,064,738,687.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,749,686.61	52,780,580.24
支付其他与筹资活动有关的现金		142,622,296.96	139,941,900.99
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,300,705,091.05</b>	<b>1,257,461,168.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,077,844.46</b>	<b>-53,571,983.56</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-805,517.16</b>	<b>-545,301.69</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>15,875,608.16</b>	<b>-55,242,899.87</b>
加：期初现金及现金等价物余额		42,747,372.05	259,741,129.75
<b>五、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>58,622,980.21</b>	<b>204,498,229.88</b>

载于第 15 页至第 142 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分第 3 页至第 14 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：邱建民

会计机构负责人：饶琦

## 母公司股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期数											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	479,694,096.00				1,286,835,696.57	119,225,000.00			65,878,157.66		375,901,458.34	2,089,084,408.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	479,694,096.00				1,286,835,696.57	119,225,000.00			65,878,157.66		375,901,458.34	2,089,084,408.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					31,927,200.00						-15,021,777.21	16,905,422.79
(一)综合收益总额											13,759,868.55	13,759,868.55
(二)所有者投入和减少资本					31,927,200.00							31,927,200.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					31,927,200.00							31,927,200.00
4. 其他												
(三)利润分配											-28,781,645.76	-28,781,645.76
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-28,781,645.76	-28,781,645.76
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												
(五)其他												
四、本期期末余额	479,694,096.00				1,318,762,896.57	119,225,000.00			65,878,157.66		360,879,681.13	2,105,989,831.36

载于第 15 页至第 142 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分第 3 页至第 14 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：邱建民

会计机构负责人：饶琦

## 母公司股东权益变动表

2018年1-6月

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上期数											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	467,144,096.00				1,139,206,734.76				45,456,921.14		211,558,273.26	1,863,366,025.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	467,144,096.00				1,139,206,734.76				45,456,921.14		211,558,273.26	1,863,366,025.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,550,000.00				113,061,557.14						70,252,931.29	195,864,488.43
（一）综合收益总额											93,610,136.09	93,610,136.09
（二）所有者投入和减少资本	12,550,000.00				113,061,557.14							125,611,557.14
1. 股东投入的普通股	12,550,000.00				106,675,000.00							119,225,000.00
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					6,386,557.14							6,386,557.14
4. 其他												
（三）利润分配											-23,357,204.80	-23,357,204.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-23,357,204.80	-23,357,204.80
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												
（五）其他												
四、本期期末余额	479,694,096.00				1,252,268,291.90				45,456,921.14		281,811,204.55	2,059,230,513.59

载于第 15 页至第 142 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分第 3 页至第 14 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：邱建民

会计机构负责人：饶琦

# 深圳市得润电子股份有限公司

## 2019年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、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、转增股本及增发新股, 截止2019年6月30日, 本公司累计发行股本总数479,694,096股, 注册资本为479,694,096.00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, 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、邱为民兄弟通过直接和间接方式合计持有公司37.15%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: 主营电子连接器和精密组件的研发、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、FPC、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2019年8月29日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共41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	全资子公司	三级		100.00	100.00
武汉瀚润电子有限公司	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
重庆得润电子汽车研究院有限公司	全资子公司	三级		100.00	100.00
美达电器(深圳)有限公司	控股子公司	三级		75.99	75.99
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	三级		51.00	51.00
Meta System UK Ltd.	控股子公司	三级		48.45	48.45
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	全资子公司	二级	75.00	25.00	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
深圳华麟电路技术有限公司	全资子公司	二级	75.00	25.00	100.00
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
深圳市得润车联科技有限公司	全资子公司	二级	100.00		100.00
得道车联网络科技（上海）有限公司	控股子公司	二级	75.00		75.00
深圳市品润电子有限公司	控股子公司	二级	60.00		60.00
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	三级		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	三级		60.00	60.00
SHUANGFEI ELECTRIC SYSTEMS MANUFACTURING ,PT.	控股子公司	三级		60.00	60.00
来宾市双飞汽车线束系统有限公司	控股子公司	三级		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
南昌柏拉蒂电子有限公司	全资子公司	二级	100.00		100.00
南昌华麟电子科技有限公司	全资子公司	二级	100.00		100.00
镁达车用电器（重庆）有限责任公司	控股子公司	三级		51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较年初相比，增加3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
----	------



南昌柏拉蒂电子有限公司	新设
南昌华麟电子科技有限公司	新设
镁达车用电器（重庆）有限责任公司	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
深圳市恒盛得润供应链有限公司	注销
Meta System France S.A.S	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附五、合并范围的变更”。

## 二、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

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。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司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15）、金融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24、30）、投资性房地产的计量模式（附注23）、收入的确认时点（附注39）等。

### 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

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.及其子公司Meta System France S.A.S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SHUANGFEI ELECTRIC SYSTEMS MANUFACTURING ,PT. 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。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本章节、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会

计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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。

本公司之控股公司Meta System S.p.A记账本位币为欧元，而本合并报表采用的币别为人民币，鉴于Meta System S.p.A成立于1973年，在将欧元财务报表折算为人民币财务报表时以其发生的即期汇率折算并不切实可行，因此编制合并财务报表时，合并日的权益按照收购日前10年平均汇率折算。报告期间除未分配利润项目外的股东权益项目的变动金额系按发生时的即期汇率折算。

## 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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （8）减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

##### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

a应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，不计提坏账或与“应收账款”组合划分相同

b应收账款及其他应收款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司单项计提坏账准备的应收款项包含单项金额重大或单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项，本公司将金额为人民币100万元以上的应收账款及30万以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提损失准备：

导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	预期信用损失计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内抵消的母子公司关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	2.00%	2.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收子孙公司组合	0.00%	0.00%

c债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

d其他债权投资



其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### e长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确认方法详见本节10、金融工具

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确认方法详见本节10、金融工具

## 13、应收款项融资

## 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

其他应收款的预期信用损失的确认方法详见本节10、金融工具

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1.存货的分类

存货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

### 17、合同成本

### 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

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

### 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	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

无

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

## 25、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

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

### 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

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 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 etc.

#### 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

## 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

## 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合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

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

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

3.会计处理方法

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

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

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

主要交易方式的具体销售确认的时间为：

①内销：将货物交付到客户指定地点，经客户签收或对账后开具发票确认销售收入。

②出口，主要分为三种形式：1) 直接出口，货物经报关并办理出口清关手续后确认销售收入；2) 出口到相关保税园区客户代管仓，每月根据代管仓出货记录开具出口专用发票确认收入；3) 转厂出口，全月汇总报关，并与客户对账确认后开具出口专用发票确认收入。

③对于提供货物委托分销、采购服务之供应链管理业务于提供服务当月确认收入。

#### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或：已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

## 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经营租入资产

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

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

#### ②经营租出资产

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

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

租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四（16）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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
根据财政部通知于2019年1月1日起施行新金融准则	经本公司2019年4月26日第五届董事会第十次会议决议批准	

2017年财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），要求单独在境内上市的企业自2019年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

修订后的新金融工具准则主要变更内容如下：

（1）以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

（2）将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

（3）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进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益；

（4）进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

（5）套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

根据衔接规定，企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务报表列报的信息与修订后准则要求不一致的，不需要按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。公司2019年度将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，上述调整对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	662,287,089.37	662,287,089.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		865,097.18	865,097.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	865,097.18		-865,097.18
衍生金融资产			
应收票据	1,359,111,133.20	1,359,111,133.20	
应收账款	2,008,160,315.02	2,008,160,315.02	
应收款项融资			
预付款项	114,831,541.32	114,831,541.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	533,606,179.83	533,606,179.83	
其中：应收利息			
应收股利	22,500,000.00	22,500,000.00	
买入返售金融资产			
存货	1,794,729,620.71	1,794,729,620.71	
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	214,528,653.01	214,528,653.01	
流动资产合计	6,688,119,629.64	6,688,119,629.64	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	108,249,151.31		-108,249,151.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	276,299,137.02	276,299,137.02	
其他权益工具投资		58,140,000.00	58,140,000.00
其他非流动金融资产		50,109,151.31	50,109,151.31
投资性房地产	22,851,912.72	22,851,912.72	
固定资产	1,213,692,753.19	1,213,692,753.19	
在建工程	146,718,673.16	146,718,673.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	592,299,339.70	592,299,339.70	
开发支出	142,672,412.16	142,672,412.16	
商誉	517,888,913.92	517,888,913.92	
长期待摊费用	53,960,560.49	53,960,560.49	
递延所得税资产	152,649,005.68	152,649,005.68	
其他非流动资产	247,550,893.79	247,550,893.79	
非流动资产合计	3,474,832,753.14	3,474,832,753.14	
资产总计	10,162,952,382.78	10,162,952,382.78	
流动负债：			
短期借款	2,857,911,889.21	2,857,911,889.21	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	478,798,399.73	478,798,399.73	
应付账款	1,926,592,004.64	1,926,592,004.64	



预收款项	13,555,561.18	13,555,561.18	
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	126,579,941.12	126,579,941.12	
应交税费	74,277,198.73	74,277,198.73	
其他应付款	364,908,017.61	364,908,017.61	
其中：应付利息	3,797,260.76	3,797,260.76	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	190,162,942.85	190,162,942.85	
其他流动负债			
流动负债合计	6,032,785,955.07	6,032,785,955.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	69,773,120.89	69,773,120.89	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	916,316,896.63	916,316,896.63	
长期应付职工薪酬	27,741,223.84	27,741,223.84	
预计负债	6,960,272.91	6,960,272.91	
递延收益	23,319,278.82	23,319,278.82	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,044,110,793.09	1,044,110,793.09	
负债合计	7,076,896,748.16	7,076,896,748.16	
所有者权益：			

股本	479,694,096.00	479,694,096.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,294,346,891.16	1,294,346,891.16	
减：库存股	119,225,000.00	119,225,000.00	
其他综合收益	-12,162,778.93	-12,162,778.93	
专项储备			
盈余公积	65,878,157.66	65,878,157.66	
一般风险准备			
未分配利润	988,009,663.31	988,009,663.31	
归属于母公司所有者权益合计	2,696,541,029.20	2,696,541,029.20	
少数股东权益	389,514,605.42	389,514,605.42	
所有者权益合计	3,086,055,634.62	3,086,055,634.62	
负债和所有者权益总计	10,162,952,382.78	10,162,952,382.78	

## 调整情况说明

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，以及根据财务部发布的《关于修订印发2018年一般企业财务报表格式的通知》、国家财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的规定调整财务报表列报科目，具体影响科目及金额见上述调整财务报表。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	210,949,475.83	210,949,475.83	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	156,639,131.52	156,639,131.52	
应收账款	1,067,791,498.47	1,067,791,498.47	
应收款项融资			
预付款项	30,544,159.31	30,544,159.31	
其他应收款	734,987,418.55	734,987,418.55	
其中：应收利息	1,060,935.27	1,060,935.27	

应收股利	22,500,000.00	22,500,000.00	
存货	217,516,529.16	22,500,000.00	
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	3,035,313.06	3,035,313.06	
流动资产合计	2,421,463,525.90	2,421,463,525.90	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	50,000,000.00		-50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,095,193,372.56	3,095,193,372.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	405,188,631.72	405,188,631.72	
在建工程	67,672,992.28	67,672,992.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	98,926,032.42	98,926,032.42	
开发支出	7,686,266.01	7,686,266.01	
商誉			
长期待摊费用	5,248,147.26	5,248,147.26	
递延所得税资产	8,373,467.45	8,373,467.45	
其他非流动资产	40,490,524.02	40,490,524.02	
非流动资产合计	3,778,779,433.72	3,778,779,433.72	
资产总计	6,200,242,959.62	6,200,242,959.62	
流动负债：			
短期借款	1,158,626,139.09	1,158,626,139.09	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	357,285,611.47	357,285,611.47	
应付账款	1,017,478,175.84	1,017,478,175.84	
预收款项	138,381,595.14	138,381,595.14	
合同负债			
应付职工薪酬	12,914,205.95	12,914,205.95	
应交税费	8,849,863.44	8,849,863.44	
其他应付款	813,435,514.23	813,435,514.23	
其中：应付利息	1,791,230.01	1,791,230.01	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	114,214,957.14	114,214,957.14	
其他流动负债			
流动负债合计	3,621,186,062.30	3,621,186,062.30	
非流动负债：			
长期借款	963,008.32	963,008.32	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	483,434,898.16	483,434,898.16	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,574,582.27	5,574,582.27	
递延所得税负债			
其他非流动负债		489,972,488.75	
非流动负债合计	489,972,488.75	4,111,158,551.05	
负债合计	4,111,158,551.05		
所有者权益：			
股本	479,694,096.00	479,694,096.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,286,835,696.57	1,286,835,696.57	
减：库存股	119,225,000.00	119,225,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,878,157.66	65,878,157.66	
未分配利润	375,901,458.34	375,901,458.34	
所有者权益合计	2,089,084,408.57	2,089,084,408.57	
负债和所有者权益总计	6,200,242,959.62	6,200,242,959.62	

## 调整情况说明

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，以及根据财务部发布的《关于修订印发2018年一般企业财务报表格式的通知》、国家财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的规定调整财务报表列报科目，具体影响科目及金额见上述调整财务报表。

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

无

**四、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，加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	6%、9%、10%、13%、15%、16%、22%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	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
长春得润电子科技有限公司	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（深圳）有限公司	25%
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	15%
柳州方盛电气系统有限公司	15%
深圳华麟电路技术有限公司	15%
惠州市升华科技有限公司	25%
鹤山市得润电子科技有限公司	15%
深圳市得润车联科技有限公司	25%
得道车联网科技（上海）有限公司	25%
深圳市品润电子有限公司	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%
来宾市双飞汽车线束系统有限公司	15%
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%
南昌柏拉蒂电子有限公司	25%
南昌华麟电子科技有限公司	25%
镁达车用电器（重庆）有限责任公司	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2017年10月31日通过国家高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR201744203343，有效期三年，2017-2019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2017年7月20日已通过国家高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR201734000845，有效期三年，2017-2019年度执行15%的所得税税率。

本公司全资子公司深圳华麟电路技术有限公司于2018年已通过国家高新技术企业复审，证书编号：GR201844200538，有效期三年。2018-2020年度执行15%企业所得税税率。

本公司控股子公司鹤山市得润电子科技有限公司于2017年通过国家高新技术企业认证，证书编号：GR201744002979，有效期三年。2017-2019年度执行15%企业所得税税率。

本公司控股子公司柳州方盛电气系统有限公司于2017年取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201745000362，有效期三年。2017-2019年度执行15%企业所得税税率。

本公司全资子公司柏拉蒂电子（深圳）有限公司于2018年取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201844201869，有效期三年。2018-2020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、全资孙公司得润汽车部件（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。

本公司控股孙公司来宾市双飞汽车线束系统有限公司根据广西壮族自治区人民政府关于加快新型工业化实现跨越发展的决定（桂发[2013]11号）从2016年1月1日至2020年12月31日享受地方分享部分的企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为15%。

## 3、其他

根据财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

## 五、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	542,009.42	325,025.75
银行存款	197,358,517.27	231,364,586.71
其他货币资金	462,909,930.89	430,597,476.91
合计	660,810,457.58	662,287,089.37
其中：存放在境外的款项总额	40,125,914.43	82,498,218.84

其他说明

截止2019年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	442,452,550.97	394,497,225.64
信用证保证金	20,457,379.92	16,100,251.27
银行贷款保证金		20,000,000.00
合计	462,909,930.89	430,597,476.91

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		865,097.18
其中：		
衍生金融资产		865,097.18
其中：		
合计		865,097.18

其他说明：

期初公司持有的衍生金融资产为远期外汇合同，其名义本金为2000万美元和60,000万日元，到期日分别为2019年6月28日和2019年7月29日。

## 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
银行承兑票据	1,355,826,841.23	1,317,098,797.50
商业承兑票据	17,111,638.54	42,012,335.70
合计	1,372,938,479.77	1,359,111,133.20



## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	66,490,548.34
合计	66,490,548.34

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	804,984,168.65	1,287,184,772.73
商业承兑票据	231,685,561.15	43,112,131.27
合计	1,036,669,729.80	1,330,296,904.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

## (5) 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：

无

## 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	85,202,576.55	4.41%	27,671,971.43	32.48%	57,530,605.12	85,202,576.55	4.06%	27,671,971.43	32.48%	57,530,605.12
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	83,370,426.34	4.32%	25,839,821.22	30.99%	57,530,605.12	83,370,426.34	3.97%	25,839,821.22	30.99%	57,530,605.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,832,150.21	0.09%	1,832,150.21	100.00%		1,832,150.21	0.09%	1,832,150.21	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,845,205,137.65	95.59%	62,175,707.13	3.37%	1,783,029,430.52	2,014,665,523.96	95.94%	64,035,814.06	3.18%	1,950,629,709.90
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,845,205,137.65	95.59%	62,175,707.13	3.37%	1,783,029,430.52	2,014,665,523.96	95.94%	64,035,814.06	3.18%	1,950,629,709.90
合计	1,930,407,714.20	100.00%	89,847,678.56	4.65%	1,840,560,035.64	2,099,868,100.51	100.00%	91,707,785.49	4.37%	2,008,160,315.02

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市唯富科技有限公司	1,183,847.60	1,183,847.60	100.00%	预计难以收回
北汽银翔汽车有限公司及其相关公司	82,186,578.74	24,655,973.62	30.00%	预计收回存在一定困难
合计	83,370,426.34	25,839,821.22	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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
一汽-大众汽车有限公司	71,641.42	71,641.42	100.00%	预计难以收回
广州宝龙集团有限公司	553,819.48	553,819.48	100.00%	预计难以收回

摩比科技（西安）有限公司	170,280.65	170,280.65	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
合计	1,832,150.21	1,832,150.21	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,706,244,984.98	34,124,899.67	2.00%
1至2年	80,909,390.30	8,090,939.07	10.00%
2至3年	42,638,058.42	8,527,611.67	20.00%
3至4年	7,960,894.57	3,980,447.34	50.00%
4-5年	5,388,671.36	5,388,671.36	100.00%
5年以上	2,063,138.02	2,063,138.02	100.00%
合计	1,845,205,137.65	62,175,707.13	--

确定该组合依据的说明：

注：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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）	1,745,306,733.04
1至2年	124,859,617.74
2至3年	42,996,509.26
3年以上	17,244,854.09
3至4年	7,960,894.57
4至5年	5,388,671.36
5年以上	3,895,288.16

合计	1,930,407,714.13
----	------------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
单项计提坏账准备的应收账款	27,671,971.43					27,671,971.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,035,814.06	-1,701,469.46		19,844.10	-138,793.37	62,175,707.13
合计	91,707,785.49	-1,701,469.46		19,844.10	-138,793.37	89,847,678.56

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	19,844.10

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：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为493,296,514.36元，占应收账款年末余额合计数的比例为25.56%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为34,258,754.57元，具体如下：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备年末余额
第一名	120,577,131.35	6.25	2,411,304.85
第二名	109,603,070.25	5.68	2,192,061.41
第三名	90,926,179.82	4.71	1,677,299.22
第四名	90,003,554.20	4.66	3,322,115.47

第五名	82,186,578.74	4.26	24,655,973.62
合计	493,296,514.36	25.56	34,258,754.57

## (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
----	------	------

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：

无

## 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	128,520,543.53	83.20%	93,922,276.54	81.79%
1至2年	22,120,546.74	14.32%	19,836,852.20	17.27%
2至3年	3,817,329.89	2.47%	1,051,359.73	0.92%
3年以上	8,783.97	0.01%	21,052.85	0.02%
合计	154,467,204.13	--	114,831,541.32	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
深圳市泰润五金制品有限公司	13,704,724.46	1-2年	交易未完成

合计	13,704,724.46		
----	---------------	--	--

(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	45,111,481.66	29.20	1年内	交易未完成
第二名	35,067,680.93	22.70	2年内	交易未完成
第三名	9,080,136.13	5.88	1年内	交易未完成
第四名	8,425,402.89	5.45	1年内	交易未完成
第五名	5,100,138.28	3.30	1年内	交易未完成
合计	102,784,839.89	66.53		

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		22,500,000.00
其他应收款	482,605,646.58	511,106,179.83
合计	482,605,646.58	533,606,179.83

(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：

无

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
广东科世得润汽车部件有限公司		22,500,000.00
合计		22,500,000.00

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**(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	62,230,905.33	38,970,011.26
出口退税	2,033,423.36	1,956,426.02
备用金	5,193,454.37	4,157,588.52
单位往来款	439,687,404.20	490,912,739.95
押金	6,791,391.01	8,419,308.32
其他	5,908,661.99	4,209,338.65
合计	521,845,240.26	548,625,412.72

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		37,519,232.89		37,519,232.89
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		1,712,956.60		1,712,956.60
其他变动		7,404.19		7,404.19
2019年6月30日余额		39,239,593.68		39,239,593.68

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）	223,976,169.53
1 至 2 年	281,122,694.30
2 至 3 年	13,732,862.60
3 年以上	3,013,513.83
3 至 4 年	1,169,473.19
4 至 5 年	1,844,040.64
合计	521,845,240.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,519,232.89	1,712,956.60		7,404.19	39,239,593.68
合计	37,519,232.89	1,712,956.60		7,404.19	39,239,593.68

注：本期汇率变动影响期末 7,404.19 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------



				余额合计数的比例	
第一名	单位往来款	306,433,883.22	2年以内	58.72%	28,263,541.93
第二名	单位往来款	56,656,344.89	1年以内	10.86%	1,133,126.90
第三名	单位往来款	45,836,599.67	1年以内	8.78%	916,731.99
第四名	租赁保证金	20,000,000.00	1年以内	3.83%	400,000.00
第五名	质量保证金	9,251,775.40	3年以内	1.77%	2,775,532.62
合计	--	438,178,603.18		83.96%	33,488,933.44

## 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				

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

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	576,706,610.94	31,737,964.88	544,968,646.06	545,342,765.16	31,780,097.07	513,562,668.09
在产品	355,832,303.10	15,631,603.98	340,200,699.12	374,305,497.53	15,649,105.05	358,656,392.48
库存商品	439,431,267.40	20,363,538.85	419,067,728.55	419,056,226.07	18,714,836.50	400,341,389.57
发出商品	401,488,022.76	5,708,612.16	395,779,410.60	402,775,703.18	5,708,612.16	397,067,091.02
委托加工物资	56,190,764.56	1,050,856.93	55,139,907.63	77,469,315.18	1,050,856.93	76,418,458.25
自制半成品	46,981,690.02		46,981,690.02	42,761,600.63		42,761,600.63
低值易耗品及包装物	266,654.46		266,654.46	2,709,418.15		2,709,418.15
在途物资				3,212,602.52		3,212,602.52

合计	1,876,897,313.24	74,492,576.80	1,802,404,736.44	1,867,633,128.42	72,903,507.71	1,794,729,620.71
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,780,097.07	2,188.63			44,320.82	31,737,964.88
在产品	15,649,105.05				17,501.07	15,631,603.98
库存商品	18,714,836.50	1,718,600.30			69,897.95	20,363,538.85
委托加工物资	1,050,856.93					1,050,856.93
发出商品	5,708,612.16					5,708,612.16
合计	72,903,507.71	1,720,788.93			131,719.84	74,492,576.80

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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：

无

### 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：

无

### 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：

无

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣进项税	122,483,137.84	96,764,583.36
待摊费用	1,900,260.06	1,205,823.91
农发行专项建设基金	116,340,126.08	116,558,245.74
合计	240,723,523.98	214,528,653.01

其他说明：

根据2017年9月15日本公司控股子公司重庆瑞润电子有限公司与中国农业发展银行重庆市璧山支行签定的《专项建设基金监管协议》（以下简称“《监管协议》”），就重庆瑞润尚未支付的农发基金增资款划转至农发行璧山支行专户进行统一核算和监督管理，截至2019年6月30日该专项基金账户余额116,340,126.08元。

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

### 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)	
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东科世得润汽车部件有限公司	129,299,137.02			27,244,104.82							156,543,241.84
深圳得康	147,000,000			2,711,691							149,711,691

电子有限公司	00.00			.43						91.43
PLATI ELETTR OFORNI TURE S.P.A										
小计	276,299,1 37.02			29,955,79 6.25						306,254,9 33.27
合计	276,299,1 37.02			29,955,79 6.25						306,254,9 33.27

其他说明

公司于2019年6月以1欧元作价转让所持有的Plati Elettroforniture S.p.A.25%的股权，转让后公司不再持有其股份。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	58,140,000.00	58,140,000.00
合计	58,140,000.00	58,140,000.00

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
鹤山得润实业投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	根据公司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确定	不适用

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：债务工具投资		
权益工具投资	23,850,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他	99,794.78	109,151.31
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	23,949,794.78	50,109,151.31

其他说明：

无

## 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	36,586,931.51			36,586,931.51
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	36,586,931.51			36,586,931.51
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,735,018.79			13,735,018.79

2.本期增加金额	2,705,608.88			2,705,608.88
（1）计提或摊销	2,705,608.88			2,705,608.88
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	16,440,627.67			16,440,627.67
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	20,146,303.84			20,146,303.84
2.期初账面价值	22,851,912.72			22,851,912.72

### （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	1,278,320,330.60	1,213,692,753.19
合计	1,278,320,330.60	1,213,692,753.19

## (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	458,289,947.12	1,127,179,824.49	93,809,470.85	41,961,206.73	545,535,889.07	2,266,776,338.26
2.本期增加金额	-1,656,431.91	135,623,048.20	4,869,102.95	478,286.26	41,552,415.87	180,866,421.37
(1) 购置	-4,225,054.92	37,520,903.20	4,869,102.95	478,286.26	13,279,996.44	51,923,233.93
(2) 在建工程转入	2,568,623.01	98,102,145.00			28,272,419.43	128,943,187.44
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	-46,838.77	22,261,136.67	605,998.19	571,440.67	12,348,002.92	35,739,739.68
(1) 处置或报废		21,975,900.43	379,406.41	594,510.40	11,963,936.36	34,913,753.60
(2) 汇率影响	-46,838.77	285,236.24	226,591.78	-23,069.73	384,066.56	825,986.08
4.期末余额	456,680,353.98	1,240,541,736.02	98,072,575.61	41,868,052.32	574,740,302.02	2,411,903,019.95
二、累计折旧						
1.期初余额	136,333,037.76	512,817,076.59	62,067,519.03	21,729,575.12	320,033,927.57	1,052,981,136.07
2.本期增加金额	11,353,122.24	50,510,131.32	3,504,746.32	1,777,582.33	36,082,266.53	103,227,848.74
(1) 计提	11,353,122.24	50,510,131.32	3,504,746.32	1,777,582.33	36,082,266.53	103,227,848.74
3.本期减少金额	27,995.37	15,954,967.59	775,599.80	474,887.26	5,453,907.52	22,687,357.54
(1) 处置或报废		15,410,648.76	614,115.89	468,139.64	5,143,507.97	21,636,412.26
(2) 汇率影响	27,995.37	544,318.83	161,483.91	6,747.62	310,399.55	1,050,945.28

4.期末余额	147,658,164.63	547,372,240.32	64,796,665.55	23,032,270.19	350,662,286.58	1,133,521,627.27
三、减值准备						
1.期初余额		91,480.33			10,968.67	102,449.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		41,386.92				41,386.92
(1) 处置或报废		41,386.92				41,386.92
4.期末余额		50,093.41			10,968.67	61,062.08
四、账面价值						
1.期末账面价值	309,022,189.35	693,119,402.29	33,275,910.06	18,835,782.13	224,067,046.77	1,278,320,330.60
2.期初账面价值	321,956,909.36	614,271,267.57	31,741,951.82	20,231,631.61	225,490,992.83	1,213,692,753.19

## (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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	539,519,341.29	231,443,883.20		308,075,458.09

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

房屋建筑物	7,866,669.55	正在办理中
-------	--------------	-------

其他说明

无

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	186,351,946.61	146,718,673.16
合计	186,351,946.61	146,718,673.16

**(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	107,309,588.62		107,309,588.62	80,228,492.51		80,228,492.51
安装调试中的设备	5,329,003.87		5,329,003.87	2,632,179.23		2,632,179.23
得润研发中心	17,224,199.15		17,224,199.15	6,987,478.41		6,987,478.41
装修工程	29,666,253.40		29,666,253.40	27,568,539.74		27,568,539.74
柳州双飞物流园1#营运楼工程	12,804,633.51		12,804,633.51	15,502,779.74		15,502,779.74
璧山二期工程	14,018,268.06		14,018,268.06	13,799,203.53		13,799,203.53
合计	186,351,946.61		186,351,946.61	146,718,673.16		146,718,673.16

**(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	息资本 化金额	化率	
模具、 治具、 设备		80,228,4 92.51	151,285, 197.27	124,204, 101.16		107,309, 588.62						自筹
安装调 试中的 设备		2,632,17 9.23	4,867,28 7.91	2,170,46 3.27		5,329,00 3.87						自筹
得润研 发中心	342,000, 000.00	6,987,47 8.41	10,236,7 20.74			17,224,1 99.15	5.04%					自筹
装修工 程		27,568,5 39.74	4,687,59 2.91			2,589,87 9.25						自筹
柳州双 飞物流 园 1#营 运楼工 程		15,502,7 79.74	- 129,523. 22	2,568,62 3.01		12,804,6 33.51						自筹
璧山二 期工程	230,000, 000.00	13,799,2 03.53	219,064. 53			14,018,2 68.06	17.39%					自筹
												自筹
合计	572,000, 000.00	146,718, 673.16	171,166, 340.14	128,943, 187.44		2,589,87 9.25		186,351, 946.61				--

## (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	合计
----	----

其他说明：

无

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	259,569,377.69	181,103,256.96	554,729,533.21	133,210,273.72	1,128,612,441.58
2.本期增加金额		11,771,979.38	82,937,588.67	6,944,408.92	101,653,976.97
(1) 购置		530,832.78		6,944,408.92	7,475,241.70
(2) 内部研发		11,241,146.60	82,937,588.67		94,178,735.27
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		41,972.07	1,956,548.12	410,579.89	2,409,100.08
(1) 处置				39,100.00	39,100.00
(2) 汇率影响		41,972.07	1,956,548.12	371,479.89	2,370,000.08

4.期末余额	259,569,377.69	192,833,264.27	635,710,573.76	139,744,102.75	1,227,857,318.47
二、累计摊销					
1.期初余额	25,624,240.56	75,427,908.34	317,828,185.56	98,943,548.42	517,823,882.88
2.本期增加金额	2,816,552.03	13,650,918.06	21,132,041.31	6,772,755.35	44,372,266.75
(1) 计提	2,816,552.03	13,650,918.06	21,132,041.31	6,772,755.35	44,372,266.75
3.本期减少金额		38,180.80	1,180,234.28	348,048.32	1,566,463.40
(1) 处置				39,100.00	39,100.00
(2) 汇率影响		38,180.80	1,180,234.28	308,948.32	1,527,363.40
4.期末余额	28,440,792.59	89,040,645.60	337,779,992.59	105,368,255.45	560,629,686.23
三、减值准备					
1.期初余额			18,489,219.01		18,489,219.01
2.本期增加金额			4,069,080.39		4,069,080.39
(1) 计提			4,069,080.39		4,069,080.39
3.本期减少金额			-2,539.02		-2,539.02
(1) 处置					
(2) 汇率影响			-2,539.02		-2,539.02
4.期末余额			22,560,838.42		22,560,838.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	231,128,585.10	103,792,618.67	275,369,742.75	34,375,847.30	644,666,793.82
2.期初账面价值	178,383,093.27	75,302,231.61	153,970,433.64	22,426,047.08	430,081,805.60

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 36.70%。

## (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		
EPB 电子驻车线束	1,261.54					1,261.54		
LG 线束	319,780.80	206,686.58					526,467.38	
DFPV F15 车型车载充电机	33,397,606.26	793,221.72			34,190,827.98			
高压连接器项目	1,844,797.50	675,564.10			2,520,361.60			
TYPE C TO AUDIO 耳机转接线	2,440,372.71	1,353,004.10			3,766,574.95	26,801.86		
TYPE-C Docking connector	3,027,431.51	618,638.54			3,646,070.05			
PHEV/EV 车载充电机	44,518,492.31	7,828,193.44					52,346,685.75	
ECMP 平台车载充电机	51,837,782.54	10,952,593.82					62,790,376.36	
CN210S 整车线束项目		555,317.62					555,317.62	
CN202SR 整车线束项目		311,039.54					311,039.54	
整边切割 RFPC	934,779.90	1,414.67			936,194.57			
线路板 FR4 补强自动冲切工艺	988,023.51	8,983.00			997,006.51			
阻抗稳定的 LDI 软硬结合板		1,957,364.87				1,280,840.15	676,524.72	
精密连接器项目	500,515.94	233,819.79					734,335.73	

应用特性阻 抗测试监测 孔铜异常的 工艺方法		1,493,785.29			1,077,566.78	416,218.51		
大众 MQB 车载产品	2,489,164.89	2,614,282.37						5,103,447.26
FFC WIFE	372,402.75	935,737.25			1,308,140.00			
贴件后 RFPC 线路 板平整度整 平工艺		2,246,591.61				1,525,823.75		720,767.86
埋嵌元件式 摄像头模组 RFPC 制作		920,117.09				713,298.04		206,819.05
E- MOBILITY		34,960,556.0 4			34,960,556.0 4			
OEM S&S		3,019,150.97			3,019,150.97			
TELEMATIC S		7,756,285.82			7,756,285.82			
合计	142,672,412. 16	79,442,348.2 3			94,178,735.2 7	3,964,243.85		123,971,781. 27

## 其他说明

公司本期根据“内部研究开发支出会计政策”的中关于研发支出资本化的确认条件，在上述开发支出满足下列条件时

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。

公司将符合资本化的相关研发支出结转进入了无形资产。

本期公司研发投入转入无形资产的金额共计94,178,735.27元。

## 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
深圳华麟电路技	46,156,410.79			46,156,410.79



术有限公司					
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	525,010,175.92				525,010,175.92

## (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
Meta System S.p.A.	7,121,262.00			7,121,262.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

报告期末未进行商誉减值测试

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 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	24,545,065.86	3,394,840.69	4,366,587.83		23,573,318.72
固定资产改良支出	1,322,041.26	970,366.57	715,759.98		1,576,647.85
预付租金	8,791,475.82		1,266,820.40		7,524,655.42
治具与模具	15,522,513.87	4,481,456.53	2,333,850.38		17,670,120.02
其他	3,779,463.68	2,084,143.44	1,210,387.11		4,653,220.01
合计	53,960,560.49	10,930,807.23	9,893,405.70		54,997,962.02

其他说明

无

## 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	168,256,179.30	26,494,262.41	166,215,404.68	27,892,129.53
可抵扣亏损	496,579,584.08	120,066,253.74	447,408,378.22	116,687,022.33
未支付的职工薪酬	15,281,250.04	3,667,500.01	13,065,746.65	3,135,779.20
政府补助	13,989,070.97	2,152,861.09	15,385,745.83	2,366,444.98
预计负债	6,794,903.79	1,630,776.91	7,421,081.75	1,781,059.62
利息费用	52,048,876.96	12,491,730.47	47,873,645.13	11,489,674.83
股权激励	72,881,161.80	10,932,174.27	40,953,961.80	6,143,094.27
无形资产摊销	5,036,416.33	755,462.45	5,036,416.33	755,462.45
未实现的汇兑损益			894,898.24	214,775.58
合计	830,867,443.27	178,191,021.35	744,255,278.63	170,465,442.79

## (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
股权转让收益			99,101,072.53	14,865,160.88
固定资产折旧	19,675,174.87	2,951,276.23	19,675,174.87	2,951,276.23
合计	19,675,174.87	2,951,276.23	118,776,247.40	17,816,437.11

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	2,951,276.23	175,239,745.12	17,816,437.11	152,649,005.68
递延所得税负债	2,951,276.23		17,816,437.11	

## (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	58,034,555.25	54,506,789.46
可抵扣亏损	202,828,009.75	153,681,135.92
合计	260,862,565.00	208,187,925.38

## (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	5,275,074.93	891,740.02	
第2年	37,125,152.57	5,275,074.93	
第3年	49,569,530.85	37,125,152.57	
第4年	60,819,637.55	49,569,530.85	
第5年	50,038,613.85	60,819,637.55	
合计	202,828,009.75	153,681,135.92	--

其他说明：

无

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备	230,401,498.02	213,170,803.65
预付工程款	5,335,566.12	6,319,179.50
未实现售后租回损益	21,222,844.12	26,343,597.11
减：一年内到期部分		
预付软件款	290,000.00	1,717,313.53
合计	257,249,908.26	247,550,893.79

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	124,290,521.21	32,537,707.40
抵押借款	100,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	916,848,200.00	1,127,958,400.00
信用借款	65,212,177.93	88,246,615.73
票据贴现	1,312,901,904.40	1,390,169,166.08
抵押及保证借款	275,000,000.00	189,000,000.00
合计	2,794,252,803.54	2,857,911,889.21

#### 短期借款分类的说明：

质押借款124,290,521.21元，其中14,295,519.09元系本公司以其对鸿富锦精密电子（重庆）有限公司部分应收账款（USD 2,319,766.80元）作为质押向嘉铭融资租赁(上海)有限公司取得的借款；15,000,000.00元系深圳得润精密零组件有限公司以其对本公司的部分应收账款作为质押向浙商银行深圳分行取得的借款；78,100,000.00元系鹤山市得润电子科技有限公司以其对本公司的部分应收账款作为质押向浙商银行深圳分行取得的借款；6,900,000.00元系柏拉蒂电子（深圳）有限公司以其对本公司的部分应收账款作为质押向浙商银行深圳分行取得的借款；9,995,002.12元系得润汽车部件（重庆）有限公司以银行承兑汇票作为质押向工商银行璧山支行取得的借款。

抵押借款100,000,000.00元，系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作为抵押向工商银行深圳宝安支行取得的借款。

保证借款916,848,200.00元，其中453,848,200.00元系本公司以青岛得润电子有限公司、青岛海润电子有限公司、合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司、深圳华麟电路技术有限公司、重庆瑞润电子有限公司作为担保人向上海银行深圳分行、兴业银行深圳分行、中国银行前海蛇口分行、交行深圳分行、珠海华润银行深圳分行、光大银行深圳分行、中信银行深圳分行取得的借款；167,000,000.00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、兴业银行合肥分行、光大银行合肥分行、交行安徽省分行取得的借款；120,000,000.00元系本公司控股孙公司重庆瑞润电子有限公司以本公司或者合肥得润电子器件有限公司作为担保人向建设银行璧山支行、三峡银行璧山支行、中国工商银行璧山支行取得的借款；40,000,000.00元系本公司全资子公司深圳华麟电路技术有限公司以本公司作为担保人向中国银行前海蛇口分行取得的借款；66,000,000.00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、中国工商银行胶州、光大银行胶州支行取得的借款；20,000,000.00元系本公司控股子公司柳州方盛电器系统有限公司以本公司作为担保人向桂林银行柳州分行取得的借款；45,000,000.00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农村商业银行华夏支行取得的借款；5,000,000.00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鹤山珠江村镇银行取得的借款。

信用借款65,212,177.93元系本公司控股子公司Meta System S.p.A.向BANCA POPOLARE VICENZA、UNICREDIT、MPS、FINANZIATORI、BPER BANCA取得的借款。

抵押及保证借款275,000,000.00元，其中258,000,000.00元系本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司、深圳华麟电路技术有限公司的公司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向中国银行前海蛇口分行取得的借款；17,000,000.00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由苏进担保，以位于柳江县柳兴公司柳石路东侧柳江县房权证江政字第00031479号、00027254号、00027255号的房屋作为抵押向中国农业银行柳州柳南支行取得的借款。

**(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：

无

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	10,277.64	
其中：		
衍生金融负债	10,277.64	
其中：		
合计	10,277.64	

其他说明：

2019年6月末公司持有的衍生金融资产为远期外汇合同，其名义本金60,000万日元，到期日为2019年7月29日。

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	55,473,371.50	41,128,440.32
银行承兑汇票	559,213,805.75	437,669,959.41
合计	614,687,177.25	478,798,399.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,676,162,009.51	1,895,739,268.47
1-2年	27,850,301.31	16,367,423.17
2-3年	2,568,674.15	5,546,147.45
3-4年	2,477,966.25	5,056,383.94
4年以上	3,051,819.81	3,882,781.61
合计	1,712,110,771.03	1,926,592,004.64

**(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：

无

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	15,872,399.84	12,435,672.98
1-2年	1,246,736.85	834,188.06
2-3年	86,520.82	71,944.78
3-4年	23,956.54	37,424.28
4年以上	174,919.86	176,331.08
合计	17,404,533.91	13,555,561.18

**(2) 账龄超过1年的重要预收款项**

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	111,417,109.90	564,235,350.67	571,932,689.64	103,719,770.93
二、离职后福利-设定提存计划	15,162,831.22	52,718,308.63	55,240,709.40	12,640,430.45
合计	126,579,941.12	616,953,659.30	627,173,399.04	116,360,201.38

## (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	99,844,572.58	474,558,311.75	487,366,149.58	87,036,734.75
2、职工福利费		13,633,287.97	13,633,287.97	
3、社会保险费	168,407.98	7,885,873.07	7,689,814.39	364,466.66
其中：医疗保险费	150,919.23	6,617,190.08	6,429,823.62	338,285.69
工伤保险费	9,081.97	547,502.06	543,163.24	13,420.79
生育保险费	8,406.78	721,180.93	716,827.53	12,760.18

4、住房公积金	149,110.43	2,707,238.45	2,637,437.44	218,911.44
5、工会经费和职工教育经费	413,221.18	1,652,409.78	300,782.93	1,764,848.03
6、短期带薪缺勤	10,030,756.95	17,207,559.27	13,947,744.01	13,290,572.21
8、劳务费	811,040.78	46,590,670.38	46,357,473.32	1,044,237.84
合计	111,417,109.90	564,235,350.67	571,932,689.64	103,719,770.93

### (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	15,154,931.06	52,078,129.80	54,606,478.63	12,626,582.23
2、失业保险费	7,900.16	640,178.83	634,230.77	13,848.22
合计	15,162,831.22	52,718,308.63	55,240,709.40	12,640,430.45

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13%、2%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	21,963,873.14	38,015,242.49
企业所得税	18,668,331.23	19,486,407.43
个人所得税	8,200,017.69	10,570,872.26
城市维护建设税	1,193,872.23	1,703,589.12
教育费附加	1,250,002.68	1,368,164.59
地方教育费附加	875,277.76	910,956.44
其他税费	79,168.10	144,383.53
土地使用税	315,496.61	291,540.97
房产税	1,864,681.44	1,382,083.48
印花税	277,949.66	403,958.42
合计	54,688,670.54	74,277,198.73

其他说明：

无



**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,977,386.90	3,797,260.76
应付股利	28,781,645.76	
其他应付款	385,612,684.80	361,110,756.85
合计	417,371,717.46	364,908,017.61

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,977,386.90	3,797,260.76
合计	2,977,386.90	3,797,260.76

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：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	28,781,645.76	
合计	28,781,645.76	

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	209,563,350.41	192,268,477.84
个人往来	4,121,657.62	8,234,280.89
预提费用	33,515,334.52	25,339,881.37

押金或租金	17,289,769.44	13,938,070.70
其他	1,897,572.81	2,105,046.05
限制性股票回购义务	119,225,000.00	119,225,000.00
合计	385,612,684.80	361,110,756.85

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：

无

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	33,035,799.86	41,407,331.03
一年内到期的长期应付款	258,318,873.05	144,509,379.67
一年内到期的递延收益	4,705,732.47	4,246,232.15
合计	296,060,405.38	190,162,942.85

其他说明：

无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	------

其他说明：

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
质押借款	1,353,678.10	1,731,119.07
保证借款	49,354,557.95	48,743,912.64
信用借款	18,039,700.43	26,505,420.21
抵押及保证借款	31,800,000.00	34,200,000.00
一年内到期的长期借款（本章节、43）	-33,035,799.86	-41,407,331.03
合计	67,512,136.62	69,773,120.89

长期借款分类的说明：

质押借款1,353,678.10元，系本公司以机器设备抵押向大新银行（中国）有限公司取得的借款(其中一年内到期的长期借款794,568.46元)。

保证借款49,354,557.95元，系本公司之控股公司Meta System S.p.A.由Meta System Group S.p.A.担保，向MCC-Poli tecnologici银行申请取得的长期借款。截至报告期末，借款余额6,313,746.70欧元（其中一年内到期的长期借款2,079,275.17欧元，折合人民币16,253,694.00元）。

信用借款18,039,700.43元，系本公司之控股公司MetaSystem S.p.A.信用借款，截至报告期末，借款余额为2,307,752.39欧元（其中一年内到期的长期借款1,431,180.44欧元，折合人民币11,187,537.50元）。

抵押及保证借款31,800,000.00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、韦军红担保，以位于柳江县新兴工业园创业路1号桂（2016）柳江县不动产权第0002153号、桂（2016）柳江县不动产权第0002154号的土地作为抵押向深圳农村商业银行广西柳江支行取得的借款（其中一年内到期的长期借款4,800,000.00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）

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

## (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

无

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

无

其他说明

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	938,307,320.78	916,316,896.63
合计	938,307,320.78	916,316,896.63

## (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	429,900,247.69	294,051,864.54
应付投资款（附注）	766,725,946.14	766,774,411.76
减：一年内到期部分（本章节、43）	258,318,873.05	144,509,379.67

合计	938,307,320.78	916,316,896.63
----	----------------	----------------

其他说明：

(2) 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	704,837.93美元	4,845,549.30	1,034,629.10美元	7,100,866.46
远东国际租赁有限公司		3,318,773.00		5,093,785.00
前海兴邦金融租赁有限责任公司		67,584,074.27		88,807,450.35
中鑫国际融资租赁（深圳）有限公司		2,834,820.16		3,779,426.88
中远海运租赁有限公司		165,253,600.00		65,760,100.00
平安国际融资租赁有限公司		56,796,334.60		69,799,093.88
深圳市万福昌科技有限公司		832,758.70		1,160,963.89
深圳市邦正精密机械有限公司		1,593,103.69		2,609,679.00
海尔融资租赁股份有限公司		53,847,029.08		31,030,476.08
BANCA(欧元)	1,682,815欧元	13,154,564.86	2,150,873.00欧元	16,878,545.69
深圳市添鑫利达科技有限公司		48,290.60		721,367.50
东莞卓越光像薄膜有限公司		42,735.03		170,940.16
深圳市迈创力科技有限公司				39,885.98
中广核国际融资租赁有限公司		8,905,669.09		26,717,007.27
海通恒信国际租赁股份有限公司		87,548,700.00		
未确认融资费用		-36,705,754.69		-25,617,723.60
合计		429,900,247.69		294,051,864.54

(3) 长期应付款中应付投资款说明

期末应付投资款766,725,946.14元，其中389,736,925.91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，376,989,020.23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，该两笔款项的形成如下：

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。于2019年6月30日，农发基金要求合肥得润回购股份条件尚未成就。

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。于2019年6月30日，融盛公司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：

无

## 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	29,666,202.04	27,741,223.84
合计	29,666,202.04	27,741,223.84

### （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	27,741,223.84	29,793,853.73
二、计入当期损益的设定受益成本	170,969.74	198,907.86
4.利息净额	170,969.74	198,907.86
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,882,970.44	-365,992.48
1.精算利得（损失以“-”表示）	1,882,970.44	-365,992.48
四、其他变动	-128,962.10	-1,494,806.34
2.已支付的福利	-234,910.23	-926,559.43
3.外币折算差异	105,948.13	-568,246.91
五、期末余额	29,666,202.04	28,131,962.77

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	27,741,223.84	29,793,853.73
二、计入当期损益的设定受益成本	170,969.74	198,907.86
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,882,970.44	-365,992.48
四、其他变动	-128,962.10	-1,494,806.34
五、期末余额	29,666,202.04	28,131,962.77

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：

公司控股子公司Meta System S.p.A.根据意大利的有关法规设立退职金制度(简称TFR)，根据该制度，Meta System S.p.A.需要对每一个员工计提退职金，并于员工离职或被解雇时支付给员工。该退职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。

Meta System S.p.A.聘请的Managers & Partners-Actuarial Services S.P.A根据预期累计福利单位法，以精算方式估计其上述退职金计划义务的现值。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。Meta System S.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：

	2019年6月30日	2018年12月31日
折现率	0.77%	1.57%
通货膨胀率	2019年6月30日1.50%	2018年1.50%
TRF年度增长率	2019年6月30日2.625%	2018年2.625%

下述的敏感性分析以相应假设在2017年12月31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28,706,450.12元（增加至29,575,761.18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29,854,226.20元（减少至28,445,891.39元）。

由于部分假设可能具有相关性，一项假设不可能孤立地发生变动，因此上述敏感生分析不一定能反映设定受益计划义务现值的实际变动。

其他说明：

无

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	7,566,626.73	6,960,272.91	Meta System S.p.A.计提的质量保证金
合计	7,566,626.73	6,960,272.91	--

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	27,565,510.97	3,094,000.00	2,560,027.90	28,099,483.07	收到政府补助
重分类到一年内到期的非流动负债的递延收益	-4,246,232.15	-2,841,014.37	-2,381,514.05	-4,705,732.47	
合计	23,319,278.82	252,985.63	178,513.85	23,393,750.60	--

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
新能源汽车高压连接线束技术改造项目	5,106,477.74			460,880.19			4,645,597.55	与资产相关
进口设备贴息	400,216.44			66,702.78			333,513.66	与资产相关
光明新区研发投入专项补助	89,024.54			47,720.83			41,303.71	与资产相关
透镜产业化项目补助	3,396,281.03			460,382.22			2,935,898.81	与资产相关
节能减排项目扶持资金	637,367.36			50,000.16			587,367.20	与资产相关



合肥市科学技术局省政策兑现市级配套补贴	2,449,669.37			317,112.21			2,132,557.16	与资产相关
合肥市技术改造项目补助	13,575.10			862.45			12,712.65	与资产相关
璧山财政局工业信息化专项资金补助	552,187.50			35,625.00			516,562.50	与资产相关
SAP LISENCES 软件使用及维护补助	474,789.92			25,210.08			449,579.84	与资产相关
OMEC 测试系统补助	2,800,000.00						2,800,000.00	与资产相关
合肥市固定资产投资资金补助	1,828,515.55			244,362.36			1,584,153.19	与资产相关
中小企业设备补助	585,831.81			40,827.28			545,004.53	与资产相关
高平整度高像素的摄像头模组超薄型软硬结合版的研发项目补助	700,000.00			50,000.00			650,000.00	与资产相关
深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金	720,000.00			45,000.00			675,000.00	与资产相关
中国制造2025扶持资金	1,562,346.25			125,043.93			1,437,302.32	与资产相关
深圳华麟技术改造专项扶持补助	1,876,728.34	3,000,000.00		294,852.25			4,581,876.09	与资产相关
县域工业发展资金	100,000.00			25,000.00			75,000.00	与资产相关

挖潜改造项目补助款	840,000.00			60,000.00			780,000.00	与资产相关
企业技术改造	560,000.00			40,000.00			520,000.00	与资产相关
两化融合项目	554,166.66			34,999.98			519,166.68	与资产相关
200万台套汽车线束智能工厂建设项目	2,318,333.36			130,000.00			2,188,333.36	与资产相关
科技创新-研发设备补助		94,000.00		5,446.18			88,553.82	与资产相关
合计	27,565,510.97	3,094,000.00		2,560,027.90			28,099,483.07	

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 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	479,694,096.00						479,694,096.00

其他说明：

无

## 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

无

## (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：

无

其他说明：

无

## 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）	1,249,239,393.82			1,249,239,393.82
其他资本公积	45,107,497.34	31,927,200.00		77,034,697.34
合计	1,294,346,891.16	31,927,200.00		1,326,274,091.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动见附注十三、股份支付。

## 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	119,225,000.00			119,225,000.00
合计	119,225,000.00			119,225,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	1,277,997.3	1,882,970.			451,912.9	729,839.3	701,218.1	2,007,83

综合收益	1	44			1	4	9	6.65
其中：重新计量设定受益计划 变动额	1,277,997.3 1	1,882,970. 44			451,912.9 1	729,839.3 4	701,218.1 9	2,007,83 6.65
二、将重分类进损益的其他综合 收益	- 13,440,776. 24	- 10,918,94 1.51				- 8,711,553. 21	- 2,207,388. 30	- 22,152,3 29.45
外币财务报表折算差额	- 13,429,592. 03	- 10,918,94 1.51				- 8,711,553. 21	- 2,207,388. 30	- 22,141,1 45.24
可供出售金融资产公允 价值变动损益	-11,184.21							- 11,184.2 1
其他综合收益合计	- 12,162,778. 93	- 9,035,971. 07			451,912.9 1	- 7,981,713. 87	- 1,506,170. 11	- 20,144,4 92.80

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	65,878,157.66			65,878,157.66
合计	65,878,157.66			65,878,157.66

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	988,009,663.31	770,763,715.15
调整后期初未分配利润	988,009,663.31	770,763,715.15

加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,459,220.99	52,453,815.34
应付普通股股利	28,781,645.76	23,357,204.80
期末未分配利润	986,687,238.54	799,860,325.69

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	3,199,515,820.32	2,708,488,313.93	3,590,023,953.72	3,126,843,891.88
其他业务	56,241,026.59	33,688,297.30	44,486,320.37	5,094,446.44
合计	3,255,756,846.91	2,742,176,611.23	3,634,510,274.09	3,131,938,338.32

是否已执行新收入准则

是  否

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	5,655,810.46	6,669,544.82
教育费附加	3,524,842.93	3,539,138.97
房产税	2,006,614.65	1,367,934.49
土地使用税	1,370,032.18	1,306,537.16
车船使用税	31,113.95	21,326.75
印花税	1,854,771.45	2,578,461.97
水利建设基金	723,375.30	773,914.65
地方教育费附加	2,166,999.22	2,229,329.80
合计	17,333,560.14	18,486,188.61

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	35,958,370.43	34,644,276.27
运输装卸费	23,318,573.27	24,689,279.27
销售佣金	7,579,512.26	6,607,302.42
业务招待费	4,462,494.97	3,539,811.62
包装费	2,335,349.30	1,218,398.71
折旧及摊销	1,808,559.87	2,351,594.07
差旅费	1,729,919.50	1,835,606.99
租赁物管费	608,426.94	1,122,468.24
展览广告费	1,187,327.72	1,139,933.77
汽车费用	1,936,740.87	1,991,608.84
办公费	596,299.62	580,002.58
物料消耗	1,186,898.32	1,142,423.37
其他	4,423,314.18	4,093,774.79
合计	87,131,787.25	84,956,480.94

其他说明：

无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,936,160.92	79,123,458.10
折旧及摊销	49,969,550.44	39,413,301.14
股权激励费用	31,927,200.00	6,386,557.14
办公费	5,607,042.05	5,548,871.25
汽车费用	2,631,092.60	2,348,599.85
修理修缮费	8,648,951.94	6,736,936.99
租赁物管费	6,419,594.08	6,932,068.59
差旅费	4,922,442.13	4,776,613.26
水电费	3,198,038.72	3,721,862.54

业务招待费	4,310,559.69	3,656,998.95
咨询顾问费	8,646,440.96	37,161,412.97
其他	14,447,800.86	15,013,871.24
合计	244,664,874.39	210,820,552.02

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	49,419,598.86	37,880,080.21
物料消耗	25,310,408.77	25,554,011.66
折旧摊销费	13,970,196.41	10,795,253.18
修理修缮费	574,488.36	1,684,596.86
租赁费	313,582.65	356,029.65
研究发展费	2,622,573.12	3,194,527.64
其他	2,712,674.69	4,947,907.13
合计	94,923,522.86	84,412,406.33

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	94,989,306.00	91,748,767.43
减：利息收入	7,955,326.39	9,087,841.44
汇兑损失	1,978,706.97	19,984,025.95
减：汇兑收益	4,184,024.20	15,053,435.82
手续费	5,127,581.16	4,197,419.91
合计	89,956,243.54	91,788,936.03

其他说明：

无

## 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
研发创新补助	11,115,909.00	3,969,400.00
递延收益摊销	2,560,027.90	3,573,930.59
专利补助	464,000.00	305,000.00
社保局稳岗补贴	719,825.26	114,975.21
经开区新型工业化政策工业项目前期费用补助		60,000.00
专精特新技术补贴		50,000.00
个税返还	44,282.21	35,078.37
会展补贴		23,688.00
纳税补助	613,300.00	
工业企业成长性补贴	3,344,557.51	
节能减排补助	929,800.00	
用电补助	2,428,286.33	
人才培养补助	219,800.00	
房租补贴	107,028.00	
进出口保费补助	457,272.00	
合计	23,004,088.21	8,132,072.17

## 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	29,955,796.25	30,852,357.31
处置长期股权投资产生的投资收益	7.82	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-837,021.66	2,523,612.6
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,000,000.00	0
合计	30,118,782.41	33,375,969.91

其他说明：

无

## 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：

无



**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-10,094.22	4,617,769.86
其他非流动金融资产	-9,356.53	
合计	-19,450.75	4,617,769.86

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	-1,712,956.60	
应收账款坏账损失	1,701,469.46	
合计	-11,487.14	

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,441,583.47
二、存货跌价损失	-1,720,788.93	-3,038,033.99
十二、无形资产减值损失	-4,069,080.39	
合计	-5,789,869.32	-6,479,617.46

其他说明：

无

**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）	844,546.19	470,011.19

其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	844,546.19	470,011.19
合计	844,546.19	470,011.19

## 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
政府补助		1,580,000.00	
罚款利得	57,962.92	47,836.37	57,962.92
品质扣款	1,222,754.02	2,267,432.29	1,222,754.02
其他利得	478,242.31	253,670.85	478,242.31
无需支付的款项		28,398.21	
固定资产报废利得		11,994.85	
合计	1,758,959.25	4,189,332.57	1,758,959.25

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
高新技术企业奖励	柳州市财政国库支付局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		200,000.00	与收益相关
深圳市光明新区发展和财政局高新技术企业认定资助	深圳市光明新区发展和财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		330,000.00	与收益相关
2017年高新技术企业奖励性后补助	广西壮族自治区科学技术厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得	是	否		100,000.00	与收益相关

			的补助（按国家级政策规定依法取得）					
新型研发企业	重庆市科技委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		500,000.00	与收益相关
省高新技术企业培育资金	鹤山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		300,000.00	与收益相关
小微双创资金奖励	鹤山市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
经济和信息化委员会2018年度军民融合引导资金	合肥市财政国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
合计	--						1,580,000.00	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	57,512.77	67,871.27	57,512.77
罚款滞纳金	119,189.24	314,821.40	119,189.24
品质扣款	2,346,567.97	1,489,683.14	2,346,567.97
其他	210,729.11	173,280.69	210,729.11

固定资产报废损失	404,691.27	94,379.96	404,691.27
合计	3,138,690.36	2,140,036.46	3,138,690.36

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	16,470,233.21	18,611,133.63
递延所得税费用	-22,715,705.07	-18,189,833.88
合计	-6,245,471.86	421,299.75

### (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	26,337,125.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,950,568.90
子公司适用不同税率的影响	-8,355,048.31
调整以前期间所得税的影响	-1,394,385.72
非应税收入的影响	-5,482,185.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	64,887.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-785,982.81
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	12,394,559.22
研发加计扣除	-6,637,885.57
所得税费用	-6,245,471.86

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	23,538,060.28	15,680,546.65
存款利息	3,535,936.48	1,729,473.37
其他收入	478,242.31	253,670.85
收到往来款	26,359,391.24	8,809,382.68
罚款收入	57,962.92	47,836.37
合计	53,969,593.23	26,520,909.92

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	28,821,052.90	20,887,747.87
运输装卸费	24,749,236.56	32,414,439.97
邮电办公费	5,505,964.93	6,380,594.85
修理费	6,707,495.23	3,442,752.86
业务招待费	6,129,205.94	6,543,945.08
差旅费	6,958,232.61	6,209,667.49
汽车费用	4,400,530.81	6,275,700.40
银行手续费	5,127,581.16	4,197,419.91
水电费	3,267,985.39	3,794,767.57
咨询顾问费及信息披露费	12,184,008.44	20,319,277.75
租赁物管费	11,851,852.86	10,550,959.75
佣金	9,331,623.11	6,326,742.99
其他费用及备用金及往来款	119,226,973.54	194,920,741.50
合计	244,261,743.48	322,264,757.99

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
对外投资费用		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

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	169,544,987.43	29,450,000.00
明股实债筹资款		162,802,000.00
璧山监管户资金转入	218,119.66	
深圳得康电子有限公司还款收入	14,655,712.87	
合计	184,418,819.96	192,252,000.00

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	64,686,553.48	43,818,256.82
银行承兑保证金	32,312,453.98	146,508,444.95
明股实债筹资款利息	2,366,000.00	2,392,000.00
明股实债股份回购款		7,976,595.81
合计	99,365,007.46	200,695,297.58

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	32,582,597.85	53,851,573.87
加：资产减值准备	5,801,356.46	6,479,617.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,172,331.59	64,101,146.86
无形资产摊销	40,413,219.98	7,459,026.27
长期待摊费用摊销	9,893,405.70	13,807,844.92
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）	-439,854.92	-387,626.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,450.75	-4,617,769.86
财务费用（收益以“-”号填列）	92,783,988.77	96,679,357.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,118,782.41	-33,375,969.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,590,739.44	-16,482,230.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,264,184.82	-287,373,477.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	142,777,549.39	178,550,939.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-259,643,307.23	-38,582,433.51
经营活动产生的现金流量净额	97,387,031.67	40,109,999.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	197,900,526.69	566,934,857.19
减：现金的期初余额	231,689,612.46	928,569,598.37
现金及现金等价物净增加额	-33,789,085.77	-361,634,741.18

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

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	197,900,526.69	231,689,612.46
其中：库存现金	542,009.42	325,025.75
可随时用于支付的银行存款	197,358,517.27	231,364,586.71
三、期末现金及现金等价物余额	197,900,526.69	231,689,612.46

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	462,909,930.89	向银行开具承兑汇票和流动贷款保证金



应收票据	66,490,548.34	质押开具银行承兑汇票
固定资产	497,337,031.63	主要用于银行借款抵押及售后回租租赁及融资租赁
无形资产	61,920,329.21	用于银行借款抵押
在建工程	5,329,003.87	融资租入资产
其他流动资产	116,340,126.08	农发行专项存款
应收账款	15,947,700.82	用于借款抵押
合计	1,226,274,670.84	--

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	--	--	48,049,997.32
其中：美元	1,878,012.46	6.8747	12,910,772.27
欧元	4,079,345.49	7.817	31,888,243.70
港币	540,532.68	0.87966	475,484.98
日元	11,643,584.00	0.063816	743,046.96
印尼盾	4,178,898,329.70	0.00048636	2,032,449.41
应收账款	--	--	491,647,118.88
其中：美元	44,813,827.81	6.8747	308,081,622.05
欧元	18,874,120.47	7.817	147,538,999.71
港币	39,924,740.50	0.87966	35,120,197.23
印尼盾	1,863,433,889.11	0.00048636	906,299.89
长期借款	--	--	67,394,258.39
其中：美元			
欧元	8,621,499.09	7.817	67,394,258.39
港币			
其他应收款			65,315,876.24
其中：美元	12,018.80	6.8747	82,625.64
欧元	8,279,955.66	7.817	64,724,413.39
印尼盾	1,046,214,966.92	0.00048636	508,837.21

应付账款			624,449,907.68
其中：美元	7,763,595.79	6.8747	53,372,391.98
欧元	69,683,125.44	7.817	544,712,991.56
港币	17,040,045.03	0.87966	14,989,446.01
印尼盾	23,388,181,215.07	0.00048636	11,375,078.13
短期借款			120,755,897.22
其中：美元	8,079,439.00	6.8747	55,543,719.29
欧元	8,342,353.58	7.817	65,212,177.93
其他应付款			156,275,766.32
其中：美元	1,750.00	6.8747	12,030.73
欧元	15,812,211.76	7.817	123,604,059.33
印尼盾	67,151,224,626.88	0.00048636	32,659,676.26
长期应付款			17,775,728.04
其中：美元	704,837.93	6.8747	4,845,549.30
欧元	1,682,815.00	7.817	13,154,564.86

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Meta System S.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。

本公司之控股子公司得润电子（香港）有限公司、得润途原电子（香港）有限公司、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SHUANGFEI ELECTRIC SYSTEMS MANUFACTURING ,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
计入递延收益的政府补助	3,094,000.00	递延收益	2,560,027.90
计入其他收益的政府补助	20,444,060.28	其他收益	20,444,060.28
合计	23,538,060.28		23,004,088.18

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 85、其他

无

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

其他说明：

无

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (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：

无

其他说明：

无

### 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：

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

1. 公司于2019年2月26日注册成立镁达车用电器（重庆）有限责任公司。
2. 公司于2019年4月3日注册成立南昌柏拉蒂电子有限公司。
3. 公司于2019年4月3日注册成立南昌华麟电子科技有限公司。
4. 公司于2019年5月16日注销深圳市得润恒盛供应链有限公司。
5. 公司于2019年6月30日注销Meta System France S.A.S。

### 6、其他

无

## 七、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	深圳市	深圳市	生产销售连接器、精密组件	60.00%	40.00%	设立
合肥得润电子器件有限公司	合肥市	合肥市	生产销售电子连接器	75.00%	25.00%	设立
青岛海润电子有限公司	胶州市	胶州市	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	绵阳市	绵阳市	生产销售电子连接器	100.00%		设立
得润电子（香港）有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资商贸物流	100.00%		设立
青岛得润电子有限公司	胶州市	胶州市	生产销售电子连接器	100.00%		设立
深圳市品润电子有限公司	深圳市	深圳市	国内贸易；电子连接器、光连接器、电子元器件、通讯产品配件的技术研发、生产与销售	60.00%		设立
深圳市得润车联科技有限公司	深圳市	深圳市	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	100.00%		设立
得道车联网络科技（上海）有限公司	上海市	上海市	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
长春得润汽车电子有限公司	长春市	长春市	连接器及精密电子元件	100.00%		非同一控制下企业合并
柏拉蒂电子（深	深圳市	深圳市	电子连接器及精	75.00%	25.00%	非同一控制下企

圳)有限公司			密组件			业合并
深圳华麟电路技术有限公司	深圳市	深圳市	设计开发、生产经营柔性线路基材、柔性线路板	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
柳州方盛电气系统有限公司	柳州市	柳州市	生产销售汽车连接器	60.00%		非同一控制下企业合并
鹤山市得润电子科技有限公司	鹤山市	鹤山市	生产销售电子连接器	70.00%		设立
绵阳得润电子有限公司	绵阳市	绵阳市	电子连接器及精密组件		100.00%	设立
重庆瑞润电子有限公司	重庆市	重庆市	电子连接器及精密组件		50.6329%	设立
武汉市瀚润电子有限公司	武汉市	武汉市	生产销售电子连接器		100.00%	设立
Deren Europe Investment Holding S.à r.l.	卢森堡	卢森堡	投资商贸物流		100.00%	设立
Meta System S.p.A.	意大利	意大利	生产销售汽车连接器		51.00%	非同一控制下企业合并
美达电器(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	生产销售汽车连接器		75.99%	非同一控制下企业合并
Meta System UK Ltd.	英国	英国	生产销售汽车连接器		48.45%	非同一控制下企业合并
惠州市升华科技有限公司	惠州市	惠州市	生产销售电子连接器	100.00%		非同一控制下企业合并
得润汽车部件(重庆)有限公司	重庆市	重庆市	生产销售电子连接器		100.00%	设立
得润途原电子(香港)有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	商贸		51.00%	设立
重庆得润汽车电子研究院有限公司	重庆市	重庆市	汽车关键软硬件研究开发、生产及销售		100.00%	设立
重庆得润供应链管理有限公司	重庆市	重庆市	供应链管理服务	100.00%		设立
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

双飞（香港）投资有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资		60.00%	非同一控制下企业合并
香港朗群投资有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资		60.00%	非同一控制下企业合并
来宾市双飞汽车线束系统有限公司	来宾市	来宾市	生产销售汽车线束		60.00%	非同一控制下企业合并
柳州市谦益汽车零部件有限公司	柳州市	柳州市	生产销售汽车线束		60.00%	非同一控制下企业合并
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	柳州市	柳州市	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	柳州市	柳州市	物流运输		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	青岛市	青岛市	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	重庆市	重庆市	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	珠海市	珠海市	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	临沂市	临沂市	生产销售汽车线束		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	南京市	南京市	生产销售汽车线束		60.00%	非同一控制下企业合并
南昌柏拉蒂电子有限公司	南昌市	南昌市	电子元器件的研发与销售	100.00%		设立
南昌华麟电子科技有限公司	南昌市	南昌市	电子元器件的研发与销售	100.00%		设立
镁达车用电器（重庆）有限责任公司	重庆市	重庆市	电动汽车车载充电机、电机控制器、开关电源、逆变器、电池管理系统、车联网、车载警报系统、汽车电子等汽车零配件研发、生产、销售及其技术服务		51.00%	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：

无

## (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%	18,775,965.93		432,693,245.83
Meta System S.p.A.	49.00%	-9,406,530.79		-23,164,338.99

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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	1,924,084,001.88	358,818,280.45	2,282,902,282.33	1,215,040,136.78	30,502,500.04	1,245,542,636.82	1,918,100,838.30	365,747,264.19	2,283,848,102.49	1,262,210,208.15	36,143,776.25	1,298,353,984.40
Meta System S.p.A.	450,786,749.76	456,022,696.75	906,809,446.51	811,791,791.32	83,601,279.43	895,393,070.75	535,341,308.96	411,478,385.08	946,819,694.04	828,142,830.08	83,506,586.47	911,649,416.55

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司	901,582,582.70	50,061,336.81	51,865,527.42	-11,679,209.50	963,898,980.39	50,677,358.19	50,000,257.71	6,240,190.87
Meta System S.p.A.	502,509,781.50	-19,197,001.61	-23,755,642.91	50,972,228.27	518,235,455.08	-17,704,966.23	-6,867,401.69	-30,308,600.96

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：

无

### 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

无

#### (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

无

### 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	江门、长春	江门	开发、生产经营	45.00%		权益法

车部件有限公司			汽车整车线束产品，汽车连接器，汽车配件			
深圳得康电子有限公司	深圳、宜宾	深圳、宜宾	生产销售电子连接器	42.00%		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：

无

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：

无

## (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

无

## (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	深圳得康电子有限公司	广东科世得润汽车部件有限公司	深圳得康电子有限公司
流动资产	429,782,666.24	210,540,772.17	425,620,001.45	231,609,152.51
非流动资产	258,201,050.66	96,347,537.85	248,117,447.06	83,707,174.34
资产合计	687,983,716.90	306,888,310.02	673,737,448.51	315,316,326.85
流动负债	307,946,562.12	274,109,784.39	350,214,617.90	288,994,209.39
非流动负债	32,286,869.01	3,614,085.78	36,315,000.00	3,614,085.78
负债合计	340,233,431.13	277,723,870.17	386,529,617.90	292,608,295.17
归属于母公司股东权益	347,750,285.77	29,164,439.85	287,207,830.61	22,708,031.68
按持股比例计算的净资产份额	156,487,628.60	12,249,064.74	129,243,523.78	9,537,373.31
调整事项	55,613.24	137,462,626.69	55,613.24	137,462,626.69
--其他	55,613.24	137,462,626.69	55,613.24	137,462,626.69
对联营企业权益投资的账面价值	156,543,241.84	149,711,691.43	129,299,137.02	147,000,000.00
营业收入	518,318,222.50	214,391,478.35	457,966,052.98	

净利润	60,542,455.16	6,456,408.17	68,560,794.03	
综合收益总额	60,542,455.16	6,456,408.17	68,560,794.03	
本年度收到的来自联营企业的股利	22,500,000.00			

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

#### (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认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

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

## 八、与金融工具相关的风险

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。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）流动风险

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

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

### （三）市场风险

#### 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2019年6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	期末余额					
	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	12,910,772.27	31,888,243.70	475,484.98	743,046.96	2,032,449.41	48,049,997.32
应收账款	308,081,622.05	147,538,999.71	35,120,197.23	-	906,299.89	491,647,118.88
其他应收款	82,625.64	64,724,413.39	-	-	508,837.21	65,315,876.24
小计	321,075,019.96	244,151,656.80	35,595,682.21	743,046.96	3,447,586.51	605,012,992.44

外币金融负债：						
短期借款	55,543,719.29	65,212,177.93	-	-	-	120,755,897.22
应付账款	53,372,391.98	544,712,991.56	14,989,446.01	-	11,375,078.13	624,449,907.68
其他应付款	12,030.73	123,604,059.33	-	-	32,659,676.26	156,275,766.32
长期借款		67,394,258.39				67,394,258.39
长期应付款	484,549.30	13,154,564.86				18,000,114.16
小计	113,549,305.18	814,078,052.07	14,989,446.01	0.00	44,034,754.39	986,651,557.65

续：

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	17,965,532.14	72,398,032.81	1,438,896.87	1,278,733.33	3,842,361.07	96,923,556.22
应收账款	285,072,318.00	136,430,983.87	24,163,701.80	-	4,393,994.09	450,060,997.76
其他应收款	73,565.27	61,615,338.73	4,845,250.10	-	479,938.52	67,014,092.62
小计	303,111,415.41	270,444,355.41	30,447,848.77	1,278,733.33	8,716,293.68	613,998,646.60
外币金融负债：						-
短期借款	11,107,707.40	88,246,615.73	-	-	-	99,354,323.13
应付账款	22,108,802.88	510,871,067.10	2,499,526.24	-	782,439.87	536,261,836.09
其他应付款	-	114,092,598.45	33,981.93	-	839,164.50	114,965,744.88
长期借款	-	75,249,333.01	-	-	-	75,249,333.01
长期应付款	7,100,866.46	16,878,545.69	-	-	-	23,979,412.15
小计	40,317,376.74	805,338,159.98	2,533,508.17	-	1,621,604.37	849,810,649.26

## 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。

## 九、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	--	--	--	--
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、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	29.14%	29.14%

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第十一、九（3）。

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
深圳得康电子有限公司	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
苏进	本公司股东
杨桦	本公司股东
Plati Elettroforniture S.p.A.	报告期内处置的联营企业

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
Plati Elettroforniture S.p.A.	采购商品	3,468,917.14	10,000,000.00	否	8,359,955.81
深圳得康电子有限公司	采购商品	71,726,934.18	200,000,000.00	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	提供劳务	8,079,702.74	7,425,281.96
Plati Elettroforniture S.p.A.	出售商品	11,058.52	7,630,963.89
Plati Elettroforniture S.p.A.	提供劳务		782,515.36
深圳得康电子有限公司	出售商品	9,517,636.54	



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

无

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

无

**(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
-------	--------	-----------	-----------

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

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

截止2019年6月30日止, 公司及其子公司提供相互担保事项如下:

1. 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、深圳华麟电路技术有限公司的公司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480,000,000.00元提供担保，担保期限为2018年8月22日至2020年8月22日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币295,000,000.00元，已开具非融资性保函10,000.00美元。

2. 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、深圳华麟电路技术有限公司的公司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，邦凯路东侧的粤(2018)深圳市不动产权证明第0277314号土地抵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400,000,000.00元提供担保，担保期限为2018年11月28日至2020年11月12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。

3. 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及宿舍B抵押与公司信用共同为本公司取得中国工商银行深圳宝安支行综合授信额度人民币200,000,000.00元提供担保，担保期限为2018年8月31日至2020年12月31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为人民币78,284,659.53元(已存入保证金人民币15,786,917.40元)。

4. 本公司控股孙公司重庆瑞润电子有限公司为本公司取得浙商银行深圳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2018年5月23日至2020年5月10日。截止本报告期末，本公司已开具应付账款凭证100,000,000.00元。其中，深圳得润精密零组件有限公司以其对本公司的该应收账款凭证作为质押向浙商银行深圳分行取得15,000,000.00元的借款；鹤山市得润电子科技有限公司以其对本公司的该应收账款凭证作为质押向浙商银行深圳分行取得78,100,000.00元的借款；柏拉蒂电子(深圳)有限公司以其对本公司的该应收账款凭证作为质押向浙商银行深圳分行取得6,900,000.00元的借款。

5. 本公司全资子公司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共同为本公司取得光大银行深圳分行综合授信额度人民币187,500,000.00元提供担保，担保期限为2019年4月2日至2021年4月1日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款美元6,000,000.00元(折合人民币41,248,200.00元)，已开具银行承兑汇票金额为人民币50,000,000.00元(已存入保证金人民币10,000,000.00元)，已开具国内信用证金额为人民币43,112,131.27元(已存入保证金人民币8,622,426.25元)。

6. 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、深圳华麟电路技术有限公司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元提供担保，担保期限为2019年4月3日至2021年4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45,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币90,000,000.00元(已存入保证金人民币40,000,000.00元)。

7. 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛海润电子有限公司、青岛得润电子有限公司、控股孙重庆瑞润电子有限公司共同为本公司取得交通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2019年4月18日至2021年2月1日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币50,000,000.00元。

8. 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司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2018年7月17日至2020年7月16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。

9. 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共同为本公司取得珠海华润银行深圳分行综合授信额度人民币120,000,000.00元提供担保，担保期限为2019年5月9日至2021年5月9日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币80,600,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币78,800,000.00元(已存入保证金人民币39,400,000.00元)。

10. 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共同为本公司取得广发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2018年8月1日至2020年7月31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10,000,000.00元）。

11. 本公司为全资子公司青岛得润电子有限公司取得光大银行胶州支行综合授信额度人民币21,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币21,000,000.00元，担保期限为2019年5月9日至2021年5月8日。截止本报告期末，青岛得润电子有限公司已借入流动资金贷款人民币21,000,000.00元。

12. 本公司为全资子公司青岛得润电子有限公司取得青岛银行胶州支行综合授信额度人民币60,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币30,000,000.00元，担保期限为2018年10月18日至2020年10月18日。截止本报告期末，青岛得润电子有限公司已借入流动资金贷款人民币30,000,000.00元。

13. 本公司为全资子公司青岛得润电子有限公司取得工商银行胶州支行综合授信额度人民币30,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币30,000,000.00元，担保期限为2019年6月12日至2021年6月12日。截止本报告期末，青岛得润电子有限公司已借入流动资金贷款人民币15,000,000.00元。

14. 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得徽商银行合作化路支行综合授信额度人民币72,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币72,000,000.00元，担保期限为2018年9月28日至2020年9月28日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币72,000,000.00元。

15. 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得兴业银行合肥分行综合授信额度人民币50,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币50,000,000.00元，担保期限为2018年9月21日至2020年9月21日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币50,000,000.00元。

16. 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得合肥科技农村商业银行七里塘支行综合授信额度人民币40,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币40,000,000.00元，担保期限为2019年4月12日至2021年3月27日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币42,857,100.00元（已存入保证金人民币12,857,130.00元）。

17. 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得光大银行合肥分行综合授信额度人民币36,400,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币36,400,000.00元，担保期限为2019年3月13日至2021年3月26日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币15,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币21,400,000.00元（已存入保证金人民币6,420,000.00元）。

18. 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得工商银行合肥明珠支行综合授信额度人民币10,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币10,000,000.00元，担保期限为2018年12月26日至2020年12月26日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币10,000,000.00元。

19. 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得交行安徽省分行综合授信额度人民币20,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币10,000,000.00元，担保期限为2019年3月13日至2021年3月13日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币20,000,000.00元。

20. 本公司为全资子公司绵阳虹润电子有限公司取得绵阳市商业银行游仙支行综合授信额度人民币35,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币35,000,000.00元，担保期限为2018年11月22日至2020年11月21日。截止本报告期末，绵阳虹润电子有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币7,085,273.57元（已存入保证金人民币1,424,830.19元）。

21. 本公司为全资子公司深圳华麟电路技术有限公司取得中国银行前海蛇口分行综合授信额度人民币60,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币60,000,000.00元，担保期限为2018年8月22日至2020年8月22日。截止本报告期末，深圳华麟电路技术有限公司已借入流动资金贷款金额为人民币40,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币13,357,438.77元（已存入保证金人民币4,014,235.69元）。

22. 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司为其控股子公司重庆瑞润电子有限公司取得建设银行重庆璧山支行综合授信额度人民币50,000,000.00元提供担保，本公司全资子公司实际担保额度为人民币60,000,000.00元，担保期限为2019年4月10日至2021年4月10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40,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币14,000,000.00元（已存入保证金人民币5,600,000.00元）。

23. 本公司及本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司共同为控股孙公司重庆瑞润电子有限公司取得三峡银行璧山支行综合授信额度人民币80,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币80,000,000.00元，担保期限为2018年7月16

日至2020年7月16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20,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币71,341,029.03元(已存入保证金人民币21,402,308.71元)，已开具国内信用证金额为人民币14,227,941.51元(已存入保证金人民币4,301,364.28元)。

24. 本公司为控股孙公司重庆瑞润电子有限公司取得兴业银行重庆分行综合授信额度人民币30,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币30,000,000.00元，担保期限为2019年1月8日至2021年1月7日。截止本报告期末，重庆瑞润电子有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币16,000,000.00元(已存入保证金人民币6,400,000.00元)。

25. 本公司及本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司共同为重庆瑞润电子有限公司取得中国工商银行璧山支行综合授信额度人民币60,000,000.00元提供担保，本公司及本公司全资子公司实际担保额度为人民币60,000,000.00元，担保期限为2018年8月31日至2020年8月31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人民币60,000,000.00元。

26. 本公司及本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司共同为控股孙公司重庆瑞润电子有限公司取得中信银行北部新区支行综合授信额度人民币30,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币36,000,000.00元，担保期限为2018年12月6日至2023年12月6日。截止本报告期末，重庆瑞润电子有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币42,849,999.47元(已存入保证金人民币12,854,999.84元)。

27. 本公司为控股子公司鹤山市得润电子科技有限公司取得光大银行深圳分行综合授信额度人民币20,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币20,000,000.00元，担保期限为2018年8月9日至2020年8月9日。截止本报告期末，鹤山市得润电子科技有限公司已使用授信额度为零元。

28. 本公司为控股子公司鹤山市得润电子科技有限公司取得广发银行鹤山支行综合授信额度人民币30,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币30,000,000.00元，担保期限为2018年8月10日至2021年8月9日。截止本报告期末，鹤山市得润电子科技有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币29,365,888.53元(已存入保证金人民币14,682,944.27元)。

29. 本公司为控股子公司鹤山市得润电子科技有限公司取得广州农村商业银行华夏支行流动资金银团贷款额度人民币45,000,000.00元及鹤山珠江村镇银行流动资金银团贷款额度人民币5,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币50,000,000.00元，担保期限为2017年9月4日至2019年9月3日。截止本报告期末，鹤山市得润电子科技有限公司已借入流动资金贷款人民币50,000,000.00元。

30. 本公司为控股子公司柳州方盛电器系统有限公司取得桂林银行柳州分行授信额度人民币20,000,000.00元提供担保，本公司实际担保额度为人民币20,000,000.00元，担保期限为2018年1月5日至2020年1月5日。截止本报告期末，柳州方盛电器系统有限公司已借入流动资金贷款人民币20,000,000.00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				
Plati Elettroforniture S.p.A.	43,451,554.64	2018年10月01日	2019年09月30日	2018年9月27日，公司代 Plati Elettroforniture S.p.A. 偿还其于2018年9月28日到期的对工商银行(ICBC(EUROPE) S.A.MILAN BRANCH VIA) 的贷款 5,609,717.19 欧元。公

				司自2018年10月1日起按年利率6%向Plati Elettroforniture S.p.A.收取利息
--	--	--	--	---

## (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	8,029,969.49	5,801,870.23

## (8) 其他关联交易

无

## 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			14,361,131.23	287,222.62
	Plati Elettroforniture S.p.A.	48,628,798.43	4,381,400.24	46,316,647.91	3,965,151.94
	深圳得康电子有限公司			61,664,034.58	1,233,280.69
其他非流动资产					
	Plati Elettroforniture S.p.A.			7,093,012.84	
其他应收款					
	Plati Elettroforniture S.p.A.	45,836,599.67	916,731.99	44,688,404.38	893,768.09

	深圳得康电子有限公司	56,656,344.89	1,133,126.90	71,312,057.76	1,426,241.16
--	------------	---------------	--------------	---------------	--------------

**(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			
	Plati Elettroforniture S.p.A.	715,366.47	56,397.76
	深圳得康电子有限公司	18,377,260.91	44,694,103.11
其他应付款			
	苏进		5,000,000.00

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十一、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	12,550,000.00
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	9.5 元/3 年
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。经公司第五届董事会第四次会议暨五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。

## 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	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
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	72,881,161.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	31,927,200.00

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

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。经公司第五届董事会第四次会议暨五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，授予价为9.5元每股，相应增加实收资本12,550,000.00元，资本公积（股本溢价）106,675,000.00。本期增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年5月18日出具瑞华验字[2018]第48080005号验资报告。

本次授予的限制性股票的授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下：

解除限售期	解除限售时间	解除限售数量占获授限制性股票数量比例
第一个解除限售期	自授予的限制性股票上市之日起12个月后的首个交易日起至限制性股票上市之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第二个解除限售期	自授予的限制性股票上市之日起24个月后的首个交易日起至限制性股票上市之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第三个解除限售期	自授予的限制性股票上市之日起36个月后的首个交易日起至限制性股票上市之日起48个月内的最后一	40.00%

	个交易日当日止	
--	---------	--

同时授予的限制性股票应达到公司业绩考核目标和个人绩效考核要求，要求如下：

(1) 公司各年度业绩考核要求

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	2018年经审计归属于上市公司股东的净利润不低于人民币2亿元
第二个解除限售期	2019年经审计归属于上市公司股东的净利润不低于人民币3亿元
第三个解除限售期	2020年经审计归属于上市公司股东的净利润不低于人民币4.2亿元

本期新增的限制性股票的考核年度为2018-2020年三个会计年度，每个会计年度考核一次，公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。由本次股权激励产生的激励成本将在经常性损益中列支。

(2) 个人绩效考核要求

根据公司现行绩效考核相关管理办法，在考核期的每一个会计年度结束后，对激励对象进行考核。根据考评结果分档，最终确定其解除限售比例，具体情况如下表所示：

考评结果 (S)	S≥80	80>S≥70	70>S≥60	S<60
标准系数	1.0	0.8	0.6	0

个人当年实际解除限售额度=标准系数×个人当年计划解除限售额度。激励对象只有在上一年度绩效考核满足条件的前提下，才能部分或全额解除限售当期限制性股票，按照限制性股票激励计划规定的解除限售比例，根据考核结果确定的额度分批次解除限售；未能解除限售部分由公司回购注销。

本计划是根据《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，成本摊销预测如下：

会计年度	2018年	2019年	2020年	2021年	合计
当年需摊销的费用	40,953,961.81	49,144,754.17	23,569,422.92	6,686,361.10	120,354,500.00

截至2019年6月30日，公司就授予日的公允价与授予价之间的差异累计确认资本公积-其他资本公积72,881,161.81元，同时就上述限制性股票的回购义务确认对应的负债119,225,000.00元。

## 十二、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租赁合同及财务影响

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	年初余额
资产负债表日后第1年	18,150,857.49	21,278,761.18



资产负债表日后第2年	13,250,609.75	15,022,953.80
资产负债表日后第3年	11,842,594.99	11,478,265.71
以后年度	23,839,844.21	29,943,306.30
合计	67,083,906.44	77,723,287.03

## 4. 已签订的正在或准备履行的并购协议

无。

## 5. 已签订的正在或准备履行的重组计划

无。

## 6. 其他重大财务承诺事项

公司于2017年通过发行股份及支付现金相结合的方式购买苏进持有的柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司（以下简称“柳州双飞”）60%的股权（其中以发行股份方式向苏进支付交易金额48,000.00万元，以现金方式向苏进支付交易金额12,000.00万元）。柳州双飞2017年度、2018年度的业绩承诺均已完成。

除存在上述承诺事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 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

2014年3月，本公司之子公司重庆瑞润电子有限公司（以下简称“重庆瑞润”）与北汽银翔汽车有限公司发生业务往来，签订《采购通则》，产生供货关系。2018年度，因北汽银翔公司资金链出现困难，不能按期还款，公司于2018年8月起诉北汽银翔汽车有限公司，要求其偿还货款30,904,441.83元以及合同保证金5,722,000.00元。截止本报告日，该案件还在审理中。本公司就上述款项预计的损失按照单项金额重大并单独计提坏账准备的原则预计该损失，具体详见十、七、5（1）应收账款及十、七、8（3）其他应收款的披露说明。

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2019年6月30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

截止2019年6月30日，本公司开出保函、信用证情况详见本附注十二、5（4）关联担保情况。

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。

除存在上述或有事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十三、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

无

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

①截至2019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139,771,620股（均为无限售条件流通股），占公司总股本479,694,096股的29.14%，累计质押公司股份总计112,408,900股，占公司总股本的23.43%；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3.65%，邱建民先生累计质押公司股份共124,800,000股，占公司总股本的2.60%；公司股东杨桦女士持有公司股份20,934,906股（均为无限售条件流通股），占公司总股本的4.36%，杨桦女士累计质押公司股份总计2,990,000股，占公司总股本的0.62%。

②得胜公司于2019年7月25日将所持有的公司股票14,350,000股质押给中信银行股份有限公司深圳分行，此次质押后，得胜公司累计质押公司股份余额为126,758,900股，占公司总股本的26.42%。

③得胜公司于2019年7月31日将原质押给华泰证券股份有限公司的11,650,000股予以解除质押登记；此次解除质押后，得胜公司质押公司股份余额共计115,108,900股，占公司总股本的24.00%。

④得胜公司于2019年8月2日将所持有的公司股票11,650,000股质押给中信银行股份有限公司深圳分行，此次质押后，得胜公司累计质押公司股份余额为126,758,900股，占公司总股本的26.42%。

⑤得胜公司于2019年8月7日将原质押给华泰证券股份有限公司的7,300,000股予以解除质押登记；此次解除质押后，得胜公司质押公司股份余额共计119,458,900股，占公司总股本的24.90%。

⑥得胜公司于2019年8月26日将持有的公司股票1,000,000股质押给五矿证券有限公司，此次质押后，得胜公司累计质押公司股份余额为120,458,900股，占公司总股本的25.11%。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司无公司报告分部，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。

## (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

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

## 十五、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	876,905.22	0.09%	876,905.22	100.00%		876,905.22	0.08%	876,905.22	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	876,905.22	0.09%	876,905.22	100.00%		876,905.22	0.08%	876,905.22	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	942,250,072.33	99.91%	13,509,902.37	1.43%	928,740,169.96	1,083,522,497.33	99.92%	15,730,998.86	1.45%	1,067,791,498.47
其中：										

按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	356,894,088.88	37.84%	13,509,902.37	3.79%	343,384,186.51	526,836,788.00	48.58%	15,730,998.86	2.99%	511,105,789.14
合并范围内抵消的母子公司关联方组合	585,355,983.45	62.07%			585,355,983.45	556,685,709.33	51.34%			556,685,709.33
合计	943,126,977.55	100.00%	14,386,807.59	1.53%	928,740,169.96	1,084,399,402.55	100.00%	16,607,904.08	1.53%	1,067,791,498.47

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
摩比科技（西安）有限公司	170,280.65	170,280.65	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
合计	876,905.22	876,905.22	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	315,912,258.68	6,318,245.18	2.00%
1至2年	25,249,903.61	2,524,990.36	10.00%
2至3年	11,899,759.43	2,379,951.89	20.00%
3至4年	3,090,904.45	1,545,452.23	50.00%
4至5年	741,262.71	741,262.71	100.00%
合计	356,894,088.88	13,509,902.37	--

确定该组合依据的说明：

注：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备：合并范围内抵消的母子公司关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	551,605,399.06		
1至2年	4,718,229.24		
2至3年	4,694,768.09		

3至4年	23,374,503.20		
4至5年	963,083.86		
合计	585,355,983.45		--

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）	867,517,657.74
1至2年	29,968,132.85
2至3年	16,594,527.52
3年以上	28,169,754.22
3至4年	26,465,407.65
4至5年	1,704,346.57
合计	942,250,072.33

## （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	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	876,905.22				876,905.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,730,998.86	-2,201,252.39		19,844.10	13,509,902.37
合计	16,607,904.08	-2,201,252.39		19,844.10	14,386,807.59

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

无

### (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	19,844.10

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：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为629,137,033.62元，占应收账款年末余额合计数的比例为66.71%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,522,560.90元，具体如下：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	计提的坏账准备年末余额
第一名	306,575,656.59	32.51	
第二名	227,159,156.80	24.09	
第三名	52,880,953.14	5.61	1,057,619.06
第四名	23,247,091.80	2.46	464,941.84
第五名	19,274,175.29	2.04	
合计	629,137,033.62	66.71	1,522,560.90

### (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		1,060,935.27
应收股利		22,500,000.00
其他应收款	422,417,656.58	711,426,483.28
合计	422,417,656.58	734,987,418.55

### (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
短期借款		1,060,935.27
合计		1,060,935.27

#### 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：

无

#### 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
广东科世得润汽车部件有限公司		22,500,000.00
合计		22,500,000.00

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

### (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
其他应收关联方款项	329,102,113.06	613,207,889.47
出口退税	2,033,423.36	1,870,454.92
保证金	31,222,636.24	19,288,853.57
单位往来款（集团外）	63,654,060.62	80,297,996.61
合计	426,012,233.28	714,665,194.57

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		3,238,711.29		3,238,711.29
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		355,865.41		355,865.41
2019 年 6 月 30 日余额		3,594,576.70		3,594,576.70

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）	149,414,538.47
1 至 2 年	154,051,332.76
2 至 3 年	38,257,540.93
3 年以上	80,694,244.42
3 至 4 年	79,696,493.38
4 至 5 年	997,751.04
合计	422,417,656.58

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收	3,238,711.29	355,865.41		3,594,576.70

款				
合计	3,238,711.29	355,865.41		3,594,576.70

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	257,482,615.79	1-3年	60.44%	
第二名	往来款	56,656,344.89	1年以内	13.30%	1,133,126.90
第三名	往来款	36,102,385.92	2-4年	8.47%	
第四名	往来款	20,000,000.00	1年以内	4.69%	400,000.00
第五名	往来款	16,347,302.45	1-2年	3.84%	
合计	--	386,588,649.05	--	90.75%	1,533,126.90

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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	3,012,710,737.13		3,012,710,737.13	2,953,086,737.13		2,953,086,737.13
对联营、合营企业投资	172,062,431.68		172,062,431.68	142,106,635.43		142,106,635.43
合计	3,184,773,168.81		3,184,773,168.81	3,095,193,372.56		3,095,193,372.56

## (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	461,343,329.82	69,624,000.00				530,967,329.82	
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	
深圳华麟电路技术有限公司	249,500,000.00					249,500,000.00	
深圳市品润电子有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
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	
得道车联网网络科技(上海)有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
深圳市得润恒盛供应链有限公司	10,000,000.00				-10,000,000.00		
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	2,953,086,737.13	69,624,000.00			-10,000,000.00	3,012,710,737.13	

## (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	129,299,137.02			27,244,104.82						156,543,241.84	
深圳得康电子有限公司	12,807,498.41			2,711,691.43						15,519,189.84	
小计	142,106,635.43			29,955,796.25						172,062,431.68	
合计	142,106,635.43			29,955,796.25						172,062,431.68	

**(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	601,090,233.73	520,274,490.63	812,436,283.18	712,577,126.64
其他业务	9,622,122.55	4,374,294.21	26,509,247.54	2,742,657.92
合计	610,712,356.28	524,648,784.84	838,945,530.72	715,319,784.56

是否已执行新收入准则

 是  否

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
成本法核算的长期股权投资收益	49,098,155.68	78,924,453.25
权益法核算的长期股权投资收益	29,955,796.25	30,852,357.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,959,696.70	
处置其他非流动金融资产资产取得的投资收益	1,000,000.00	
合计	70,094,255.23	109,776,810.56

**6、其他**

无

**十六、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	439,854.92	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	117,349.61	
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）	23,004,088.21	主要是公司收到的研发创新补助及企业成长补助等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-975,039.84	
减：所得税影响额	3,371,447.45	
少数股东权益影响额	147,974.00	
合计	19,066,831.45	--

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。

## 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	1.01%	0.0572	0.0572
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.0175	0.0175

深圳市得润电子股份有限公司

二〇一九年八月二十九日

法定代表人：

\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：

\_\_\_\_\_

会计机构负责人：

\_\_\_\_\_

日期：

\_\_\_\_\_

日

期：

\_\_\_\_\_

日

期：

\_\_\_\_\_