

证券简称：ST 得润

证券代码：002055



深圳市得润电子股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月 21 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	21
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 债券相关情况	37
第八节 财务报告	38

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告文本；
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/得润电子	指	深圳市得润电子股份有限公司
青岛海润	指	全资子公司青岛海润电子有限公司
青岛得润	指	全资子公司青岛得润电子有限公司
绵阳虹润	指	全资子公司绵阳虹润电子有限公司
合肥得润	指	全资子公司合肥得润电子器件有限公司
武汉瀚润	指	全资子公司武汉瀚润电子有限公司
得润（香港）	指	全资子公司得润电子（香港）有限公司
Meta、意大利 Meta	指	子公司 Meta System S. p. A.（中译名：意大利美达电子有限公司）
宜宾美特	指	意大利 Meta 全资子公司美特科技（宜宾）有限公司
重庆美达	指	意大利 Meta 控股子公司美达电器（重庆）有限公司
重庆瑞润	指	控股子公司重庆瑞润电子有限公司
鹤山得润	指	控股子公司鹤山市得润电子科技有限公司
深圳柏拉蒂	指	柏拉蒂电子（深圳）有限公司，参股公司
科世得润	指	广东科世得润汽车部件有限公司，参股公司
宜宾得康	指	宜宾得康电子有限公司，参股公司
柳州双飞	指	柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司，原参股公司
董事会	指	得润电子董事会
监事会	指	得润电子监事会
股东会	指	得润电子股东会
公司章程	指	深圳市得润电子股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贺莲花	/
联系地址	深圳市光明区凤凰街道朝凤路 366 号 得润大厦	/
电话	0755-89492166	/
传真	/	/
电子信箱	002055@deren.com	/

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,154,241,809.59	2,116,104,030.29	1.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,334,362.95	52,062,335.42	13.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,081,093.53	43,136,596.25	-76.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-66,927,680.03	-296,185,899.19	77.40%
基本每股收益（元/股）	0.0982	0.0861	14.05%
稀释每股收益（元/股）	0.0982	0.0861	14.05%
加权平均净资产收益率	4.38%	3.78%	0.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,690,378,004.10	5,056,070,296.50	-7.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,389,540,798.67	1,321,178,761.62	5.17%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-676,008.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,797,289.91	公司取得的与日常经营相关的政府补助
债务重组损益	3,600,000.00	主要是本期公司将应收客户货款进行债务重组所产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,968,390.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,382,189.35	主要是本期公司原控股子公司深圳柏拉蒂丧失控制权所产生的投资收益
减：所得税影响额	854,843.48	
少数股东权益影响额（税后）	26,967.52	
合计	49,253,269.42	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

公司主营电子连接器和精密组件的研发、制造和销售，产品广泛应用于家用电器、计算机及外围设备、通讯、智能汽车、新能源汽车等各个领域，报告期内，公司具体业务产品主要包括家电连接器及线束、电脑连接器、通讯连接器、LED 连接器、汽车连接器及线束等。

（二）行业发展状况

连接器作为电子电路的沟通桥梁，为器件、组件、设备等之间传输电流或光信号，是构成完整系统连接必备的基础电子元器件。作为复杂产品模块化设计的必需品，连接器种类及应用场景丰富，现已广泛应用于通信、汽车、消费电子、工业及交通等领域，连接器行业在工业化进程中逐渐发展成为电子信息制造重要产业之一。

在技术持续迭代的背景下，连接器行业迎来了良好的发展机遇。在需求端，终端领域的发展，催生连接器件的增量需求；在供给端，为匹配终端产品的高速传输、运行稳定性、小型轻量化等指标要求，行业持续推进结构创新、新材料导入与精密工艺升级，驱动产品向高速高频、高密度、集成模块化演进。

推进信息化和工业化深度融合是我国重要发展战略之一，近年来，各地相继出台多项扶持政策，助力新型电子元器件产业高质量发展。与此同时，国内经济转型升级进程提速，带动电子制造产业提质增效。受益于通信、AI 算力、服务器与数据中心、新能源汽车、工业及交通等下游行业快速扩张与产业升级需求，国内连接器市场规模保持增长态势，已成长为全球规模领先的连接器生产基地。

在行业整体向好的背景下，产业链上下游的结构性变化也给部分细分领域带来了阶段性挑战。2026 年上半年，上游原材料面临成本上行压力，以金、铜等连接器核心金属原材料为代表的大宗商品价格持续走高，对连接器制造企业的直接材料成本及毛利率水平构成影响。在下游需求端，根据 IDC 数据，受内存芯片短缺等因素影响，2026 年第二季度全球 PC 出货量同比下降 4.9%，中国市场 PC 出货量 992 万台，同比下降 1.6%。应用于 PC 领域的高速连接器正面临日益加剧的市场竞争。

与此同时，连接器行业结构性增长特征愈发凸显，高端细分赛道展现出充足的成长韧性。AI 算力基础设施、新能源汽车、工业自动化等领域的快速发展，为高附加值连接器产品赛道增长带来强劲动能。成本压力与市场竞争的双重作用，也倒逼行业转型升级节奏加快，推动产业整体加大技术研发投入、优化精密制造工艺、推进材料替代与自动化生产升级，加速从规模扩张向质量效益型发展模式转变。

在当前 AI 算力迅速发展的背景下，连接器企业正加速布局高速高频互连技术，攻坚 AI 服务器、智算集群所需的高速、高密度、抗干扰的互连解决方案，积极把握算力基础设施建设的发展窗口。随着研发资源投入加大、产品质控体系不断完善，连接器企业技术水平与产品可靠性实现长足进步，竞争实力稳步提升，在全球连接器产业中的影响力持续提升。

展望未来，随着通信、汽车、工业及交通等下游应用领域的拓展升级，行业增长动能持续夯实。与此同时，随着 AI 大模型、数据中心产业高速发展，高附加值连接器产品需求持续增加，将持续推动连接器行业产品结构升级与技术迭代，为产业高质量发展提供持续增长动力。

（三）公司主要经营模式

公司采取订单驱动的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产均围绕销售展开。报告期内，公司经营模式、市场地位、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

（四）报告期内公司业务发展状况

2026 年上半年度，公司营业收入基本持平，略有增长，归母净利润较上年同期增长 13.97%，但扣非后归母净利润下降 76.63%。报告期内，家电线束及连接组件业务营收及利润水平均有小幅提升；因 AI 需求爆发引发存储芯片产能结构性转移，导致消费级存储供给短缺、价格暴涨，进而推高 PC 终端售价、抑制消费者购买力，PC 市场需求走弱，使得公司连接器业务高附加值产品营收占比下降，叠加主要原材料价格大幅快速上涨、汇率波动带来的汇兑损失、为拓展服

务器等新兴应用领域加大研发投入等多重因素影响，导致连接器业务利润水平下降，从而对公司经营业绩造成较大不利影响；报告期内公司进一步聚焦主营业务，为原控股子公司深圳柏拉蒂引入投资方，公司对其持股比例被动稀释，深圳柏拉蒂不再纳入公司合并报表范围，产生较大幅度的投资收益。

二、核心竞争力分析

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

1. 着力提升资源配置效率，深度聚焦主营业务

公司自成立以来专注于电子电器互连互通领域产品的研发、制造与销售，依托长期的市场深耕和精准的战略定位，不断完善产品布局和业务平台，巩固自身行业地位。报告期内，公司持续推进战略转型升级，集中优势资源深耕核心业务领域，积极布局新兴应用领域，进一步丰富产品矩阵。同时，公司加快资产整合优化步伐，优化资源配置，深度聚焦主营业务，强化内部管理，促进技术创新与市场拓展，进一步提升核心竞争力，助力公司实现高质量发展。

2. 管理体系升级优化，助力公司可持续发展

公司不断升级优化管理体系，构筑企业长期发展的“护城河”。一方面，公司注重数智化系统建设，在各主要生产基地全面部署 MES、PLM、SAP 等核心系统，并上线 BI、财务费控等数据支撑平台，推动研、产、供、销、服全链条数据贯通与数字化管控，以数据驱动业务流程规范与合规监督；另一方面，公司持续强化人才队伍建设与组织效能提升，建立健全职业发展体系，助力员工实现职业目标与个人价值的双重提升，积极践行 ESG 可持续发展理念，致力于将 ESG 理念融入运营管理体系，将可持续治理与风险管理融入日常业务和长期战略规划中，促进公司规范运作和可持续发展。

3. 大客户战略稳固，深度合作促共赢

公司积极实施大客户战略，凭借深厚的技术积累、严格的质量管控、快速响应客户需求等优势，不断加深与客户的战略合作关系，形成稳定且优质的客户资源优势。公司积极跟进行业技术发展趋势，围绕客户战略进行业务布局及产能规划，积极参与客户产品的设计开发，提供定制化产品解决方案，确保产品在性能、可靠性和交付周期上满足客户要求，强化公司的品牌影响力和市场竞争优势，未来公司将持续拓展优质客户资源，为业务的深入发展奠定坚实基础。

4. 重视自主研发技术，市场竞争力不断增强

公司高度重视自主研发和技术创新，围绕高速传输连接器核心业务，推动产品技术升级与性能优化，依托中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可的检测中心，严格把控产品质量，夯实产品核心竞争力。公司将继续围绕核心产品业务进行研发投入，聚焦高速传输、稳定性、小型化等关键技术攻关，深化“产学研”协同合作，加速技术成果转化；同时紧密跟进人工智能、数据中心等新兴领域需求，拓展多元化产品组合与应用场景，持续提升公司市场竞争力与行业影响力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,154,241,809.59	2,116,104,030.29	1.80%	
营业成本	1,732,477,762.71	1,669,597,457.16	3.77%	
销售费用	41,368,904.93	49,034,006.72	-15.63%	
管理费用	171,389,973.91	175,637,548.26	-2.42%	
财务费用	65,289,884.73	49,515,159.92	31.86%	主要是公司本期外币汇率波动导致汇兑损失增加所影响

所得税费用	10,286,038.49	23,863,623.06	-56.90%	主要是公司本期应纳税所得额减少所影响
研发投入	87,601,828.57	88,472,410.22	-0.98%	主要是原控股子公司股权被动稀释丧失控制权所影响
经营活动产生的现金流量净额	-66,927,680.03	-296,185,899.19	77.40%	主要是本期不可终止确认的票据贴现减少，到期托收收款增加所影响
投资活动产生的现金流量净额	-182,089,204.25	-31,724,700.67	-473.97%	主要是原控股子公司股权被动稀释丧失控制权减少现金及上期收到处置参股公司股权款所影响
筹资活动产生的现金流量净额	171,561,967.58	314,092,359.24	-45.38%	主要由于本期不可终止确认的票据贴现款减少，以及支付担保代偿款所影响
现金及现金等价物净增加额	-81,101,195.22	-8,247,178.88	-883.38%	主要是原控股子公司股权被动稀释丧失控制权减少现金、本期不可终止确认的票据贴现款减少及支付担保代偿款所影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,154,241,809.59	100%	2,116,104,030.29	100%	1.80%
分行业					
电子器件制造业	2,154,241,809.59	100.00%	2,116,104,030.29	100.00%	1.80%
分产品					
精密连接器及组件	552,569,073.53	25.65%	565,930,923.17	26.74%	-2.36%
家电线束及连接组件	901,037,187.96	41.83%	870,577,852.64	41.14%	3.50%
汽车电气系统	309,064,733.76	14.35%	337,287,889.83	15.94%	-8.37%
其他精密组件及其他业务	391,570,814.34	18.18%	342,307,364.65	16.18%	14.39%
分地区					
中国大陆地区	1,578,801,343.85	73.29%	1,562,914,060.79	73.86%	1.02%
中国大陆地区以外	575,440,465.74	26.71%	553,189,969.50	26.14%	4.02%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子器件行业	2,154,241,809.59	1,732,477,762.71	19.58%	1.80%	3.77%	-1.52%
分产品						
精密连接器及组件	552,569,073.53	386,147,361.33	30.12%	-2.36%	8.26%	-6.86%
家电线束及连接组件	901,037,187.96	776,687,199.91	13.80%	3.50%	1.30%	1.87%
汽车电气系统	309,064,733.76	266,598,986.33	13.74%	-8.37%	-10.74%	2.30%

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
其他精密组件及其他	391,570,814.34	303,044,215.14	22.61%	14.39%	22.45%	-5.10%
分地区						
中国大陆地区	1,578,801,343.85	1,317,807,476.94	16.53%	1.02%	1.27%	-0.21%
中国大陆地区以外	575,440,465.74	414,670,285.77	27.94%	4.02%	12.59%	-5.48%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	50,530,526.31	71.51%	主要是原控股子公司股权被动稀释丧失控制权所产生的投资收益及确认的联营企业投资收益	联营企业的投资收益具有可持续性，其他不具有可持续性
资产减值	-7,969,584.51	-11.28%	公司依据企业会计准则对其相关存货计提减值准备	否
营业外收入	4,936,870.19	6.99%	公司取得的罚款利得等	否
营业外支出	9,575,788.93	13.55%	公司赔付的罚款支出等	否
信用减值损失	-14,244,656.72	-20.16%	公司计提的信用减值损失	单项计提的信用减值损失不具备可持续性，其他信用减值损失具备可持续性
其他收益	5,797,289.91	8.20%	公司取得的与经营相关的政府补助	否
资产处置收益	-3,980.10	-0.01%	公司处置固定资产等长期资产产生的损益	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	88,387,599.26	1.88%	173,151,830.04	3.42%	-1.54%	主要是担保代偿款及利息款支付影响
应收账款	1,342,625,199.38	28.63%	1,524,909,560.86	30.16%	-1.53%	主要是原控股子公司股权被动稀释丧失控制权影响
存货	558,522,456.76	11.91%	654,792,735.92	12.95%	-1.04%	主要是原控股子公司股权被动稀释丧失控制权影响
投资性房地产	195,122,846.00	4.16%	201,206,773.70	3.98%	0.18%	
长期股权投资	311,887,660.06	6.65%	191,339,450.10	3.78%	2.87%	主要是原控股子公司股权被动稀释丧失控制权影响

						失控制权所影响
固定资产	1,007,435,121.84	21.48%	1,079,721,183.05	21.35%	0.13%	
在建工程	18,190,708.49	0.39%	22,079,492.79	0.44%	-0.05%	
使用权资产	62,340,464.10	1.33%	69,687,728.75	1.38%	-0.05%	
短期借款	213,411,487.74	4.55%	226,188,323.63	4.47%	0.08%	
合同负债	7,388,000.14	0.16%	22,263,179.71	0.44%	-0.28%	
长期借款	100,946,524.79	2.15%	124,783,918.35	2.47%	-0.32%	
租赁负债	41,087,793.52	0.88%	48,665,806.21	0.96%	-0.08%	
应收票据	429,292,205.52	9.15%	413,660,739.63	8.18%	0.97%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	58,140,000.00							58,140,000.00
5. 其他非流动金融资产	95,023,740.35							95,023,740.35
金融资产小计	153,163,740.35							153,163,740.35
应收款项融资	102,943,929.58				297,220,812.98	319,471,970.92	12,632,201.88	68,060,569.76
上述合计	256,107,669.93				297,220,812.98	319,471,970.92	12,632,201.88	221,224,310.11
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动中 12,206,565.25 元系原控股子公司股权被动稀释丧失控制权，资产负债表不纳入合并范围影响；425,636.63 元系本期计入财务费用金额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,001,730.34	信用证保证金、冻结资金
应收账款	54,452,458.99	短期借款质押
固定资产	597,334,847.81	长短期借款抵押、开具信用证、农发行专项资金抵押、法院冻结

无形资产	136,988,793.11	法院冻结
投资性房地产	195,122,846.00	法院冻结
鹤山市得润电子科技有限公司 82.0173%股权	2,290,458,308.52	法院冻结
鹤山市合润电子科技有限公司 100%股权	7,212,437.42	法院冻结
广东科世得润汽车部件有限公司 45%股权	193,154,956.82	法院冻结
深圳市得润光学有限公司 6.25%股权	14,065,377.91	法院冻结
柏拉蒂电子（深圳）有限公司 45.2471%股权	118,732,703.24	法院冻结
深圳得润精密零组件有限公司 60%股权	14,981,917.42	法院冻结
安徽得润电子技术有限公司 75%股权	115,227,958.31	法院冻结
合肥得润电子器件有限公司 75%股权	231,732,177.93	法院冻结
惠州市升华科技有限公司 100%股权	54,096,213.67	法院冻结
绵阳虹润电子有限公司 100%股权	29,716,118.31	法院冻结
合计	4,074,278,845.80	

截至本报告出具日，上述因诉讼情形被冻结和查封的资产中，公司所持深圳柏拉蒂股权已解除冻结；公司名下资产得润大厦、得润电子光明工业园宿舍 A、宿舍 B、工业园厂房已解除查封，解除查封之后已抵押给相关债权人。除上述已解除情形之外，因相关诉讼已撤诉，其余子公司股权冻结及资产查封解除工作目前正在办理中。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	138,814,937.89	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3)=(2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	非公开发行股票	2022年01月22日	167,220	164,268.56	3,675.89	144,956.28	88.24%	0	34,864.98	21.22%	21,119.57	尚未使用的募集资金将存放至公司募集资金专项账户，按照规则要求及使用计划进行管理及使用。	0
合计	--	--	167,220	164,268.56	3,675.89	144,956.28	88.24%	0	34,864.98	21.22%	21,119.57	--	0

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市得润电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕886号）核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）135,620,437股，每股发行价格为12.33元，募集资金总额为167,220.00万元，扣除发行费用（不含税）2,951.44万元后的募集资金净额为164,268.56万元。该募集资金已于2021年12月21日到达公司账户，中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行的资金到账情况进行了审验，并出具了“中证天通（2021）证验字第1000005号”《验资报告》。

截至2026年6月30日，公司投入募集资金144,956.28万元，其中包括置换先期已投入募集资金项目的自筹资金16,065.52万元；累计利息收入净额3,819.99万元。截至报告期末，公司募集资金余额为21,119.57万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
1、高速传输连接器建设项目	2022年01月22日	1、高速传输连接器建设项目	研发项目	否	84,000	84,000	3,675.89	62,880.43	74.86%	2026年12月31日	0	0	不适用	否

2、OBC 研发中心项目	2022 年 01 月 22 日	2、OBC 研发中心项目	研发项目	是	33,068.56	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	是
3、补充流动资金	2022 年 01 月 22 日	3、补充流动资金	补流	否	47,200	47,200	0	47,210.87	100.02%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				---	164,268.56	131,200	3,675.89	110,091.30	---	---	0	0	---	---
超募资金投向														
无	2022 年 01 月 22 日	无	不适用	否	0	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				---	0	0	0	0	0.00%	---	---	---	---	---
补充流动资金（如有）				---	0	0	0	0	0.00%	---	---	---	---	---
超募资金投向小计				---	0	0	0	0	---	---	0	0	---	---
合计				---	164,268.56	131,200	3,675.89	110,091.30	---	---	0	0	---	---
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		不适用												
项目可行性发生重大变化的情况说明		综合考虑公司经营发展的实际情况和需要等情况，同时为了进一步提高募集资金使用效率，经审慎评估，公司终止 2020 年度非公开发行 A 股股票募集资金投资项目中的“OBC 研发中心项目”，并将该部分募集资金永久补充流动资金，用于公司与主营业务相关的日常经营活动，具体情况可参阅公司于 2023 年 11 月 30 日披露的《关于终止部分募投项目并将该部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-069）。												
超募资金金额、用途及使用进展情况		不适用												
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形		不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用												
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用 公司于 2022 年 1 月 11 日召开第七届董事会第八次会议、第七届监事会第八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至 2021 年 12 月 31 日预先投入募集项目及已支付的发行费用自筹资金，置换金额为 16,363.78 万元，其中包含“高速传输连接器建设项目”												

	先期投入的自筹资金 16,065.52 万元和已支付的发行费用 298.27 万元。中信证券股份有限公司对上述募集资金置换出具了相关核查意见。预先投入资金业经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了中证天通（2022）证特审字第 1000001 号《募集资金置换专项审核报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2025 年 8 月 13 日召开第八届董事会第十六次会议、第八届监事会第十三次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司确保在符合相关法律法规及不改变募集资金用途、不影响募集资金投资计划正常实施的前提下，继续使用 25,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将在到期前归还至募集资金专用账户。截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未归还临时补充流动资金人民币 22,589.25 万元。 公司于 2026 年 7 月 22 日归还 25,892,465.45 元，于 2026 年 8 月 3 日归还 200,000,000 元至募集资金专用账户。截至本报告出具日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 225,892,465.45 元全部按期归还，并已将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构及保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募投项目尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将存放至公司募集资金专项账户，按照规则要求及使用计划进行管理及使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

注：公司于 2026 年 8 月 11 日召开的第八届董事会第二十五次会议审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补流的议案》，截至 2026 年 8 月 11 日，公司“高速传输连接器建设项目”累计投入募集资金金额 64,095.90 万元，募集资金累计使用率 76.30%，若累计投入总额加上预估尚需支付的尾款及质保金，预计整体投入募集资金金额为 66,131.87 万元、募集资金累计使用率为 78.73%，鉴于高速传输连接器建设项目已达到预定可使用状态，同意予以结项，并将该项目节余募集资金 19,880.83 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。该事项尚需提交公司股东会审议。

（3）募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鹤山市得润电子科技有限公司	子公司	生产销售电子连接器	100096.31 万元	3,250,954,789.98	2,792,652,922.17	539,733,891.62	10,253,477.67	4,756,956.54
青岛得润电子有限公司	子公司	生产销售电子连接器	1000 万元	631,877,536.10	246,779,930.96	437,135,811.16	4,223,060.51	3,105,364.81
深圳市得润光学有限公司	子公司	生产销售光电产品	16000 万元	551,439,555.51	225,046,046.53	335,601,482.42	20,892,969.33	22,383,730.82
合肥得润电子器件有限公司	子公司	生产销售电子连接器	1700 万元	1,331,344,415.11	-465,781,090.61	506,384,145.09	-8,406,323.06	-9,690,066.17
得润电子（香港）有限公司	子公司	投资和商贸物流	57520.89 万元	678,938,659.91	93,163,285.81	463,641,183.51	25,866,873.68	25,791,264.14
广东科世得润汽车部件有限公司	参股公司	生产销售汽车连接器	1900 万欧元	1,459,417,136.51	427,477,694.79	833,189,241.41	-2,468,600.76	-4,034,459.39
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	参股公司	生产销售汽车连接器	5243.56 万元	522,825,602.71	186,027,845.24	412,437,185.57	10,641,259.67	5,684,411.77

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	股权被动稀释致丧失控制权	本报告期内处置收益及确认的联营企业投资收益合计 45,115,019.59 元
鹤山市柏拉蒂电子有限公司	股权被动稀释致丧失控制权	
盐城市柏拉蒂电子有限公司	股权被动稀释致丧失控制权	
得润集团控股有限公司	注销	对公司经营业绩影响较小
上海得润上德电子科技有限公司	注销	对公司经营业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

(1) 鹤山市得润电子科技有限公司，注册资本 100,096.31 万元，公司直接持有其 82.02%的股份，纳入合并报表范围，经营范围为:生产经营电子连接器、光电连接器、汽车连接器及线束、电子元器件、精密组件产品、柔性线路板、发光二极管支架、透镜和镜头组件、软性排线、插头、电源线组件、精密模具(不含限制项目)；信息咨询、市场推广;国内商业(不含专营、专控、专卖品)、货物进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。报告期内，受存储芯片大幅涨价影响，PC 市场需求走弱，鹤山得润高附加值产品营收占比下降，叠加主要原材料价格大幅快速上涨、汇率波动带来的汇兑损失、为拓展服务器等新兴应用领域加大研发投入等多重因素影响，导致利润水平下降。

(2) 青岛得润电子有限公司，注册资本 1,000 万元，公司直接持有其 100%的股份，纳入合并报表范围，经营范围为:生产、销售：电子连接器、光连接器、汽车连接器及线束、电子连接器、精密模具及精密组件；国内贸易(国家禁止、专营、专控或需取得许可的除外)；货物及技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)。报告期内，青岛得润营收有所增加，但受研发费用及资产减值损失增加等因素导致净利润有所下降。

(3) 深圳市得润光学有限公司，注册资本 16,000 万元，公司直接间接持有其 83.14%的股份，纳入合并范围，经营范围为：国内贸易:货物及技术进出口(法律、行政法规规定需批准的除外)。光电镜头产品、光电产品、发光二极管支架、LED 灯具、透镜组件、汽车零部件产品、精密模具、精密组件产品(不含限制项目)、引线框架及半导体元器件。精密电子连接器、光连接器、电子元器件、通讯产品配件的生产与销售。信息咨询、市场营销策划、光电技术支持服务。报告期内，受材料价格上涨影响，得润光学毛利率有所下滑，但营收较去年同期增加，净利润略有增长。

(4) 合肥得润电子器件有限公司，注册资本 1,700 万元，公司直接间接持有其 100% 的股份，纳入合并报表范围，经营范围为：电子连接器、电线、线束、精密组件等各类电子器件的生产和销售；汽车电子装置、汽车配套件及配套材料的生产和销售(涉及行政许可项目凭许可证经营)。报告期内，由于国内汽车行业市场波动等因素影响，合肥得润下属子公司汽车线束业务营收下降，同比发生亏损。

(5) 得润电子（香港）有限公司，注册资本为 57,520.89 万元，公司直接持有其 100% 的股份，纳入合并报表范围，经营范围为：投资商贸物流。得润香港作为公司连接器业务境外销售的主要平台，其主要业务是从鹤山得润采购连接器产品销售至终端客户。

(6) 广东科世得润汽车部件有限公司，注册资本为 1,900 万欧元，报告期公司直接持有其 45% 的股权，不纳入合并报表范围，经营范围为：开发、生产经营汽车整车线束产品，汽车连接器，汽车配件。报告期内，受传统汽车行业市场波动影响，科世得润规模缩减，净利润有所下滑。

(7) 柏拉蒂电子（深圳）有限公司，注册资本为 5243.5625 万元，报告期公司直接持有其 45.2471% 的股份，不纳入合并报表范围，经营范围为：生产经营电子连接器及连接线、汽车连接器及线束等。报告期内，深圳柏拉蒂客户份额增加，营收增长，摊薄了固定成本，营收、毛利率和净利润都有所增长。

九、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济环境及政策法规风险

目前全球经济形势复杂多变，全球经济仍存在不确定性风险，若外部宏观经济发生重大不利变化，将对公司业务产生一定不利影响；同时，对于电子制造行业的环保标准、安全生产、数据安全等方面的规定日趋严格，政策变动可能增加企业的合规成本，甚至影响到产品的生产和销售。针对上述风险，公司将建立常态化的重点市场法规跟踪机制，构建跨职能合规响应体系，同时研究运用国家经济政策、产业政策，将属地法律要求嵌入产品开发、采购及生产制造全流程，保障公司稳健经营，抵御宏观经济及行业政策变动带来的影响。

2. 市场竞争风险

行业竞争呈现结构性加剧态势，在服务器等高成长细分领域，头部客户对供应商的交付稳定性、成本控制能力及长期合作可靠性要求持续提升，准入门槛不断提高；而在家电线束、通用连接器等成熟市场，产能供给相对充裕，价格竞争激烈，盈利空间受到挤压。若公司资源分配未能精准匹配不同细分市场的竞争逻辑与发展阶段，可能面临订单获取难度加大、市场份额波动及投入产出效率下降的风险。为此，公司将聚焦高附加值业务方向，主动优化客户结构，优先承接具备稳定需求与长期合作潜力的战略项目；依托越南等海外制造基地强化及时响应能力，缩短交付周期；通过科学降本、设备自动化升级等途径，构建以交付保障和成本效率为核心的差异化竞争力，巩固和提升公司的市场地位。

3. 技术更新迭代风险

AI 算力基础设施的加速部署推动高速互连技术快速演进，正深刻改变着行业的竞争格局。若技术路线偏离主流方向，或工程验证与量产爬坡节奏滞后，将直接影响项目定点与市场机会的获取。公司将加强与核心客户在预研阶段的技术协同，提前介入需求定义，持续推进平台化设计能力建设；加快从样品验证到批量导入的转化闭环，提升研发工程化效率；同步强化专利布局，围绕核心工艺与关键结构构建具有防御性与战略价值的知识产权体系，巩固技术护城河。

4. 供应链风险

关键原材料价格长期处于高位，叠加地缘政治冲突、国际贸易政策调整及物流通道不确定性，影响着公司原材料采购的成本与稳定性。同时，客户对交付稳定性、质量一致性及 ESG 合规要求的提升，进一步加大了供应链管理难度。对此，公司将推进自建电镀等核心工艺能力建设，增强制程自主可控性；深化科学降本方法和措施，推动材料替代与设计优化。此外，公司将加强供应链数字化协同，推动需求预测、安全库存与采购计划的联动，以期降低原材料价格波动影响，提升供应链的安全性、响应效率与可持续性。

5. 债务风险

近年来，公司面临较大的债务风险，公司与债权人保持了积极沟通协商，同时通过进一步聚焦主业，优化资源配置，促进业务深度发展，加快资产处置等各项措施，提升公司盈利能力，改善公司现金流，努力化解债务风险；但截至目前公司债务风险尚未能得到实质性解决，同时因被实施其他风险警示，导致公司融资受限，以及潜在的投资者诉讼赔偿等因素影响，公司仍面临较大的债务压力。公司将继续与债权人做好沟通协商，在改善经营业绩和财务状况的同时，共同探讨多元化的、有效的债务化解途径和方案。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邱建民	董事	离任	2026 年 03 月 27 日	个人原因

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	深圳市得润光学有限公司	广东省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 https://gdee.gd.gov.cn/gdeepub/front/dal/dal/newindex

五、社会责任情况

公司高度重视社会责任，注重在经济、环境、社会层面的绩效与均衡，持续推动与利益相关方的共赢发展，带动地方经济建设，在规范治理及运作、股东和债权人权益保护、安全生产、环境保护和节能减排、职工权益保护、公共关系等方面切实履行社会责任，实现企业与社会全面协调、可持续发展。报告期内，公司严格遵循法律法规，合规、诚信经营，不存在重大环保和安全事故。

1. 股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，提高信息披露质量，规范公司运作。并通过投资者电话专线、业绩说明会、深交所互动易平台等交流渠道，与投资者保持顺畅沟通，增进其对公司的了解，有效提升公司的透明度，切实维护广大投资者的利益。

2. 职工权益保护

公司重视员工的权益保护，根据国家《劳动法》等法律法规依法保护员工合法权益，建立了完善的人力资源管理制度，对人员招聘、员工培训、薪酬待遇、福利保障、绩效考核等方面进行了详尽规定。公司为员工的职业发展及权益保护提供多种保障，建立员工关爱基金，注重员工的健康与安全，提供多渠道丰富员工的职业生活；公司注重员工培训与职业规划，通过内外部培训、讲座、组织员工交流活动等方式，提高员工专业素养和综合能力，激发员工工作积极性和创造力，为员工提供更多的发展机会和广阔的舞台，实现企业个人双赢。

公司始终把员工的安全健康放在第一位，贯彻落实《安全生产法》《职业病防治法》的相关规定，不断健全职业健康安全管理体系，提高员工职业保护及安全意识，为员工提供健康、有保障的工作环境；公司重视员工业余生活，不定期组织各类企业文化活动，努力提高员工的生活质量与幸福感。

3. 客户、供应商权益保护

在客户权益保护方面，公司坚持贯彻以客户为中心的宗旨，对客户需求快速反馈，为客户提供及时、优质的产品交付服务，满足客户需求，与众多客户形成了深度战略合作关系，获得客户高度认可；通过建立健全的质量管控体系，加强产品质量把控工作，注重产品的可靠性和稳定性，努力提升客户对产品的满意度，切实维护客户利益，树立良好的业界形象。在供应商权益保护方面，公司坚持合作共赢原则，与众多供应商保持紧密合作关系，不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，秉承与各供应商公开、诚信的商业原则，为供应商创造良好的竞争环境，并有效保证公司供应链安全和稳定。

4. 环境保护与可持续性发展

为响应国家“碳中和、碳达峰”的号召，公司倡导绿色制造和节能环保，积极践行企业环保责任，为实现可持续发展做出努力，不断完善环境管理体系；公司将国家“双碳”战略融入企业的日常运营管理中，将节能降耗的任务落实到各个部门以及各生产环节中，为“双碳”目标贡献力量；公司持续进行技术研发和管理创新，提高生产效率和生产质量，提升自动化生产能力，节约能耗，实现节能减排效益最大化；公司对废弃物实施严格的分类管理，倡导绿色生产及绿色办公，力争将排放量控制在最小限度。

5. 公共关系和社会公益

公司切实履行社会责任，积极纳税，吸纳社会人员就业，为地方经济发展做出贡献，积极构建和当地政府部门、所在社区和街道的良好关系；公司积极组织开展及参与多项公益活动和志愿活动，积极提升企业社会形象，为建设和谐社会贡献力量。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒适用 ☐不适用

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告（中证天通（2026）证审字 36100012 号）。

一、审计报告中带持续经营重大不确定性段落事项段的内容

中证天通出具的财务报告审计报告带持续经营重大不确定性段落涉及的事项具体内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，得润电子公司近年持续亏损，截至 2025 年 12 月 31 日未分配利润总额为-223,704.43 万元，得润电子公司已到期未能按期归还的大额债务共计 112,491.48 万元，并因投资者诉讼事项可能形成大额赔偿款项的支付。这些事项或情况，表明存在可能导致得润电子公司持续经营能力存在重大不确定性。”

本段内容不影响已发表的审计意见。

二、董事会关于带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告所涉事项的说明

公司董事会尊重会计师出于谨慎性原则的独立判断，高度重视审计意见中对公司持续经营能力产生重大不确定性的相关表述，将督促管理层采取有效措施，切实提升持续经营能力：

1. 公司将持续推进战略转型升级，集中优势资源深耕核心业务领域，积极布局新兴应用领域，进一步丰富产品矩阵；同时，加快资产整合优化步伐，优化资源配置，深度聚焦主营业务，强化内部管理，促进技术创新与市场拓展，提升公司核心竞争力和整体盈利能力。

2. 公司将持续加强在业务环节的精细化管理，通过强化供应链管理、优化生产流程、推进数字化进程等举措，加强资金管控，控制各项业务成本，提高人效，充分挖掘管理效能，增强公司经营活力，提高经营质量。

3. 公司将与相关债权人保持积极沟通协商，在致力于改善经营业绩和财务状况的同时，共同探讨多元化的、有效的债务化解途径和方案，缓解公司债务风险，逐步减少债务风险对公司持续经营能力的不利影响。

董事会认为，中证天通本着严格、谨慎的原则，出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，客观地反映了公司的实际情况和财务状况，充分揭示了公司面临的风险，对此董事会表示理解。董事会将持续关注带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告涉及事项的进展情况，及时履行信息披露义务，并督促管理层采取切实可行的措施，努力消除相关事项对公司的影响，切实维护公司和全体股东的合法权益。

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉重庆美达未偿还借款本金、借款利息及违约金等	54,779.06	否	一审已判决生效	驳回公司全部诉讼请求。	不适用	2025年6月7日、2025年6月18日、2026年6月2日、2026年6月16日	《关于公司提起诉讼的公告》(公告编号:2025-044)、《关于公司提起诉讼的进展公告》(公告编号:2025-047、2026-040、2026-046),《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司诉重庆美达、宜宾美特未偿还借款本金、借款利息及违约金等	27,891.61	否	一审已判决生效	驳回公司全部诉讼请求。	不适用	2025年6月7日、2025年6月18日、2026年7月8日	《关于公司提起诉讼的公告》(公告编号:2025-044)、《关于公司提起诉讼的进展公告》(公告编号:2025-047、2026-052),《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

注:公司已对重庆美达、宜宾美特的借款及利息计提了相应坏账准备,已在2024年度财务报表中考虑了潜在损失的影响,不会对以后年度的经营业绩产生重大不利影响;虽然公司放弃对上述案件提起二审诉讼,但并不代表公司放弃对重庆美达、宜宾美特主张合法权益的权利,后续公司将通过商业谈判包括但不限于寻求债务抵销、资产抵偿等,适时提起新的诉讼等救济手段,尽力维护公司利益。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因被中国证监会立案调查及行政处罚导致的投资者诉讼案件	9,977.55	是	少部分案件一审已开庭审理,法院尚未作出判决。	暂无	暂无		
农业银行诉重庆美达、宜宾美特、合肥得润和公司担保纠纷一案	6,621.55	是	已结案	判决借款方偿还借款本息等,担保方承担连带清偿责任	公司作为担保方之一,承担了担保责任,被法院扣划了银行账户资金 58,972,711.85 元。	2026 年 1 月 6 日、 2026 年 1 月 15 日、 2026 年 1 月 27 日、 2026 年 3 月 5 日、 2026 年 3 月 18 日、 2026 年 4 月 24 日、 2026 年 6 月 4 日、 2026 年 6 月 12 日、 2026 年 6 月 24 日、 2026 年 7 月 2 日、 2026 年 7 月 11 日	《关于担保事项涉及诉讼的公告》《关于担保事项涉及诉讼进展暨公司部分银行账户资金被冻结的公告》《关于担保事项涉及诉讼进展暨公司部分资产被查封的公告》《关于担保事项涉及诉讼进展暨公司银行账户解除冻结的公告》《关于担保事项涉及诉讼进展暨公司部分资产解除查封的公告》《关于担保事项涉及诉讼的进展公告》《关于担保事项涉及诉讼的进展公告》《关于担保事项涉及诉讼进展暨公司部分资产被查封、子公司股权被冻结增加的公告》《关于担保事项涉及诉讼的进展公告》《关于担保事项涉及诉讼的进展公告》《关于担保事项涉及诉讼结案的公告》(公告编号:2026-001、2026-004、2026-005、2026-011、2026-013、2026-021、2026-041、2026-045、2026-047、2026-051、2026-053),《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司诉重庆美达、宜宾美特担保追偿权纠纷一案	5,898.27	否	法院已受理,尚未开庭审理	暂无	暂无	2026 年 8 月 13 日	《关于提起担保追偿诉讼的公告》(公告编号:2026-066),《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

注:1. 公司因被中国证监会立案调查及行政处罚导致的投资者诉讼案件,截至报告期末涉案金额为 9,977.55 万元,截至本报告出具日,公司已收到送达的诉讼案件涉诉金额合计约 11,671.68 万元;目前已有小部分投资者诉讼案件一审已开庭审理,法院尚未作出判决。报告期内,公司计提预计负债金额 1,358.58 万元;截至本报告期末,公司就投资者诉讼

案件已累计计提预计负债金额 5,835.84 万元。

2.公司已在 2024 年度财务报表中对可能承担的连带担保责任计提了预计负债 6,675.81 万元，不会对以后年度的经营业绩产生重大不利影响；截至本报告出具日，公司已被划扣资金 58,972,711.85 元，履行了担保责任，上述案件已结案；为了维护公司及股东利益，公司已向重庆美达及宜宾美特提起担保追偿诉讼。

九、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳市得润电子股份有限公司及公司实际控制人之一邱建民先生、董事长兼总裁邱扬先生	其他	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	公司 2020 年年度报告、2021 年年度报告、2022 年半年度报告及非公开发行文件存在虚假记载；公司存在信息披露违法违规；对公司及相关当事人予以警告、罚款的行政处罚。	2026 年 03 月 28 日	《关于公司及相关当事人收到<行政处罚决定书>的公告》（公告编号：2026-016），《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
邱建民	实际控制人	是对公司信息披露违法行为直接负责的主管人员	被采取市场禁入	被采取 5 年证券市场禁入措施	2026 年 03 月 28 日	同上

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 2 月 11 日、2026 年 2 月 27 日召开第八届董事会第二十一次会议、2026 年第一次临时股东会审议通过了《关于子公司增资扩股暨关联交易的议案》，同意公司子公司深圳柏拉蒂引入投资人进行增资事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于子公司增资扩股暨关联交易的公告》	2026 年 02 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于子公司增资扩股暨关联交易的进展公告》	2026 年 03 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于子公司增资扩股暨关联交易的进展公告》	2026 年 04 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于子公司增资扩股暨关联交易的进展公告》	2026 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
美达电器（重庆）有限公司	2024 年 05 月 30 日	12, 150	2024 年 09 月 09 日	12, 150	连带责任担保	房地产（地址：深圳市福田区）	无	至 2028 年 9 月 5 日	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		13, 500		报告期末对外担保余额合计（A4）		12, 150				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
鹤山市得润电子科技有限公司	2023 年 05 月 20 日	28, 000	2023 年 12 月 12 日	28, 000	连带责任担保	厂房（地址：鹤山市共和镇）	无	至 2034 年 04 月 25 日	否	否
合肥得润电子器件有限公司	2026 年 05 月 21 日	6, 000	2026 年 05 月 22 日	6, 000	连带责任担保	无	无	至 2030 年 05 月 22 日	否	否
深圳市得润光学有限公司	2024 年 05 月 30 日	1, 000	2024 年 12 月 12 日	1, 000	连带责任担保	无	无	至 2029 年 11 月 19 日	否	否
深圳市得润光学有限公司	2025 年 05 月 23 日	2, 000	2025 年 09 月 08 日	2, 000	连带责任担保	无	无	至 2031 年 09 月 08 日	否	否
深圳市得润光学有限公司	2025 年 09 月 09 日	1, 700	2026 年 03 月 31 日	1, 700	连带责任担保	无	无	至 2031 年 04 月 01 日	否	否
鹤山市合润电子科技有限公司	2025 年 09 月 09 日	550	2026 年 03 月 01 日	550	连带责任担保	无	无	至 2030 年 4 月 18 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		163, 400		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		8, 250				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		196, 650		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		39, 250				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆瑞润	2023 年 08	6, 448	2023 年 08	6, 448	连带责	不动产	无	至 2037 年	否	否

电子有限 公司	月 09 日		月 04 日		任担保	(地址: 青岛市胶 州市)		6 月 6 日		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		6,448		报告期末对子公司担保余额合计 (C4)		6,448				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		163,400		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		8,250				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		216,598		报告期末全部担保余额合计 (A4+B4+C4)		57,848				
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				41.63%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				25,148						
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				25,148						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				公司及子公司合肥得润电子器件有限公司以信用及公司部分房产抵押、美特科技 (宜宾) 有限公司以其部分机器设备抵押, 共同为重庆美达在中国农业银行股份有限公司璧山支行的贷款提供人民币 12,150 万元担保, 担保期限为 2024 年 9 月 6 日至 2028 年 9 月 5 日。截至本报告出具日, 公司银行账户已被划扣金额 58,972,711.85 元, 承担了担保责任, 该案件已结案。公司已在 2024 年度财务报表中考虑了潜在损失的影响, 对可能承担的连带担保责任计提了预计负债 6,675.81 万元。公司已向重庆美达及宜宾美特提起担保追偿诉讼, 通过向农业银行等主张对重庆美达相关抵押资产的优先受偿权等措施, 维护公司与全体股东的合法权益。						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 05 月 12 日	“全景·路演天下”平台 (http://rs.p5w.net)	网络平台线上交流	个人	个人投资者	公司举办 2025 年度业绩网上说明会，与投资者沟通公司业务发展状况及公司管理等具体问题；未提供相关书面资料。	http://irm.cninfo.com.cn

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

披露日期	公告编号	主要内容	披露媒体
2026 年 1 月 6 日	2026-001	关于担保事项涉及诉讼的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 1 月 8 日	2026-002	关于转让柳州市双飞汽车电器配件制造有限公司部分股权的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 1 月 9 日	2026-003	股票交易异常波动公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 1 月 15 日	2026-004	关于担保事项涉及诉讼进展暨公司部分银行账户资金被冻结的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 1 月 27 日	2026-005	关于担保事项涉及诉讼进展暨公司部分资产被查封的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 1 月 30 日	2026-006	2025 年度业绩预告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 2 月 12 日	2026-007	第八届董事会第二十一次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-008	关于子公司增资扩股暨关联交易的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-009	关于召开 2026 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 2 月 28 日	2026-010	2026 年第一次临时股东大会会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 3 月 5 日	2026-011	关于担保事项涉及诉讼进展暨公司银行账户解除冻结的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 3 月 17 日	2026-012	关于控股股东部分股份将被司法拍卖的提示性公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 3 月 18 日	2026-013	关于担保事项涉及诉讼进展暨公司部分资产解除查封的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-014	关于子公司增资扩股暨关联交易的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 3 月 28 日	2026-015	关于公司董事辞职的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-016	关于公司及相关当事人收到《行政处罚决定书》的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 4 月 3 日	2026-017	关于子公司增资扩股暨关联交易的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 4 月 4 日	2026-018	关于为控股子公司融资提供担保的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 4 月 18 日	2026-019	关于控股股东部分股份司法拍卖撤回的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网

			潮资讯网
2026 年 4 月 24 日	2026-020	关于为控股子公司融资提供担保的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-021	关于担保事项涉及诉讼的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 4 月 29 日	2026-022	第八届董事会第二十二次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-023	关于 2025 年度计提资产减值准备及核销资产的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-024	2025 年年度报告摘要	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-025	关于 2025 年度拟不进行利润分配的专项说明	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-026	2025 年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-027	关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-028	关于为控股子公司融资提供担保额度的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-029	2026 年一季度报告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-030	关于召开 2025 年度股东大会的通知	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-031	关于举行 2025 年度业绩网上说明会的通知	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-032	关于会计政策变更的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-033	关于 2026 年度日常关联交易预计的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-034	关于 2026 年度董事、高级管理人员薪酬方案的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-035	关于公司股票被叠加实施其他风险警示的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 5 月 8 日	2026-036	关于子公司增资扩股暨关联交易的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 5 月 21 日	2026-037	股票交易异常波动公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 5 月 22 日	2026-038	2025 年度股东会会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 5 月 27 日	2026-039	股票交易异常波动公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 6 月 2 日	2026-040	关于公司提起诉讼的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 6 月 4 日	2026-041	关于担保事项涉及诉讼的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-042	关于子公司股权被冻结的提示性公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 6 月 5 日	2026-043	股票交易异常波动公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 6 月 12 日	2026-044	关于为控股子公司融资提供担保的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-045	关于担保事项涉及诉讼进展暨公司部分资产被查封、子公司股权被冻结增加的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 6 月 16 日	2026-046	关于公司提起诉讼的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
2026 年 6 月 24 日	2026-047	关于担保事项涉及诉讼的进展公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网

			潮资讯网
2026 年 6 月 26 日	2026-048	第八届董事会第二十三次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-049	关于提供资产抵押担保的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网
	2026-050	关于增加 2026 年度日常关联交易预计的公告	《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

(1) 公司于 2023 年 2 月 24 日召开第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于转让控股子公司部分股权的议案》，同意公司以人民币 39,855.87 万元的价格将持有柳州双飞 42%股权转让给广西新谦益科技有限责任公司（以下简称“广西谦益”），转让完成后柳州双飞不再纳入公司合并报表范围。

根据公司与广西谦益签署的《股权转让协议》约定，股权转让款共分三期支付，公司已如期收到前两期股权转让款，但未如期在 2024 年 12 月 31 日之前收到第三期款项 164,558,737.29 元，后经各方协商达成一致，共同签署了《补充协议》，约定广西谦益应当于 2025 年 12 月 31 日前向公司支付完毕第三期款项。公司 2025 年度共收到广西谦益支付的款项 64,558,737.29 元，尚有剩余 10,000 万元股权转让款未收回。

鉴于柳州双飞经营状况及广西谦益资金压力，经各方协商达成一致，各方于 2026 年 1 月 7 日共同签署了《补充协议二》，约定广西谦益应于 2027 年 12 月 31 日之前向公司支付完毕剩余款项 10,000 万元。公司将持续跟进本次交易事项的后续进展情况，并及时履行信息披露义务。

(2) 公司分别于 2026 年 2 月 11 日、2026 年 2 月 27 日召开第八届董事会第二十一次会议、2026 年第一次临时股东大会审议通过了《关于子公司增资扩股暨关联交易的议案》，同意公司引入顺益亚太有限公司对控股子公司深圳柏拉蒂进行增资；报告期内，深圳柏拉蒂已经收到全部增资认购款，交易实施完成，深圳柏拉蒂不再纳入公司合并报表范围。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,500,000	1.74%				3,500,000	3,500,000	14,000,000	2.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,500,000	1.74%				3,500,000	3,500,000	14,000,000	2.32%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	10,500,000	1.74%				3,500,000	3,500,000	14,000,000	2.32%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	593,990,017	98.26%				-3,500,000	-3,500,000	590,490,017	97.68%
1、人民币普通股	593,990,017	98.26%				-3,500,000	-3,500,000	590,490,017	97.68%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	604,490,017	100.00%				0	0	604,490,017	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

高管限售股份变动。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邱建民	10,500,000	0	3,500,000	14,000,000	高管股份	公司董事离职后半年内、被中国证监会行政处罚未满六个月不得转让所持公司股票。
合计	10,500,000	0	3,500,000	14,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		42,577		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 （如有）（参见注8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
邱建民	境内自然人	2.32%	14,000,000	0	14,000,000	0	质押冻结	14,000,000
杨桦	境内自然人	2.02%	12,200,033	0	0	12,200,033	冻结	1,348,033
深圳市得胜 资产管理有 限公司	境内非国有 法人	1.35%	8,144,933	0	0	8,144,933	质押冻结	8,144,933
张宇	境内自然人	1.12%	6,800,000	0	0	6,800,000	不适用	0
王杭义	境内自然人	1.03%	6,233,300	2,400,000	0	6,233,300	不适用	0
魏文浩	境内自然人	0.93%	5,593,854	5,593,854	0	5,593,854	不适用	0
毛聪芬	境内自然人	0.85%	5,124,200	5,124,200	0	5,124,200	不适用	0
魏巍	境内自然人	0.84%	5,082,400	5,082,400	0	5,082,400	不适用	0
王骅	境内自然人	0.76%	4,606,900	4,606,900	0	4,606,900	不适用	0
傅文龙	境内自然人	0.76%	4,585,900	2,400,000	0	4,585,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况（如有）（参见注3）		无						
上述股东关联关系或一致行		上述股东中，深圳市得胜资产管理有限公司、邱建民、杨桦之间存在关联关系和一致行动的可						

动的说明	能。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知该股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
杨桦	12,200,033	人民币普通股	12,200,033
深圳市得胜资产管理有限公司	8,144,933	人民币普通股	8,144,933
张宇	6,800,000	人民币普通股	6,800,000
王杭义	6,233,300	人民币普通股	6,233,300
魏文浩	5,593,854	人民币普通股	5,593,854
毛聪芬	5,124,200	人民币普通股	5,124,200
魏巍	5,082,400	人民币普通股	5,082,400
王骅	4,606,900	人民币普通股	4,606,900
傅文龙	4,585,900	人民币普通股	4,585,900
毛幼聪	4,146,900	人民币普通股	4,146,900
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市得胜资产管理有限公司、邱建民、杨桦之间存在关联关系和一致行动的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知该股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东杨桦除通过普通证券账户持有 1,348,033 股，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,852,000 股，实际合计持有 12,200,033 股；公司股东傅文龙除通过普通证券账户持有 2,985,900 股，还通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,600,000 股，实际合计持有 4,585,900 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	88,387,599.26	173,151,830.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	
衍生金融资产		
应收票据	429,292,205.52	413,660,739.63
应收账款	1,342,625,199.38	1,524,909,560.86
应收款项融资	68,060,569.76	102,943,929.58
预付款项	32,315,121.57	27,767,609.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,890,846.80	89,312,723.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	558,522,456.76	654,792,735.92
其中：数据资源		
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	24,541,934.84	18,800,230.21
流动资产合计	2,628,635,933.89	3,005,339,358.82
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	
长期股权投资	311,887,660.06	191,339,450.10
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	95,023,740.35	95,023,740.35
投资性房地产	195,122,846.00	201,206,773.70
固定资产	1,007,435,121.84	1,079,721,183.05
在建工程	18,190,708.49	22,079,492.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	62,340,464.10	69,687,728.75
无形资产	157,557,093.23	162,288,071.15
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	8,536,002.62	8,536,002.62
长期待摊费用	49,320,970.85	69,264,396.53
递延所得税资产	65,623,031.87	81,498,840.30
其他非流动资产	32,564,430.80	11,945,258.34
非流动资产合计	2,061,742,070.21	2,050,730,937.68
资产总计	4,690,378,004.10	5,056,070,296.50
流动负债：		
短期借款	213,411,487.74	226,188,323.63
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,162,693.00	10,360,772.87
应付账款	957,701,547.22	1,225,518,259.41
预收款项		
合同负债	7,388,000.14	22,263,179.71
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	48,611,749.30	81,495,825.40
应交税费	25,295,832.16	38,498,259.05
其他应付款	98,955,136.38	114,166,307.25
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	347,226,539.63	301,634,693.78
其他流动负债	639,671.62	33,573,224.81
流动负债合计	1,705,392,657.19	2,053,698,845.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	100,946,524.79	124,783,918.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	41,087,793.52	48,665,806.21
长期应付款	1,233,318,871.96	1,231,249,163.62
长期应付职工薪酬		
预计负债	58,358,390.65	111,530,651.90
递延收益	85,343,760.91	91,443,359.70
递延所得税负债	25,034,461.06	23,886,971.78
其他非流动负债	51,354,213.25	50,529,169.70
非流动负债合计	1,595,444,016.14	1,682,089,041.26
负债合计	3,300,836,673.33	3,735,787,887.17
所有者权益：		
股本	604,490,017.00	604,490,017.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,899,110,300.72	2,887,014,284.29
减：库存股		
其他综合收益	-11,500,721.00	-8,432,378.67
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
一般风险准备		
未分配利润	-2,177,709,923.54	-2,237,044,286.49
归属于母公司所有者权益合计	1,389,540,798.67	1,321,178,761.62
少数股东权益	532.10	-896,352.29
所有者权益合计	1,389,541,330.77	1,320,282,409.33
负债和所有者权益总计	4,690,378,004.10	5,056,070,296.50

法定代表人：邱扬

主管会计工作负责人：邱扬

会计机构负责人：路淑银

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,048,058.36	7,693,301.12
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	37,262,225.39	58,210,496.79
应收账款	181,509,588.75	314,708,350.69
应收款项融资	3,913,461.13	234,272.53
预付款项	1,479,405.55	3,062,790.15
其他应收款	593,389,987.16	759,686,888.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,897,384.29	7,307,007.52
其中：数据资源		
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		122,708.27
流动资产合计	827,500,110.63	1,151,025,815.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,704,845,500.97	2,605,060,337.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	195,122,846.00	201,206,773.70
固定资产	123,563,102.97	129,341,901.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,761,512.62	72,210.22
无形资产	25,938,270.36	27,511,965.08
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	7,155,922.20	8,224,568.75
递延所得税资产	10,661,257.58	10,922,328.19
其他非流动资产	1,566,599.17	1,796,794.00
非流动资产合计	3,076,615,011.87	2,989,136,878.60
资产总计	3,904,115,122.50	4,140,162,694.48
流动负债：		
短期借款	36,350,000.00	56,215,015.01
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	1,907,318.82	2,461,600.46
应付账款	292,315,172.24	382,399,384.41
预收款项		
合同负债	3,407,104.63	3,404,129.49
应付职工薪酬	6,753,776.64	7,886,901.45
应交税费	1,725,910.97	3,864,004.59
其他应付款	1,503,528,447.27	1,530,391,619.45
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	251,187,555.70	247,805,631.82
其他流动负债	379,117.14	378,730.37
流动负债合计	2,097,554,403.41	2,234,807,017.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,767,582.14	
长期应付款	879,031,838.31	877,109,149.87
长期应付职工薪酬		
预计负债	58,358,390.65	111,530,651.90
递延收益	74,456,464.24	78,834,413.82
递延所得税负债	10,831.53	10,831.53
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	1,013,625,106.87	1,067,485,047.12
负债合计	3,111,179,510.28	3,302,292,064.17
所有者权益：		
股本	604,490,017.00	604,490,017.00
其他权益工具	0.00	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,064,104,456.60	2,064,104,456.60
减：库存股		
其他综合收益	-11,748,451.29	-11,748,451.29
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
未分配利润	-1,939,061,535.58	-1,894,126,517.49
所有者权益合计	792,935,612.22	837,870,630.31
负债和所有者权益总计	3,904,115,122.50	4,140,162,694.48

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	2,154,241,809.59	2,116,104,030.29

其中：营业收入	2,154,241,809.59	2,116,104,030.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,113,050,358.09	2,045,198,020.54
其中：营业成本	1,732,477,762.71	1,669,597,457.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,922,003.24	12,941,438.26
销售费用	41,368,904.93	49,034,006.72
管理费用	171,389,973.91	175,637,548.26
研发费用	87,601,828.57	88,472,410.22
财务费用	65,289,884.73	49,515,159.92
其中：利息费用	42,673,731.26	47,090,252.31
利息收入	2,043,504.90	3,778,909.87
加：其他收益	5,795,789.91	8,378,886.56
投资收益（损失以“—”号填列）	50,530,526.31	13,515,418.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,548,336.96	6,262,026.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	-17,322,174.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-14,244,656.72	2,301.95
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-7,969,584.51	-332,527.74
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-3,980.10	12,046.05
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	75,299,546.39	75,159,961.04
加：营业外收入	4,936,870.19	3,212,152.52
减：营业外支出	9,575,788.93	2,910,968.43
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	70,660,627.65	75,461,145.13
减：所得税费用	10,286,038.49	23,863,623.06
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	60,374,589.16	51,597,522.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	60,374,589.16	51,597,522.07
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（净亏损以“—”号填列）	59,334,362.95	52,062,335.42
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	1,040,226.21	-464,813.35
六、其他综合收益的税后净额	-3,068,342.33	9,053,175.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,068,342.33	9,053,175.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,068,342.33	9,053,175.36
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-3,068,342.33	9,053,175.36
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	57,306,246.83	60,650,697.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,266,020.62	61,115,510.78
归属于少数股东的综合收益总额	1,040,226.21	-464,813.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0982	0.0861
（二）稀释每股收益	0.0982	0.0861

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

法定代表人：邱扬

主管会计工作负责人：邱扬

会计机构负责人：路淑银

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	243,701,077.56	356,137,954.65
减：营业成本	210,771,533.83	311,516,761.25
税金及附加	1,766,175.56	1,178,777.26
销售费用	698,473.40	3,263,548.21
管理费用	57,363,376.94	64,926,545.35
研发费用	2,090,305.23	3,363,135.11
财务费用	27,076,006.34	-2,481,593.60
其中：利息费用	26,013,312.31	11,870.12
利息收入	2,758,687.56	3,363,135.11
加：其他收益	311,623.22	553,706.17
投资收益（损失以“—”号填列）	36,640,985.35	5,879,627.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,387,538.20	5,879,627.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
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）	0.00	-17,061,174.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,747,717.95	2,638,501.34
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-8,039.15	4,692,011.38
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-21,060.09	-44,131.79
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-22,889,002.36	-28,970,678.25
加：营业外收入	494,872.45	434,531.79
减：营业外支出	6,023,996.01	80,443.76
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-28,418,125.92	-28,616,590.22
减：所得税费用	261,070.61	1,256,878.29
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,679,196.53	-29,873,468.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,679,196.53	-29,873,468.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他		
六、综合收益总额	-28,679,196.53	-29,873,468.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0474	-0.0494
（二）稀释每股收益	-0.0474	-0.0494

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,651,755,567.24	1,269,905,973.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	33,767,331.22	36,780,780.76
收到其他与经营活动有关的现金	5,468,573.31	16,565,850.77
经营活动现金流入小计	1,690,991,471.77	1,323,252,604.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,171,490,953.10	1,059,615,434.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	411,707,502.21	404,031,197.69
支付的各项税费	70,456,969.96	61,600,313.70
支付其他与经营活动有关的现金	104,263,726.53	94,191,558.32
经营活动现金流出小计	1,757,919,151.80	1,619,438,503.72
经营活动产生的现金流量净额	-66,927,680.03	-296,185,899.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益收到的现金		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,718.55	19,120.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	77,718.55	20,019,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,346,144.19	51,743,820.67
投资支付的现金		0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	100,820,778.61	0.00
投资活动现金流出小计	182,166,922.80	51,743,820.67
投资活动产生的现金流量净额	-182,089,204.25	-31,724,700.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	125,400,000.00	0.00
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	272,985,181.20	439,793,361.42
收到其他与筹资活动有关的现金	74,312,150.94	40,300,709.45
筹资活动现金流入小计	472,697,332.14	480,094,070.87
偿还债务支付的现金	123,142,408.57	130,732,482.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,535,424.36	7,542,599.33
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	170,457,531.63	27,726,629.66
筹资活动现金流出小计	301,135,364.56	166,001,711.63
筹资活动产生的现金流量净额	171,561,967.58	314,092,359.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,646,278.52	5,571,061.74
五、现金及现金等价物净增加额	-81,101,195.22	-8,247,178.88
加：期初现金及现金等价物余额	148,487,064.14	73,976,432.81
六、期末现金及现金等价物余额	67,385,868.92	65,729,253.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	394,085,944.18	380,183,253.27
收到的税费返还	348,178.01	4,947,283.68
收到其他与经营活动有关的现金	985,226,386.20	847,420,158.39
经营活动现金流入小计	1,379,660,508.39	1,232,550,695.34
购买商品、接受劳务支付的现金	262,112,492.73	303,023,726.95
支付给职工以及为职工支付的现金	64,162,132.25	76,298,123.77
支付的各项税费	6,690,206.68	5,555,165.51
支付其他与经营活动有关的现金	904,292,943.22	868,757,398.47
经营活动现金流出小计	1,237,257,774.88	1,253,634,414.70
经营活动产生的现金流量净额	142,402,733.51	-21,083,719.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,626.55	26,003.28
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		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	19,626.55	20,026,003.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,636,140.19	7,038,319.06
投资支付的现金	96,044,240.80	33,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	98,680,380.99	40,038,319.06
投资活动产生的现金流量净额	-98,660,754.44	-20,012,315.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	31,911,610.00	43,600,183.23
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,911,610.00	43,600,183.23
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	80,000,860.35	877,200.00
筹资活动现金流出小计	80,000,860.35	877,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	-48,089,250.35	42,722,983.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-326,119.98	12,579.49
五、现金及现金等价物净增加额	-4,673,391.26	1,639,527.58
加：期初现金及现金等价物余额	7,693,301.12	10,349,227.13
六、期末现金及现金等价物余额	3,019,909.86	11,988,754.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权 益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期 末余额	604,490, 017.00				2,887,01 4,284.29		- 8,432, 378.67		75,151, 125.49		- 2,237,04 4,286.49		1,321, 178,76 1.62	- 896,35 2.29	1,320, 282,40 9.33
加：会															

计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	604,490,017.00				2,887,014,284.29	-8,432,378.67		75,151,125.49		-2,237,044,286.49	1,321,178,761.62	-896,352.29	1,320,282,409.33	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					12,096,016.43	-3,068,342.33				59,334,362.95	68,362,037.05	896,884.39	69,258,921.44	
（一）综合收益总额						-3,068,342.33				59,334,362.95	56,266,020.62	1,040,226.21	57,306,246.83	
（二）所有者投入和减少资本					12,096,016.43						12,096,016.43		12,096,016.43	
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他					12,096,016.43						12,096,016.43		12,096,016.43	
（三）利润分配														
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公														

积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他													-143,341.82	-143,341.82
四、本期期末余额	604,490,017.00				2,899,110,300.72		-11,500,721.00	75,151,125.49		-2,177,709,923.54		1,389,540,798.67	532.10	1,389,541,330.77

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权 益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	604,490, 017.00				2,887,01 4,284.29		- 16,339 ,103.7 5		75,151, 125.49		- 2,203,1 98,603. 02		1,347,1 17,720. 01	- 2,591, 454.81	1,344, 526,26 5.20
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	604,490, 017.00				2,887,01 4,284.29		- 16,339 ,103.7 5		75,151, 125.49		- 2,203,1 98,603. 02		1,347,1 17,720. 01	- 2,591, 454.81	1,344, 526,26 5.20
三、本期增 减变动金额 （减少以 “—”号填 列）	0.00	0 . 0 0	0 . 0 0	0 . 0 0	0.00	0 . 0 0	9,053, 175.36	0 . 0 0	0.00	0.00	52,062, 335.42	0 . 0 0	61,115, 510.78	- 464,81 3.35	60,650 ,697.4 3
（一）综合	0.00	0	0	0	0.00	0	9,053,	0	0.00	0.00	52,062,	0	61,115,	-	60,650

收益总额		.	.	.		.	175.36	.			335.42	.	510.78	464,81	,697.4
		0	0	0		0		0				0		3.35	3
		0	0	0		0		0				0			
(二)所有者投入和减少资本	0.00	.	.	.	0.00	.	0.00	.	0.00	0.00	0.00	.	0.00	0.00	0.00
		0	0	0		0		0				0			
		0	0	0		0		0				0			
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配	0.00	0	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
		.	.	.		.		.				.			
		0	0	0		0		0				0			
		0	0	0		0		0				0			
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他	0.00	0	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
		.	.	.		.		.				.			
		0	0	0		0		0				0			
		0	0	0		0		0				0			
(四)所有者权益内部结转	0.00	0	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
		.	.	.		.		.				.			
		0	0	0		0		0				0			
		0	0	0		0		0				0			
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他	0.00	0 · 0 0	0 · 0 0	0 · 0 0	0.00	0 · 0 0	0.00	0 · 0 0	0.00	0.00	0.00	0 · 0 0	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	604,490,017.00				2,887,014,284.29		- 7,285,928.39		75,151,125.49		- 2,151,136,267.60		1,408,233,230.79	- 3,056,268.16	1,405,176,962.63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	604,490,017.00				2,064,104,456.60		-11,748,451.29		75,151,125.49	-1,894,126,517.49		837,870,630.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-16,255,821.56		-16,255,821.56
二、本年期初余额	604,490,017.00				2,064,104,456.60		-11,748,451.29		75,151,125.49	-1,910,382,339.05		821,614,808.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-28,679,196.53		-28,679,196.53
（一）综合收益总额										-28,679,196.53		-28,679,196.53
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有												

者权益的金 额												
4. 其他												
（三）利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	604,490,01 7.00				2,064,104, 456.60		- 11,748,451.29		75,151,125. 49	- 1,939,061,535 .58		792,935,612 .22

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分配利 润	其他	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其 他								
一、上年期 末余额	604,490,01 7.00	0.00	0.00	0.00	3,122,38 7,249.45	0.00	- 11,748,4 51.29	0.00	75,15 1,125 .49	- 1,225,92 7,759.03	0.00	2,564,352, 181.62

加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	604,490,017.00	0.00	0.00	0.00	3,122,387,249.45	0.00	-11,748,451.29	0.00	75,151,125.49	-1,225,927,759.03	0.00	2,564,352,181.62
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-29,873,468.51	0.00	-29,873,468.51
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-29,873,468.51	0.00	-29,873,468.51
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受												

益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	604,490,017.00	0.00	0.00	0.00	3,122,387,249.45	0.00	-11,748,451.29	0.00	75,151,125.49	-1,255,801,227.54	0.00	2,534,478,713.11

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股及回购注销，截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总数 604,490,017 股，注册资本为 604,490,017.00 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，总部地址：深圳市光明区凤凰街道朝凤路 366 号得润大厦，公司控股股东为深圳市得胜资产管理有限公司，实际控制人为邱建民、邱为民兄弟，截至报告期末，邱建民、邱为民兄弟通过直接和间接方式合计持有公司 5.68% 股权。

2. 公司业务性质和主要经营活动

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，具体业务产品主要包括家电连接器及线束、电脑连接器、通讯连接器、LED 连接器、汽车连接器及线束等。

3. 财务报表的批准报出

本公司 2026 年半年度财务报表及附注业经本公司第八届董事会第二十六次会议于 2026 年 8 月 20 日批准报出。

公司合并财务报表范围以控制为基础予以确定。本公司 2026 年半年度合并财务报表纳入合并范围的公司共计 29 家。合并报表范围的变化详见本附注九“合并范围的变更”及附注十“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司近年持续亏损，截至 2026 年 6 月 30 日未分配利润总额为-217,770.99 万元，公司已到期未能按期归还的大额债务共计 113,021.94 万元，并因投资者诉讼事项可能形成大额赔偿款项的支付。这些事项或情况，表明存在可能导致本公司持续经营能力存在重大不确定性。针对上述情况，管理层采取了一系列改善措施：

- 1、公司积极与债权人进行沟通，协商解决方案，双方也在积极寻找产业合作机会，公司将致力于发展高成长业务，提升整体盈利水平，同时通过引入战略投资人、处置资产等方式筹措资金，积极解决债务问题。
- 2、公司对相关业务资产持续进行优化调整等多种方式，回收现金流，保障公司健康、可持续经营。
- 3、本期公司通过加强内部管理，提质增效，推动公司经营业绩的持续改善，促进公司的健康、可持续发展。
- 4、涉及投资者诉讼事项，公司已聘请专业的律师团队积极应诉，同时公司也聘请了专业的核损机构进行核损，相关事项不会对公司的生产经营造成较大的影响。
- 5、公司主营业务稳定，经营性现金流量净额有所改善。

因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，相关事项或情况表明存在可能导致公司持续经营能力存在重大不确定性，公司管理层采取了系列改善措施；因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。相关具体内容请见上述“1、编制基础”中表述。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司得润电子(香港)有限公司、得润贸易有限公司、得润科技（香港）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.àrl 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；本公司之境外子公司得润电子(越南)有限公司,根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越南盾为其记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超人民币 100 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额超人民币 100 万元
重要的在建工程	单个项目累计发生额占公司最近一个会计年度经审计的固定资产原值的 10%以上
重要的非全资子公司	净资产占公司最近一个会计年度经审计的净资产的 10%以上
重要的资本化研发项目	单个项目累计研发投入发生额占公司最近一个会计年度经审计的无形资产原值的 2%以上
重要的投资活动项目	单项交易标的（如股权）占公司最近一个会计年度经审计的净资产的 10%以上

6、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。

7、控制的判断标准和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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

共同经营会计处理方法

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

- (1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

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

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

2.外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

(1)分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3)指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5)指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1)嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

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

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

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

(2)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3)指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5)指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1)嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2)保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1)终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

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

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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

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

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

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

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

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

(1)信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1)债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2)债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3)作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4)债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5)本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

(2)已发生信用减值的金融资产

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

- 1)发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4)债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3)预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、

信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1)对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2)对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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

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

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2)本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)6.金融工具减值。

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

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

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)6.金融工具减值。

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

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

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

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)6.金融工具减值。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)6.金融工具减值。

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

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

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

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)6.金融工具减值。

17、存货

1.存货的分类

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

2.存货的计价方法

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

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

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

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2)出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准(如适用)，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十一）6 金融工具减值。

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

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

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控

制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

(3)权益法核算转公允价值计量

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

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

(4)成本法转权益法

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

(5)成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

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

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资

产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

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

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2.无形资产的后续计量

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

(1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

经复核,本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2)使用寿命不确定的无形资产

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、场地按照面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

30、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。

31、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。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该

已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、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。

34、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。

35、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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

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

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1)该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2)将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3.会计处理方法

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

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

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1)家电线束及连接组件销售业务
- (2)精密连接线及组件销售业务
- (3)其他精密组件销售业务
- (4)汽车电气系统销售业务

(一)收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

1.合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

- 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

--公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

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

(二)收入确认的具体方法

1)家电线束及连接组件销售业务、精密连接线及组件销售业务和其他精密组件销售业务

公司家电线束及连接组件销售业务、精密连接线及组件销售业务和其他精密组件销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在将产品交付至客户指定地点并经客户签收确认或已领用、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

2)汽车电气系统销售业务

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

3)技术服务及资产让渡使用权业务

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

38、合同成本

1、合同履约成本

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

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

(2)该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3)该成本预期能够收回。

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

2、合同取得成本

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

3、合同成本摊销

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

4、合同成本减值

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

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

5、合同履约成本

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

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

(2)该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3)该成本预期能够收回。

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

6、合同取得成本

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

7、合同成本摊销

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

8、合同成本减值

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

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

39、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。

40、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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

其规定。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(1) 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计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

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配收入、劳务收入以及进口货物金额	6%、9%、13%、17%

消费税	无	无
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%、20%、25%、30%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市得润电子股份有限公司	15%
深圳得润精密零组件有限公司	25%
青岛海润电子有限公司	25%
绵阳虹润电子有限公司	15%
绵阳得润电子有限公司	25%
合肥得润电子器件有限公司	25%
武汉瀚润电子有限公司	25%
重庆瑞润电子有限公司	15%
得润汽车部件（重庆）有限公司	15%
重庆得润汽车电子研究院有限公司	15%
安徽达润电子科技有限公司	25%
青岛得润电子有限公司	15%
长春得润电子科技有限公司	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%
得润电子（越南）有限公司	20%
Deren Europe Investment HoldingS.à.r.l	30%
鹤山市合润电子科技有限公司	25%
惠州市升华科技有限公司	15%
鹤山市得润电子科技有限公司	15%
得道车联网科技（上海）有限公司	25%
深圳市得润光学有限公司	15%
安徽得润电子技术有限公司	25%
深圳市得创贸易有限责任公司	25%
深圳市望润科技发展有限责任公司	25%
得润贸易有限公司	应税所得额 200 万港币以内 8.25%，超过部分 16.5%
安徽安润汽车电子有限公司	25%
河北得润电子元器件有限公司	25%
鹤山市得润新能源科技有限公司	25%
得润科技（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%
珠海横琴得润科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

本公司从 2003 年度开始直接出口销售增值税执行“免、抵、退”政策。

深圳市税务主管部门实行对转厂出口免征增值税政策。

根据财政部 税务总局 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》 财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号文，本公司之子公司及孙公司符合条件的高新技术企业的制造业一般纳税人为先进制造企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，享受按当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

（2）企业所得税

本公司于 2023 年 12 月通过国家高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR202344207334，有效期三年，目前正在高新技术企业复审申请中，2026 年度暂执行 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 2023 年 12 月通过国家高新技术企业认证，证书编号：GR202344010600，有效期三年。目前正在高新技术企业复审申请中，2026 年度暂执行 15%企业所得税税率。

本公司全资子公司惠州市升华科技有限公司于 2025 年 12 月取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR202544010990，有效期三年。2025-2027 年度执行 15%企业所得税税率。

本公司之子公司深圳市得润光学有限公司于 2024 年 12 月取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR202444208750，有效期三年。2024-2026 年度执行 15%企业所得税税率。

本公司之子公司青岛得润电子有限公司于 2025 年 12 月取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR202537101463，有效期三年。2025-2027 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、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%的企业所得税税率征税。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	953.52	984.03
银行存款	69,162,645.74	149,998,816.71
其他货币资金	19,224,000.00	23,152,029.30
合计	88,387,599.26	173,151,830.04
其中：存放在境外的款项总额	5,526,601.75	15,627,790.41

其他说明

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	19,224,000.00	21,987,390.36
诉讼冻结资金	1,777,730.34	2,677,375.54
合计	21,001,730.34	24,664,765.90

注：2026 年 7 月 7 日诉讼冻结资金已解冻 1,028,148.50 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	

其他说明：无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

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	29,034,263.87	29,082,438.03
商业承兑票据	401,356,710.31	385,688,710.81
减：信用损失准备	1,098,768.66	1,110,409.21
合计	429,292,205.52	413,660,739.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	430,390,974.18	100.00%	1,098,768.66	0.26%	429,292,205.52	414,771,148.84	100.00%	1,110,409.21	0.27%	413,660,739.63
其中：										
银行承兑汇票	29,034,263.87	6.75%			29,034,263.87	29,082,438.03	7.01%			29,082,438.03
商业承兑汇票	401,356,710.31	93.25%	1,098,768.66	0.27%	400,257,941.65	385,688,710.81	92.99%	1,110,409.21	0.29%	384,578,301.60
合计	430,390,974.18	100.00%	1,098,768.66	0.26%	429,292,205.52	414,771,148.84	100.00%	1,110,409.21	0.27%	413,660,739.63

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	401,356,710.31	1,098,768.66	0.27%
合计	401,356,710.31	1,098,768.66	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,110,409.21		11,640.55			1,098,768.66
合计	1,110,409.21		11,640.55			1,098,768.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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		21,049,487.68
商业承兑票据		207,938,717.65
合计		228,988,205.33

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据情况。

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,299,293,916.23	1,535,695,844.95
1 至 2 年	96,009,096.90	110,707,977.82
2 至 3 年	50,560,985.02	21,911,931.15

3 年以上	222,722,445.20	263,589,015.79
3 至 4 年	35,427,312.13	26,031,347.78
4 至 5 年	5,590,971.72	8,257,919.42
5 年以上	181,704,161.35	229,299,748.59
合计	1,668,586,443.35	1,931,904,769.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	223,510,623.68	13.40%	149,111,403.37	66.71%	74,399,220.31	161,104,836.35	8.34%	159,114,447.38	98.76%	1,990,388.97
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,445,075,819.67	86.60%	176,849,840.60	12.24%	1,268,225,979.07	1,770,799,933.36	91.66%	247,880,761.47	14.00%	1,522,919,171.89
其中：										
家电与消费类电子客户组合	1,253,169,733.18	75.10%	44,430,668.46	3.55%	1,208,739,064.72	1,297,957,373.65	67.19%	53,078,722.24	4.09%	1,244,878,651.41
汽车电子行业客户组合	191,906,086.49	11.50%	132,419,172.14	69.00%	59,486,914.35	472,842,559.71	24.47%	194,802,039.23	41.20%	278,040,520.48
合计	1,668,586,443.35	100.00%	325,961,243.97	19.54%	1,342,625,199.38	1,931,904,769.71	100.00%	406,995,208.85	21.07%	1,524,909,560.86

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
柏拉蒂电子(深圳)有限公司及其关联公司			84,066,915.60	9,667,695.29	11.50%	根据可回收金额判断
众泰汽车股份有限公司及其关联公司	9,340,106.18	9,340,106.18	9,340,106.18	9,340,106.18	100.00%	预计无法收回
北汽银翔汽车有限公司及其关联公司	27,117,227.89	27,117,227.89	27,117,227.89	27,117,227.89	100.00%	已诉讼，预计无法收回
四川广安广峰商贸营销有限公司	329,784.09	329,784.09	329,784.09	329,784.09	100.00%	预计无法收回
轻橙时代(深圳)科技有限责任公司	3,011,211.22	3,011,211.22	3,011,211.22	3,011,211.22	100.00%	已诉讼，预计无法收回

恒大新能源技术 (深圳)有限公司	32,084.50	32,084.50				
META SYSTEM S. P. A. 及其关联 公司	121,274,422. 47	119,284,033.50	99,645,378.70	99,645,378.70	100.00%	预计无法收回
合计	161,104,836. 35	159,114,447.38	223,510,623.68	149,111,403.37		

按组合计提坏账准备类别名称：家电与消费类电子客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
家电与消费类电子客户组合			
1 年以内	1,206,329,236.66	3,257,089.00	0.27%
1 至 2 年	1,853,969.00	600,685.96	32.40%
2 至 3 年	8,556,870.94	4,143,236.92	48.42%
3 至 4 年	12,298,094.03	12,298,094.03	100.00%
4 至 5 年	96,395.98	96,395.98	100.00%
5 年以上	24,035,166.57	24,035,166.57	100.00%
合计	1,253,169,733.18	44,430,668.46	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：汽车电子行业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
汽车电子行业客户组合			
1 年以内	60,653,630.53	1,213,072.61	2.00%
1 至 2 年	16,506.38	12,967.41	78.56%
2 至 3 年	243,142.86	200,325.40	82.39%
3 至 4 年	4,634,354.36	4,634,354.36	100.00%
4 至 5 年	5,494,575.74	5,494,575.74	100.00%
5 年以上	120,863,876.62	120,863,876.62	100.00%
合计	191,906,086.49	132,419,172.14	

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：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用 损失的应收账款	159,114,447.38	10,312,780.44			20,315,824.45	149,111,403.37
组合计提预期信用 损失的应收账款	247,880,761.47		3,548,519.62		67,482,401.25	176,849,840.60
合计	406,995,208.85	10,312,780.44	3,548,519.62		87,798,225.70	325,961,243.97

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他变动主要系原控股子公司股权被动稀释丧失控制权，资产负债表不纳入合并范围影响；

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	99,645,378.70		99,645,378.70	5.97%	99,645,378.70
第二名	94,265,648.17		94,265,648.17	5.65%	9,871,669.94
第三名	88,996,952.67		88,996,952.67	5.33%	272,687.85
第四名	88,854,406.91		88,854,406.91	5.33%	88,436,394.41
第五名	85,462,143.35		85,462,143.35	5.12%	230,747.79
合计	457,224,529.80		457,224,529.80	27.40%	198,456,878.69

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
	0.00					
合计	0.00					

(2) 报告期内账面价值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
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	68,060,569.76	102,943,929.58
合计	68,060,569.76	102,943,929.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中:										

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

（4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5）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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	252,692,428.30	
合计	252,692,428.30	

（6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	84,890,846.80	89,312,723.24
合计	84,890,846.80	89,312,723.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的 依据及其合理性
------	---------	------	------	-------------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

（3） 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	12,078,753.71	9,580,780.81
押金及保证金	13,132,017.03	14,190,641.54
备用金	1,762,626.69	940,315.91
单位往来款及其他	1,360,375,910.20	1,362,539,140.84
合计	1,387,349,307.63	1,387,250,879.10

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,189,558.76	19,418,694.29
1 至 2 年	124,915,635.84	418,028,566.16
2 至 3 年	679,870,372.61	490,964,800.64
3 年以上	558,373,740.42	458,838,818.01
3 至 4 年	100,485,592.70	1,162,402.74
4 至 5 年	2,830,325.50	10,179,565.69
5 年以上	455,057,822.22	447,496,849.58
合计	1,387,349,307.63	1,387,250,879.10

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	1,343,912,898.35	96.87%	1,293,912,898.35	96.28%	50,000,000.00	1,246,394,309.99	89.85%	1,246,394,309.99	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	43,436,409.28	3.13%	8,545,562.48	19.67%	34,890,846.80	140,856,569.11	10.15%	51,543,845.87	36.59%	89,312,723.24
其中：										
应收出口退税	12,078,753.71	0.87%			12,078,753.71	9,580,780.81	0.69%			9,580,780.81
押金保证金	13,132,017.03	0.95%	656,600.85	5.00%	12,475,416.18	14,190,641.54	1.02%	709,532.09	5.00%	13,481,109.45
备用金	1,762,626.69	0.13%	88,131.34	5.00%	1,674,495.35	940,315.91	0.07%	47,015.79	5.00%	893,300.12
单位往来款及其他	16,463,011.85	1.19%	7,800,830.29	47.38%	8,662,181.56	116,144,830.85	8.37%	50,787,297.99	43.73%	65,357,532.86
合计	1,387,349,307.63	100.00%	1,302,458,460.83	93.88%	84,890,846.80	1,387,250,879.10	100.00%	1,297,938,155.86	93.56%	89,312,723.24

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆秦川实业（集团）股份有限公司	404,284,426.91	404,284,426.91	404,284,426.91	404,284,426.91	100.00%	预计无法收回
盐城国智产业基金有限公司	36,000,000.16	36,000,000.16	35,999,973.52	35,999,973.52	100.00%	预计无法收回
金工精密制造（深圳）有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆比速云博动力科技有限公司	485,382.13	485,382.13	485,382.13	485,382.13	100.00%	已诉讼，预计无法收回
重庆幻速汽车配件有限公司	202,705.38	202,705.38	202,705.38	202,705.38	100.00%	已诉讼，预计无法收回
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	85,903.00	85,903.00	85,903.00	85,903.00	100.00%	已诉讼，预计无法收回
Meta System S.p.A. 及其关联公司	784,854,507.41	784,854,507.41	784,854,507.41	784,854,507.41	100.00%	预计无法收回
盐城华麟电子科技有限公司	2,481,385.00	2,481,385.00				
广西新谦益科技有限责任公司			100,000,000.00	50,000,000.00	50.00%	根据可回收金额判断
合计	1,246,394,309.99	1,246,394,309.99	1,343,912,898.35	1,293,912,898.35		

按组合计提坏账准备类别名称：应收出口退税

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收出口退税	12,078,753.71		
合计	12,078,753.71		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：押金保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金保证金			
1 年以内	1,906,291.53	95,314.57	5.00%
1 至 2 年	1,771,900.00	88,595.00	5.00%
2 至 3 年	1,548,480.00	77,424.00	5.00%
3 至 4 年	93,000.00	4,650.00	5.00%
4 至 5 年	109,564.00	5,478.20	5.00%
5 年以上	7,702,781.50	385,139.08	5.00%
合计	13,132,017.03	656,600.85	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：备用金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金			
1 年以内	1,532,696.17	76,634.82	5.00%
1 至 2 年	54,295.86	2,714.79	5.00%

2至3年	40,000.00	2,000.00	5.00%
3至4年	135,634.66	6,781.73	5.00%
4至5年			5.00%
5年以上			5.00%
合计	1,762,626.69	88,131.34	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：单位往来及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
单位往来及其他			
1年以内	8,671,817.35	186,444.10	2.15%
1至2年	5,640.35	1,459.16	25.87%
2至3年	511,184.83	338,557.71	66.23%
3至4年	256,958.04	256,958.04	100.00%
4至5年	2,720,761.50	2,720,761.50	100.00%
5年以上	4,296,649.78	4,296,649.78	100.00%
合计	16,463,011.85	7,800,830.29	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2026年1月1日余额	51,543,845.87		1,246,394,309.99	1,297,938,155.86
2026年1月1日余额在本期				
本期计提	452,063.09	7,040,000.00	-26.64	7,492,036.45
其他变动	43,450,346.48	-42,960,000.00	2,481,385.00	2,971,731.48
2026年6月30日余额	8,545,562.48	50,000,000.00	1,243,912,898.35	1,302,458,460.83

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

4) 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	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,246,394,309.99	7,039,973.36			40,478,615.00	1,293,912,898.35
按组合计提预期信用损失的其他应收款	51,543,845.87	452,063.09			43,450,346.48	8,545,562.48
合计	1,297,938,155.86	7,492,036.45			-2,971,731.48	1,302,458,460.83

其他变动，其中 4,296.00 万元主要是广西新谦益科技有限责任公司从组合计提转为单项计提类别调整；单项计提-248.14 万元及组合计提-20.42 万元主要系深圳柏拉蒂及其子公司丧失控制权不再纳入合并范围所致；-28.62 万元系本期汇率变动所致。

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

无

5) 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

6) 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
META SYSTEM S. P. A. 及其关联公司	关联方往来款	784,854,507.41	3 年内	56.57%	784,854,507.41
重庆秦川实业（集团）股份有限公司	单位往来款	404,284,426.91	5 年以上	29.14%	404,284,426.91
广西新谦益科技有限责任公司	应收股权款	100,000,000.00	4 年内	7.21%	50,000,000.00
盐城国智产业基金有限公司	单位往来款	35,999,973.52	2-3 年及 5 年以上	2.59%	35,999,973.52
金工精密制造（深圳）有限公司	单位往来款	18,000,000.00	5 年以上	1.30%	18,000,000.00
合计		1,343,138,907.84		96.81%	1,293,138,907.84

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	29,290,717.05	90.64%	22,449,318.75	80.85%
1 至 2 年	845,883.38	2.62%	2,883,289.75	10.38%
2 至 3 年	34,222.36	0.11%	342,365.84	1.23%
3 年以上	2,144,298.78	6.63%	2,092,635.00	7.54%
合计	32,315,121.57		27,767,609.34	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款的比例(%)	未结算原因
第一名	非关联方	16,783,280.92	51.94	交易未完成
第二名	非关联方	2,891,992.72	8.95	交易未完成
第三名	非关联方	1,866,140.91	5.77	交易未完成
第四名	非关联方	1,825,959.75	5.65	交易未完成
第五名	非关联方	773,000.00	2.39	交易未完成
合计		24,140,374.30	74.70	

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	124,320,904.38	7,680,761.99	116,640,142.39	160,943,776.54	9,467,593.71	151,476,182.83
在产品	62,889,827.20	236,596.30	62,653,230.90	57,311,343.05	307,187.06	57,004,155.99
库存商品	248,523,460.14	19,803,549.61	228,719,910.53	309,534,341.43	21,401,974.89	288,132,366.54
发出商品	100,710,138.97	4,878,302.30	95,831,836.67	99,712,965.04	5,738,540.81	93,974,424.23
委托加工物资	18,485,593.89	17,182.59	18,468,411.30	22,539,903.86	17,182.59	22,522,721.27
自制半成品	34,564,207.13	884,924.02	33,679,283.11	39,878,014.90	1,218,460.16	38,659,554.74
低值易耗品及 包装物	2,529,641.86		2,529,641.86	3,105,070.56	81,740.24	3,023,330.32
合计	592,023,773.57	33,501,316.81	558,522,456.76	693,025,415.38	38,232,679.46	654,792,735.92

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,467,593.71	2,341,260.45		1,510,896.10	2,617,196.07	7,680,761.99
在产品	307,187.06	-10,357.07		60,233.69		236,596.30
库存商品	21,401,974.89	5,453,306.30		1,109,094.96	5,942,636.62	19,803,549.61
发出商品	5,738,540.81	348,852.80		438,608.22	770,483.09	4,878,302.30
委托加工物资	17,182.59					17,182.59
自制半成品	1,218,460.16	-83,498.95		23,009.33	227,027.86	884,924.02
低值易耗品及包装物	81,740.24	-79,979.02			1,761.22	
合计	38,232,679.46	7,969,584.51		3,141,842.30	9,559,104.86	33,501,316.81

其他变动系原控股子公司股权被动稀释丧失控制权，资产负债表不纳入合并范围影响；

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣进项税	22,238,704.50	18,117,787.93
待摊费用	2,303,230.34	682,442.28
合计	24,541,934.84	18,800,230.21

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
鹤山得润实业投资有限公司	58,140,000.00						58,140,000.00	由于上述项目是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
深圳市同心投资基金股份有限公司					12,000,000.00			同上
合计	58,140,000.00				12,000,000.00		58,140,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、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	
合计			0.00				

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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												
广东科世得润汽车零部件有限公司	191,339,450.10				1,815,506.72						193,154,956.82	
宜宾得康电子有限公司		161,228,904.68										161,228,904.68
深圳华麟		81.45										81,450.5

电路技术有限公司		0,563.07									63.07
柏拉蒂电子(深圳)有限公司					-267,169.76				118,999.873.00	118,732,703.24	
小计	191,339,450.10	242,679.467.75			1,548,336.96				118,999.873.00	311,887,660.06	242,679,467.75
合计	191,339,450.10	242,679.467.75			1,548,336.96				118,999.873.00	311,887,660.06	242,679,467.75

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

本期因引入顺益亚太有限公司对控股子公司柏拉蒂电子(深圳)有限公司增资导致公司股权被动稀释,公司持股比例降为 45.2471%,公司失去对其的控制权,核算方法由成本法变为权益法,合并报表中按照公允价值对剩余股权进行计量。

19、其他非流动金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
嘉兴得泓股权投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	5,000,000.00
重庆渝长企业管理合伙企业(有限合伙)	90,023,740.35	90,023,740.35
合计	95,023,740.35	95,023,740.35

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	263,595,504.55			263,595,504.55
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	263,595,504.55			263,595,504.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	62,388,730.85			62,388,730.85
2. 本期增加金额	6,083,927.70			6,083,927.70
(1) 计提或摊销	6,083,927.70			6,083,927.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	68,472,658.55			68,472,658.55
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	195,122,846.00			195,122,846.00
2. 期初账面价值	201,206,773.70			201,206,773.70

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 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	1,007,435,121.84	1,079,721,183.05
合计	1,007,435,121.84	1,079,721,183.05

(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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	799,966,641.40	902,030,776.70	26,044,780.84	15,896,255.53	579,267,099.00	2,323,205,553.47
2. 本期增加金额	7,292,256.89	28,124,094.78	1,598,512.22	998,575.01	31,840,152.57	69,853,591.47
(1) 购置		22,725,944.45	1,598,512.22	578,939.17	20,212,286.32	45,115,682.16
(2) 在建工程转入	7,292,256.89	5,398,150.33		419,635.84	11,627,866.25	24,737,909.31
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		74,168,132.38	2,433,496.60	1,685,455.76	58,137,302.08	136,424,386.82
(1) 处置或报废		8,109,443.65	166,427.00	1,337,899.95	13,495,524.37	23,109,294.97
(2) 汇率影响		742,716.30	150,906.48	8,195.56	145,878.90	1,047,697.24
(3) 合并范围减少		65,315,972.43	2,116,163.12	339,360.25	44,495,898.81	112,267,394.61
4. 期末余额	807,258,898.29	855,986,739.10	25,209,796.46	15,209,374.78	552,969,949.49	2,256,634,758.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	208,334,013.59	510,026,858.46	18,524,498.69	9,447,749.10	429,403,914.10	1,175,737,033.94
2. 本期增加金额	19,096,061.42	27,890,863.22	1,077,026.53	881,497.08	24,625,292.08	73,570,740.33
(1) 计提	19,096,061.42	27,890,863.22	1,077,026.53	881,497.08	24,625,292.08	73,570,740.33
3. 本期减少金额		25,624,235.59	1,052,505.51	1,405,433.02	37,447,779.00	65,529,953.12
(1) 处置或报废		7,434,829.27	147,717.03	1,194,686.24	9,883,456.22	18,660,688.76

(2) 汇率影响		191,785.97	67,364.21	4,652.72	79,671.25	343,474.15
(3) 合并范围减少		17,997,620.35	837,424.27	206,094.06	27,484,651.53	46,525,790.21
4. 期末余额	227,430,075.01	512,293,486.09	18,549,019.71	8,923,813.16	416,581,427.18	1,183,777,821.15
三、减值准备						
1. 期初余额		44,451,759.36		56,401.74	23,239,175.38	67,747,336.48
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		160,797.08			2,164,724.27	2,325,521.35
(1) 处置或报废					2,146,623.87	2,146,623.87
(2) 汇率影响		160,797.08			18,100.40	178,897.48
4. 期末余额		44,290,962.28		56,401.74	21,074,451.11	65,421,815.13
四、账面价值						
1. 期末账面价值	579,828,823.28	299,402,290.73	6,660,776.75	6,229,159.88	115,314,071.20	1,007,435,121.84
2. 期初账面价值	591,632,627.81	347,552,158.88	7,520,282.15	6,392,104.69	126,624,009.52	1,079,721,183.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	44,636,579.44	正在办理中

其他说明

无

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(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	18,190,708.49	22,079,492.79
合计	18,190,708.49	22,079,492.79

(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	16,502,807.48		16,502,807.48	14,974,874.08		14,974,874.08
装修工程	42,630.00		42,630.00	42,290.00		42,290.00
鹤山得润工业园二期工程	0.00		0.00	5,104,579.82		5,104,579.82
璧山二期工程	210,947.09		210,947.09	210,947.09		210,947.09
璧山三期工程	740,827.28		740,827.28	740,827.28		740,827.28
璧山四期工程	452,771.42		452,771.42	452,771.42		452,771.42
璧山五期工程	240,725.22		240,725.22	240,725.22		240,725.22
其他				312,477.88		312,477.88
合计	18,190,708.49		18,190,708.49	22,079,492.79		22,079,492.79

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
模具、治具、设备		14,974,874.08	27,931,078.24	17,198,695.77	9,204,449.07	16,502,807.48						其他
装修工程		42,290.00	1,443,565.94		1,443,225.94	42,630.00						其他
鹤山得润工业园二期工程		5,104,579.82	3,368,651.49	7,539,213.54	934,017.77							其他
璧山二期工程		210,947.09	106,214.06		106,214.06	210,947.09						其他
璧山三期工程		740,827.28				740,827.28						其他
璧山四期工程		452,771.42				452,771.42						其他
璧山五期工程		240,725.22				240,725.22						其他

其他		312,477.88	3,799,211.40		4,111,689.28							其他
合计		22,079,492.79	36,648,721.13	24,737,909.31	15,799,596.12	18,190,708.49						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

无

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 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：

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	合计
----	--------	------	---------	----

一、账面原值				
1. 期初余额	107,778,759.17	557,273.02	3,066,274.45	111,402,306.64
2. 本期增加金额			3,488,226.47	3,488,226.47
(1) 增加租赁			3,488,226.47	3,488,226.47
3. 本期减少金额	328,153.84			328,153.84
(1) 汇率变动	328,153.84			328,153.84
4. 期末余额	107,450,605.33	557,273.02	6,554,500.92	114,562,379.27
二、累计折旧				
1. 期初余额	38,310,395.97	410,117.69	2,994,064.23	41,714,577.89
2. 本期增加金额	9,793,257.91	92,842.86	798,924.07	10,685,024.84
(1) 计提	9,793,257.91	92,842.86	798,924.07	10,685,024.84
3. 本期减少金额	177,687.56			177,687.56
(1) 处置				
(2) 汇率变动	177,687.56			177,687.56
4. 期末余额	47,925,966.32	502,960.55	3,792,988.30	52,221,915.17
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	59,524,639.01	54,312.47	2,761,512.62	62,340,464.10
2. 期初账面价值	69,468,363.20	147,155.33	72,210.22	69,687,728.75

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	177,977,170.71	109,523,001.32	1,328,761.05	72,906,998.07	361,735,931.15
2. 本期增加金额				588,879.64	588,879.64
(1) 购置				588,879.64	588,879.64
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额		2,896,900.00		577,869.19	3,474,769.19
(1) 处置					
(2) 合并减少		2,896,900.00		577,869.19	3,474,769.19
4. 期末余额	177,977,170.71	106,626,101.32	1,328,761.05	72,918,008.52	358,850,041.60
二、累计摊销					
1. 期初余额	40,124,872.94	95,916,106.52	1,303,921.59	44,500,649.42	181,845,550.47
2. 本期增加金额	1,905,139.08	1,117,124.61	22,151.71	2,275,442.16	5,319,857.56
(1) 计提	1,905,139.08	1,117,124.61	22,151.71	2,275,442.16	5,319,857.56
3. 本期减少金额		2,896,900.00		577,869.19	3,474,769.19
(1) 处置					
(2) 合并减少		2,896,900.00		577,869.19	3,474,769.19
4. 期末余额	42,030,012.02	94,136,331.13	1,326,073.30	46,198,222.39	183,690,638.84
三、减值准备					
1. 期初余额		10,207,842.84		7,394,466.69	17,602,309.53
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		10,207,842.84		7,394,466.69	17,602,309.53
四、账面价值					
1. 期末账面价值	135,947,158.69	2,281,927.35	2,687.75	19,325,319.44	157,557,093.23
2. 期初账面价值	137,852,297.77	3,399,051.96	24,839.46	21,011,881.96	162,288,071.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
惠州市升华科技有限公司	8,536,002.62					8,536,002.62
合计	8,536,002.62					8,536,002.62

(2) 商誉减值准备

无

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
惠州市升华科技有限公司	以本公司收购惠州市升华科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组	市场分配法，将商誉加上资产组	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	55,182,547.93	1,473,119.72	10,546,585.95	9,880,154.22	36,228,927.48
其他	14,081,848.60	695,197.93	1,477,799.07	207,204.09	13,092,043.37
合计	69,264,396.53	2,168,317.65	12,024,385.02	10,087,358.31	49,320,970.85

其他说明

其他减少金额主要系原控股子公司股权被动稀释丧失控制权，资产负债表不纳入合并范围影响；

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	269,597,344.36	42,176,980.75	329,485,907.09	55,903,074.71
可抵扣亏损	57,776,930.29	13,683,669.68	58,985,986.34	13,865,028.09
政府补助	9,663,316.14	1,467,656.74	10,725,822.11	1,633,226.99
租赁负债	55,298,164.66	8,294,724.70	67,316,736.77	10,097,510.51
合计	392,335,755.45	65,623,031.87	466,514,452.31	81,498,840.30

(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
使用权资产	56,275,961.33	8,441,394.20	65,173,022.81	9,775,953.42
固定资产折旧	110,620,445.73	16,593,066.86	94,073,455.70	14,111,018.36
合计	166,896,407.06	25,034,461.06	159,246,478.51	23,886,971.78

(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		65,623,031.87		81,498,840.30
递延所得税负债		25,034,461.06		23,886,971.78

(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	49,276,517.32	48,480,427.12
可抵扣亏损	684,359,089.24	823,481,879.41
合计	733,635,606.56	871,962,306.53

(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
第一年	8,367,682.46	390,330,173.48	
第二年	8,946,325.52	85,936,828.74	
第三年	4,139,900.75	79,908,125.50	
第四年	34,593,554.35	128,429,733.24	
第五年及以后	628,311,626.16	138,877,018.45	
合计	684,359,089.24	823,481,879.41	

其他说明

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备	24,683,223.22		24,683,223.22	7,580,867.28		7,580,867.28
预付工程款	6,341,608.41		6,341,608.41	3,118,242.06		3,118,242.06
其他	1,539,599.17		1,539,599.17	1,246,149.00		1,246,149.00
合计	32,564,430.80		32,564,430.80	11,945,258.34		11,945,258.34

补偿性资产相关信息

其他说明：

无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	21,001,730.34	21,001,730.34	信用证保证金、诉讼冻结资金		24,664,765.90	24,664,765.90	银行承兑汇票保证金、诉讼冻结资金	
固定资产	597,334,847.81	597,334,847.81	长短期借款抵押、开具信用证、农发行专项资金抵押、法院冻结		475,589,367.08	475,589,367.08	长短期借款抵押、开具银行承兑汇票、农发行专项资金抵押	
无形资产	136,988,793.11	136,988,793.11	法院冻结		128,037,157.14	128,037,157.14	借款抵押	
应收账款	54,452,458.99	54,452,458.99	短期借款质押		47,180,000.00	47,180,000.00	短期借款质押	
投资性房地产	195,122,846.00	195,122,846.00	法院冻结		10,656,191.32	10,656,191.32	借款抵押	
鹤山市柏拉蒂电子有限公司 35%股权	0.00	0.00			18,315,216.73	18,315,216.73	借款质押	
惠州市升华科技有限公	54,096,213.67	54,096,213.67	法院冻结		53,381,624.02	53,381,624.02	法院冻结	

司 100%股权								
鹤山市得润电子科技有限公司 82.0173% 股权	2,290,458,308.52	2,290,458,308.52	法院冻结					
鹤山市合润电子科技有限公司 100%股权	7,212,437.42	7,212,437.42	法院冻结					
广东科世得润汽车部件有限公司 45%股权	193,154,956.82	193,154,956.82	法院冻结					
深圳市得润光学有限公司 6.25%股权	14,065,377.91	14,065,377.91	法院冻结					
柏拉蒂电子（深圳）有限公司 45.2471% 股权	118,732,703.24	118,732,703.24	法院冻结					
深圳得润精密零组件有限公司 60% 股权	14,981,917.42	14,981,917.42	法院冻结					
安徽得润电子技术有限公司 75%股权	115,227,958.31	115,227,958.31	法院冻结					
合肥得润电子器件有限公司 75%股权	231,732,177.93	231,732,177.93	法院冻结					
绵阳虹润电子有限公司 100%股权	29,716,118.31	29,716,118.31	法院冻结					
合计	4,074,278,845.80	4,074,278,845.80			757,824,322.19	757,824,322.19		

其他说明：

截至本报告出具日，上述因诉讼情形被冻结和查封的资产中，公司所持深圳柏拉蒂股权已解除冻结；公司名下资产得润大厦、得润电子光明工业园宿舍 A、宿舍 B、工业园厂房已解除查封，解除查封之后已抵押给相关债权人。除上述已解除情形之外，因相关诉讼已撤诉，其余子公司股权冻结及资产查封解除工作目前正在办理中。

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	14,785,603.23	7,480,000.00
保证借款	25,000,000.00	15,000,000.00

抵押及保证借款	56,350,000.00	93,095,015.01
质押及保证借款	39,700,000.00	39,700,000.00
票据贴现借款	77,528,475.84	70,851,249.37
应付未到期利息	47,408.67	62,059.25
合计	213,411,487.74	226,188,323.63

短期借款分类的说明：

①质押借款 14,785,603.23 元，其中 7,480,000.00 元系得润汽车部件(重庆)有限公司向建设银行取得的借款；7,305,603.23 元系得润电子(香港)有限公司取得的借款。

②保证借款 25,000,000.00 元，其中：10,000,000.00 元系深圳市得润光学有限公司向工商银行取得的借款；10,000,000.00 元系深圳市得润光学有限公司向北京银行取得的借款；5,000,000.00 元系鹤山市合润电子科技有限公司向工商银行取得的借款。

③抵押及保证借款 56,350,000.00 元，系本公司及鹤山市合润电子科技有限公司、深圳得润精密零组件有限公司向兴业银行取得的借款。

④质押及保证借款 39,700,000.00 元，系合肥得润电子器件有限公司向保理公司取得的借款。

(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
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,162,693.00	8,950,787.88
银行承兑汇票		1,409,984.99
合计	6,162,693.00	10,360,772.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

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	868,239,047.47	1,135,729,444.19
1-2 年	16,166,800.73	43,321,157.10
2-3 年	50,064,102.97	32,598,789.16
3-4 年	7,039,652.24	2,731,951.49
4 年以上	16,191,943.81	11,136,917.47
合计	957,701,547.22	1,225,518,259.41

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料款	939,787,941.23	1,168,707,999.95
应付工程以及设备款	13,745,090.44	52,762,386.39
应付其他	4,168,515.55	4,047,873.07
合计	957,701,547.22	1,225,518,259.41

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	98,955,136.38	114,166,307.25
合计	98,955,136.38	114,166,307.25

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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	39,363,567.99	39,741,045.01
个人往来	564,378.61	349,531.98
预提费用	51,048,882.91	65,139,879.28
押金或租金	7,393,408.23	8,649,522.50
其他	584,898.64	286,328.48
合计	98,955,136.38	114,166,307.25

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明
无

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,027,671.76	24,895,023.73
减：计入其他流动负债的合同负债	639,671.62	2,631,844.02
合计	7,388,000.14	22,263,179.71

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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

40、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	81,430,738.56	330,888,692.14	363,785,812.17	48,533,618.53
二、离职后福利-设定提存计划	52,904.84	23,910,017.86	23,915,795.72	47,126.98
三、辞退福利	12,182.00	5,538,090.35	5,519,268.56	31,003.79
合计	81,495,825.40	360,336,800.35	393,220,876.45	48,611,749.30

说明：应付职工薪酬期末较期初减少，主要系原控股子公司股权被动稀释丧失控制权出表影响。

(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	66,829,836.75	251,851,620.66	271,222,297.14	47,459,160.27
2、职工福利费	1,768,757.18	18,256,519.43	19,203,175.54	822,101.07
3、社会保险费		10,621,303.22	10,612,491.47	8,811.75
其中：医疗保险费		9,329,458.80	9,320,903.86	8,554.94
工伤保险费		1,006,233.17	1,005,976.36	256.81
生育保险费		285,611.25	285,611.25	
4、住房公积金		3,003,974.85	2,999,378.85	4,596.00
5、工会经费和职工教育经费	13,223.16	164,663.55	163,062.64	14,824.07
6、短期带薪缺勤		1,825,283.95	1,825,283.95	
8、劳务费	12,818,921.47	45,165,326.48	57,760,122.58	224,125.37
合计	81,430,738.56	330,888,692.14	363,785,812.17	48,533,618.53

(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	52,904.84	22,932,396.36	22,938,703.90	46,597.30
2、失业保险费		977,621.50	977,091.82	529.68
合计	52,904.84	23,910,017.86	23,915,795.72	47,126.98

其他说明

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 16%、0.8%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。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,958,011.99	14,235,258.97
企业所得税	4,132,888.32	19,013,083.61
个人所得税	2,055,959.02	2,429,687.48
城市维护建设税	652,039.65	787,485.42
教育费附加	289,628.51	363,988.46
地方教育费附加	193,085.68	242,658.98
房产税	1,893,124.93	312,071.15
土地使用税	233,262.80	70,859.38
印花税	748,713.18	995,434.61
其他税费	139,118.08	47,730.99
合计	25,295,832.16	38,498,259.05

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	73,701,859.09	20,769,772.40
一年内到期的长期应付款	251,187,555.70	247,805,631.82
一年内到期的租赁负债	22,337,124.84	22,549,700.55
一年内到期的其他非流动负债		10,509,589.01
合计	347,226,539.63	301,634,693.78

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	639,671.62	2,631,844.02
可转债借款本息		30,941,380.79
合计	639,671.62	33,573,224.81

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
保证借款	17,000,000.00	
抵押及保证借款	157,481,311.91	145,378,705.47
应付未到期利息	167,071.97	174,985.28
减：一年内到期的长期借款	73,701,859.09	20,769,772.40
合计	100,946,524.79	124,783,918.35

长期借款分类的说明：

期末保证借款 17,000,000.00 元系深圳市得润光学有限公司向建设银行取得的借款；抵押及保证借款 157,481,311.91 元，系鹤山市得润电子科技有限公司向兴业银行取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

无

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	67,615,976.71	76,876,140.93
未确认融资费用	-4,191,058.35	-5,660,634.17
减：一年内到期的租赁负债	22,337,124.84	22,549,700.55
合计	41,087,793.52	48,665,806.21

其他说明：
无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,233,318,871.96	1,231,249,163.62
合计	1,233,318,871.96	1,231,249,163.62

(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
应付投资款	1,484,506,427.66	1,479,054,795.44
减：一年内到期的长期应付款(本章 节、43)	251,187,555.70	247,805,631.82
合计	1,233,318,871.96	1,231,249,163.62

其他说明：

期末应付投资款 1,484,506,427.66 元，其中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”）款项金额为 354,287,033.65 元；应支付给江门市融盛投资有限公司（以下简称“融盛公司”）款项金额为 251,187,555.70 元；应支付给四川港荣投资发展集团有限公司（以下简称“港荣集团”）金额为 879,031,838.31 元；该三笔款项的形成如下：

①重庆瑞润电子有限公司（以下简称“重庆瑞润”）由本公司控股子公司合肥得润电子器件有限公司（以下简称“合肥得润”）于 2010 年设立，设立时注册资本为 500 万元。2016 年 6 月 7 日，农发基金、合肥得润、重庆瑞润、重庆市璧山区人民政府（以下简称“璧山区政府”）四方签订项目合作协议（协议编号：渝 2016060709）。协议约定由农发基金以人民币 3.9 亿元增资重庆瑞润的形式对其新能源汽车车载充电器及电池包和电控控制系统产业化项目进行投资，投资年化收益率为 1.2%，投资期限为 14 年，由重庆瑞润于投资完成后每年的 3 月 21 日、6 月 21 日、9 月 21 日、12 月 21 日按季向农发基金支付投资收益。增资后重庆瑞润注册资本变更为人民币 79,000 万元，其中合肥得润持股比例为 50.6329%，农发基金持股比例为 49.3671%，农发基金通过增资持有的重庆瑞润股权将在收购交割日 2028 年 6 月 6 日、2029 年 6 月 6 日、2030 年 6 月 6 日前分期退出，由合肥得润按合同约定的日期进行分期回购，璧山区政府承担差额补足义务。由于农发基金不向重庆瑞润派遣董事、监事和高管人员，不直接参与公司的日常经营管理，且整个交易安排中获取的是固定收益，因此，农发基金虽然持有重庆瑞润股份，但不能施加控制、共同控制或者重大影响，合肥得润将上述农发基金所持重庆瑞润股份确认为合肥得润对农发基金的一项负债。2021 年合肥得润因项目建设需要，按原协议约定的减资条款，申请农发基金减资 1,492.00 万元，减资后农发基金持股比例变更为 48.3924%，此次减资后原回购计划时点不变。2023 年再次申请农发基金减资 2,076.00 万元，减资后农发基金持股比例变更为 46.9721%，此次减资后原回购计划时点不变。截至 2026 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”）共同增资全资子公司鹤山得润，其中融盛公司出资人民币 37,709.20 万元，持有鹤山得润 30%股权；公司共计出资人民币 87,988.13 万元，持有鹤山得润 70%股权。融盛公司受托管理财政经营性资金，以股权投资方式支持鹤山得润优质项目落地建设，该项投资年化收益率为 1.6%，预计投资期限为 5 年。融盛公司成为鹤山得润公司股东满五年后，其有权退出鹤山得润公司，公司应无条件以现金方式回购其持有的鹤山得润公司股权。公司应以融盛公司实际出资额及实际出资额 1.6%年平均收益率计算的增值部分总和为对价受让融盛公司全部股权。上述股权投资于 2023 年 5 月 9 日已到期，2023 年公司就该款项与融盛及相关部门多次协商，并出具了详细的分期还款承诺函。分期还款承诺：以 6 个月为一次支付周期，每年 5 月、11 月为实际付款日，至 2026 年 5 月 21 日全部支付完毕。2023 年 5 月 9 日后，利率调整为上期本金付款日后一个工作日对应

全国银行间同业拆借中心最近一期公布的贷款市场报价利率 1 年期利率计算。2023 年度公司已按承诺还款两期共计 9,427.30 万元，2024 年度按承诺应还款金额共计 11,312.76 万元，但 2024 年仅还款 5,656.38 万元，2025 年及 2026 年 1-6 月归还本息为 0.00 元，现正在与融盛及相关部门积极沟通，希望通过更新支付方案的方式归还该投资款项。

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

2020 年至 2022 年度，因公共卫生事件、宏观环境及行业波动等因素影响，Meta System S.p.A.未能在约定期限内向上市目的地的上市监管机构递交上市申请材料，根据合作协议约定，2023 年，已触发得润公司对港荣集团投资的回购义务，截至 2026 年 6 月 30 日，已分期偿还本息合计 2.08 亿元，其他未支付的股权款公司正与港荣集团积极协商中。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保		66,758,077.24	期初余额 6675.81 万元为本公司为丧失控制权控股子公司 Meta System S. p. A. 的二级子公司美达电器（重庆）有限公司提供担保的短期借款 7,500.00 万元，减去其自有抵押物价值后的预计损失金额。本期银行通过诉讼强制划拨公司货币资金 5897.27 万元，公司已履行完毕担保义务。
未决诉讼	58,358,390.65	44,772,574.66	公司对投资者诉讼计提的预计损失金额。
合计	58,358,390.65	111,530,651.90	

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	13,045,307.23	317,450.00	1,790,647.57	11,572,109.66	
预收租金	78,398,052.47		4,626,401.22	73,771,651.25	
合计	91,443,359.70	317,450.00	6,417,048.79	85,343,760.91	

其他说明：
无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收长期资产转让款	51,354,213.25	50,529,169.70
合计	51,354,213.25	50,529,169.70

其他说明：
1、2023 年 7 月 15 日，本公司之子公司重庆瑞润电子有限公司与羊华能签订工业厂房买房协议，该工业厂房为在土地使用证号：渝(2017)璧山区不动产权第 000364309 号上土地的在建厂房，协议约定在该厂房建设期间所涉及的设计及施工价款均由羊华能代为支付，厂房建设完成后，重庆瑞润需在 2031 年 12 月 31 日前将转让给羊华能。转让标的成交价由建设用地使用权的价款、《建设项目工程总承包合同》《建设工程施工合同》所约定的设计及施工价款和《建设工程监理合同》所约定的监理费三部分共同组成。前期由羊华能代为支付的设计及施工价款将在后期支付厂房转让总价款中冲减。

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	604,490,017.00						604,490,017.00

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,414,218,565.59			2,414,218,565.59
其他资本公积	472,795,718.70	12,096,016.43		484,891,735.13
合计	2,887,014,284.29	12,096,016.43		2,899,110,300.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期变动主要系本期深圳市得柏技术合伙企业（有限合伙）对柏拉蒂电子（深圳）有限公司增资，增资后公司持有深圳柏拉蒂的股权比例由 100%下降至 60%，支付对价与净资产所占份额的差异增加资本公积-其他资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 12,000,000.00							- 12,000,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 12,000,000.00							- 12,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,567,621.33	- 3,068,342.33				- 3,068,342.33		499,279.00

其中：权益法下可转损益的其他综合收益	325,686.41							325,686.41
外币财务报表折算差额	3,241,934.92	3,068,342.33				3,068,342.33		173,592.59
其他综合收益合计	8,432,378.67	3,068,342.33				3,068,342.33		11,500,721.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,151,125.49			75,151,125.49
合计	75,151,125.49			75,151,125.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	-2,237,044,286.49	-2,203,198,603.02
调整后期初未分配利润	-2,237,044,286.49	-2,203,198,603.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,334,362.95	-33,845,683.47
期末未分配利润	-2,177,709,923.54	-2,237,044,286.49

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

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	2,095,310,280.76	1,708,925,011.71	2,044,803,593.77	1,634,708,704.59
其他业务	58,931,528.83	23,552,751.00	71,300,436.52	34,888,752.57
合计	2,154,241,809.59	1,732,477,762.71	2,116,104,030.29	1,669,597,457.16

其他说明：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,920,522.36	2,883,423.66
教育费附加	2,054,953.53	1,459,329.93
房产税	3,422,873.98	3,436,935.45
土地使用税	1,803,106.30	1,863,556.25
车船使用税	7,825.72	7,002.12
印花税	1,829,532.36	1,687,133.52
水利建设基金	258,980.33	245,472.47
地方教育费附加	1,369,969.05	972,886.63
财产税	254,239.61	385,698.23
合计	14,922,003.24	12,941,438.26

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,937,668.45	92,017,724.28
折旧及摊销	35,090,163.19	36,940,581.27
咨询顾问费	16,782,701.51	19,957,773.22
业务招待费	5,055,335.47	4,239,485.51
租赁物管费	4,816,842.89	3,682,367.51
修理修缮费	1,479,543.10	3,394,366.82
差旅费	2,050,357.97	2,149,873.90
环境维护费	1,212,498.61	1,267,737.14
汽车费用	733,221.79	792,540.39

办公费	730,281.77	775,227.18
保险费	549,463.41	686,620.59
水电费	464,575.48	585,748.22
其他	10,487,320.27	9,147,502.23
合计	171,389,973.91	175,637,548.26

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,983,395.18	18,142,377.77
咨询服务费	2,832,331.26	5,599,028.45
销售佣金	6,762,460.14	8,285,462.98
业务招待费	7,879,218.65	6,883,468.01
差旅费	1,087,873.75	1,041,482.50
租赁物管费	415,664.92	735,253.20
汽车费用	427,374.41	479,270.11
其他	4,980,586.62	7,867,663.70
合计	41,368,904.93	49,034,006.72

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,417,381.47	40,298,084.23
物料消耗	32,096,342.79	35,917,037.39
折旧摊销费	4,516,672.42	4,125,272.90
研究发展费	724,623.62	901,458.09
其他	8,846,808.27	7,230,557.61
合计	87,601,828.57	88,472,410.22

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,673,731.26	47,090,252.31
减：利息收入	2,043,504.90	3,778,909.87
汇兑损失	25,842,834.44	10,194,781.53
减：汇兑收益	1,983,797.32	5,242,222.03
手续费及其他	800,621.25	1,251,257.98
合计	65,289,884.73	49,515,159.92

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,171,622.72	2,886,094.64
增值税进项税加计抵减	3,282,613.20	5,196,696.43
个税返还	341,553.99	296,095.49
合计	5,795,789.91	8,378,886.56
注：计入其他收益的政府补助		
递延收益摊销	1,790,647.57	1,254,394.73
社保局稳岗补贴	68,494.02	87,015.04
外贸扶持资金	50,000.00	252,280.00
专利补助	7,243.62	
人才扶持培训补助		96,000.00
其他	34,910.51	47,104.87
企业稳增长补贴	220,327.00	1,149,300.00
合计	2,171,622.72	2,886,094.64

68、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

69、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
交易性金融资产		-261,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-17,061,174.00
合计	0.00	-17,322,174.00

其他说明：

无

70、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	1,548,336.96	6,262,026.25
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	45,382,189.35	
债务重组收益	3,600,000.00	7,253,392.22
合计	50,530,526.31	13,515,418.47

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	11,640.55	-284,316.08
应收账款坏账损失	-6,764,260.82	-1,546,473.83

其他应收款坏账损失	-7,492,036.45	1,833,091.86
合计	-14,244,656.72	2,301.95

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,969,584.51	1,498,631.35
四、固定资产减值损失		-1,831,159.09
合计	-7,969,584.51	-332,527.74

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得(损失以“-”填列)	-3,980.10	12,046.05
其中：固定资产处置利得(损失以“-”填列)	-3,980.10	12,046.05
合计	-3,980.10	12,046.05

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款利得	1,074,041.17	256,990.87	1,074,041.17
品质罚款	721,188.83	2,113,941.18	721,188.83
固定资产报废利得	11,306.20	46,677.86	11,306.20
其他利得	3,130,333.99	794,542.61	3,130,333.99
合计	4,936,870.19	3,212,152.52	4,936,870.19

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	8,000.00	68,000.00	8,000.00
品质赔付	1,566,700.06	1,573,207.71	1,566,700.06
固定资产报废损失	129,534.88	595,336.74	129,534.88
罚款滞纳金	431,894.24	173,414.36	431,894.24
其他	7,439,659.75	501,009.62	7,439,659.75
合计	9,575,788.93	2,910,968.43	9,575,788.93

其他说明：其他主要是投资者诉讼 13,585,815.99 元，本公司为丧失控制权控股子公司 Meta System S. p. A. 的二级子公司美达电器（重庆）有限公司提供担保损失冲回 7,785,365.39 元。

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	9,548,357.42	19,913,646.41
递延所得税费用	737,681.07	3,949,976.65
合计	10,286,038.49	23,863,623.06

(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	70,660,627.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,599,094.15
子公司适用不同税率的影响	837,558.17
调整以前期间所得税的影响	-430,431.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	764,551.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	202,845.51
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	3,084,470.96
研发加计扣除影响	-4,772,049.92
所得税费用	10,286,038.49

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

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	899,199.17	6,766,475.09
存款利息	343,542.86	207,330.45
其他收入	1,833,957.41	4,759,234.63
收到往来款	2,391,873.87	4,822,614.73
罚款收入		10,195.87
合计	5,468,573.31	16,565,850.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	7,981,271.99	3,467,069.72
邮电办公费	860,123.00	1,119,446.75
修理费	3,522,581.95	2,929,488.91
业务招待费	9,700,233.73	8,812,396.22
差旅费	4,970,856.36	2,443,348.67
汽车费用	858,072.48	2,115,104.83
银行手续费	881,630.66	1,140,619.25
水电费	1,719,453.90	1,135,815.91
咨询顾问费及信息披露费	15,574,948.17	18,676,209.79
租赁物管费	4,888,546.44	5,700,813.72
佣金	15,201,461.19	10,689,500.56
其他费用及备用金及往来款	38,104,546.66	35,961,743.99
合计	104,263,726.53	94,191,558.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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
股权处置款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

收到的重要的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：

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
控股子公司丧失控制权减少现金	100,820,778.61	
合计	100,820,778.61	0.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
司法冻结资金解除	1,523,486.58	
非银行借款	40,000,000.00	32,800,000.00
银行承兑汇票保证金退回	32,788,664.36	7,500,709.45
合计	74,312,150.94	40,300,709.45

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	7,057,308.90	8,906,732.85
银行承兑保证金	41,074,000.00	15,985,000.00
明股实债投资款本金及利息	22,149,541.33	2,149,541.33
司法冻结资金	1,154,654.48	685,355.48
担保代偿	58,972,711.85	
支付非银行借款及利息	40,049,315.07	
合计	170,457,531.63	27,726,629.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	60,374,589.16	51,597,522.07
加：资产减值准备	22,214,241.23	330,225.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,654,668.03	84,822,799.99
使用权资产折旧	10,685,024.84	10,308,516.06
无形资产摊销	5,319,857.56	5,631,824.26
长期待摊费用摊销	12,024,385.02	11,156,276.52
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）	3,980.10	-12,046.05
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	118,228.68	548,658.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		17,322,174.00
财务费用（收益以“－”号填列）	66,532,768.38	52,042,811.81
投资损失（收益以“－”号填列）	-50,530,526.31	-13,515,418.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-409,808.21	8,262,157.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,147,489.28	-4,312,181.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,744,673.81	-479,304.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-115,677,136.66	-367,396,350.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-160,130,114.94	-152,493,565.80

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-66,927,680.03	-296,185,899.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	67,385,868.92	65,729,253.93
减: 现金的期初余额	148,487,064.14	73,976,432.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-81,101,195.22	-8,247,178.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

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	67,385,868.92	148,487,064.14
其中: 库存现金	953.52	984.03
可随时用于支付的银行存款	67,384,915.40	148,486,080.11
三、期末现金及现金等价物余额	67,385,868.92	148,487,064.14

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明:

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、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			8,864,949.24
其中：美元	998,838.30	6.8109	6,802,987.77
欧元	20,048.38	7.7671	155,717.77
港币	1,982,350.83	0.86855	1,721,770.81
日元	94,324.41	0.042045	3,965.87
越南盾	696,755,136.00	0.000259068	180,507.02
应收账款			435,190,549.53
其中：美元	56,979,219.45	6.8109	388,079,765.75
欧元	49,069.08	7.7671	381,124.43
港币	50,621,571.17	0.86855	43,967,365.64
越南盾	10,662,423,720.00	0.000259068	2,762,293.71
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			4,629,298.34
其中：美元	531,249.88	6.8109	3,618,289.81
港币	500.01	0.86855	434.28
越南盾	3,900,805,645.51	0.000259068	1,010,574.26
短期借款			7,305,603.23
其中：美元	1,072,634.07	6.8109	7,305,603.23
应付账款			27,509,561.55
其中：美元	3,443,405.04	6.8109	23,452,687.37
日元	46,009,455.11	0.042045	1,934,467.54
越南盾	8,192,466,570.59	0.000259068	2,122,406.64
其他应付款			6,186,433.69
其中：美元	35,942.06	6.8109	244,797.76
港币	5,661,099.45	0.86855	4,916,947.93
越南盾	3,955,284,541.90	0.000259068	1,024,688.00
租赁负债			3,768,831.63
其中：越南盾	14,547,649,143.68	0.000259068	3,768,831.63

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

本公司之全资子公司得润电子（香港）有限公司、得润贸易有限公司、得润科技（香港）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。

本公司之境外子公司 Deren Europe Investment Holding S.àr.l 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；

本公司之全资子公司得润电子（越南）有限公司主要经营地位于越南，因越南盾为其法定货币，故其记账本位币为越南盾。

（4） 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	1,502,909.28
低价值租赁费用	21,062.29
合计	1,523,971.57

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁	19,133,303.14	
合计	19,133,303.14	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	16,856,199.06	40,029,864.51
第二年	33,537,271.56	31,420,602.46

第三年	33,429,735.58	29,524,773.25
第四年	31,733,020.33	28,410,960.47
第五年	31,658,009.93	28,259,813.03
五年后未折现租赁收款额总额	22,008,451.20	43,969,526.33

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,417,381.47	40,298,084.23
物料消耗	32,096,342.79	35,917,037.39
折旧摊销费	4,516,672.42	4,125,272.90
修理修缮费	5,996,496.78	4,664,945.98
研究发展费	724,623.62	901,458.09
检测费	1,292,448.78	983,988.99
其他	1,557,862.71	1,581,622.64
合计	87,601,828.57	88,472,410.22
其中：费用化研发支出	87,601,828.57	88,472,410.22

1、符合资本化条件的研发项目

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

无

九、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	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：
其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☐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、本期因引入顺益亚太有限公司对控股子公司柏拉蒂电子（深圳）有限公司增资导致公司股权被动稀释，公司对柏拉蒂电子（深圳）有限公司及其子公司的持股比例降为 45.2471%，公司失去对其的控制权。
2、本公司于 2026 年 3 月 20 日注销子公司得润集团控股有限公司。
3、本公司于 2026 年 5 月 14 日注销子公司上海得润上德电子科技有限公司。

6、其他

无

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	20,000,000.00	深圳	深圳	生产销售连接器、精密组件	60.00%	40.00%	设立
青岛海润电子有限公司	10,000,000.00	胶州	胶州	生产销售电子连接器	75.00%	25.00%	设立
绵阳虹润电子有限公司	20,000,000.00	绵阳	绵阳	生产销售电子连接器	100.00%		设立
绵阳得润电子有限公司	1,000,000.00	绵阳	绵阳	生产销售电子连接器及精密组件		100.00%	设立
合肥得润电子器件有限	17,000,000.00	合肥	合肥	生产销售电子连接器	75.00%	25.00%	设立

公司							
得润汽车部件（重庆）有限公司	50,000,000.00	重庆	重庆	生产销售电子连接器		53.03%	设立
武汉瀚润电子有限公司	5,000,000.00	武汉	武汉	生产销售电子连接器		100.00%	设立
重庆瑞润电子有限公司	754,320,000.00	重庆	重庆	生产销售电子连接器及精密组件		53.03%	设立
重庆得润汽车电子研究院有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆	汽车关键零部件技术转让服务		53.03%	设立
安徽达润电子科技有限公司	10,000,000.00	合肥	合肥	生产销售汽车线束		100.00%	设立
青岛得润电子有限公司	10,000,000.00	胶州	胶州	生产销售电子连接器	100.00%		设立
长春得润电子科技有限公司	4,000,000.00	长春	长春	生产销售连接器及精密电子元件等	100.00%		非同一控制下企业合并
得润电子（香港）有限公司	575,208,929.82	香港	香港	投资商贸物流	100.00%		设立
得润电子（越南）有限公司	26,441,400.00	越南	越南	生产销售电子连接器		100.00%	设立
Deren Europe Investment Holding S.àr.l.	450,400,131.52	卢森堡	卢森堡	投资商贸物流		100.00%	设立
惠州市升华科技有限公司	45,000,000.00	惠州	惠州	生产销售电子连接器	100.00%		非同一控制下企业合并
鹤山市得润电子科技有限公司	1,000,963,100.00	鹤山	鹤山	生产销售电子连接器	82.02%		设立
得道车联网科技（上海）有限公司	20,000,000.00	上海	上海	移动互联网、物联网、车联网系统的软硬件系统集成云计算技术的研发、销售及技术服务	75.00%		设立
深圳市得润光学有限公司	160,000,000.00	深圳	深圳	生产销售光电产品	6.25%	76.89%	设立
鹤山市合润电子科技有限公司	11,250,000.00	鹤山	鹤山	生产销售电子元件	100.00%		设立
安徽得润电子技术有限公司	8,000,000.00	合肥	合肥	生产销售电子连接器	75.00%	25.00%	分立
深圳市得创贸易有限责任公司	5,000,000.00	深圳	深圳	销售电子连接器	100.00%		设立
深圳市望润科技发展有限责任公司	100,000.00	深圳	深圳	投资	100.00%		设立

得润贸易有限公司	874,920.00	香港	香港	投资商贸物流	100.00%		设立
安徽安润汽车电子有限公司	5,000,000.00	六安	六安	生产销售电子元器件		53.03%	设立
河北得润电子元器件有限公司	10,000,000.00	邯郸	邯郸	生产销售电子连接器		100.00%	设立
鹤山市得润新能源科技有限公司	10,000,000.00	鹤山	鹤山	研发销售新能源汽车零部件		82.02%	设立
珠海横琴得润科技有限公司	100,000.00	珠海	珠海	技术服务	100.00%		设立
得润科技（香港）有限公司	911,170.00	香港	香港	投资商贸物流		100.00%	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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
 其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明：无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东科世得润汽车部件有限公司	江门、长春、天津、成都	江门	开发、生产经营汽车整车线束产品，汽车连接器，汽车配件	45.00%		权益法
宜宾得康电子有限公司	宜宾、深圳	宜宾	生产销售电子连接器	47.26%		权益法
深圳华麟电路技术有限公司	深圳、盐城	深圳	生产销售柔性线路基材、柔性线路板	48.00%		权益法
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	深圳、鹤山	深圳	生产销售汽车线束	45.25%		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

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	宜宾得康电子有限公司	深圳华麟电路技术有限公司	柏拉蒂电子（深圳）有限公司	广东科世得润汽车部件有限公司	宜宾得康电子有限公司	深圳华麟电路技术有限公司
流动资产	1,068,207,884.60	37,801,221.58	28,554,194.02	398,929,149.36	1,011,537,156.54	43,742,268.34	9,231,346.74
非流动资产	391,209,251.91	4,369,129.21	20,442.18	123,896,453.35	453,431,071.74	5,005,986.39	62,867,063.71
资产合计	1,459,417,136.51	42,170,350.79	28,574,636.20	522,825,602.71	1,464,968,228.28	48,748,254.73	72,098,410.45
流动负债	914,275,899.16	71,138,571.62	150,790,789.67	326,797,757.47	919,116,314.53	69,897,798.14	174,051,271.26
非流动负债	117,663,542.56	1,000,465.68	0.00	10,000,000.00	122,408,678.35	747,121.02	15,945,910.13
负债合计	1,031,939,441.72	72,139,037.30	150,790,789.67	336,797,757.47	1,041,524,992.88	70,644,919.16	189,997,181.39

少数股东权益							
归属于母公司 股东权益	427,477,694 .79	29,968,686. 51	122,216,153 .47	186,027,845 .24	423,443,235 .40	21,896,664. 43	117,898,770 .94
按持股比例计 算的净资产份 额	192,364,962 .70	14,163,201. 24	58,663,753. 67	84,172,205. 16	190,549,455 .93	10,348,363. 61	56,591,410. 05
调整事项	789,994.12				789,994.16		
--商誉							
--内部交易未 实现利润							
--其他	789,994.12			34,560,498. 08	789,994.16		
对联营企业权 益投资的账面 价值	193,154,956 .82			118,732,703 .24	191,339,450 .09		
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值							
营业收入	833,189,241 .41	28,598,625. 78	3,256,721.0 9	412,437,185 .57	829,457,317 .32	23,351,128. 44	73,895,112. 74
净利润	4,034,459.3 9	8,059,225.6 9	4,317,382.5 3	5,684,411.7 7	13,065,839. 06	21,338,211. 33	15,423,173. 11
终止经营的净 利润							
其他综合收益							
综合收益总额	4,034,459.3 9	8,059,225.6 9	4,317,382.5 3	5,684,411.7 7	13,065,839. 06	21,345,774. 32	15,423,173. 11
本年度收到的 来自联营企业 的股利							

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
深圳华麟电路技术有限公司	60,059,834.98	2,072,343.61	62,132,178.59
宜宾得康电子有限公司	14,131,286.32	3,808,790.06	17,940,076.38

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：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

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：

2023 年 10 月 24 日，本公司作为有限合伙人与成都历荣远昌私募基金管理有限公司（以下简称“历荣远昌”）及其他有限合伙人共同投资设立嘉兴得泓股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴得泓”）。合伙期限为 7 年，合伙企业事务由普通合伙人历荣远昌担任执行事务合伙人。

基金总认缴规模为人民币 2,701.00 万元，公司拟以自有资金认缴出资额为人民币 1,000.00 万元，占总出资额的 37.02%，截至 2026 年 6 月 30 日已实际投资 500.00 万元。

合伙企业经营范围：以私募基金从事股权投资、创业投资活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

6、其他

合伙企业财务信息

项 目	期末余额/本期发生额
流动资产	14,499,114.34

项 目	期末余额/本期发生额
其中：现金和现金等价物	199,117.22
非流动资产	0.00
资产合计	14,499,114.34
流动负债	48,610.11
非流动负债	0.00
负债合计	48,610.11
合伙权益	14,450,504.23
营业收入	0.00
净利润	-21,849.83

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	13,045,307.23	317,450.00		1,790,647.57		11,572,109.66	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	380,975.15	1,631,699.91

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

（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）流动性风险

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

本公司资金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。

截至 2026 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	越南盾	合 计
外币金融资产：						
货币资金	6,802,987.77	155,717.77	1,721,770.81	3,965.87	180,507.02	8,864,949.24
应收账款	388,079,765.75	381,124.43	43,967,365.64		2,762,293.71	435,190,549.53
其他应收款	3,618,289.81		434.28		1,010,574.26	4,629,298.34
小 计	398,501,043.32	536,842.20	45,689,570.73	3,965.87	3,953,374.99	448,684,797.11
外币金融负债：						0.00
短期借款	7,305,603.23					7,305,603.23
应付账款	23,452,687.37		0.00	1,934,467.54	2,122,406.64	27,509,561.55
其他应付款	244,797.76		4,916,947.93		1,024,688.00	6,186,433.69
长期借款						0.00
租赁负债					3,768,831.63	3,768,831.63
小 计	31,003,088.35	0.00	4,916,947.93	1,934,467.54	6,915,926.27	44,770,430.09

（续）

项 目	上年年末余额					
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	越南盾	合 计
外币金融资产：						
货币资金	34,019,576.46	434,435.07	354,315.01	4,225.30	367,817.76	35,180,369.60
应收账款	461,581,040.05	51,198,660.64	46,107,246.26	-	1,489,612.84	560,376,559.79
其他应收款	2,525,829.93		123.33	-	1,505,278.78	4,031,232.04
小 计	498,126,446.44	51,633,095.71	46,461,684.60	4,225.30	3,362,709.38	599,588,161.43
外币金融负债：						
短期借款	-	-	-	-	-	-
应付账款	29,527,527.91	-	48.38	2,864,633.76	2,287,684.48	34,679,894.53
其他应付款	5,833.90	-	5,231,239.21	-	2,300,069.32	7,537,142.43
长期借款	-	-	-	-	-	-

项 目	上年年末余额					
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	越南盾	合 计
租赁负债	-	-	-	-	3,898,769.99	3,898,769.99
小 计	29,533,361.81		5,231,287.59	2,864,633.76	8,486,523.79	46,115,806.95

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

十三、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	--	--	--	--
其他非流动金融资产			95,023,740.35	95,023,740.35
（三）其他权益工具投资			58,140,000.00	58,140,000.00
应收款项融资			68,060,569.76	68,060,569.76
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察的输入值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、非流动资产、短期借款、应付账款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、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	1.35%	1.35%

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：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十、3 合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东科世得润汽车部件有限公司	本公司联营企业
宜宾得康电子有限公司	本公司联营企业
深圳华麟电路技术有限公司	本公司联营企业
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	本公司联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鹤山市得润实业投资有限公司	本公司持股企业
嘉兴得泓股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司持股合伙企业
刘美华	实际控制人配偶
重庆长秦汽车配件有限公司	本公司持股企业
META SYSTEM S. P. A.	失去控制权的原控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宜宾得康电子有限公司	采购商品	25,673,489.36		否	15,929,673.72
广东科世得润汽车部件有限公司	采购商品	19,866.00		否	0.00
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	采购商品	1,739,295.30		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
宜宾得康电子有限公司	销售商品	9,304,362.70	6,712,258.50
广东科世得润汽车部件有限公司	技术服务	13,917,630.55	20,299,262.41
META SYSTEM S. P. A. 及其子公司	销售商品	688,430.10	3,031,990.82
META SYSTEM S. P. A. 及其子公司	提供劳务		408,958.00
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	销售商品	5,062,699.68	
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	技术服务	565,170.75	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宜宾得康电子有限公司	租赁厂房	8,253.27	15,180.67
美达电器(重庆)有限公司	租赁厂房及设备	2,750,781.13	6,186,934.58
美特科技(宜宾)有限公司	租赁厂房及设备		69,024.30
柏拉蒂电子(深圳)有限公司	租赁厂房	1,626,057.93	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
鹤山市得润实业投资有限公司	租赁厂房					3,305,467.40	3,568,089.00	1,288,592.78	1,642,701.27		0.00

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
美达电器（重庆）有限公司	121,500,000.00	2024年09月06日	2028年09月05日	是

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

截至本报告期末，璧山法院已强制划扣此前被冻结的银行账户中的资金 58,972,711.85 元，2026 年 7 月 7 日，本公司已收到法院《结案通知书》。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜宾得康电子有限公司	销售资产	0.00	530,225.31

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,162,273.57	6,493,325.91

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广东科世得润汽车部件有限公司	2,325,063.60	46,501.27	3,175,774.66	112,422.42
	宜宾得康电子有限公司	19,033,186.76	2,689,970.42	13,059,134.82	2,336,716.07
	META SYSTEM S. P. A.	1,303,146.54	1,303,146.54	2,757,650.79	2,757,650.79
	美达电器（重庆）有限公司	95,344,838.68	95,344,838.68	95,694,604.51	94,994,449.88
	美特科技（宜宾）有限公司	2,997,393.48	2,997,393.48	4,541,734.34	4,541,734.34
	宜宾市润通汽车贸易有限责任公司			18,602,419.86	17,312,185.52
	重庆长秦汽车配件有限公司			2,562,934.53	1,827,941.46
	柏拉蒂电子（深圳）有	94,265,648.17	9,871,669.94		

	限公司				
预付账款	宜宾得康电子有限公司			4,021.00	
其他应收款					
	美达电器（重庆）有限公司	518,381,741.41	518,381,741.41	518,381,741.41	518,381,741.41
	美特科技（宜宾）有限公司	266,472,766.00	266,472,766.00	266,472,766.00	266,472,766.00
	深圳华麟电路技术有限公司			2,481,385.00	2,481,385.00

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	宜宾得康电子有限公司	4,882,049.51	10,797,968.38
	广东科世得润汽车部件有限公司	978,458.12	978,419.59
	深圳华麟电路技术有限公司	26,123.88	26,123.88
	美达电器发展（上海）有限公司		279,254.81
	柏拉蒂电子（深圳）有限公司	36,893,162.70	
其他应付款			
	鹤山市得润实业投资有限公司	32,636,093.69	26,571,015.89
合同负债			
	宜宾得康电子有限公司	2,930,304.49	2,910,183.33
	重庆长秦汽车配件有限公司	70,591.69	74,469.51
	美达电器（重庆）有限公司		659,114.06

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、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

2024 年 8 月 27 日公司与鹤山工投签署了《股权转让框架协议》（以下简称“转让协议”），鹤山工投拟采取分次挂牌的方式转让其持有的得润实业 82%的股权，挂牌总价不低于 30,937 万元（最终挂牌总价将根据后续每年评估结果进行调整），公司及鹤山得润须以自身名义参与竞拍并出价，回购得润实业 82%股权。

鹤山工投分三年六次挂牌转让股权，每半年执行一次。第一次挂牌时间预定为 2026 年 12 月 31 日前，于 2029 年 6 月 30 日前完成全部股权转让挂牌。每次交易的股权转让款按交易机构相关规定执行。具体执行时间如下：

年度	股转时间（不晚于）	股转比例（不低于）
第 1 年	2025.6.30	0%
第 2 年	2026.6.30	0%
第 3 年	2026.12.31	14%
	2027.6.30	14%
第 4 年	2027.12.31	14%
	2028.6.30	14%
第 5 年	2028.12.31	14%
	2029.6.30	12%
合计		82%

在本公司支付全部股权款后的第二个工作日为交接日。本次股权回购完成后，鹤山工投将不再持有得润实业股权，鹤山得润持有得润实业股权将由 18%增加至 100%，公司间接持有得润实业 82.02%股权，纳入公司合并报表范围内。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

- 1、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注十、在其他主体中的权益”部分相应内容。
- 2、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

（1）本公司因涉嫌信息披露违法违规于 2024 年 12 月 25 日被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）立案调查，2025 年 12 月 31 日中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）出具的《行政处罚事先告知书》，并于 2026 年 3 月 27 日收到深圳证监局下发的《行政处罚决定书》。该事项导致部分投资者向深圳中级人

民法院提起诉讼，向公司提出索赔诉求，截至 2026 年 6 月 30 日，公司预计与该项诉讼相关的预计损失为人民币 5,835.84 万元。由于该类诉讼尚未完全正式开庭审理，该预计损失具有不确定性。

(2) 2025 年 4 月 1 日，本公司收到盐城市盐都区人民法院传票，盐城国智产业基金有限公司（以下简称“盐城国智”）起诉本公司，要求本公司履行股权质押登记手续。

盐城国智于 2020 年 12 月 2 日与本公司签订《股权转让协议书》，约定盐城国智以 17,542 万元的价格受让本公司持有的深圳华麟电路技术有限公司部分股权。后续又于 2023 年签订了《补充协议》，约定本公司将持有的全资子公司惠州市升华科技有限公司（以下简称“惠州升华”）100%的股权质押给盐城国智，并于《补充协议》生效后 1 个月内签订质押合同并办理登记手续。盐城国智要求本公司履行《补充协议》签署的对惠州升华的股权质押合同，并办理质押登记手续，同时要求本公司支付违约金计人民币 2,631.30 万元，并已申请将惠州升华股权冻结。目前双方尚在商议争议解决方案。

(3) 因公司未及时、足额履行对债权人四川港荣投资发展集团有限公司（以下简称“港荣集团”）股权回购义务，2026 年 6 月，港荣集团向公司提起诉讼，采取诉前财产保全措施，冻结了公司所持部分子公司股权及查封了公司名下部分资产。公司与债权人港荣集团进行了积极沟通协商，为尽快推进撤诉工作、达成债务解决方案，经公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于提供资产抵押担保的议案》，公司以名下资产得润大厦及得润电子光明工业园厂房、宿舍 A、宿舍 B 为公司向港荣集团履行支付义务提供不动产抵押担保，并已完成抵押担保手续。港荣集团已向四川省宜宾市中级人民法院提起撤诉申请，法院裁定准许原告港荣集团撤诉。

3、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

本公司及子公司合肥得润电子器件有限公司（以下简称“合肥得润”）于 2024 年 4 月 28 日为原控股子公司美达电器（重庆）有限公司（以下简称“重庆美达”）在中国农业银行股份有限公司重庆璧山支行（以下简称“农业银行”）的借款提供连带担保责任，由于重庆美达未及时、足额履行还款义务，农业银行向重庆市璧山区人民法院（以下简称“璧山法院”）对借款方和担保方提起诉讼。公司多次催告重庆美达还款，二审判决之后，公司再次函告重庆美达，要求重庆美达按照生效判决向农业银行清偿款项，但重庆美达未能及时履行还款义务，农业银行向璧山法院申请强制执行，璧山法院强制划扣了公司此前被其冻结银行账户中的资金 5,897.27 万元。本公司已于 2024 年根据可能承担的连带担保责任计提了 6,675.81 万元的预计负债，对本报告期经营业绩影响较小。

公司已收到璧山法院出具的《执行裁定书》及《结案通知书》，裁定划拨公司在农业银行账户内存款人民币 5,897.27 万元，此款项已于 2026 年 6 月 30 日被划扣，根据《结案通知书》，本次诉讼已经结案。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、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

（一）母公司及实控人股权质押情况

截至 2026 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 8,144,933 股（均为无限售条件流通股），占公司总股本 604,490,017 股的 1.35%，累计质押冻结公司股份总计 8,144,933 股，占公司总股本的 1.35%；公司实际控制人邱建民先生持有公司股份 14,000,000 股（其中高管锁定股 14,000,000 股），占公司总股本的 2.32%，邱建民先生累计质押冻结公司股份共 14,000,000 股，占公司总股本的 2.32%。

（二）利润分配情况

无。

（三）转让子公司股权暨子公司增资交易事项

公司于 2026 年 7 月 27 日召开第八届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于转让子公司股权暨子公司增资涉及关联交易的议案》，同意公司将所持有的参股公司柏拉蒂电子（深圳）有限公司（以下简称“深圳柏拉蒂”）29.58%股权转让给深圳鲲鹏光远私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“鲲鹏光远基金”）、鹤山市联智投资有限公司、深圳市云擎聚创企业管理合伙企业（有限合伙）、邹敏思先生、麦卫明先生、傅耀源先生；同时深圳柏拉蒂引进江门市世远股权投资合伙企业（有限合伙）、鲲鹏光远基金进行增资。后续本次交易各方正式签署了相关交易协议，深圳柏拉蒂完成了本次交易事项的工商变更登记手续，取得由深圳市市场监督管理局出具的《登记通知书》。公司对其持股比例由 45.25%下降至 4.84%，其仍为公司参股公司。

截至 2026 年 8 月 5 日，本次交易各投资人已向公司支付了全部股权转让款 10,500 万元，已向深圳柏拉蒂支付了全部增资款 8,500 万元，上述交易已经实施完成。

十八、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

本公司以前年度与深圳市晶钛光学股份有限公司交易形成应收款项，原值共计 21,595,078.63 元，因其目前经营困难，偿债能力不足，为最大限度收回款项，保障公司利益，双方经过友好协商，达成一致协议约定，对应收款项 21,595,078.63 元按照 50%留债分期偿还，具体偿还时点及金额为：2026 年 5 月 31 日前支付 3,600,000.00 元，2026 年 11 月 30 日前支付 3,600,000.00 元，2027 年 3 月 31 日前支付 3,597,539.31 元，上述三期款项按时支付，本公司应收款项即视为全部清偿完毕，双方债权债务关系终结。本报告期内，公司已收到款项 3,600,000.00 元。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

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

(4) 其他说明

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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	149,208,567.99	286,425,675.61
1 至 2 年	42,518,379.63	43,631,709.82
2 至 3 年	26,325,373.86	19,882,038.39
3 年以上	28,157,867.53	37,151,825.46
3 至 4 年	17,605,380.71	25,243,193.90
4 至 5 年	1,393,745.04	1,353,745.04
5 年以上	9,158,741.78	10,554,886.52
合计	246,210,189.01	387,091,249.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	57,066,624.89	23.18%	46,144,331.39	80.86%	10,922,293.50	44,766,165.79	11.56%	44,766,165.79	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	189,143,564.12	76.82%	18,556,268.87	9.81%	170,587,295.25	342,325,083.49	88.44%	27,616,732.80	8.07%	314,708,350.69
其中：										
家电与消费类电子客户组合	35,133,291.10	14.27%	18,048,987.94	51.37%	17,084,303.16	46,204,835.86	11.94%	27,037,547.20	58.52%	19,167,288.66
汽车电子行业客户组合	3,030,495.10	1.23%	507,280.93	16.74%	2,523,214.17	3,941,629.69	1.02%	579,185.60	14.69%	3,362,444.09
合并范围内关联方	150,979,777.92	61.32%			150,979,777.92	292,178,617.94	75.48%			
合计	246,210,189.01	100.00%	64,700,600.26	26.28%	181,509,588.75	387,091,249.28	100.00%	72,382,898.59	18.70%	314,708,350.69

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
META SYSTEM S. P. A. 及其关联公司	44,766,165.79	44,766,165.79	44,725,050.31	44,725,050.31	100.00%	预计无法收回
柏拉蒂电子(深圳)有限公司及其关联公司			12,341,574.58	1,419,281.08	11.50%	根据可回收金额判断
合计	44,766,165.79	44,766,165.79	57,066,624.89	46,144,331.39		

按组合计提坏账准备类别名称：家电与消费类电子客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
家电与消费类电子客户组合			
1 年以内	14,789,935.90	39,932.83	0.27%
1 至 2 年	1,355,400.43	439,149.74	32.40%
2 至 3 年	2,749,223.35	1,331,173.95	48.42%
3 至 4 年	7,505,738.92	7,505,738.92	100.00%
4 至 5 年	48,037.48	48,037.48	100.00%
5 年以上	8,684,955.02	8,684,955.02	100.00%
合计	35,133,291.10	18,048,987.94	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：汽车电子行业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
汽车电子行业客户组合			
1 年以内	2,574,708.34	51,494.17	2.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	455,786.76	455,786.76	100.00%
合计	3,030,495.10	507,280.93	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方			
1 年以内	124,755,332.70		
1 至 2 年	11,870,591.09		
2 至 3 年	2,908,504.78		
3 至 4 年	10,099,641.79		
4 至 5 年	1,345,707.56		
5 年以上			
合计	150,979,777.92		

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：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	44,766,165.79	1,378,165.60				46,144,331.39
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,616,732.80		1,860,463.93		7,200,000.00	18,556,268.87
合计	72,382,898.59	1,378,165.60	1,860,463.93		7,200,000.00	64,700,600.26

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	118,910,498.57		118,910,498.57	48.30%	
第二名	44,725,050.31		44,725,050.31	18.17%	44,725,050.31
第三名	15,108,445.00		15,108,445.00	6.14%	9,251,588.51
第四名	14,509,896.81		14,509,896.81	5.89%	
第五名	12,434,443.87		12,434,443.87	5.05%	1,421,138.47
合计	205,688,334.56		205,688,334.56	83.55%	55,397,777.29

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	593,389,987.16	759,686,888.81
合计	593,389,987.16	759,686,888.81

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内公司款项	584,282,106.78	746,527,566.99
应收出口退税	4,635.45	200,897.32
押金及保证金	232,847.34	218,718.58

备用金	298,952.65	132,823.26
单位往来款及其他	917,293,394.91	917,095,855.57
减：预期信用损失	908,721,949.97	904,488,972.91
合计	593,389,987.16	759,686,888.81

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	200,881,885.03	584,476,795.07
1 至 2 年	348,285,259.38	538,892,262.86
2 至 3 年	798,431,707.52	527,675,774.62
3 年以上	154,513,085.20	13,131,029.17
3 至 4 年	141,382,056.03	
5 年以上	13,131,029.17	13,131,029.17
合计	1,502,111,937.13	1,664,175,861.72

3) 按坏账计提方法分类披露

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	913,423,995.21	60.81%	863,423,995.21	94.53%	50,000,000.00	813,423,995.21	48.88%	813,423,995.21	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	588,687,941.92	39.19%	45,297,954.76	7.69%	543,389,987.16	850,751,866.51	51.12%	91,064,977.70	10.70%	759,686,888.81
其中：										
合计	1,502,111,937.13	100.00%	908,721,949.97	60.50%	593,389,987.16	1,664,175,861.72	100.00%	904,488,972.91	54.35%	759,686,888.81

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
盐城国智产业基金有限公司	28,730,591.84	28,730,591.84	28,730,591.84	28,730,591.84	100.00%	预计无法收回
Meta System S. P. A. 及其关联公司	784,693,403.37	784,693,403.37	784,693,403.37	784,693,403.37	100.00%	预计无法收回
广西新谦益科技有限责任公司			100,000,000.00	50,000,000.00	50.00%	根据可回收金额判断
合计	813,423,995.21	813,423,995.21	913,423,995.21	863,423,995.21		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
出口退税	4,635.45		
押金保证金	232,847.34	11,642.37	5.00%
备用金	298,952.65	14,947.64	5.00%
单位往来款及其他	3,869,399.70	387,589.80	10.02%
合并范围内关联方	584,282,106.78	44,883,774.95	7.68%
合计	588,687,941.92	45,297,954.76	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	91,064,977.70		813,423,995.21	904,488,972.91
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,807,022.94	7,040,000.00		4,232,977.06
其他变动	-42,960,000.00	42,960,000.00		
2026 年 6 月 30 日余额	45,297,954.76	50,000,000.00	813,423,995.21	908,721,949.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

4) 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	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	813,423,995.21	7,040,000.00			-42,960,000.00	863,423,995.21
按组合计提预期信用损失的其他应收款	91,064,977.70	-2,807,022.94			42,960,000.00	45,297,954.76
合计	904,488,972.91	4,232,977.06			0.00	908,721,949.97

其他变动系广西新谦益科技有限责任公司从组合计提转为单项计提类别调整影响。

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 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：

6) 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
Meta System S. p. A. 及其关联公司	关联方往来款	784,693,403.37	1至3年	52.24%	784,693,403.37
合肥得润电子器件有限公司	子公司往来款	291,155,436.19	1至3年	19.38%	
得润汽车部件（重庆）有限公司	子公司往来款	102,930,739.07	1至3年	6.85%	
广西新谦益科技有限责任公司	应收股权款	100,000,000.00	3-4年	6.66%	50,000,000.00
安徽达润电子科技有限公司	子公司往来款	75,499,617.38	1至3年	5.03%	
合计		1,354,279,196.01		90.16%	834,693,403.37

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,857,251,913.65	464,821,326.85	2,392,430,586.80	2,878,542,213.94	464,821,326.85	2,413,720,887.09
对联营、合营企业投资	550,943,880.33	238,528,966.16	312,414,914.17	429,868,416.25	238,528,966.16	191,339,450.09
合计	3,408,195,793.98	703,350,293.01	2,704,845,500.97	3,308,410,630.19	703,350,293.01	2,605,060,337.18

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价 值）	减值准备期 初余额	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	
长春得润电子科 技有限公司	1, 510, 297. 5 5	792, 605. 22					1, 510, 297. 5 5	792, 605. 22
得润电子(香港) 有限公司	138, 192, 350 . 53	437, 016, 57 9. 29					138, 192, 350 . 53	437, 016, 57 9. 29
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	21, 290, 300. 29		83, 000, 000. 00			104, 290, 300 . 29		
深圳市得润光学 有限公司	6, 000, 001. 0 0						6, 000, 001. 0 0	
鹤山市得润电子 科技有限公司	1, 914, 851, 6 89. 60						1, 914, 851, 6 89. 60	
惠州市升华科技 有限公司	48, 760, 000. 00						48, 760, 000. 00	
得道车联网科技 (上海)有限公 司	4, 343. 87	27, 012, 142 . 34					4, 343. 87	27, 012, 142 . 34
鹤山市合润电子 科技有限公司	11, 250, 000. 00						11, 250, 000. 00	
合计	2, 413, 720, 8 87. 09	464, 821, 32 6. 85	83, 000, 000. 00			104, 290, 300 . 29	2, 392, 430, 5 86. 80	464, 821, 32 6. 85

(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）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余 额（账 面价 值）	减值准备 期末余额
			追加 投资	减 少 投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
广东科世 得润汽车 部件有限 公司	191, 3 39, 45 0. 09				1, 815, 5 06. 72						193, 154 , 956. 81	
宜宾得康 电子有限 公司		157, 07 8, 403. 09										157, 078, 403. 09
深圳华麟 电路技术 有限公司		81, 450 , 563. 0 7										81, 450, 5 63. 07
柏拉蒂电					2, 572, 0		116, 6				119, 259	

子（深圳）有限公司					31.48		87,925.88				,957.36	
小计	191,339,450.09	238,528,966.16			4,387,538.20		116,687,925.88				312,414,914.17	238,528,966.16
合计	191,339,450.09	238,528,966.16			4,387,538.20		116,687,925.88				312,414,914.17	238,528,966.16

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

（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	155,878,439.55	149,665,124.15	259,135,401.92	243,001,892.04
其他业务	87,822,638.01	61,106,409.68	97,002,552.73	68,514,869.21
合计	243,701,077.56	210,771,533.83	356,137,954.65	311,516,761.25

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,387,538.20	5,879,627.58
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	28,653,447.15	

债务重组收益	3,600,000.00	
合计	36,640,985.35	5,879,627.58

6、其他

无

二十、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
非流动性资产处置损益	-676,008.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,797,289.91	公司取得的与日常经营相关的政府补助
债务重组损益	3,600,000.00	主要是本期公司将应收客户货款进行债务重组所产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,968,390.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,382,189.35	主要是本期公司原控股子公司深圳柏拉蒂丧失控制权所产生的投资收益
减：所得税影响额	854,843.48	
少数股东权益影响额（税后）	26,967.52	
合计	49,253,269.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.38%	0.0982	0.0982
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.74%	0.0167	0.0167

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

无

深圳市得润电子股份有限公司

董事长：邱扬

二〇二六年八月二十日