

东风电子科技股份有限公司

600081

2012 年半年度报告



目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告	23
八、 备查文件目录	116

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	高大林
主管会计工作负责人姓名	周法东
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	龙晓玲

公司负责人高大林、主管会计工作负责人周法东及会计机构负责人（会计主管人员）龙晓玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	东风电子科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东风科技
公司的法定英文名称	DONGFENG ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	DETC
公司法定代表人	高大林

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	天涯	周群霞
联系地址	上海市中山北路 2000 号 22 楼	上海市中山北路 2000 号 22 楼
电话	021-62033003-52	021-62033003-53
传真	021-62032133	021-62032133
电子信箱	tianya@detc.com.cn	zhouqx@detc.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区新金桥路 828 号
办公地址	上海中山北路 2000 号 22 楼
办公地址的邮政编码	200063
公司国际互联网网址	http://www.detc.com.cn
电子信箱	postmaster@detc.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海中山北路 2000 号 22 楼

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	东风科技	600081	东风电仪

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		1997 年 6 月 28 日
公司首次注册登记地点		上海市浦东新区新川路 293 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 12 月 20 日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东新区新金桥路 828 号
	企业法人营业执照注册号	3100001005280
	税务登记号码	210107132285386
	组织机构代码	13228538-6
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 12 月 1 日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东新区新金桥路 828 号
	企业法人营业执照注册号	310000000061134
	税务登记号码	310115132285386
	组织机构代码	13228538-6
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	2,116,231,801.35	2,041,287,107.11	3.67
所有者权益（或股东权益）	696,860,334.79	623,463,474.15	11.77
归属于上市公司股东的每股 净资产（元 / 股）	2.2224	1.9883	11.77
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	122,336,922.05	118,590,540.90	3.16
利润总额	124,501,614.15	120,104,737.66	3.66
归属于上市公司股东的净利 润	73,043,026.64	86,417,835.47	-15.48
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	71,227,524.17	84,881,590.50	-16.09
基本每股收益(元)	0.2329	0.2756	-15.49
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元)	0.2272	0.2707	-16.07
稀释每股收益(元)	0.2329	0.2756	-15.49
加权平均净资产收益率(%)	11.0674	15.3972	减少 4.3298 个百分 点
经营活动产生的现金流量净 额	102,282,616.78	41,424,017.75	146.92
每股经营活动产生的现金流 量净额（元）	0.3262	0.1321	146.93

2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	188,548.60	固定资产 处置收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,889,371.99	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,771.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-243,798.00	摊销的联营企业股权投资差额
所得税影响额	-45,604.36	
少数股东权益影响额（税后）	-59,787.27	
合计	1,815,502.47	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	28,686 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
东风汽车零部件(集团)有限公司	境内非国有法人	65.00	203,814,000	0	0	无
中国人寿保险股份有限公司一分	其他	0.84	2,634,133	0	0	未知

红—个人分红— 005L—FH002 沪						
李芸	境内自然人	0.38	1,200,000	-50,050	0	未知
王强	境内自然人	0.24	755,300	-70,000	0	未知
李明珠	境内自然人	0.23	707,269	128,800	0	未知
姜国忠	境内自然人	0.19	610,000	-250,000	0	未知
汪海燕	境内自然人	0.19	600,000	-60,500	0	未知
俞小芳	境内自然人	0.19	592,200	0	0	未知
张国庆	境内自然人	0.17	529,999	80,000	0	未知
王永青	境内自然人	0.14	448,633	448,633	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
东风汽车零部件(集团)有限公司		203,814,000		人民币普通股 203,814,000		
中国人寿保险股份有限公司— —个人分红—005L— —FH002 沪		2,634,133		人民币普通股 2,634,133		
李芸		1,200,000		人民币普通股 1,200,000		
王强		755,300		人民币普通股 755,300		
李明珠		707,269		人民币普通股 707,269		
姜国忠		610,000		人民币普通股 610,000		
汪海燕		600,000		人民币普通股 600,000		
俞小芳		592,200		人民币普通股 592,200		
张国庆		529,999		人民币普通股 529,999		
王永青		448,633		人民币普通股 448,633		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	担任的职务	新聘或解聘原因
孙培雷	独立董事	因工作关系辞职
张国明	独立董事	根据中国证券管理委员会的要求,上市公司聘任的独立董事应达到董事会人数的 1/3, 公司董事会新聘独立董事。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年,公司紧紧围绕年初确定的"以科技兴企强实力为核心,以转型升级调结构为重点,提高效率,强化执行"的工作思路,克服汽车行业继续下行,尤其是商用车大幅下滑的严峻形势,各项经营任务保持了健康、较平稳发展。

重点工作:

一) 强化战略客户和重点项目管理,加快市场结构调整

1、突出重点项目管理,提升项目管理能力,促进市场结构调整。充分发挥系统企划的龙头作用,建立和完善公司及分(子)公司两级项目管理体系,稳步提升项目管理能力。

2、加强战略客户的开发和管理,提升市场开拓能力。开展市场细分、客户细分工作,密切关注、跟踪、分析客户需求,稳步展开战略客户、战略产品市场的拓展活动。

3、强化客户占有率的跟踪和管理,巩固和提升现有客户市场份额。

4、初步搭建起市场信息共享平台,与分(子)公司共享汽车行业信息、客户市场和研发信息。

5、加强市场风险管控,开展客户风险评价活动。公司发布了统一的商务政策,并开展商务合同执行情况检查活动,加大营销业务风险管控力度。

二) 以科技兴企强实力为核心,持续加强研发能力建设

1、推进公司研发体系建设,明确公司构建两级研发体系。

2、技术交流工作初见成效。一是强化与客户的专题技术交流活动;二是开展行业内的技术交流活动,寻找新项目机会。

3、知识产权工作成绩显著,上半年共获得专利 26 项。

4、公司出台了重点针对技术和研发人员的人才激励措施,使得人才流失的局面得到初步遏制。

三) 推进精益管理,持续改善各项主要经营指标

1、通过推进收益性改善课题,推动公司各项经营活动的全面改善。

2、对分(子)公司目前的收益情况进行全面分析,对毛利率较低的产品进行梳理,形成阶段性和长期的改善方案,不断追求更高的经营绩效。

3、坚持推进精益管理的工作,对精益研发、精益制造、精益销售、精益服务四方面精益管理指标体系进行调整,进一步完善指标体系的合理性、科学性和可操作性。

四) 强化质量管理,着力提升公司质量水平

公司采取多种措施强化质量管理,着力提升公司质量水平,抓好重点质量课题的立项和改善工作,推进和落实质量攻关计划。

五) 持续推进降成本工作,提升成本控制能力

1、公司牵头成立了成本分析小组,指导分(子)公司针对重点产品和项目深入开展成本分析,从而使产品成本得到控制。

2、组织分(子)公司编制采购降成本改善课题,制定了项目进度表,严格落实责任和时

六) 2012 年上半年存在的问题

1、应对市场环境变化的能力不足。上半年，受行业大势影响，各分（子）公司的收入、利润同比下滑。

2、市场结构调整力度还需进一步加大，尤其是非东风市场、乘用车市场、出口市场的比重还需进一步提升。

七) 2012 年下半年的工作重点

1、深化系统营销，有效调整市场结构

1.1 在市场规模总体增长不大的情况下，市场结构的优化要向着重点战略产品销售规模扩大的方向调整。重点战略产品包括系统化产品，模块化产品，高技术、高附加值、有发展前景、有良好收益，能给客户带来很好增值价值的产品。

1.2 进一步提升市场开拓力，提高成长性好、规模大的战略大客户数量与合作水平。加强外部战略客户的开发工作，积极寻求非东风市场、乘用车进入和扩大的机会。

1.3 提升系统营销工具的运用能力和水平，不断提高市场预测准确性，及时调整经营对策，掌握市场主动权。针对具体客户和产品推进的关键节点计划，及时跟踪进度，落实完成情况，确保新订单的持续增长，从而支撑整体销售业绩。

2、坚持以“科技”为先导，不断提升公司核心竞争力

2.1 进一步加强研发能力建设。继续建立完善以产品规划、技术发展规划、研发资源规划“三大规划”为支柱，以基础管理、研发流程、项目管理、组织结构为基础的研发体系。提升研发综合管理能力，进一步完善研发流程管理，改善设计开发资料的建立与积累。

2.2 培育和掌握核心技术和核心研发能力，提升产品核心竞争力。

2.3 强化研发人才队伍建设。完善研发组织架构，充实和扩大研发人员队伍。通过内部培养和外部引进等多种方式，促进形成一支具有一定规模的、结构合理的研发人才队伍。

3、要加强研发与市场的衔接，加快产品结构调整

3.1 继续建立和完善与大客户的沟通机制与同步开发体系，通过零部件的协同开发、超前开发来实现和保证与客户同步，发挥协同效应，形成系统优势。

3.2 确保重点研发项目节点完成率，进一步提升产品水平，拓展新的效益增长点，充分发挥重点项目对产品结构调整的支撑作用，把项目管理贯穿于新产品研发的全过程。

3.3 重点强化对明年有促进作用的、有望高速增长的产品、市场的推进，投资也要强化向能够对后续发展有支撑作用项目的倾斜，认真规划商用车产品向乘用车产品拓展的布局，逐步提升乘用车产品的收入比例。

4、加速战略重组，优化业务结构

加快战略项目推进和重大项目建设，保证质量和进度，为公司持续发展积蓄后劲。

八) 报告期内公司合并报表主要数据变化及变动原因如下：

1、资产负债类

项 目	期末金额	年初金额	增减率 (%)	变动原因
货币资金	155,188,235.03	123,509,129.75	25.65	主要系子公司增加了因票据到期而收回的现金
预付款项	51,498,918.11	37,140,137.42	38.66	系子公司增加购买设备预付款项
其他应收款	13,228,522.41	7,446,948.96	77.64	主要系子公司新增分部周转金
在建工程	121,012,122.12	91,925,950.22	31.64	主要系大部分机器设备正在办理转固手续

开发支出	10,225,862.42	7,371,061.76	38.73	系本期加大产品开发力度
递延所得税资产	9,186,900.11	12,576,022.48	-26.95	系本期减少了影响递延所得税资产的项目
应付票据	72,380,000.00	41,990,000.00	72.37	主要系本期增加了票据结算额度
预收款项	4,079,675.94	8,297,911.40	-50.83	系减少了预收款项
应交税费	19,031,296.22	12,689,479.36	49.98	主要系增加合并单位应交税金增长所致
应付股利	129,100,912.47	73,260,839.84	76.22	系子公司增加应付少数股东分红
其他流动负债	2,127,437.83	3,160,909.82	-32.70	主要系本期减少其他流动负债项目
未分配利润	284,558,760.29	211,515,733.65	34.53	主要系本期增加利润所致
少数股东权益	180,591,758.30	228,023,359.89	-20.80	系本期少数股东权益减少

2、收益类

项 目	本年金额	上年金额	增减率 (%)	变动原因
营业税金及附加	8,772,936.32	5,642,526.99	55.48	主要系收入增长及增加合并单位所致
管理费用	108,880,979.68	70,953,134.55	53.45	主要系增加合并单位所致
资产减值损失	3,649,388.05	2,785,242.67	31.03	系增加合并单位计提坏帐准备所致
营业外收入	2,185,163.28	1,525,730.65	43.22	系增加电子产品政府补贴
营业外支出	20,471.18	11,533.89	77.49	主要系捐赠支出增加
所得税费用	21,561,158.76	15,180,288.84	42.03	主要系增加合并单位所致
少数股东损益	29,897,428.75	18,506,613.35	61.55	系增加少数股东利润

3、现金流量类

项 目	本年金额	上年金额	增减率 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	102,282,616.78	41,424,017.75	146.92	系本期经营现金流有所改善及增加合并单位所致
投资活动产生的现金流量净额	-33,014,802.82	-27,371,821.21	-20.62	主要系本期减少了权益法核算单位分红
筹资活动产生的现金流量净额	-37,606,136.13	69,171,157.72	-154.37	系减少银行借款所致

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)

			(%)			
分行业						
汽车零部件	827,415,467.06	679,786,554.92	17.84	-15.67	-14.14	减少 1.47 个百分点
汽车及整车销售	174,422,608.51	159,958,564.67	8.29	-0.80	-4.09	增加 3.15 个百分点
摩托车零部件生产及销售	332,750,363.47	238,451,810.29				
分产品						
组合仪表、传感器、软轴	117,953,884.58	84,141,014.13	28.67	-25.02	-23.75	减少 1.19 个百分点
供油系、制动系、压铸件、内饰件	709,461,582.48	595,645,540.79	16.04	-13.89	-12.58	减少 1.26 个百分点
摩托车供油系统	332,750,363.47	238,451,810.29				
轿车、卡车、汽配销售	174,422,608.51	159,958,564.67	8.29	-0.80	-4.09	增加 3.15 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 78,682.22 万元。

汽车及整车销售（轿车、卡车、汽配）销售收入比上年同期增长的主要原因为：主要是公司全资子公司上海东仪汽车贸易有限公司本年与上海嘉华投资有限公司投资设立上海东嘉汽车销售服务有限公司，其总投资和注册资本均为 1,000.00 万元人民币。其中，上海东仪汽车贸易有限公司认缴 510.00 万元，占 51%，纳入本公司合并报表范围所致。

由于公司在 2011 年完成增持湛江德利化油器有限公司 20% 股权，现累计持股 52%，取得对湛江德利化油器有限公司的控制权，因此湛江德利化油器有限公司于 2011 年 7 月被纳入本公司合并范围，故摩托车零部件生产、销售及摩托车供油系统均为新增行业及产品。

组合仪表、传感器、软轴同比下降主要原因为：汽车行业上半年销售下滑，公司与其配套生产的零部件也同期下滑。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	195,343,966.14	5.86
湖北	806,494,109.43	-17.07
广东	296,477,175.70	
重庆	36,273,187.77	

由于公司在 2011 年完成增持湛江德利化油器有限公司 20% 股权，现累计持股 52%，取得对湛江德利化油器有限公司的控制权，因此湛江德利化油器有限公司于 2011 年 7 月被纳入本公司合并范围，故摩托车零部件生产、销售及摩托车供油系统分布于广东及重庆，故为新增主营业务地区。

湖北地区营业收入下滑的主要原因为：受行业影响收入有所下降。

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海江森自控汽车电子有限公司	乘用车仪表总成、供暖，通风及空调控制、智能钥匙、显示器、车身电子控制系统等汽车电子装置以及其他产品	19,656,584.54	8,322,647.64	11.39
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	乘用车饰件系统及其他相关汽车饰件产品	51,340,343.08	13,283,280.28	18.19
广州江森座椅有限公司	汽车座椅总成及相关零部件	30,906,594.21	7,725,230.04	10.58

4、公司在经营中出现的问题与困难

- 1、汽车产能过剩开始显现，重组兼并、整合联盟将进一步加剧行业竞争。
- 2、外资品牌汽车基于市场和产能释放压力，降价力度进一步加大，自主品牌汽车的生存空间受到进一步挤压。
- 3、人工成本上升，导致生产成本持续攀升。
- 4、在全球经济和资源配置影响下，国外零部件厂商大举进入中国，公司将更加直接地面对国际化的竞争。

面对问题和困难的应对措施：

- 1、面对行业大势，要灵活应变，加快产品和市场结构调整，通过新业务的扩展、产品线的拓展、技术质量水平的提高、品牌形象的塑造、创造性的成本控制和核心能力的培育，来提升市场占有率，实现市场规模稳中求进，经营效益持续提升。
- 2、把握国家宏观经济“稳增长”的大局和新一轮经济刺激计划带给汽车市场的机遇。
- 3、把握东风公司车型合资重组的战略机遇，加快与整车的协同发展，实现结构调整和管理提升。
- 4、通过创造性的成本控制和升级技术来形成新的产品竞争优势，提高盈利能力。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内公司利润分配政策为现金或股票方式。在公司经营状况良好、现金流能够满足公司正常和长期发展的前提下，公司可以积极地实施现金利润分配政策，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以进行中期现金利润分配。

报告期内无分红。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》，不断完善公司法人治理结构。公司控股股东能够严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。

报告期，公司严格执行国家相关法律法规和公司有关规章制度，认真贯彻 2012 年全国证券期货监管工作会议精神和上海市证券期货监管工作会议精神，按照上市公司治理政策相关规定，进一步规范上市公司治理，充分发挥公司董事会各专门委员会、独立董事的作用，进一步促进公司规范运作和科学决策。按照公司信息披露事务管理制度做好信息披露，保证信息披露的公平、公正、及时、准确和完整，维护全体股东的利益。深入研究掌握资本市场运作的法律法规，熟练运用《公司法》、《证券法》及有关上市公司治理的法律法规，不断提高公司经营管理水平，促进公司经营业绩的提升。

公司按照内部控制规范及配套指引的相关要求，结合公司实际情况，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等因素，切实承担起建立健全和有效实施内控的责任，持续完善各项内部控制制度。合理保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。认真贯彻执行《企业会计准则》和国家相关法律法规，建立完善的财务会计制度和内部控制体系，对公司财务管理、货币资金管理、成本费用管理、资产管理等方面进行全面控制，保证会计核算的真实、准确和完整。公司董事会 2012 年 3 月 28 日召开的第五届董事会第六次会议上审议通过了《东风电子科技股份有限公司关于建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案》，公司根据工作计划及实施方案，积极着手内控现状梳理、自查与完善工作，包括对公司本部、分（子）公司各项业务流程、模块的业务处理规则进行梳理，识别和梳理风险点，建立风险清单，并根据公司工作整体思路和安排，内控规范实施工作正按计划稳步推进，开展顺利。

截止报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

东风电子科技股份有限公司 2012 年上半年内部控制实施工作进展情况说明

根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，贯彻落实中国证券监督管理委员会上海监管局《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》沪证监公司字[2012]41 号文件精神，东风电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）高度重视内部控制实施工作，现将截止 2012 年 6 月 30 日的内控实施工作进展情况报告如下：

一、目前工作进展及成果

（一）制定内部控制规范实施方案

自上海证监局发布《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》后，公司董事长、总经理高度重视内控实施工作，成立专门小组负责相关工作，制定相应的工作方案。2012 年 3 月 28 日，公司五届董事会第六次召开会议，审议通过了公司“关于建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案”，并报送上海证监局，同时进行了披露。

（二）形成健全的组织机构，加强组织保障

为切实推进东风科技内部控制规范的顺利实施，东风科技确立了以董事长为第一责任人的内控领导小组和以东风科技总部及各控股分子公司内控负责人组成的内控实施小组和内控评价小组，具体包括：

1. 内控领导小组

组长：高大林

副组长：严方敏

内控工作协调人：周法东、天涯

组员：东风科技总部部长、东风科技控股子公司及分公司总经理

内控领导小组职责：

- （1）负责指导内部控制工作的推进和有效实施；
- （2）负责审批东风科技总部及各控股分子公司的内部控制管理制度；
- （3）负责审批内部控制评价方案；
- （4）负责审批内部控制年终报告。

2. 内控执行小组

组长：周法东

成员：东风科技总部及分子公司内控工作负责人

内控执行小组职责：

- （1）负责内部控制体系建设规划及有效实施；
- （2）负责业务流程的更新及完善；
- （3）负责《内部控制管理制度》的编制和完善；
- （4）依照内控领导小组的要求，负责公司内部控制工作的具体执行和推进。

3. 内控评价小组

组长：周法东

副组长：林安民

成员：东风科技总部及分子公司内控工作负责人

内控评价小组职责：

- （1）负责编制东风科技评价标准；
- （2）负责组织内部评价工作；
- （3）对评价工作出具评价报告及整改意见；
- （4）负责对评价结果的跟踪与披露。
- （5）负责编制公司内部控制评价报告，并报公司审计委员会审核。

（三）确定内控实施范围

东风科技内部控制实施范围包括东风科技总部，分公司和所属各控股子公司。为了确保内控建设项目的质量和成果的落实，公司本着实事求是，扎实有效的原则，根据公司实际情

况，确定"由点到面"的实施方式，即先依据合并报表权重选择内部控制样本实施主体，由样本实施主体先建立规范的内部控制体系，继而推广到其他非样本单位。选择东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司、上海东仪汽车贸易有限公司、东风电子科技股份有限公司制动系统分公司 3 家分子公司和母公司本部合计 4 家单位为样本实施对象，这 4 家总资产、营业收入及净利润合计占合并报表相应指标的 80%以上，具体业务范围根据各个经营单位的业务要求和特点，各实施单位涉及的模块不尽相同，各有侧重。

（四）中介机构的确定

为保证内控实施工作的专业化、系统化和合理化，公司拟定聘请外部咨询机构辅导公司实施内控体系建设，协助公司梳理及构建内部控制总体框架，帮助公司识别主要的风险和内部控制存在的薄弱环节，构建规范的内部控制体系。公司与外部咨询机构进行了洽谈，进行了中介机构的遴选工作。四月份开始，东风科技与多家咨询公司沟通内控实施方案，通过对最终入选的三家咨询公司的项目实施方案及报价的比较，管理层最终选取了中京睿信（北京）管理咨询有限公司的项目实施方案，确定其为公司内控实施工作的咨询单位。

五月份，东风电子科技股份有限公司与中京睿信（北京）管理咨询有限公司签订了咨询服务合同，并与其沟通，明确了时间安排、工作范围、工作步骤、注意事项等内容。目前，咨询工作正在有序进行中。

（五）内控资料发放和内控培训

3 月 30 日，东风电子科技股份有限公司在十堰召开了由 8 家控股公司和 4 家参股公司参加的内控建设工作启动大会。会议阐述了内控建设工作对东风科技长远发展的重要意义；总结了东风科技内控工作的成绩与不足；明确了今年内控建设工作的内容，同时聘请专业咨询公司进行内控培训。

为增强全员内控意识和风险防范意识，东风科技于四月底组织各分子公司内控负责人在上海财经大学进行为期二天的《内部控制与风险管理》课程学习。同时，各单位、各部门又分别组织本部门员工进行深入培训、学习，上述措施有效的提高公司上下员工对内控规范体系建设的重要性的必要性的认识。另外，公司又向各部门及各成员单位发放《企业内部控制基本规范》及配套指引，帮助理解内部控制规范要求。通过资料发放和内控培训进一步提升了各级管理人员、公司员工理解和掌握内部控制的管理思想和相关要求，明晰了公司内控工作管理目标，为公司整体内控体系的建设、实施推进和持续提升奠定坚实的基础。

（六）收集并清理现行规章制度和风险清单梳理

五月份，东风科技下发通知，要求科技本部及相关分子公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引，整理搜集各项制度。全公司范围内通过资料搜集，初步对比了内控基本规范及其指引，整理了内控相关的制度性文件。

（七）全面进行内控梳理与风险识别

公司将在咨询机构指导下，对内控重点建设单位的业务进行分析，明确不同单位实施的具体业务模块、主要流程及子流程。对纳入内控实施范围的重点子公司的销售业务、采购业务、资金活动、工程项目、财务报告等重要业务进行梳理和自查，对内控现状进行记录与评估，形成了流程图和流程描述。另外，公司将进行内控梳理对标，梳理重要业务流程及权限

划分，形成《流程划分清单》；重点关注并首先满足 18 个内控应用指引中所列示的风险；描述业务流程图，根据已确定的风险，形成《风险清单》。

（八）风险识别、查找内控缺陷

公司将在中介机构的指导下，全面梳理现有业务流程和制度，对照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，以及通过现场访谈、抽样检查、穿行测试等手段对控制活动设计和运行有效性进行验证，将重要业务现有的政策、制度及运作流程与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷，进行缺陷认定，并最终形成了《内控缺陷汇总表》。整理、汇总内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，并提出整改目标，提交内控规范建设领导小组审核、批准。

（九）整改情况

公司将在中介机构的指导下，对照内控缺陷汇总表，制定相应的内控缺陷整改方案，落实整改措施、整改完成时间及责任人，形成整改方案，报送公司内控评价小组、内控规范领导小组进行审核。同时，内控评价小组汇总各单位整改计划，审核批准后下发各单位执行。

（十）内控措施完善阶段

1、各公司根据经批准的整改方案，落实内控制度的修订，必要时采取包括调整机构设置和业务流程、修订政策和规章制度、人员和岗位的调整等措施，并最终更新相关管理制度及内控体系文件，形成公司《内部控制手册》。

2、随后，公司领导小组将协调中介机构检查内控缺陷整改情况和效果，对非客观原因未落实或落实不到位的单位在公司内进行通报，并督促进一步地整改。

3、公司将利用办公信息化管理平台，将重要业务流程、关键控制点和处理规则嵌入系统程序，形成科学、合理、固化的控制功能。

二、与工作方案中计划进度的对照情况

公司在 2012 年一季度的内控工作严格按照上报上海证监局并对外披露的《关于建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案》执行，与工作方案中的计划进度没有差异，且已经整理并归档了各阶段的工作成果以备查。

三、工作中发现的问题及拟采取的措施

（一）个别部门对内控的重视程度不够，从参与工作的积极性、主动性和提交成果的质量上看，有应付工作的表现和一定的依赖心理。

对此，公司制定了如下解决措施：1)继续在公司范围做动员工作，强调内控的重要性和必要性；2)强调内控的具体工作要力主于自身，外部咨询公司仅为指导和辅助作用，绝大部分工作都是要自己完成；3)建立内控日常监督机制，例如定期汇报工作进展，特别是将汇总整理的对评价报告的修改意见和公司内控工作计划、培训计划发给咨询公司，商讨后续工作如何合作开展，确保双方及时有效的沟通。4)建立内控考核机制，例如明确奖惩措施并严格执行。

（二）各部门、各参与人员对内控工作的理解程度有差异，各部门的工作成果在形式和内容上都存在一定的差异。对此，公司制定了如下解决措施：1)继续加强培训和学习，组织本公

司参与内控工作的人员进行培训，培训的内容、时间、次数等将参考公司内控培训计划并协调咨询公司进行安排；2)参考咨询公司的规范或模板形成适合本公司的成果模板和编制要求；3)7 月份到 11 月份的内控建设实施阶段是内控工作的重点，各项具体工作的时间紧迫且工作量大，因此要严格按照公司内控计划的进度和要求开展工作。项目组成员务必定期汇报、交流工作成果，在日常工作中不断修正各部门的具体工作，避免最后彻底返工而影响整个内控工作的顺利推进。

四、后续工作计划及建议

2012 年 9 月 30 日前，根据内控缺陷整改情况，编制、下发试行内控手册、制度汇编、流程手册。同时，采取培训、督导等多种形式，严格重要业务流程的控制措施及要求，加强贯彻实施新的内控体系。2012 年 11 月 30 日前，由公司审计室牵头，对 4 家内控实施单位进行内部审计，全面检查内控实施成效，形成专题报告，推进二次整改。2012 年 12 月 31 日前，根据执行情况，听取多方反馈意见，对内部控制手册进行修订与完善。

试点公司正在实施的工作说明：(1)按照原定内部控制规范实施工作方案，进行公司本部及所属东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司、上海东仪汽车贸易有限公司和东风电子科技股份有限公司公司等试点企业内部控制体系建立工作，编制了较为完整的内部控制文档，并针对识别出的内部控制缺陷制定详细的整改计划，明确整改责任部门、责任人及整改措施等，目前整改工作正在积极推进落实。(2)目前，正对照指引、风险控制文档对制度内容梳理的控制措施无制度对应或不完善的部分进行整改和完善。随后，公司将修订和完善《内部控制制度汇编》、第一阶段内控手册和流程手册初稿（含流程图、记录风险点及关键控制活动等内控成果的体系文件）。

推广阶段工作说明：公司将总结试点企业内控规范建设经验，编制了适用于不同公司、各个业务板块的内控规范标准文档，明确管理底线、不相容职责、标准控制活动等管理要求，并组建内控体系推广组织机构，制定内控体系推广工作方案，以培训、研讨、练习等方式向其他下属企业推广内部控制规范，要求下属企业按照标准模板查找缺陷，并形成各自的内部控制文档，目前该项工作也正在积极筹备中。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
母公司及最终控制方						6,095,158.33	0.23			
其中：东风汽车有限公司	其他	购买商品				6,095,158.33	0.23			
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业						174,184,936.65	6.60			
其中：东风汽车股份有限公司	其他	购买商品				80,000.00	0.00			
东风贝洱热系统有限公司	其他	购买商品				30,835,008.41	1.17			
东风柳州汽车有限公司	其他	购买商品				112,509,457.65	4.27			
东风汽车泵业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品				252,423.38	0.01			
东风汽车传动轴有限公司	母公司的控股子公司	购买商品				15,096.00	0.00			
东风汽车紧固件有限公司	母公司的控股子公司	购买商品				191,612.20	0.01			
东风随州专用汽车有限公司	其他	购买商品				89.74	0.00			
东风德纳车桥有限公司	其他	购买商品				5,146.00	0.00			
东风活塞轴瓦有限公司	其他	购买商品				92,777.46	0.00			
东风裕隆汽车销售有限公司	其他	购买商品				27,308,505.31	1.04			
东风本田发动机有限公司	其他	购买商品				2,227,104.50	0.08			
东风本田汽车有限公司	其他	购买商品				667,716.00	0.03			

其他关联关系方					9,036,618.81	0.34			
其中：东风汽车公司	其他	购买商品			8,559,155.90	0.32			
神龙汽车有限公司	其他	购买商品			30,837.87	0.00			
东风汽车集团股份有限公司	其他	购买商品			50,578.09	0.00			
上海东风汽车进出口有限公司	其他	购买商品			396,046.95	0.02			
关联购买商品合计					189,316,713.79	7.17			
东风汽车财务有限公司	其他	借款			235,000,000.00	74.60			
母公司及最终控制方					475,359,931.92	35.62			
其中：东风汽车有限公司	其他	销售商品			475,359,931.92	35.62			
合营及联营企业					39,346,188.05	2.95			
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	联营公司	销售商品			39,346,188.05	2.95			
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业					119,891,173.19	8.98			
其中：东风汽车股份有限公司	其他	销售商品			57,885,548.78	4.34			
东风德纳车桥有限公司	其他	销售商品			4,593,644.44	0.34			
东风专用汽车底盘（湖北）有限公司	其他	销售商品			1,141,214.33	0.09			
东风柳州汽车有限公司	其他	销售商品			6,920,719.12	0.52			
东风汽车泵业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品			3,339,069.79	0.25			
东风汽车传动轴有限公司	母公司的控股子公司	销售商品			1,346,800.00	0.10			
东风随州专用汽车有限公司	其他	销售商品			373,630.84	0.03			
东风专用汽车有限公司	其他	销售商品			6,840.00	0.00			

东风新疆汽车有限公司	其他	销售商品				374,715.92	0.03			
东风康明斯发动机有限公司	其他	销售商品				27,009,239.83	2.02			
东风襄樊旅行车有限公司	其他	销售商品				734,035.86	0.06			
东风襄樊物流工贸有限公司	其他	销售商品				946,115.47	0.07			
东风襄樊专用汽车有限公司	其他	销售商品				164,012.88	0.01			
东风（武汉）汽车零部件销售服务有限公司	其他	销售商品				902,198.74	0.07			
常州东风汽车有限公司	其他	销售商品				2,417,597.39	0.18			
郑州日产汽车有限公司	其他	销售商品				11,346,937.69	0.85			
东风轻型发动机有限公司	其他	销售商品				388,852.11	0.03			
其他关联关系方		销售商品				152,224,935.84	11.41			
其中：东风汽车集团股份有限公司	其他	销售商品				3,566,611.31	0.27			
神龙汽车有限公司	其他	销售商品				41,868,349.08	3.14			
东风汽车公司	其他	销售商品				49,106.00	0.00			
上海东风进出口有限公司	其他	销售商品				13,421,556.36	1.01			
武汉东风进出口有限公司	其他	销售商品				475,438.59	0.04			
东风（十堰）特种商用车有限公司	其他	销售商品				258,459.06	0.02			
东风电动车辆股份有限公司	其他	销售商品				17,577.28	0.00			
武汉荣立基业汽车销售服务有限公司	其他	销售商品				495.73	0.00			
东风越野车有限公司	其他	销售商品				114,877.59	0.01			
东风本田发动机	其他	销售				35,916,264.64	2.69			

有限公司		商品							
东风本田汽车有限公司	其他	销售商品				11,618,302.52	0.87		
日产(中国)投资有限公司	其他	销售商品				44,917,897.68	3.37		
关联销售产品合计						786,822,229.00	58.96		

东风科技是东风汽车零部件(集团)有限公司(以下简称零部件)控股子公司,零部件是东风汽车有限公司(以下简称东方有限)的下属公司,东风有限是东风汽车的下属公司,东风科技最初是为东风汽车供应汽车零部件的配套厂,由于历史沿承的关系,东风汽车仍旧是东风科技目前最大的市场,故与东风汽车及下属公司的关联交易在东风科技主营业务及利润中的比重仍然较大,因此关联交易的存在不可避免。

关联交易的价格以市场价格为基础,遵循公平合理的定价原则,按市场价格为基准确定,在无法确定市场价格时,采用成本加成的方法定价,加成比例由双方协商确定。关联交易中体现公平性的原则,遵循市场经济的原则和规则,要求在同等条件下具备市场竞争力。

公司 OEM 配套所形成的关联交易系公司日常经营活动中每年都持续发生,公司对该关联交易一贯遵循了诚实信用以及平等、自愿、等价、有偿的原则,是公平合理的,不存在损害全体股东利益的情况。

(七) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
东风电子科技股份有限公司第五届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 B020/ 上海证券报 B34	2012 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
东风电子科技股份有限公司第五届监事会 2012 年第一次会议公告	中国证券报 20/ 上海证券报 B34	2012 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
东风电子科技股份有限公司关于召开公司 2011 年年度股东大会通知	中国证券报 A11/ 上海证券报 13	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
东风电子科技股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B073/ 上海证券报 159	2012 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
东风电子科技股份有限公司第五届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	中国证券报 B073/ 上海证券报 159	2012 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:东风电子科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		155,188,235.03	123,509,129.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		243,174,501.45	299,257,941.04
应收账款		580,651,723.08	513,313,814.98
预付款项		51,498,918.11	37,140,137.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		5,569,442.28	5,569,442.28
其他应收款		13,228,522.41	7,446,948.96
买入返售金融资产			
存货		202,880,989.21	230,689,262.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,252,192,331.57	1,216,926,676.60
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		241,100,723.78	207,475,577.38
投资性房地产		16,066,392.98	16,362,860.09
固定资产		386,209,166.13	407,305,529.85
在建工程		121,012,122.12	91,925,950.22
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		70,246,103.08	72,511,214.96
开发支出		10,225,862.42	7,371,061.76

商誉		1,785,240.82	1,785,240.82
长期待摊费用		8,206,958.34	7,046,972.95
递延所得税资产		9,186,900.11	12,576,022.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		864,039,469.78	824,360,430.51
资产总计		2,116,231,801.35	2,041,287,107.11
流动负债：			
短期借款		382,000,000.00	387,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		72,380,000.00	41,990,000.00
应付账款		527,502,128.39	542,704,727.66
预收款项		4,079,675.94	8,297,911.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		78,881,852.01	95,187,650.16
应交税费		19,031,296.22	12,689,479.36
应付利息			
应付股利		129,100,912.47	73,260,839.84
其他应付款		23,676,405.40	25,508,754.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,127,437.83	3,160,909.82
流动负债合计		1,238,779,708.26	1,189,800,273.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,238,779,708.26	1,189,800,273.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		313,560,000.00	313,560,000.00
资本公积		21,510,393.56	21,156,559.56

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		77,231,180.94	77,231,180.94
一般风险准备			
未分配利润		284,558,760.29	211,515,733.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		696,860,334.79	623,463,474.15
少数股东权益		180,591,758.30	228,023,359.89
所有者权益合计		877,452,093.09	851,486,834.04
负债和所有者权益总计		2,116,231,801.35	2,041,287,107.11

法定代表人：高大林 主管会计工作负责人：周法东 会计机构负责人：龙晓玲

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：东风电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		14,999,408.91	19,888,241.98
交易性金融资产			
应收票据		47,803,086.90	34,895,662.42
应收账款		60,917,067.96	65,659,670.41
预付款项		5,363,532.41	3,247,316.65
应收利息			
应收股利		79,078,894.32	31,047,484.57
其他应收款		220,256,282.96	191,268,187.15
存货		17,570,976.17	26,678,674.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		445,989,249.63	372,685,237.72
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		620,691,271.69	583,409,205.34
投资性房地产		16,066,392.98	16,362,860.09
固定资产		45,911,351.08	44,641,483.15
在建工程		52,405,247.95	41,984,178.02
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		218,463.85	248,909.92

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		85,000.00	170,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		735,377,727.55	686,816,636.52
资产总计		1,181,366,977.18	1,059,501,874.24
流动负债：			
短期借款		315,000,000.00	305,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		49,380,000.00	33,990,000.00
应付账款		61,239,717.70	64,987,000.76
预收款项		591,759.87	2,186,516.27
应付职工薪酬		31,202,673.94	35,742,394.82
应交税费		1,341,720.40	622,190.20
应付利息			
应付股利			
其他应付款		39,588,120.84	43,484,711.62
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		498,343,992.75	486,012,813.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		498,343,992.75	486,012,813.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		313,560,000.00	313,560,000.00
资本公积		20,321,123.18	20,321,123.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		77,231,180.94	77,231,180.94
一般风险准备			
未分配利润		271,910,680.31	162,376,756.45
所有者权益（或股东权益）合计		683,022,984.43	573,489,060.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,181,366,977.18	1,059,501,874.24

法定代表人：高大林 主管会计工作负责人：周法东 会计机构负责人：龙晓玲

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,374,413,721.57	1,201,474,466.07
其中：营业收入		1,374,413,721.57	1,201,474,466.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,285,055,142.66	1,123,611,426.45
其中：营业成本		1,111,156,222.19	996,015,406.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		8,772,936.32	5,642,526.99
销售费用		42,312,096.75	39,219,832.05
管理费用		108,880,979.68	70,953,134.55
财务费用		10,283,519.67	8,995,283.35
资产减值损失		3,649,388.05	2,785,242.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		32,978,343.14	40,727,501.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,416,497.14	40,408,715.21
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		122,336,922.05	118,590,540.90
加：营业外收入		2,185,163.28	1,525,730.65
减：营业外支出		20,471.18	11,533.89
其中：非流动资产处置损失		1,817.69	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		124,501,614.15	120,104,737.66
减：所得税费用		21,561,158.76	15,180,288.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		102,940,455.39	104,924,448.82
归属于母公司所有者的净利润		73,043,026.64	86,417,835.47
少数股东损益		29,897,428.75	18,506,613.35
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2329	0.2756
（二）稀释每股收益		0.2329	0.2756

七、其他综合收益		680,450.00	-98,700.00
八、综合收益总额		103,620,905.39	104,825,748.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,396,860.64	86,319,234.17
归属于少数股东的综合收益总额		30,224,044.75	18,506,514.65

法定代表人：高大林 主管会计工作负责人：周法东 会计机构负责人：龙晓玲

母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		150,460,851.88	150,863,325.19
减：营业成本		118,375,087.28	119,908,236.27
营业税金及附加		1,067,713.79	661,439.45
销售费用		6,438,380.59	8,224,331.12
管理费用		26,127,137.00	21,381,301.30
财务费用		9,263,774.51	7,285,576.53
资产减值损失		459,974.13	584,228.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		120,784,200.06	86,600,086.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		37,282,066.35	46,773,882.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		109,512,984.64	79,418,298.26
加：营业外收入		20,939.22	3,850.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		109,533,923.86	79,422,148.26
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		109,533,923.86	79,422,148.26
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		109,533,923.86	79,422,148.26

法定代表人：高大林 主管会计工作负责人：周法东 会计机构负责人：龙晓玲

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		906,421,455.65	655,173,547.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,854,922.06	29,205,454.17
经营活动现金流入小计		953,276,377.71	684,379,002.13
购买商品、接受劳务支付的现金		445,635,565.91	362,167,776.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		200,405,054.63	117,973,124.95
支付的各项税费		105,205,042.72	95,402,534.99
支付其他与经营活动有关的现金		99,748,097.67	67,411,547.83
经营活动现金流出小计		850,993,760.93	642,954,984.38
经营活动产生的现金流量净额		102,282,616.78	41,424,017.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		297,730.14	26,167,881.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,200.00	92,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		19,345.00	
投资活动现金流入小计		393,275.14	66,259,881.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,270,191.84	53,631,702.28
投资支付的现金		1,000,000.00	40,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,137,886.12	
投资活动现金流出小计		33,408,077.96	93,631,702.28
投资活动产生的现金流量净额		-33,014,802.82	-27,371,821.21

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,900,000.00
取得借款收到的现金		453,000,000.00	355,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		453,000,000.00	359,900,000.00
偿还债务支付的现金		458,000,000.00	284,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,606,136.13	6,602,642.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			126,200.00
筹资活动现金流出小计		490,606,136.13	290,728,842.28
筹资活动产生的现金流量净额		-37,606,136.13	69,171,157.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,427.45	
五、现金及现金等价物净增加额		31,679,105.28	83,223,354.26
加：期初现金及现金等价物余额		123,509,129.75	54,522,449.16
六、期末现金及现金等价物余额		155,188,235.03	137,745,803.42

法定代表人：高大林 主管会计工作负责人：周法东 会计机构负责人：龙晓玲

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,884,070.01	58,278,935.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		291,352,318.08	345,787,112.46
经营活动现金流入小计		349,236,388.09	404,066,048.42
购买商品、接受劳务支付的现金		51,518,828.99	68,986,212.31
支付给职工以及为职工支付的现金		36,793,938.39	27,962,187.51
支付的各项税费		10,580,766.28	7,022,550.29
支付其他与经营活动有关的现金		251,061,150.84	292,318,046.98
经营活动现金流出小计		349,954,684.50	396,288,997.09
经营活动产生的现金流量净额		-718,296.41	7,777,051.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		297,730.14	26,167,881.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		297,730.14	66,167,881.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,427,054.85	38,508,267.94
投资支付的现金			40,000,000.00
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		4,427,054.85	78,508,267.94
投资活动产生的现金流量净额		-4,129,324.71	-12,340,386.87
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		428,000,000.00	335,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		428,000,000.00	335,000,000.00
偿还债务支付的现金		418,000,000.00	264,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,041,211.95	6,427,364.50
支付其他与筹资活动有关的现金			837,518.75
筹资活动现金流出小计		428,041,211.95	271,264,883.25
筹资活动产生的现金流量净额		-41,211.95	63,735,116.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,888,833.07	59,171,781.21
加：期初现金及现金等价物余额		19,888,241.98	13,223,135.83
六、期末现金及现金等价物余额		14,999,408.91	72,394,917.04

法定代表人：高大林 主管会计工作负责人：周法东 会计机构负责人：龙晓玲

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	313,560,000.00	21,156,559.56			77,231,180.94		211,515,733.65		228,023,359.89	851,486,834.04
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	313,560,000.00	21,156,559.56			77,231,180.94		211,515,733.65		228,023,359.89	851,486,834.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		353,834.00					73,043,026.64		-47,431,601.59	25,965,259.05
(一)净利润							73,043,026.64		29,897,428.75	102,940,455.39
(二)其他综合收益		353,834.00							326,616.00	680,450.00
上述(一)和(二)小计		353,834.00					73,043,026.64		30,224,044.75	103,620,905.39
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配								-77,655,646.34	-77,655,646.34
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								-77,655,646.34	-77,655,646.34
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	313,560,000.00	21,510,393.56			77,231,180.94		284,558,760.29	180,591,758.30	877,452,093.09

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	313,560,000.00	21,982,839.04			66,687,560.14		122,169,664.13		127,295,580.31	651,695,643.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	313,560,000.00	21,982,839.04			66,687,560.14		122,169,664.13		127,295,580.31	651,695,643.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-98,601.30					48,790,635.47		-33,953,485.35	14,738,548.82
（一）净利润							86,417,835.47		18,506,613.35	104,924,448.82
（二）其他综合收益		-98,601.30							-98.70	-98,700.00
上述（一）和（二）小计		-98,601.30					86,417,835.47		18,506,514.65	104,825,748.82
（三）所有者投入和减少资本									4,900,000.00	4,900,000.00
1. 所有者投入资本									4,900,000.00	4,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-37,627,200.00		-57,360,000.00	-94,987,200.00

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							-37,627,200.00		-57,360,000.00	-94,987,200.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	313,560,000.00	21,884,237.74			66,687,560.14		170,960,299.60		93,342,094.96	666,434,192.44

法定代表人：高大林 主管会计工作负责人：周法东 会计机构负责人：龙晓玲

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	实收资本（或股	资本公积	减：库存	专项	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合	

	本)		股	储备		准备		计
一、上年年末余额	313,560,000.00	20,321,123.18			77,231,180.94		162,376,756.45	573,489,060.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	313,560,000.00	20,321,123.18			77,231,180.94		162,376,756.45	573,489,060.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							109,533,923.86	109,533,923.86
（一）净利润							109,533,923.86	109,533,923.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							109,533,923.86	109,533,923.86
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	313,560,000.00	20,321,123.18			77,231,180.94		271,910,680.31	683,022,984.43

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	313,560,000.00	20,321,123.18			66,687,560.14		76,163,090.14	476,731,773.46
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	313,560,000.00	20,321,123.18			66,687,560.14		76,163,090.14	476,731,773.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							41,794,948.26	41,794,948.26
(一) 净利润							79,422,148.26	79,422,148.26
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							79,422,148.26	79,422,148.26
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金								

额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-37,627,200.00	-37,627,200.00
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							-37,627,200.00	-37,627,200.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	313,560,000.00	20,321,123.18				66,687,560.14	117,958,038.40	518,526,721.72

法定代表人：高大林 主管会计工作负责人：周法东 会计机构负责人：龙晓玲

(二) 公司概况

(一) 公司成立情况

东风电子科技股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时简称“本集团”）是于 1997 年 4 月经机械工业部机械政[1997]294 号文件和 国家经济体制改革委员会改[1997]63 号文批准，以募集方式设立的股份有限公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]326 号和证监发字[1997]327 号文批准，1997 年 6 月 13 日，在上海证券交易所公开发行 1,250 万股普通股，发行后注册资本 5,000 万元。

(二) 历次股本变更情况

1998 年 8 月 18 日，本公司临时股东大会审议通过了 1998 年中期用资本公积转增股本方案，以总股本 5000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，股本变更为 8,500 万股。

1999 年 8 月 20 日，经股东大会通过并经上海证券期货监管办公室沪证司[1999]174 号文核准，本公司以 1999 年 6 月 30 日总股本 8500 万股为基数，每 10 股送 2 股转增 2 股，共派送及转增股本 3,400 万股。股本变更为 11,900 万股。

1999 年 6 月 18 日，经中国证券监督管理委员会证监字[1999]121 号文批准，本公司按 1997 年末总股本 5,000 万股为基数，每 10 股配售 3 股，共计向全体股东配售 1500 万股。此次配股后，本公司股本总数为 13,400 万股。

2000 年 9 月 1 日，经本公司临时股东大会通过并经中国证券监督管理委员会上海证券监督管理委员会办公室沪证司[2000]168 号文核准，本公司 2000 年中期用资本公积转增股本，以总股本 13,400 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，本公司股本变更为 20,100 万股。

2002 年 6 月 28 日，经本公司临时股东大会通过并经中国证券监督管理委员会上海证券监督管理委员会办公室核准，本公司用资本公积转增股本，以总股本 20,100 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，股本变更为 24,120 万股。

2004 年 5 月 25 日，经本公司股东大会决议通过并经中国证券监督管理委员会上海监管局沪证司[2004]104 号文核准，本公司以 2003 年末总股本 24,120 万股为基数，用资本公积向全体股东以每 10 股转增 3 股的方式转增股本，股本变更为 31,356 万股。

本公司于 2006 年 12 月 20 日召开的股权分置改革相关股东会议决议，通过了本公司的股权分置改革方案：由本公司唯一的非流通股股东东风汽车有限公司向股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股送 4 股。本公司于 2007 年 1 月 10 日实施了上述股权分置改革方案，股权分置改革完成后，本公司股东持股情况如下：东风汽车有限公司持股 20,381.40 万股，占总股本的 65%，社会公众持股 10,974.60 万股，占总股本的 35%。

(三) 公司控股股东及实际控制人

本公司原控股股东和实际控制人均为东风汽车有限公司。2010 年 4 月 13 日，东风汽车有限公司与东风汽车零部件有限公司签订股权转让协议，将其所持有的本公司 203,814,000 股股份（占本公司总股本的 65%）全部协议转让给东风汽车零部件有限公司。2010 年 6 月 9 日，经中国证监会《关于核准东风汽车零部件公司公告东风电子科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2010〕779 号）文件批准，核准豁免东风汽车零部件有限公司因协议转让而持有本公司 203,814,000 股股份，约占本公司总股本的 65.00% 而应履行的要约收购义务。2010 年 7 月 6 日，本次股权转让事项在中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户手续。此次股权转让完成后，本公司的控股股东变更为东风汽车零部件有限公司，其持有本公司 203,814,000 股股份，占公司总股本的 65.00%。由于东风汽车零部

件有限公司为东风汽车有限公司的子公司，东风汽车有限公司持有东风汽车零部件有限公司 99.90% 的股权，本次股权转让系公司实际控制人内部资产整合，公司的实际控制人仍为东风汽车有限公司。

2010 年 8 月，本公司的控股股东东风汽车零部件有限公司更名为东风汽车零部件（集团）有限公司，注册资本增加至人民币 22.3 亿元。其主要经营业务为：汽车零部件、粉末冶金产品的研发、采购、制造、销售；货物进出口、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）；技术转让、技术咨询；投资管理。

本公司实际控制人东风汽车有限公司注册资本为人民币 167 亿元，其最终共同控制人为东风汽车集团股份有限公司和日产自动车株式会社（日本），持股比例各占 50%。其主要经营业务为：乘用车和商用车及零部件、铸锻件、粉末冶金产品、机电设备、工具和模具的开发、设计、制造和销售；对工程建筑项目实施组织管理；与合资公司经营项目有关的技术咨询、技术服务、信息服务、物流服务和售后服务；进出口业务；其他服务贸易（含保险代理、旧车置换、金融服务）等。

(四) 公司所处行业、经营范围、主要产品及劳务

本集团所处行业为汽车零部件生产及制造行业。

本集团经营范围：研究、开发、采购、制造、销售汽车仪表系统、饰件系统、制动系统、供油系统产品，车身控制器等汽车电子系统产品；汽车、摩托车及其他领域的传感器及其他部件产品、塑料零件、有色金属压铸件的设计、制造和销售，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（涉及许可经营的凭许可证经营）。

本集团主要产品包括汽车仪表系统、饰件系统、制动系统、供油系统产品，车身控制器等汽车电子系统产品。

(五) 其他信息

公司法定代表人：高大林

公司住所：上海市浦东新区新金桥路 828 号

总部办公地址：上海市普陀区中山北路 2000 号 22 楼

公司注册资本：31,356 万元

公司注册号：310000000061134

股票代码：600081

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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")、以及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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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。

3、 会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、 记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、 外币业务和外币报表折算：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额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计入当期损益或资本公积。

9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确

认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）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。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确

认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。
可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法全额收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照应收款项组合的坏账计提方法和比率计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	以与交易对象的关系划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：		
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	80.00	80.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法全额收回款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、在产品、自制半成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时按加权平均法计价；原材料、产成品购进（入库）采用计划成本核算，月末按照发出的各种原材料、产成品的计划成本计算应负担的成本差异，调整为实际成本。

(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

永续盘存制

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直

接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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方法

① 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

② 损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得

投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在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，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、 投资性房地产：

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	0.00	2.50

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	0.00	4.00-2.50
机器设备	8-12	0.00	12.50-8.30
电子设备	6	0.00	16.67
运输设备	8	0.00	12.50
其他	6-10	0.00	16.67-10.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

15、 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

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。所建造的固定资产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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末平均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。

17、 无形资产：

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权期限
商标	30 年	经营期限
非专利技术	3 年	预计使用年限
其他	5 年	预计使用年限

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。

经复核，本年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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

项目	摊销方法
生产模具费	工作量法
其他	受益期内平均摊销

2、 摊销年限

厂房、地面改造支出按可使用年限平均摊销；

装修费按剩余租赁期与可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

19、 附回购条件的资产转让：

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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。

21、 收入：

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

22、 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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购

买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、 经营租赁、融资租赁：

1、 经营租赁会计处理

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

25、 持有待售资产：

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

（1）公司已就该资产出售事项作出决议

(2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议

(3) 该资产转让将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

26、套期会计:

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期,是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资,是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时,本公司对套期关系有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易,被套期风险的性质,以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性,是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价,判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时,本公司认定其为高度有效:

(1) 在套期开始及以后期间,该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动;

(2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动,计入当期损益,同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言,对被套期项目账面价值所作的调整,在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销,计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始,并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认,则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的,该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债,相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分,直接确认为资本公积(其他资本公积),属于无效套期的部分,计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的,如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时,则将资本公积(其他资本公积)中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非

金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

27、 主要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

无

（2） 会计估计变更

无

28、 前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

无

（2） 未来适用法

无

29、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（二十八） 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1） 本公司的母公司；
- （2） 本公司的子公司；
- （3） 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4） 对本公司实施共同控制的投资方；
- （5） 对本公司施加重大影响的投资方；
- （6） 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7） 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8） 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9） 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10） 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制

的其他企业。

(二十九) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%
营业税	按应税营业收入计征	5.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%

2、 税收优惠及批文

子公司东风襄樊仪表系统有限公司，于 2008 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR200842000068），2012 年 2 月 8 日通过高新技术企业（证书编号为 GF201142000283）复审（鄂科技发计[2012]3 号），减按 15% 的税率征收企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东风(十堰)有色铸件有限公司	全资子公司	湖北省十堰市	有色铸件制造	10,000.00	有色铸件制造	10,000.00		100.00	100.00	是			
东风襄樊仪表系统有限公司	全资子公司	湖北省襄樊市	汽车零部件制造	5,000.00	汽车零部件制造	5,000.00		100.00	100.00	是			
上海科泰投资有限公司	全资子公司	上海市	实业投资、有价证券投资	3,000.00	实业投资、有价证券投资	2,980.24		100.00	100.00	是			
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限	控股子公司	湖北省十堰市	汽车零部件制造	8,800.00	开发设计、生产、销售汽车饰件系统和主要零部件, 及售后服务	3,520.00		40.00	60.00	是	4,234.09		

公司													
东风友联(十堰)汽车饰件有限公司	控股子公司	湖北省十堰市	汽车零部件制造	2,724.68	商用车仪表板、方向盘及模具、工装的开发、设计、制造和销售	1,355.53		55.00	60.00	是	1,169.37		
上海东仪汽车贸易有限公司	全资子公司	上海市	整车及配件贸易	1,000.00	汽车、汽车配件销售	917.17		100.00	100.00	是			
上海风神汽车销售有限公司	全资子公司	上海市	整车贸易	300.00	汽车及汽车配件、摩托车及配件	270.00		100.00	100.00	是			
上海东风汽车实业有限公司	全资子公司	上海市	汽车配件贸易	200.00	东风系列汽车、汽车配件、机电产品、金属材料等	213.64		100.00	100.00	是			
上海东仪汽车技术服务有限公司	全资子公司	上海市	上海市整车售后服务	300.00	汽车、电子、机械专业的技术服务、技术培训、技术咨询、技术开发、技术转让, 汽车维护等	216.29		100.00	100.00	是			
上海东嘉汽车销售服务有限公司	控股子公司	上海市	整车贸易	1,000.00	商用车及九座以上乘用车、汽车零部件、机电设备销售等	510.00		51.00	60.00	是	455.39		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湛江德利化油器有限公司	控股子公司	广东省湛江市	摩托车化油器、汽车配件制造	11,708.33	生产销售各种汽车、摩托车化油器及其他灵不产产品	11,666.75		52.00	54.55	是	12,200.33		
重庆德重机械制造有限公司	控股子公司	重庆市	摩托车化油器制造	855.00	设计、生产、销售摩托车化油器、通用机械及其他化油器，汽车零部件	444.60		52.00	54.55	是			

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	209,880.24	/	/	340,719.79
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	149,021,247.92	/	/	105,224,497.75
美元	460,610.95	6.3230	2,912,443.04	112,573.97	6.3009	709,317.33
欧元	0.44	7.9318	3.49	0.44	8.1625	3.59
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	3,044,660.34	/	/	17,100,346.46
日元				1,655,300.00	0.0811	134,244.83
合计	/	/	155,188,235.03	/	/	123,509,129.75

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	214,722,303.30	272,349,876.82
商业承兑汇票	28,452,198.15	26,908,064.22
合计	243,174,501.45	299,257,941.04

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
东风实业有限公司	2012年1月13日	2012年7月13日	3,000,000.00	银行承兑汇票
东风汽车股份有限公司	2012年2月17日	2012年8月15日	5,740,000.00	银行承兑汇票
东风实业有限公司	2012年2月24日	2012年8月24日	3,500,000.00	银行承兑汇票
东风实业有限公司	2012年4月20日	2012年10月20日	6,000,000.00	银行承兑汇票
潍柴动力股份有限公司	2012年4月25日	2012年10月25日	2,787,028.37	银行承兑汇票
合计	/	/	21,027,028.37	/

3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	5,569,442.28	83,000.00	83,000.00	5,569,442.28		
其中：						
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	5,569,442.28			5,569,442.28	2011 年 12 月分红，付款	
上海东森置业有限公司		83,000	83,000			
合计	5,569,442.28			5,569,442.28	/	/

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,340,733.46	0.39	2,340,733.46	100.00	2,340,733.46	0.44	2,340,733.46	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
1) 账龄组合	297,241,914.85	49.32	15,732,544.63	5.29	218,412,915.04	41.06	12,096,226.13	5.54
2) 受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	299,134,605.36	49.63			306,997,126.07	57.71		
组合	596,376,520.21	98.95	15,732,544.63	2.64	525,410,041.11	98.77	12,096,226.13	2.30

小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,995,847.47	0.66	3,988,099.97	99.81	4,197,036.81	0.79	4,197,036.81	100.00
合计	602,713,101.14	/	22,061,378.06	/	531,947,811.38	/	18,633,996.40	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江门联和发动机有限公司	2,340,733.46	2,340,733.46	100.00	客户已经资不抵债，濒临破产
合计	2,340,733.46	2,340,733.46	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	295,554,526.76	99.43	14,753,943.84	216,580,835.77	99.16	10,876,786.70
1 年以内小计	295,554,526.76	99.43	14,753,943.84	216,580,835.77	99.16	10,876,786.70
1 至 2 年	597,186.45	0.20	119,437.30	257,189.81	0.12	51,437.96
2 至 3 年	122,601.09	0.04	85,083.05	303,434.03	0.14	151,717.02
3 年以上	967,600.55	0.33	774,080.44	1,271,455.43	0.58	1,016,284.45
合计	297,241,914.85	100.00	15,732,544.63	218,412,915.04	100.00	12,096,226.13

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
哈尔滨威帝汽车电子有限公司	848,450.87	848,450.87	100.00	账龄较长，收回可能性很小
郑州市万源东风仪表配件	431,388.00	431,388.00	100.00	债务人已歇业

销售有限公司				
十堰市振亚实业有限公司	388,036.52	388,036.52	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
上海华达汽车销售有限公司	335,800.00	335,800.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
苏中集团	174,143.99	174,143.99	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
盐城中威客车有限公司	165,528.14	165,528.14	100.00	长期无业务往来, 形成呆账
东风汽车变速箱有限公司	104,388.54	104,388.54	100.00	单方挂账, 无法收回
郑州市万源东风仪表配件销售有限公司	98,519.48	98,519.48	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
十堰市润达汽车同步器有限公司	93,715.07	93,715.07	100.00	债务人已倒闭
其他 52 户债务人合计	1,355,876.86	1,348,129.36	99.43	账龄较长, 收回可能性很小
合计	3,995,847.47	3,988,099.97	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
十堰锦邦工贸有限公司	胜诉	存在争议, 收回可能性较小	199,112.30	199,112.30	199,112.30
扬动股份有限公司	收回款项	款项已收回	2,538.88	2,538.88	2,538.88
合计	/	/	201,651.18	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
东风汽车有限公司	最终控制方	204,007,329.88	1 年以内	33.85
东风汽车股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	31,725,440.99	1 年以内	5.26
东风伟世通汽车饰	联营企业	30,086,227.12	1 年	4.99

件系统有限公司			以内	
江门市大长江集团有限公司	非关联方	21,359,463.81	1 年以内	3.54
神龙汽车有限公司	其他关联关系方	18,848,233.37	1 年以内	3.13
合计	/	306,026,695.17	/	50.77

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
东风汽车有限公司	最终控制方	204,007,329.88	33.85
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	联营企业	30,086,227.12	4.99
东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	690,811.03	0.11
东风柳州汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	3,121,728.80	0.52
东风新疆汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	360,098.54	0.06
东风随州专用汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	334,544.17	0.06
东风汽车泵业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,225,591.59	0.37
东风德纳车桥有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,805,576.61	0.30
东风汽车传动轴有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,821,180.95	0.30
东风汽车股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	31,725,440.99	5.26
东风汽车变速箱有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	315.90	0.00
东风康明斯发动机有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	11,400,355.16	1.89
东风襄樊旅行车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	506,239.80	0.08
东风襄樊物流工贸有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	552,175.69	0.09
东风襄樊专用汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	285,308.19	0.05
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	902,935.67	0.15
常州东风汽车有限公司	受同一母公司及最终控	2,139,742.35	0.36

	制方控制的其他企业		
郑州日产汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	6,881,697.61	1.14
东风轻型发动机有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	287,305.31	0.05
东风汽车公司	其他关联关系方	58,361.89	0.01
神龙汽车有限公司	其他关联关系方	18,848,233.37	3.13
东风朝阳柴油机有限责任公司	其他关联关系方	793,651.94	0.13
东风南充汽车有限公司	其他关联关系方	14,226.20	0.00
东风(十堰)特种商用车有限公司	其他关联关系方	330,414.31	0.05
东风汽车集团股份有限公司	其他关联关系方	10,435,856.87	1.73
东风越野车有限公司	其他关联关系方	221,490.76	0.04
上海东风进出口有限公司	其他关联关系方	10,252,294.53	1.70
东风电动车辆股份有限公司	其他关联关系方	1,000.00	0.00
东风鸿泰武汉控股集团有限公司	其他关联关系方	3,160,054.72	0.52
武汉东风进出口有限公司	其他关联关系方	927.16	0.00
东风本田发动机有限公司	其他关联关系方	12,207,070.04	2.03
东风本田汽车有限公司	其他关联关系方	2,900,477.50	0.48
合计	/	358,358,664.65	59.45

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1) 账龄组合	13,551,275.86	81.86	1,485,553.45	10.96	7,473,218.61	70.46	1,265,596.49	16.94
2) 受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	1,162,800.00	7.02			1,239,326.84	11.68		
组合小	14,714,075.86	88.88	1,485,553.45	10.10	8,712,545.45	82.14	1,265,596.49	14.53

计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,841,247.50	11.12	1,841,247.50	100.00	1,893,766.67	17.86	1,893,766.67	100.00
合计	16,555,323.36	/	3,326,800.95	/	10,606,312.12	/	3,159,363.16	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	12,126,615.70	89.49	606,330.79	5,898,352.41	78.92	329,446.58
1 年以内小计	12,126,615.70	89.49	606,330.79	5,898,352.41	78.92	329,446.58
1 至 2 年	311,663.93	2.30	62,332.79	433,609.97	5.80	45,020.37
2 至 3 年	245,023.73	1.81	122,511.87	72,918.17	0.98	36,459.09
3 年以上	867,972.50	6.40	694,378.00	1,068,338.06	14.30	854,670.45
合计	13,551,275.86	100.00	1,485,553.45	7,473,218.61	100.00	1,265,596.49

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海芸荟拍卖有限公司	219,148.23	219,148.23	100.00	债务人已歇业
北京超谱斯派克仪器开发有限公司	81,460.00	81,460.00	100.00	长期无业务往来，形成呆账
江阴南方公司	70,000.00	70,000.00	100.00	账龄较长，收回可能性很小
合肥琪云商贸有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	长期无业务往来，形成呆账
上海升澄实业公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长，收回可能性很小
广西柳州元龙汽车配件有限公司	46,312.92	46,312.92	100.00	账龄较长，收回可能性很小
东风汽车集团股份有限公	25,500.00	25,500.00	100.00	长期无业务往来，

司动力设备厂				形成呆账
上海亚通实业公司	23,500.00	23,500.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
上海众铃汽车贸易有限公司	18,080.00	18,080.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
上海麒翼广告有限公司	17,200.00	17,200.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
上海绅士汽车商城	11,220.00	11,220.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
其他 30 户债务人	1,228,826.35	1,228,826.35	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
合计	1,841,247.50	1,841,247.50	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	联营企业	832,800.00	一年以内	5.03
西安经济技术开发区建设有限责任公司	非关联方	424,025.00	一年以内	2.56
上海芸荟拍卖有限公司	其他关联方	219,148.23	三年以上	1.32
中国联通襄樊分公司	非关联方	100,000.00	三年以上	0.60
北京超谱斯派克仪器开发有限公司	非关联方	81,460.00	三年以上	0.49
合计	/	1,657,433.23	/	10.00

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	联营企业	832,800.00	5.03
东风柳州汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	200,000.00	1.21
东风裕隆汽车销售有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	130,000.00	0.79
东风汽车集团股份有	其他关联关系方	35,800.00	0.22

限公司			
合计	/	1,198,600.00	7.25

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	45,933,926.71	89.20	33,140,736.42	89.24
1 至 2 年	5,242,708.80	10.18	3,823,576.40	10.29
2 至 3 年	206,424.91	0.40	78,282.91	0.21
3 年以上	115,857.69	0.22	97,541.69	0.26
合计	51,498,918.11	100.00	37,140,137.42	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江黄岩电塑模具厂	非关联方关系	6,708,040.00	一年以内	预付设备款
东风柳州汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,271,301.34	一年以内	预付整车款
东风汽车公司	其他关联关系方	1,970,000.00	一年以内	预付工程款
武汉东风进出口有限公司	其他关联关系方	1,852,970.83	一年以内	预付设备款
宁波辉旺机械有限公司	非关联方关系	1,656,000.00	一年以内	预付设备款
合计	/	14,458,312.17	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,046,727.74	2,128,562.26	22,918,165.48	25,049,642.03	2,128,562.26	22,921,079.77
在产品	7,662,086.99	117,929.60	7,544,157.39	8,102,373.53	117,929.60	7,984,443.93

库存商品	113,267,929.15	2,977,430.22	110,290,498.93	116,487,932.41	2,983,093.20	113,504,839.21
委托加工物资				333,411.43		333,411.43
发出商品	36,187,870.09		36,187,870.09	53,442,335.95		53,442,335.95
低值易耗品	9,665,186.05	361,441.50	9,303,744.55	10,081,937.88	361,441.50	9,720,496.38
自制半成品	13,783,052.98		13,783,052.98	16,618,706.20		16,618,706.20
其他	3,978,821.84	1,125,322.05	2,853,499.79	7,289,271.35	1,125,322.05	6,163,949.30
合计	209,591,674.84	6,710,685.63	202,880,989.21	237,405,610.78	6,716,348.61	230,689,262.17

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,128,562.26				2,128,562.26
在产品	117,929.60				117,929.60
库存商品	2,983,093.20	57,107.48		62,770.46	2,977,430.22
低值易耗品	361,441.50				361,441.50
其他	1,125,322.05				1,125,322.05
合计	6,716,348.61	57,107.48		62,770.46	6,710,685.63

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	因技术淘汰导致市价下跌		
在产品	因技术淘汰导致市价下跌		
库存商品	因技术淘汰导致市价下跌		
低值易耗品	已毁损		
其他	因技术淘汰导致市价下跌		

8、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股 比例 (%)	本企业在被投资单位表 决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总 额	本期营业收入总 额	本期净利润
一、合营企业							
襄阳东驰汽车部件有限公司	55.00	50.00	14,506,681.26	8,549,440.55	5,957,240.71	11,906,276.44	306,790.45
二、联营企业							
上海江森自控汽车电子有限公司	40	40	301,576,411.51	152,206,492.10	149,369,919.41	204,406,478.56	19,656,584.54
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	40	40	1,172,562,431.29	791,552,231.88	381,010,199.41	580,211,584.58	51,340,343.08
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	49	40	117,330,435.91	57,835,621.74	59,494,814.17	85,973,779.46	6,527,100.74
广州东风江森座椅有限公司	25	25	430,104,784.07	317,296,011.94	112,808,772.13	445,856,832.13	30,906,594.21

9、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海东森置业有限公司	3,700,000.00	3,700,000.00		3,700,000.00		10.00	10.00

上海芸荟拍卖有限公司	661,178.10	661,178.10		661,178.10	661,178.10	7.00	7.00
------------	------------	------------	--	------------	------------	------	------

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
襄阳东驰汽车部件有限公司	4,173,302.63	3,067,833.11	377,384.01	3,445,217.12			55.00	50.00
上海江森自控汽车电子有限公司	40,644,637.40	55,152,965.31	8,322,647.64	63,475,612.95			40.00	40.00
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	68,248,569.91	98,501,414.43	14,028,305.36	112,529,719.79			40.00	40.00
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	14,601,598.16	26,281,793.83	3,171,579.35	29,453,373.18			49.00	40.00
广州东风江森座椅有限公司	11,392,782.87	20,771,570.70	7,725,230.04	28,496,800.74			25.00	25.00

10、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	24,373,558.38			24,373,558.38
1.房屋、建筑物	24,373,558.38			24,373,558.38
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	8,010,698.29	296,467.11		8,307,165.40
1.房屋、建筑物	8,010,698.29	296,467.11		8,307,165.40
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	16,362,860.09		296,467.11	16,066,392.98
1.房屋、建筑物	16,362,860.09		296,467.11	16,066,392.98
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	16,362,860.09			16,066,392.98
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 296,467.11 元。

11、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,000,267,944.48	14,125,364.65	5,340,077.85	1,009,053,231.28
其中:房屋及建筑物	216,560,158.22			216,560,158.22
机器设备	636,725,112.96	13,247,558.12	4,409,451.32	645,563,219.76
运输工具	15,544,465.30		411,118.45	15,133,346.85
办公设备	25,326,248.20	403,939.00	7,750.00	25,722,437.20
其他	106,111,959.80	473,867.53	511,758.08	106,074,069.25
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	585,437,557.98		35,134,637.63	615,325,030.47
其中:房屋及建筑物	87,860,361.03		3,889,079.27	91,749,440.30
机器设备	396,656,156.98		22,403,097.43	414,735,834.68

运输工具	10,374,234.58		604,160.63	411,118.45	10,567,276.76
办公设备	18,512,953.59		890,528.91	868.88	19,402,613.62
其他	72,033,851.80		7,347,771.39	511,758.08	78,869,865.11
三、固定资产账面净值合计	414,830,386.50	/	/	/	393,728,200.81
其中：房屋及建筑物	128,699,797.19	/	/	/	124,810,717.92
机器设备	240,068,955.98	/	/	/	230,827,385.08
运输工具	5,170,230.72	/	/	/	4,566,070.09
办公设备	6,813,294.61	/	/	/	6,319,823.58
其他	34,078,108.00	/	/	/	27,204,204.14
四、减值准备合计	7,524,856.65	/	/	/	7,519,034.68
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备	5,206,622.23	/	/	/	5,200,800.26
运输工具	63,122.50	/	/	/	63,122.50
办公设备	63,778.49	/	/	/	63,778.49
其他	2,191,333.43	/	/	/	2,191,333.43
五、固定资产账面价值合计	407,305,529.85	/	/	/	386,209,166.13
其中：房屋及建筑物	128,699,797.19	/	/	/	124,810,717.92
机器设备	234,862,333.75	/	/	/	225,626,584.82
运输工具	5,107,108.22	/	/	/	4,502,947.59
办公设备	6,749,516.12	/	/	/	6,256,045.09
其他	31,886,774.57	/	/	/	25,012,870.71

本期折旧额：35,134,637.63 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：11,786,983.40 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	3,859,683.71	1,600,184.52		2,259,499.19	
机器设备	16,493,146.33	10,411,974.04		6,081,172.29	
运输工具	328,687.60	328,316.17		371.43	
办公设备	856,186.03	844,789.77		11,396.26	
其他	6,026,403.60	5,904,181.54		122,222.06	

期末无于抵押或担保的固定资产。

12、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	121,012,122.12		121,012,122.12	91,925,950.22		91,925,950.22

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	资金 来源	期末数
漕河泾研发中心	44,200,000.00	37,207,680.5				84.18	80.00		自筹	37,207,680.50
新厂房土建工程	86,480,000.00	10,159,027.43	1,416,401.13			13.39	10.00	3,535,371.01	自筹 和借 款	11,575,428.56
J11-7920-006-013500T 压铸机主机	11,000,000.00	9,925,393.42	587,059.12			95.57	95.00		自筹	10,512,452.54
J11-7920-008 机加、装 配、厂房更新	18,520,000.00	1,667,622.1	10,496,626.31			65.68	65.00		自筹	12,164,248.41
化油器流量测试台	1,656,000.00	1,228,605.18				74.19	70.00		自筹	1,228,605.18
PD18J 本体加工专机	1,710,000.00	1,098,000				64.21			自筹	1,098,000.00

							60.00			
J11-7920-006-072 吨中 频熔铝炉	1,100,000.00	1,014,102.65				92.19	90.00		自筹	1,014,102.65
j11-7920-178 其他市场 新品模夹具	1,080,000.00	948,878.59	-31,324.75	917,553.84		84.96	80.00		自筹	0.00
J11-7920-006-0525T 天 车厂房加固（二期）	1,000,000.00	881,520	255,325.00			113.68	90.00		自筹	1,136,845.00
在安装设备/卧式冷室压 铸机	920,000.00	776,270	2,359,470.76			340.84	90.00		自筹	3,135,740.76
油底壳加工中心（2台） J11-7920-233	2,000,000.00		986,324.80			49.32	50.00		自筹	986,324.80
复制模 BE 离壳七壳体 62YM-437-2	2,000,000.00		982,905.98			49.15	50.00		自筹	982,905.98
（2012-09）BT30 加工 中心（12-06）（12-07）	10,000,000.00		4,811,480.76		758,461.54	40.53	40.00		自筹	4,053,019.22
(2012-12)BT30 钻攻中 心（加大型）（12-07）	5,000,000.00		1,192,800.00			23.86	20.00		自筹	1,192,800.00
DC111 项目飞轮壳压铸 模 具 72YM-768 J11-7920-006-02	2,000,000.00		1,690,598.30			84.53	80.00		自筹	1,690,598.30
DC111 项目油底壳 72YM-766 J11-7920-006-03	2,000,000.00		1,653,846.16			82.69	80.00		自筹	1,653,846.16
其他		27,018,850.35							自筹	31,379,524.06
合计	190,666,000.00	91,925,950.22	26,401,513.57	917,553.84	758,461.54	/	/		/	121,012,122.12

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	98,526,067.90	715,752.99		99,241,820.89
(1).计算机软件	4,209,604.20	715,752.99		4,925,357.19
(2).非专利技术	12,424,223.16			12,424,223.16
(3).土地使用权	79,712,240.54			79,712,240.54
(4).商标	2,180,000.00			2,180,000.00
二、累计摊销合计	26,014,852.94	2,980,864.87		28,995,717.81
(1).计算机软件	2,598,086.18	470,456.85		3,068,543.03
(2).非专利技术	9,412,748.14	1,269,869.82		10,682,617.96
(3).土地使用权	13,967,685.29	1,167,871.54		15,135,556.83
(4).商标	36,333.33	72,666.66		108,999.99
三、无形资产账面净值合计	72,511,214.96	-2,265,111.88		70,246,103.08
(1).计算机软件	1,611,518.02	245,296.14		1,856,814.16
(2).非专利技术	3,011,475.02	-1,269,869.82		1,741,605.20
(3).土地使用权	65,744,555.25	-1,167,871.54		64,576,683.71
(4).商标	2,143,666.67	-72,666.66		2,071,000.01
四、减值准备合计				
(1).计算机软件				
(2).非专利技术				
(3).土地使用权				
(4).商标				
五、无形资产账面价值合计	72,511,214.96	-2,265,111.88		70,246,103.08
(1).计算机软件	1,611,518.02	245,296.14		1,856,814.16
(2).非专利技术	3,011,475.02	-1,269,869.82		1,741,605.20
(3).土地使用权	65,744,555.25	-1,167,871.54		64,576,683.71
(4).商标	2,143,666.67	-72,666.66		2,071,000.01

本期摊销额：2,980,864.87 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
汽车零部件	7,371,061.76	2,854,800.66			10,225,862.42
合计	7,371,061.76	2,854,800.66			10,225,862.42

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 8.90%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 2.48%。

14、商誉:

单位:元 币种:人民币

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	期末减值准备
湛江德利化油器有限公司	1,785,240.82			1,785,240.82	
合计	1,785,240.82			1,785,240.82	

15、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
车间地面改造	114,761.06		21,853.92		92,907.14
职工住房支出	170,000.00		85,000.00		85,000.00
房屋装修费	521,959.06	146,000.00	166,988.01		500,971.05
襄樊厂房改造	372,288.48		70,894.80		301,393.68
4S店装修费	3,597,051.69	2,140,709.45	449,247.21		5,288,513.93
生产模具费	2,270,912.66	1,034,237.60	1,676,004.98		1,629,145.28
其他		1,000,129.53	691,102.27		309,027.26
合计	7,046,972.95	4,321,076.58	3,161,091.19		8,206,958.34

16、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	2,861,466.34	2,780,138.41
辞退福利	439,192.34	529,987.66
计提尚未支付的费用	1,242,661.00	1,242,661.00
应付职工薪酬	2,740,257.78	4,450,217.26
折旧和摊销差异	1,903,322.65	3,573,018.15
小计	9,186,900.11	12,576,022.48

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位:元 币种:人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
辞退福利	1,569,518.27
资产减值准备	13,255,281.52
计提尚未支付的费用	4,970,644.00
应付职工薪酬	12,975,856.19
折旧差异	7,613,290.60
小计	40,384,590.58

17、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,793,359.56	4,937,329.85	1,342,510.40		25,388,179.01
二、存货跌价准备	6,716,348.61	57,107.48		62,770.46	6,710,685.63
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	661,178.10				661,178.10
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,524,856.65			5,821.97	7,519,034.68
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	36,695,742.92	4,994,437.33	1,342,510.40	68,592.43	40,279,077.42

18、 短期借款:

(1) 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		20,000,000.00
信用借款	382,000,000.00	367,000,000.00
合计	382,000,000.00	387,000,000.00

19、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	49,380,000.00	33,990,000.00
银行承兑汇票	23,000,000.00	8,000,000.00
合计	72,380,000.00	41,990,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 72,380,000.00 元。

20、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	519,980,373.97	535,026,443.25
1-2 年	2,758,852.86	3,059,122.53
2-3 年	969,185.97	1,432,508.18
3 年以上	3,793,715.59	3,186,653.70
合计	527,502,128.39	542,704,727.66

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
浙江黄岩电塑模具厂	590,557.29	质保金和工程尾款	
戴申精密模具上海有限公司	573,533.51	质保金和工程尾款	
青岛海尔模具有限公司	426,000.00	质保金和工程尾款	
襄樊大明天然气有限责任公司	200,000.00	质保金	
福清建筑公司龙田二处	200,000.00	质保金	

21、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,659,675.93	7,834,953.23
1-2 年	259,446.55	230,211.43
2-3 年	5,907.46	78,134.74
3 年以上	154,646.00	154,612.00
合计	4,079,675.94	8,297,911.40

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的
 款项。

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余 额	本期增加	本期减少	期末账面余 额
一、工资、奖金、津贴和 补贴	71,716,122.17	112,250,058.45	136,855,067.19	47,111,113.43
二、职工福利费		8,775,212.59	8,775,212.59	
三、社会保险费	3,214,513.91	35,483,317.71	27,661,490.21	11,036,341.41
医疗保险费	547,337.81	7,778,890.59	6,160,701.99	2,165,526.41
基本养老保险费	2,409,448.87	24,887,169.28	19,271,854.73	8,024,763.42
失业保险费	166,601.62	1,725,901.67	1,327,900.29	564,603.00
工伤保险费	57,760.63	673,566.13	553,324.31	178,002.45
生育保险费	33,364.98	417,790.04	347,708.89	103,446.13
四、住房公积金	485,557.00	8,921,646.20	6,831,712.20	2,575,491.00
五、辞退福利	10,252,481.83		1,873,122.22	8,379,359.61
六、其他	1,548,354.56	4,967,336.56	5,047,601.18	1,468,089.94
七、工会经费和职工教育 经费	7,970,620.69	3,799,833.92	3,458,997.99	8,311,456.62
合计	95,187,650.16	174,197,405.43	190,503,203.58	78,881,852.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,311,456.62 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给
 予补偿 556,466.36 元。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-222,267.91	181,510.19
营业税	132,613.45	142,187.41
企业所得税	17,698,917.73	10,511,980.19
个人所得税	223,951.94	378,970.07
城市维护建设税	113,099.85	261,057.78
房产税	973,825.88	977,158.68
教育费附加	52,865.55	186,550.04
其他	58,289.73	50,065.00
合计	19,031,296.22	12,689,479.36

24、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
湛江南方化油器厂	16,961,888.22	15,923,776.43	
辉煌工业投资有限公司	22,631,979.13	22,293,286.98	
日本京滨株式会社	14,331,398.79	15,923,776.43	
东风汽车有限公司	37,805,215.44	19,120,000.00	
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	37,370,430.89		
合计	129,100,912.47	73,260,839.84	/

25、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,539,824.42	22,598,871.53
1-2 年	1,762,531.25	1,158,852.58
2-3 年	586,948.88	32,991.45
3 年以上	1,787,100.85	1,718,039.27
合计	23,676,405.40	25,508,754.83

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

26、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
衍生工具		596,100.00
电子发展基金(汽车数字化仪表项目)	1,431,636.97	1,611,432.86
电子发展基金(金步进电机项目)	695,800.86	945,116.96
水位传感器项目(襄樊财政拨款)		8,260.00
合计	2,127,437.83	3,160,909.82

27、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	313,560,000.00						313,560,000.00

28、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	11,098,088.38			11,098,088.38
其他资本公积	10,058,471.18	353,834.00		10,412,305.18
合计	21,156,559.56	353,834.00		21,510,393.56

29、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	77,231,180.94			77,231,180.94
合计	77,231,180.94			77,231,180.94

30、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	211,515,733.65	/
调整后 年初未分配利润	211,515,733.65	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,043,026.64	/
期末未分配利润	284,558,760.29	/

31、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,334,588,439.04	1,157,007,656.55
其他业务收入	39,825,282.53	44,466,809.52
营业成本	1,111,156,222.19	996,015,406.84

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件生产及销售	827,415,467.06	679,786,554.92	981,184,119.79	791,706,291.22
汽配及整车销售	174,422,608.51	159,958,564.67	175,823,536.76	166,783,821.25
摩托车零部件生产及销售	332,750,363.47	238,451,810.29		
合计	1,334,588,439.04	1,078,196,929.88	1,157,007,656.55	958,490,112.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
组合仪表、传感器及软轴	117,953,884.58	84,141,014.13	157,323,168.63	110,352,918.94
制动系、供油系、压铸件、内饰件	709,461,582.48	595,645,540.79	823,860,951.16	681,353,372.28
摩托车供油系统	332,750,363.47	238,451,810.29		
轿车、卡车及汽配销售	174,422,608.51	159,958,564.67	175,823,536.76	166,783,821.25
合计	1,334,588,439.04	1,078,196,929.88	1,157,007,656.55	958,490,112.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	195,343,966.14	179,070,805.60	184,525,490.68	174,686,202.97
湖北	806,494,109.43	660,063,144.37	972,482,165.87	783,803,909.50
广东	296,477,175.70	206,873,970.79		
重庆	36,273,187.77	32,189,009.12		
合计	1,334,588,439.04	1,078,196,929.88	1,157,007,656.55	958,490,112.47

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
东风汽车有限公司	475,359,931.92	34.59
东风汽车股份有限公司	57,885,548.78	4.21
神龙汽车有限公司	41,868,349.08	3.05
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	39,346,188.05	2.86
东风康明斯发动机有限公司	27,009,239.83	1.97
合计	641,469,257.66	46.68

32、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	230,001.35	168,450.13	按应税营业收入计征
城市维护建设税	4,813,242.12	3,085,687.74	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征

教育费附加	2,078,046.56	1,329,026.67	3.00%
其他	1,651,646.29	1,059,362.45	
合计	8,772,936.32	5,642,526.99	/

33、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,209,691.73	4,833,471.98
社会保险费	1,527,631.49	860,685.35
销售佣金	234,126.57	996,659.27
运输费	9,844,870.33	7,659,624.20
市场开拓费	2,316,353.17	1,222,000.63
业务招待费	881,692.60	800,276.80
包装费	3,986,457.39	4,297,683.02
差旅费	1,307,580.87	787,882.73
租赁费	4,983,028.34	4,815,920.79
净追索赔偿	6,247,341.46	9,344,596.24
广告费	429,606.79	1,173,467.34
其他	3,343,716.01	2,427,563.70
合计	42,312,096.75	39,219,832.05

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,731,551.05	19,275,579.67
社会保险费	9,210,986.84	7,167,628.60
福利费	7,002,796.56	4,559,124.66
住房公积金	1,846,347.94	1,112,928.67
工会经费	1,406,660.74	639,398.14
职工教育经费	645,224.13	557,935.12
固定资产折旧	2,378,621.07	1,356,370.95
差旅费	3,114,599.96	1,271,981.14
研发支出	32,065,055.22	20,671,870.10
租赁费	2,766,833.71	3,039,629.13
业务招待费	3,153,256.84	2,128,379.98
邮电费	620,332.21	529,397.89
运输费	799,844.07	533,151.15
存货盘亏、毁损及报废	44,078.07	
劳务费	680,023.61	425,300.38
聘请中介机构费	770,180.31	1,421,150.43
税金	1,998,799.13	1,103,233.35
修理费	4,889,453.54	
其他	8,756,334.68	5,160,075.19
合计	108,880,979.68	70,953,134.55

35、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,382,055.61	7,645,819.23
减：利息收入	-634,758.56	-204,635.29
汇兑损益	15,022.24	
其他	521,200.38	1,554,099.41
合计	10,283,519.67	8,995,283.35

36、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	83,000.00	47,553.57
权益法核算的长期股权投资收益	33,416,497.14	40,408,715.21
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	101,055.00	520,327.50
购买期货合约手续费及平仓产生的投资收益	-622,209.00	-249,095.00
合计	32,978,343.14	40,727,501.28

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海东森置业有限公司	83,000.00	47,553.57	
合计	83,000.00	47,553.57	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
襄樊东驰汽车部件有限公司	168,734.75	134,832.99	
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	3,171,579.35	3,596,055.24	
湛江德利化油器有限公司		15,567,127.29	
广州东风江森座椅有限公司	7,725,230.04	3,940,337.07	
上海江森自控汽车电子有限公司	8,322,647.64	3,887,082.34	
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	14,028,305.36	13,283,280.28	
合计	33,416,497.14	40,408,715.21	/

37、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,592,280.57	264,386.69
二、存货跌价损失	57,107.48	22,106.97
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		2,498,749.01
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,649,388.05	2,785,242.67

38、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	190,366.29	1,087,056.60	190,366.29
其中：固定资产处置利得	190,366.29	1,087,056.60	190,366.29
政府补助	1,889,371.99	203,599.98	1,889,371.99
罚款收入	300.00		300.00
其他	105,125.00	235,074.07	105,125.00
合计	2,185,163.28	1,525,730.65	2,185,163.28

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
电子发展基金（汽车数字化仪表项目）	229,795.89	203,599.98	汽车数字化仪表专项财政补贴
电子发展基金(金步进电机项目)	199,316.10		信息产业企业技术进步和产业升级专项补贴
水位传感器项目（襄樊财政拨款）	8,260.00		水位传感器研究与开发重点项目经费补贴

大马力发动机产品研发项目	1,150,000.00		大马力发动机产品研发专项补贴
双亿工程奖励	300,000.00		表彰 2011 年收入过亿的企业奖励款
专利奖励	2,000.00		企业于当年获得四个专利的奖励
合计	1,889,371.99	203,599.98	/

39、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	1,817.69		1,817.69
其中：固定资产处置损失	1,817.69		1,817.69
对外捐赠	12,000.00		12,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	6,600.76	1,533.89	6,600.76
其他	52.73	10,000.00	52.73
合计	20,471.18	11,533.89	20,471.18

40、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,529,050.76	14,486,421.16
递延所得税调整	32,108.00	693,867.68
合计	21,561,158.76	15,180,288.84

41、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、 基本每股收益

基本每股收益=PO ÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东

的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	73,043,026.64	86,417,835.47
本公司发行在外普通股的加权平均数	313,560,000.00	313,560,000.00
基本每股收益（元/股）	0.2329	0.2756

普通股的加权平均数计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	313,560,000.00	313,560,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	313,560,000.00	313,560,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	73,043,026.64	86,417,835.47
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	313,560,000.00	313,560,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.2329	0.2756

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	313,560,000.00	313,560,000.00
期末普通股的加权平均数（稀释）	313,560,000.00	313,560,000.00

42、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益		

中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	680,450.00	
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		98,700.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	680,450.00	-98,700.00

43、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代收款	23,209,374.58
收退款	3,022,150.48
职工还款	4,693,977.45
其他	5,404,399.53
收押金、保证金款	8,438,261.46
补贴收入	1,452,000.00
利息收入	634,758.56
合计	46,854,922.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
水电动能费	13,516,473.86
邮电费、运输费	11,892,551.66
代付款	18,545,982.50
装饰费、修理费、维护费	2,875,296.34
差旅费、业务招待费	12,149,528.09
职工借款	9,420,527.00
租赁费、仓储费	7,150,759.83
研发费	8,856,759.28

办公费、会议费、党团经费	2,502,180.22
其他	5,677,552.52
广告费、信息披露费	1,658,625.70
财产保险费、劳动保护费	1,528,874.33
咨询费、审计费、评估费等	1,428,635.80
支付质量索赔款	835,796.38
上交工会经费	1,187,353.78
银行手续费	521,200.38
合计	99,748,097.67

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期货资金	19,345.00
合计	19,345.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
贷款利息	465,895.56
麻章新工厂费用	304,000.00
期货资金	367,990.56
合计	1,137,886.12

44、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	102,940,455.39	104,924,448.82
加：资产减值准备	3,649,388.05	2,785,242.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,134,637.63	27,951,645.25
无形资产摊销	2,980,864.87	2,176,172.25
长期待摊费用摊销	3,161,091.19	308,826.78
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）	-188,548.60	1,087,056.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,382,055.61	7,645,819.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,749,568.36	-40,727,501.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,389,122.37	693,867.68

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,290,229.29	-6,090,832.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,747,744.45	-9,334,790.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,676,610.37	-49,995,937.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	102,282,616.78	41,424,017.75
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	155,188,235.03	137,745,803.42
减：现金的期初余额	123,509,129.75	54,522,449.16
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	31,679,105.28	83,223,354.26

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	155,188,235.03	123,509,129.75
其中：库存现金	209,880.24	255,903.09
可随时用于支付的银行存款	151,933,694.45	137,445,321.22
可随时用于支付的其他货币资金	3,044,660.34	44,579.11
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	155,188,235.03	123,509,129.75

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
东风汽车零部件(集团)有限公司	中外合资	湖北·十堰	童东城	汽车零部件制造	223,000.00	65.00	65.00	东风汽车有限公司	69803456-X

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东风(十堰)有色铸件有限公司	有限责任公司	湖北省十堰市	周法东	汽车零部件生产及销售	10,000.00	100	100	75344624-2
东风襄樊仪表系统有限公司	有限责任公司	湖北省襄阳市	严方敏	汽车零部件生产及销售	5,000.00	100	100	87931741-1
上海科泰投资有限公司	有限责任公司	上海市	严方敏	实业投资、有价证券投资	3,000.00	100	100	73455545-1
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司	有限责任公司	湖北省十堰市	吴新波	汽车零部件生产及销售	8,800.00	40	60	78094658-4
东风友联(十堰)汽车饰件有限公司	有限责任公司	湖北省十堰市	游国清	汽车零部件生产及销售	2,724.68	55	60	73541494-X
上海东仪汽车贸易有限公司	有限责任公司	上海市	周法东	整车贸易、维修与服务	1,000.00	100	100	63111315-9
上海风神汽车销售有限公司	有限责任公司	上海市	王俊立	整车贸易、维修与服务	300	100	100	63118858-0

	公司							
上海东风汽车实业有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	王俊立	资产管理	200	100	100	13308101-9
上海东仪汽车技术服务有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	王俊立	整车贸易、维修与服务	300	100	100	70302943-2
上海东嘉汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	张小帆	整车贸易、维修与服务	1,000.00	51	60	57588583-1
湛江德利化油器有限公司	有 限 责 任 公 司	广东省湛江市	钟锦旗	摩托车化油器、汽车配件销售	11,708.33	52	54.55	61780385-8
重庆德重机械制造有限公司	有 限 责 任 公 司	重庆市	刘鹏飞	摩托车化油器制造	855	52	54.55	78156101-0

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
襄阳东驰汽车部件有限公司	有 限 责 任	湖 北 省 襄 阳 市	杨小兵	汽车零部件生产及销售	805.00	55.00	50.00	17939608-3
二、联营企业								
上海江森自控汽车电子有限公司	中 外 合 资	上海市	严方敏	汽车零部件生产及销售	9,967.62	40	40	78783732-1
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	中 外 合 资	湖 北 省 武 汉 市	严方敏	汽车零部件生产及销售	13,937.41	40	40	75513670-7
上海东风康斯博格莫尔斯	中 外	上海市	TROND	汽车零部件生	3,393.13	49	40	60732091-6

控制系统有限公司	合资		HUGO FISKUM	产及销售				
广州东风江森座椅有限公司	中外合资	广东省广州市	苗明正	汽车零部件生产及销售	3,365.47	25	25	76953537-0

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
襄阳东驰汽车部件有限公司	14,506,681.26	8,549,440.55	5,957,240.71	11,906,276.44	306,790.45
二、联营企业					
上海江森自控汽车电子有限公司	301,576,411.51	152,206,492.10	149,369,919.41	204,406,478.56	19,656,584.54
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	1,172,562,431.29	791,552,231.88	381,010,199.41	580,211,584.58	51,340,343.08
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	117,330,435.91	57,835,621.74	59,494,814.17	85,973,779.46	6,527,100.74
广州东风江森座椅有限公司	430,104,784.07	317,296,011.94	112,808,772.13	445,856,832.13	30,906,594.21

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方			6,095,158.33	0.23	4,946,422.22	0.51
其中：东风汽车有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	6,095,158.33	0.23	4,946,422.22	0.51
合营及联营企业					3,075,538.19	0.32
其中：襄樊东驰汽车部件有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定			3,075,538.19	0.32
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			174,184,936.65	6.60	186,386,760.20	19.39
其中：东风汽车股份有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	80,000.00	0.00	197,786.46	0.02
东风贝洱热系统有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	30,835,008.41	1.17	36,912,600.79	3.84
东风柳州汽车有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	112,509,457.65	4.27	117,030,556.23	12.18
东风汽车泵业有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	252,423.38	0.01	355,635.96	0.04
东风汽车传动轴有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	15,096.00	0.00	24,460.20	
东风汽车紧固件有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	191,612.20	0.01	79,925.55	0.01
东风随州专用汽车有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	89.74	0.00	83.33	
东风德纳车	采购商	以市场价格为基准，双方协商确定	5,146.00	0.00		

桥有限公司	品	为基准，双方协商确定				
东风活塞轴瓦有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	92,777.46	0.00		
东风汽车电气有限责任公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定			47,131.14	
东风裕隆汽车销售有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	27,308,505.31	1.04	31,576,187.38	3.29
东风新疆汽车有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定			35,042.74	
郑州日产汽车有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定			127,350.42	0.01
东风本田发动机有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	2,227,104.50	0.08		
东风本田汽车有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	667,716.00	0.03		
其他关联关系方			9,036,618.81	0.34	9,042,123.50	0.94
其中：东风汽车公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	8,559,155.90	0.32	8,261,871.87	0.86
东风汽车工业进出口有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定			44,938.65	
神龙汽车有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	30,837.87	0.00	615,483.41	0.06
东风汽车集团股份有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	50,578.09	0.00	119,829.57	0.02
上海东风汽车进出口有限公司	采购商品	以市场价格为基准，双方协商确定	396,046.95	0.02		
合计			189,316,713.79	7.17	203,450,844.11	21.16
东风汽车财务有限公司	借款	双方以金融机构同期贷	235,000,000.00	74.60	225,000,000.00	58.14

		款利率为基础共同协商确定				
--	--	--------------	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方			475,359,931.92	35.62	515,500,595.88	42.91
其中：东风汽车有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	475,359,931.92	35.62	515,500,595.88	42.91
合营及联营企业			39,346,188.05	2.95	40,249,415.07	3.35
其中：上海江森自控汽车电子有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定			375,000.00	0.03
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	39,346,188.05	2.95	39,874,415.07	3.32
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			119,891,173.19	8.98	153,515,217.12	12.76
其中：东风汽车股份有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	57,885,548.78	4.34	82,093,862.06	6.83
东风德纳车桥有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	4,593,644.44	0.34	2,240,669.24	0.19
东风活塞轴瓦有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定			2,594.19	
东风专用汽车底盘（湖	出售商品	以市场价格为基	1,141,214.33	0.09	1,489,803.59	0.12

北)有限公司		准, 双方协商确定				
东风柳州汽车有限公司	出售商品	以市场价格为基准, 双方协商确定	6,920,719.12	0.52	6,259,910.61	0.52
东风汽车泵业有限公司	出售商品	以市场价格为基准, 双方协商确定	3,339,069.79	0.25	3,725,520.00	0.31
东风汽车传动轴有限公司	出售商品	以市场价格为基准, 双方协商确定	1,346,800.00	0.10	1,821,180.00	0.15
东风随州专用汽车有限公司	出售商品	以市场价格为基准, 双方协商确定	373,630.84	0.03	612,666.65	0.05
东风专用汽车有限公司	出售商品	以市场价格为基准, 双方协商确定	6,840.00	0.00	16,530.00	
东风新疆汽车有限公司	出售商品	以市场价格为基准, 双方协商确定	374,715.92	0.03	404,267.24	0.03
东风康明斯发动机有限公司	出售商品	以市场价格为基准, 双方协商确定	27,009,239.83	2.02	37,604,580.22	3.13
东风襄樊旅行车有限公司	出售商品	以市场价格为基准, 双方协商确定	734,035.86	0.06	526,705.72	0.04
东风襄樊物流工贸有限公司	出售商品	以市场价格为基准, 双方协商确定	946,115.47	0.07	1,705,793.09	0.14
东风襄樊专用汽车有限公司	出售商品	以市场价格为基准, 双方协商确定	164,012.88	0.01	1,455,698.72	0.12
东风(武汉)汽车零配件	出售商品	以市场价格为基	902,198.74	0.07	976,611.94	0.08

销售服务有限公司		准，双方协商确定				
常州东风汽车有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	2,417,597.39	0.18	2,225,614.68	0.19
郑州日产汽车有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	11,346,937.69	0.85	9,932,267.27	0.83
东风轻型发动机有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	388,852.11	0.03	417,212.30	0.03
东风汽车紧固件有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定			3,729.60	
其他关联关系方	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	152,224,935.84	11.41	51,156,746.73	4.27
其中：东风汽车集团股份有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	3,566,611.31	0.27	2,405,014.18	0.2
神龙汽车有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	41,868,349.08	3.14	33,017,839.36	2.75
东风汽车公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	49,106.00	0.00	71,258.90	0.01
东风汽车工业进出口有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定			12,928,505.93	1.08
上海东风进出口有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	13,421,556.36	1.01		
武汉东风进出口有限公司	出售商品	以市场价格为基准	475,438.59	0.04		

司		准，双方协商确定				
东风（十堰）特种商用车有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	258,459.06	0.02	491,733.70	0.04
东风朝阳柴油机有限责任公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定			981,426.65	0.08
东风电动车辆股份有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	17,577.28	0.00		
武汉荣立基业汽车销售服务有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	495.73	0.00		
东风汽车公司贸易公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定			1,195,131.65	0.1
东风越野车有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	114,877.59	0.01	65,836.36	0.01
东风本田发动机有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	35,916,264.64	2.69		
东风本田汽车有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	11,618,302.52	0.87		
日产（中国）投资有限公司	出售商品	以市场价格为基准，双方协商确定	44,917,897.68	3.37		
合计			786,822,229.00	58.96	760,421,974.80	63.29

(2) 关联担保情况

本公司 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日无为关联方担保事项。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应 收 票 据	东风(十堰)特种商用车有限公司	100,000.00			
	东风(武汉)汽车零部件销售服务有限公司	150,000.00		50,000.00	
	东风襄樊物流工贸有限公司	1,829,142.42			
	东风襄樊专用汽车有限公司	680,000.00			
	东风德纳车桥有限公司			1,400,000.00	
	东风康明斯发动机有限公司	9,431,849.22		10,630,000.00	
	东风汽车泵业有限公司	1,750,000.00		700,000.00	
	东风汽车传动轴有限公司	300,000.00		1,200,000.00	
	东风汽车股份有限公司	16,426,000.00		26,280,000.00	
	东风汽车有限公司	33,350,000.00		105,650,000.00	
	东风伟世通汽车饰件系统有限公司	11,471,198.15		12,250,000.00	
	东风鸿泰武汉控股集团有限公司	950,000.00			
	东风新疆汽车有限公司	100,000.00			
	东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	350,000.00		200,000.00	
	神龙汽车有限公司	12,460,000.00		20,478,064.22	
	郑州日产汽车有限公司	10,244,898.05		6,350,000.00	
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司			1,100,000.00	
	东风汽车集团股份有限公司	380,000.00			
	应收票据合计	99,973,087.84		186,288,064.22	
应 收 账 款	东风汽车有限公司	204,007,329.88		215,794,009.51	
	东风伟世通汽车饰件系统有限公司	30,086,227.12		20,950,062.29	
	东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	690,811.03		876,104.53	
	东风柳州汽车有限公司	3,121,728.80		1,670,498.11	
	东风新疆汽车有限公司	360,098.54		131,945.30	
	东风随州专用汽车有限公司	334,544.17		363,503.58	

	东风汽车泵业有限公司	2,225,591.59		2,114,215.29	
	东风德纳车桥有限公司	1,805,576.61		4,163,095.05	
	东风汽车传动轴有限公司	1,821,180.95		1,562,514.88	
	东风汽车股份有限公司	31,725,440.99		34,344,262.89	
	东风汽车变速箱有限公司	315.90		19,386.67	
	东风康明斯发动机有限公司	11,400,355.16		12,279,377.72	
	东风襄樊旅行车有限公司	506,239.80		408,415.91	
	东风襄樊物流工贸有限公司	552,175.69		2,329,601.91	
	东风襄樊专用汽车有限公司	285,308.19		1,753,907.07	
	东风（武汉）汽车零部件销售服务有限公司	902,935.67		993,488.19	
	常州东风汽车有限公司	2,139,742.35		694,363.02	
	郑州日产汽车有限公司	6,881,697.61		6,247,466.71	
	东风轻型发动机有限公司	287,305.31		215,911.88	
	东风汽车公司	58,361.89	2,918.19	2,872.11	143.61
	神龙汽车有限公司	18,848,233.37	942,411.67	22,118,546.89	1,105,927.34
	中国东风汽车工业进出口有限公司			143,823.37	7,191.17
	东风朝阳柴油机有限责任公司	793,651.94	39,682.60	642,218.14	32,110.91
	东风南充汽车有限公司	14,226.20	711.31	26,353.20	1,317.66
	东风（十堰）特种商用车有限公司	330,414.31	16,520.72	314,302.81	15,715.14
	东风汽车集团股份有限公司	10,435,856.87	521,792.84	2,525,223.65	126,261.18
	东风越野车有限公司	221,490.76	11,074.54	221,454.55	11,072.73
	上海东风进出口有限公司	10,252,294.53	512,614.73	9,855,615.82	492,780.79
	东风电动车辆股份有限公司	1,000.00		1,000.00	
	东风鸿泰武汉控股集团有限公司	3,160,054.72	158,002.74	2,293,912.60	114,695.63
	东风裕隆汽车销售有限公司			84,995.56	
	武汉东风进出口有限公司	927.16	46.36		
	东风本田发动机有限公司	12,207,070.04	610,353.50	6,667,059.03	333,352.95
	东风本田汽车有限公司	2,900,477.50	145,023.88	1,265,931.30	63,296.57
	应收账款小计	358,358,664.65	2,961,153.08	353,075,439.54	2,303,865.68
预付款	东风汽车有限公司	46,489.73		41,092.94	
	东风汽车公司	1,970,000.00			
	东风通信技术有限公司	57,000.00			

	武汉东风进出口有限公司	1,852,970.83			
	东风柳州汽车有限公司	2,271,301.34		6,588,162.65	
	东风裕隆汽车销售有限公司	1,274,610.42			
	预付账款小计	7,472,372.32		6,629,255.59	
其他收款	东风伟世通汽车饰件系统有限公司	832,800.00		832,800.00	
	东风汽车集团股份有限公司	35,800.00	33,740.00	35,800.00	33,740.00
	东风柳州汽车有限公司	200,000.00		200,000.00	
	东风裕隆汽车销售有限公司	130,000.00		130,000.00	
	其他应收款小计	1,198,600.00	33,740.00	1,198,600.00	33,740.00
	合计	467,002,724.81	2,994,893.08	547,191,359.35	2,337,605.68

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	东风裕隆汽车销售有限公司	23,000,000.00	6,300,000.00
	东风柳州汽车有限公司		1,700,000.00
	应付票据小计	23,000,000.00	8,000,000.00
应付账款	东风汽车有限公司	2,566,473.96	968,774.48
	襄阳东驰汽车部件有限公司	1,151,027.30	1,060,610.31
	东风贝洱热系统有限公司	22,923,327.26	28,082,247.07
	东风汽车财务有限公司	2,700,000.00	5,500,000.00
	东风汽车紧固件有限公司	96,654.66	50,977.86
	东风汽车泵业有限公司		124,231.26
	东风汽车电气有限公司	1,156.35	1,156.35
	东风汽车公司	2,007,680.70	1,788,722.43
	东风汽车集团股份有限公司	230,140.64	235,750.46
	神龙汽车有限公司	897,480.77	369,971.20
	上海东风汽车进出口有限公司		174,651.00
	襄樊东风汽车经贸有限公司		1,156.35
	东风康明斯发动机有限公司		10,586.67
	东风汽车股份有限公司	78,746.35	78,746.35
	东风裕隆汽车销售有限公司	18,407,585.10	7,374,678.13
	东风本田发动机有限公司	1,154,574.50	634,664.50
	东风本田汽车有限公司	312,156.00	296,418.00
	上海东森置业有限公司	1,618.11	
应付账款小计	52,528,621.70	46,753,342.42	
其他应付款	东风汽车有限公司	2,211,333.10	283,958.95
	上海东风进出口有限公司	30,494.53	30,494.53

	东风汽车公司		4,570,953.99
	其他应付款小计	2,241,827.63	4,885,407.47
预收账款	东风新疆汽车有限公司		379.16
	预收账款小计		379.16
	合计	77,770,449.33	59,639,129.05

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、其他或有负债及其财务影响:

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日, 本公司已背书尚未到期的承兑汇票共计 154,718,624.59 元, 其中银行承兑汇票为 152,988,624.59 元, 商业承兑汇票为 1,730,000.00 元;

(2) 除存在上述或有事项外, 截止 2012 年 6 月 30 日, 本公司无其他重大或有事项。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其中: 1) 账龄组合	22,443,491.99	35.71	1,161,017.07	5.17	11,995,591.19	17.87	735,670.51	6.13
2) 受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	39,626,845.54	63.04			54,399,749.73	81.02		
组合小计	62,070,337.53	98.75	1,161,017.07	1.87	66,395,340.92	98.89	735,670.51	1.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	787,294.44	1.25	779,546.94	99.02	747,491.14	1.11	747,491.14	100.00
合计	62,857,631.97	/	1,940,564.01	/	67,142,832.06	/	1,483,161.65	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	22,242,452.96	99.10	1,112,206.76	11,567,987.47	96.44	578,399.38
1 年以内小计	22,242,452.96	99.10	1,112,206.76	11,567,987.47	96.44	578,399.38
1 至 2 年	172,364.03	0.77	34,472.81	218,522.90	1.82	43,704.58
2 至 3 年	28,675.00	0.13	14,337.50	178,993.70	1.49	89,496.85
3 年以上				30,087.12	0.25	24,069.70
合计	22,443,491.99	100.00	1,161,017.07	11,995,591.19	100.00	735,670.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
郑州市万源东风仪表配件销售有限公司	431,388.00	431,388.00	100.00	债务人已歇业
盐城中威客车有限公司	165,528.14	165,528.14	100.00	长期无业务往来，形成呆账
十堰东膺国际贸易有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	账龄较长且无法收回
盐城中大汽车设备有限公司	55,061.37	55,061.37	100.00	长期无业务往来，形成呆账
十堰昆玉工贸有限公司	40,945.31	40,945.31	100.00	账龄较长且无法收回
昆明东驰经贸有限公司	15,137.67	15,137.67	100.00	账龄较长且无法收回
湖南中联重科车桥有限公司	11,175.00	3,427.50	30.67	账龄较长，形成呆账
丹江车身有限公司	4,300.00	4,300.00	100.00	账龄较长且无法收回
陕西汉德车桥有限公司	3,758.95	3,758.95	100.00	账龄较长且无法收回
合计	787,294.44	779,546.94	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
东风汽车有限公司	最终控制方	30,775,628.33	一年以内	48.96
北汽福田汽车股份有限公司北京欧曼重型汽车厂	非关联方	8,596,336.89	一年以内	13.68
东风(十堰)车身部件有限责任公司	非关联方	5,041,372.73	一年以内	8.02
安徽华菱汽车有限公司	非关联方	2,351,814.72	一年以内	3.74
东风康明斯发动机有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,972,143.27	一年以内	3.14
合计	/	48,737,295.94	/	77.54

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
东风汽车有限公司	最终控制方	30,775,628.33	48.96
东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	331,188.74	0.53
东风柳州汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,830,663.86	2.91
东风新疆汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	323,577.54	0.51
东风随州专用汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	100,838.17	0.16
东风德纳车桥有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,805,576.61	2.87
东风汽车股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,381,494.03	2.20
东风康明斯发动机有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,972,143.27	3.14
东风襄樊旅行车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	12,130.31	0.02
东风襄樊物流工贸有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	23,428.72	0.04
东风襄樊专用汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	21,535.88	0.03

东风（武汉）汽车零部件销售服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	474,594.08	0.76
常州东风汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	574,046.00	0.91
东风南充汽车有限公司	其他关联关系方	14,226.20	0.02
东风（十堰）特种商用车有限公司	其他关联关系方	247,873.03	0.39
合计	/	39,888,944.77	63.45

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	76,488,358.92	31.81	19,313,617.69	25.25	61,480,214.69	29.07	19,313,617.69	31.41
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：1) 账龄组合	2,293,670.62	0.95	698,759.87	30.46	2,264,602.69	1.07	696,188.10	30.74
2) 受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	161,486,630.98	67.15			147,533,175.56	69.76		
组合小计	163,780,301.60	68.11	698,759.87	0.43	149,797,778.25	70.83	696,188.10	0.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	202,524.45	0.08	202,524.45	100.00	202,524.45	0.10	202,524.45	100.00
合计	240,471,184.97	/	20,214,902.01	/	211,480,517.39	/	20,212,330.24	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海东仪汽车贸易有限公司	76,488,358.92	19,313,617.69	25.25	累计亏损较大
合计	76,488,358.92	19,313,617.69	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	1,306,931.03	56.98	65,346.55	1,275,318.90	56.32	63,765.94
1 年以内小计	1,306,931.03	56.98	65,346.55	1,275,318.90	56.32	63,765.94
1 至 2 年	257,463.93	11.22	51,492.79	265,008.13	11.70	53,001.63
2 至 3 年	5,000.00	0.22	2,500.00			
3 年以上	724,275.66	31.58	579,420.53	724,275.66	31.98	579,420.53
合计	2,293,670.62	100.00	698,759.87	2,264,602.69	100.00	696,188.10

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
东风汽车集团股份有限公司动力设备厂	25,500.00	25,500.00	100	长期无业务往来，形成呆账
那宏启	127,024.45	127,024.45	100.00	长期无业务往来，形成呆账
合肥琪云商贸有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	多年无业务往来
合计	202,524.45	202,524.45	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
东风（十堰）有色铸件有限公司	子公司	123,900,758.82	一年以内	51.52
上海东仪汽车贸易有限公司	子公司	76,563,758.92	一年以内	31.84
襄樊仪表系统有限公司	子公司	36,753,072.16	一年以内	15.28
东风伟世通汽车饰件系统控股有限公司	联营企业	832,800.00	一年以内	0.35
那宏启	非关联方	127,024.45	3 年以上	0.05
合计	/	238,177,414.35	/	99.04

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
东风汽车集团股份有限公司	其他关联关系方	25,500.00	0.01
上海东仪汽车贸易有限公司	子公司	76,488,358.92	31.81
东风（十堰）有色铸件有限公司	子公司	123,900,758.82	51.52
襄樊仪表系统有限公司	子公司	36,753,072.16	15.28
东风伟世通汽车饰件系统控股有限公司	联营企业	832,800.00	0.35
合计	/	238,000,489.90	98.97

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
上海东仪汽车贸易有限公司	9,000,000.00	9,171,715.57		9,171,715.57	9,171,715.57		100.00	100.00
湛江德利化油器有限公司	116,667,492.13	116,667,492.13		116,667,492.13			52.00	54.55
上海科泰投资有限公司	29,802,350.48	29,802,350.48		29,802,350.48			100.00	100.00
东风友联(十堰)汽车饰件有限公司	13,555,294.78	13,555,294.78		13,555,294.78			55.00	60.00
上海东森置业有限公司	3,700,000.00	3,700,000.00		3,700,000.00			10.00	10.00
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司	35,200,000.00	35,200,000.00		35,200,000.00			40.00	60.00
东风襄樊仪表系统有限公司	49,500,037.60	49,500,037.60		49,500,037.60			100.00	100.00
东风(十堰)有色铸件有限公司	99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	68,248,569.91	133,777,700.51	18,062,609.32	151,840,309.83				40.00	40.00
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	14,601,598.16	26,281,793.83	3,171,579.35	29,453,373.18				49.00	40.00
广州东风江森座椅有限公司	11,392,782.87	20,771,570.70	7,725,230.04	28,496,800.74				25.00	25.00
上海江森自控汽车电子有限公司	40,644,637.40	55,152,965.31	8,322,647.64	63,475,612.95				40.00	40.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	139,786,235.38	135,029,308.52
其他业务收入	10,674,616.50	15,834,016.67
营业成本	118,375,087.28	119,908,236.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件生产及销售	139,786,235.38	107,564,295.11	135,029,308.52	106,282,826.02
合计	139,786,235.38	107,564,295.11	135,029,308.52	106,282,826.02

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制动系、供油系	139,786,235.38	107,564,295.11	135,029,308.52	106,282,826.02
合计	139,786,235.38	107,564,295.11	135,029,308.52	106,282,826.02

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	20,921,357.63	19,112,240.93	8,701,953.92	7,902,381.72
湖北	118,864,877.75	88,452,054.18	126,327,354.60	98,380,444.30
合计	139,786,235.38	107,564,295.11	135,029,308.52	106,282,826.02

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
东风汽车有限公司	70,673,810.23	46.97
北汽福田汽车股份有限公司北京欧曼重型汽车厂	19,831,783.75	13.18
东风(十堰)车身部件有限责任公司	14,108,757.59	9.38
东风柳州汽车有限公司	5,828,281.06	3.87
十堰再欣力美特工贸有限公司	5,113,846.71	3.40
合计	115,556,479.34	76.80

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	83,502,133.71	38,287,553.57
权益法核算的长期股权投资收益	37,282,066.35	46,773,882.12
处置长期股权投资产生的投资收益		1,018,322.86
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		520,327.50
合计	120,784,200.06	86,600,086.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司	37,370,430.89	38,240,000.00	
东风襄樊仪表系统有限公司	22,648,702.82	47,553.57	
湛江德利化油器有限公司	23,400,000.00		
上海东森置业有限公司	83,000.00		
合计	83,502,133.71	38,287,553.57	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
襄樊东驰汽车部件有限公司		50,513.30	
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	3,171,579.35	3,596,055.24	
湛江德利化油器有限公司		15,567,127.29	
广州东风江森座椅有限公司	7,725,230.04	3,940,337.07	
上海江森自控汽车电子有限公司	8,322,647.64	3,887,082.34	
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	18,062,609.32	19,732,766.88	
合计	37,282,066.35	46,773,882.12	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	109,533,923.86	79,422,148.26
加：资产减值准备	459,974.13	584,228.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,593,862.27	3,551,372.25
无形资产摊销	30,446.07	12,714.80
长期待摊费用摊销	85,000.00	85,000.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,254,030.66	6,400,920.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-120,784,200.06	-86,600,086.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,107,698.37	6,900,571.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,654,590.86	-9,484,888.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,655,559.15	6,905,070.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-718,296.41	7,777,051.33
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	14,999,408.91	72,394,917.04
减：现金的期初余额	19,888,241.98	13,223,135.83
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	-4,888,833.07	59,171,781.21

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	188,548.60	固定资产处置收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,889,371.99	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,771.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-243,798.00	摊销的联营企业股权投资差额
所得税影响额	-45,604.36	
少数股东权益影响额（税后）	-59,787.27	
合计	1,815,502.47	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.0674	0.2329	0.2329
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.7923	0.2272	0.2272

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名的半年度报告正本
- 2、 载有法定代表人、总经理、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：高大林
东风电子科技股份有限公司
2012 年 8 月 31 日