

东风电子科技股份有限公司

600081

2013 年半年度报告



重要提示

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

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、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	24
第八节 财务报告（未经审计）	25
第九节 备查文件目录	113

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、本集团、东风科技	指	东风电子科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日---2013 年 6 月 30 日
东仪	指	上海东仪汽车贸易有限公司
东风伟世通	指	东风伟世通汽车饰件系统有限公司
莫尔斯	指	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司
湛江德利、德利公司	指	湛江德利化油器有限公司
东嘉、东嘉公司	指	上海东嘉汽车销售服务有限公司
东风伟世通（十堰）	指	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司
延锋伟世通	指	延锋伟世通汽车饰件系统有限公司
伟世通国际	指	伟世通国际有限责任公司
东风友联	指	东风友联（十堰）汽车饰件有限公司
东风有限	指	东风汽车有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，法定流通货币

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	东风电子科技股份有限公司
公司的中文名称简称	东风科技
公司的外文名称	DONGFENG ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	DETC
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市闵行区浦江镇新骏环路 88 号 13 幢 203 室
公司注册地址的邮政编码	201114
公司办公地址	上海中山北路 2000 号 22 楼
公司办公地址的邮政编码	200063
公司网址	http://www.detc.com.cn
电子信箱	postmaster@detc.com.cn
报告期内变更情况查询索引	2013 年 6 月 22 日《东风电子科技股份有限公司关于公司住所变更公告》刊登在《中国证券报》B022 版、《上海证券报》39 版及上海证券交易所网站： www.sse.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	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、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 6 月 18 日
注册登记地点	上海市闵行区浦江镇新骏环路 88 号 13 幢 203

	室
企业法人营业执照注册号	31000000001134
税务登记号码	310115132285386
组织机构代码	13228538-6
报告期内注册变更情况查询索引	2013 年 6 月 22 日《东风电子科技股份有限公司关于公司住所变更公告》刊登在《中国证券报》B022 版、《上海证券报》39 版及上海证券交易所网站： www.sse.com.cn

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,558,484,507.95	1,374,413,721.57	13.39
归属于上市公司股东的净利润	123,937,629.52	73,043,026.64	69.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	123,386,516.36	71,227,524.17	73.23
经营活动产生的现金流量净额	43,232,004.28	102,282,616.78	-57.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	786,912,940.68	720,749,875.25	9.18
总资产	2,468,149,606.78	1,851,451,375.07	33.31

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3953	0.2329	69.73
稀释每股收益(元/股)	0.3953	0.2329	69.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3935	0.2272	73.20
加权平均净资产收益率(%)	15.8342	11.0674	增加 4.7668 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.7638	10.7923	增加 4.9715 个百分点

二、 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	610,057.96	固定资产处置收益、处置长期股权投资的收益
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	310,377.60	政府补助
债务重组损益	21,837.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,216.85	
少数股东权益影响额	-296,753.24	
所得税影响额	-149,623.48	
合计	551,113.16	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年, 公司紧紧围绕年初确定的"突出'两个提升(提升核心能力、提升管理水平)'和'三新突破(新产品、新市场、新业务三大领域实现新的突破)'; 加快业务结构调整升级, 强化核心竞争能力建设"的工作思路, 主动应对汽车行业"微增长"的现实挑战, 各项经营任务保持了健康、较平稳发展。

报告期内, 公司实现营业收入 1,558,484,507.95 元, 归属上市公司股东的净利润 123,937,629.52 元, 基本每股收益 0.3953 元, 同比分别增长 13.39%、69.68%、69.73%。

2013 年上半年主要工作情况:

一) 提升系统营销能力, 加快市场结构调整

1、充分发挥系统企划的龙头作用, 建立和完善东风科技和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。

3、提升基础营销管理能力, 规范新订单和分类管理新方法。

二) 以"两个提升"和"三新突破"为主线, 针对公司运营和管理的薄弱环节, 重点推进了"构建精益的制造管理体系"、"控制人工成本增长"、"优化市场结构"等管理提升课题

1、构建精益的制造管理体系。

2、重点推进技术降成本和采购降成本。

3、优化员工结构, 控制用工总数, 减低用工人数。

三) 加快研发核心能力建设, 打造创新型技术体系

1、从研发基础、研发能力、基本技术力、运营管理四个维度, 制订和完善了研发能力评价改善计划书, 并按月进行检查回顾, 推进计划达成。

2、全面提升实验验证能力, 上半年研发系统通过开展"规范实验室创建"活动, 认真分析了实验室现状, 根据事业计划的需要, 制定了创建计划, 明确了发展目标及人员、投资等配置计划。

3、结合自身实际制订了技术和研发人员的培养、激励和引进措施。

4、从建立工作机制、资源配置及成果管理等方面制定了竞争力分析推进计划。

四) 优化资产结构, 积极推进重组整合与新业务拓展

完成东风伟世通武汉和十堰饰件系统公司整合, 东风科技股比提高到 50%, 友联并进十堰伟世通。

五) 下半年工作重点

1、加快研发体系建设, 提升研发能力和研发管理水平。

1) 在产品技术研发方面, 既要做好影响当期收益的产品的开发, 更要关注影响公司未来发展的战略产品的研究。

2) 在研发机制建设方面, 要敢于创新尝试, 加大对关系到公司研发体系、核心技术的关键人才的引入和培养力度, 构建内部创新机制和外部合作机制。

2、完善营销体系, 提升系统营销能力。

1) 完善和建立东风科技系统营销体系框架。

2) 深化运用 TNF 计划、新订单、三步法、改善课题等工具方法, 连点成线, 将这些相对独立的工具方法融入到东风科技和分子公司现有的市场管理体系之中, 更好的发挥作用。

3) 加强重点项目的管理, 细化项目管理流程。

3、进一步加强成本改善和费用控制。

4、积极推进公司投资、业务重组和对外合资项目。

5、加强内控制度建设, 固化和健全公司的基础管理工作, 完善公司内控体系。重点跟踪审计建议的实施情况以及内部控制风险的自查、改善情况。要充分发挥总部职能部门、各公司董监事会、内外部审计的监督、管理职能, 加强对关键点、风险点的管控, 确保内控制度的落实和

持续改善。

6、加强产品收益性分析，确保收益性改善方案和重点课题的实施。

7、确保完成安全环保重大事故“六杜绝”、确保各类工伤、环境污染事故为“零”发生，职业病发病率亦为“零”发生。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,558,484,507.95	1,374,413,721.57	13.39
营业成本	1,290,863,824.59	1,111,156,222.19	16.17
销售费用	49,098,251.68	42,312,096.75	16.04
管理费用	124,527,091.76	108,880,979.68	14.37
财务费用	8,931,639.65	10,283,519.67	-13.15
经营活动产生的现金流量净额	43,232,004.28	102,282,616.78	-57.73
投资活动产生的现金流量净额	-137,303,744.91	-33,014,802.82	
筹资活动产生的现金流量净额	54,187,055.95	-37,606,136.13	
研发支出	41,075,153.48	32,065,055.22	28.10

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期应收账款大幅增长导致经营现金流同比减少

研发支出变动原因说明：主要系总部新购研发大楼折旧增加及研发人员人工成本等均较上年同期有所增长

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

资产负债类		单位：人民币元		
项 目	期末金额	年初金额	增减率（%）	变动原因
应收账款	853,696,129.06	431,196,840.49	97.98	主要系销售收入资金回笼缓慢所致
应收股利	-	4,826,930.34	-100.00	本期已收回权益法单位分红
其他应收款	14,831,157.23	7,327,673.62	102.40	主要系子公司增加备用金所致
其他流动资产	6,717,748.34	3,367,146.05	99.51	增加按财会[2012]13 号文，将增值税借方余额填列至此
长期股权投资	352,465,184.02	246,446,350.79	43.02	主要系增加对伟世通公司股权投资
在建工程	108,180,493.26	43,559,891.55	148.35	主要系湛江德利麻章厂房在建
短期借款	452,000,000.00	312,000,000.00	44.87	因股权投资增长导致短期借款同时增加
应付票据	138,416,567.56	75,975,889.83	82.18	主要系本期增加了票据结算额度
应付账款	742,367,180.59	432,264,360.56	71.74	主要系增加应付物资采购款项

预收款项	3,541,751.85	7,094,700.35	-50.08	主要系较年初减少了预收款项
应交税费	6,816,796.78	12,601,816.72	-45.91	主要按财会[2012]13 号文, 将增值税借方余额调至其他流动资产
应付股利	25,200,985.15	14,890,698.75	69.24	系增加应付少数股东分红
其他应付款	36,116,254.27	17,973,082.84	100.95	主要系德利公司增加麻章工厂基建单位履约保证金
其他流动负债	-	15,500.00	-100.00	系本期减少其他流动负债
长期借款	25,750,000.00		100.00	主要系德利公司增加麻章工厂建造借款
资本公积	10,317,085.05	21,546,910.56	-52.12	主要用于购买同一控制下伟世通公司股权
未分配利润	387,479,231.67	294,897,602.15	31.39	系本期增加净利润所致
收益类 单位: 人民币元				
项 目	本年金额	上年金额	增减率 (%)	变动原因
资产减值损失	8,656,266.04	3,649,388.05	137.20	主要系应收账款增长较大导致计提坏账准备金额增加.
投资收益	89,027,789.94	32,978,343.14	169.96	主要系同比增加伟世通公司股权投资转让收益所致
公允价值变动收益	3,500.00		100.00	本期增加期货公允价值收益
营业外收入	808,653.77	2,185,163.28	-62.99	本期较上年同期减少政府补助
营业外支出	359,617.88	20,471.18	1,656.70	主要系增加捐赠支出所致
所得税费用	6,352,035.85	21,561,158.76	-70.54	系德利公司 2012 年所得税返还
归属于母公司所有者的净利润	123,937,629.52	73,043,026.64	69.68	本期较上年同期增加经营业绩所致
现金流量类 单位: 人民币元				
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	43,232,004.28	102,282,616.78	-57.73	系本期应收账款大幅增长导致经营现金流同比减少

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件生	866,577,568.50	712,345,287.09	17.80	4.73	4.79	减少 0.04 个百分点

产 及 销 售						
汽车及 整车销 售	345,245,446.69	328,549,058.29	4.84	97.94	105.40	减少 3.45 个 百分点
摩托 车 零 部 件 生 产 及 销 售	326,983,981.05	242,370,660.18	25.88	-1.73	1.64	减少 2.46 个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
组合仪表、 传感器、软 轴、	130,268,427.06	95,623,048.28	26.60	10.44	13.65	减少 2.07 个百分点
供油系、制 动系、压铸 件、内饰件	736,309,141.44	616,722,238.81	16.24	3.78	3.54	增加 0.20 个百分点
摩托车供油 系统	326,983,981.05	242,370,660.18	25.88	-1.73	1.64	减少 2.46 个百分点
轿车、卡车、 汽配销售	345,245,446.69	328,549,058.29	4.84	97.94	105.40	减少 3.45 个百分点

主营业务分行业中汽车零部件生产及销售和分产品中组合仪表、传感器、软轴；供油系、制动系、压铸件、内饰件的情况较上年相比营业收入、营业成本均略有增加。

主营业务分行业中的摩托车零部件生产及销售和分产品中的摩托车供油系统较上年营业收入略有下降，营业成本略有上涨。

主营业务分行业中的汽车及整车销售和分产品中的轿车、卡车、汽配销售较上年营业收入、营业成本大幅上涨主要是系东仪汽贸本期增加了 4S 店同时大幅增加了轻型卡车的销售量。

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	363,017,750.93	85.84
湖北	848,805,264.26	5.25
广东	288,834,746.44	-2.58
重庆	38,149,234.61	5.17
合计	1,538,806,996.24	15.30

上海地区的营业收入较上年大幅增加系东仪汽贸本期增加了 4S 店同时大幅增加了轻型卡车的销售量。

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司 权益的比例(%)	备注

上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	软轴，控制索系统及控制索和控制索系统的零部件及油、气制动管产品	25	
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	50	
上海江森汽车电子有限公司	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	40	
广州东风江森座椅有限公司	汽车座椅总成及相关零部件	25	

较上年同期相比，公司持有的东风伟世通汽车饰件系统有限公司股权比例由原来的 40%增加至 50%。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、主要子公司、参股公司分析

主要参股公司的经营情况及业绩

单位：人民币元

公司名称	注册地	主要产品	本期营业收入总额	本期净利润	投资收益	占上市公司净利润比例%
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	上海浦东	汽车零部件生产	80,698,365.70	5,745,597.95	1,436,399.51	1.16
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	湖北武汉	汽车内饰生产	628,861,418.91	142,750,923.07	63,362,708.53	51.12
上海江森自控汽车电子有限公司	上海浦东	汽车零部件生产	345,659,641.46	39,444,063.93	15,777,626.04	12.73
广州江森座椅有限公司	广东广州	汽车座椅生产	585,155,564.34	31,288,016.39	7,822,004.18	6.31

东风伟世通饰件系统有限公司投资收益增加主要系同比增加伟世通公司股权投资转让收益所致；上海江森自控汽车电子有限公司投资收益的增加主要系本期营业收入较上年同比增加所致。

4、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。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2012 年公司六届董事会第一次会议审议通过《公司 2012 年利润分配及资本公积金转增预案》，公司拟定 2012 年度利润分配方案为：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 313,560,000 股为基数，每 10 股送现金 1.00 元（含税）；拟定 2012 年度公司不进行资本公积金转增股本。公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本方案经 2012 年年度公司股东大会审议通过。

2013 年 6 月 19 日公司刊登了《东风电子科技股份有限公司 2012 年年度权益分派实施公告》，现金红利发放日为 2013 年 6 月 28 日，且已实施完毕。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司收购东风有限持有的东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司 10% 的股权</p> <p>公司于 2013 年 2 月 6 日草签了公司与东风有限《股份转让协议》，协议主体为：</p> <p>出让方：东风汽车有限公司</p> <p>受让方：东风电子科技股份有限公司</p> <p>受让标的：东风有限持有的东风伟世通（十堰）10% 的股权</p> <p>交易价格：该 10% 股权的受让价格最终以收益法的评估结果由交易各方协商确定</p> <p>交易的以及对东风科技的影响</p> <p>1. 受让股权后，东风科技直接持有东风伟世通（十堰）的股权由 40% 增加至 50%。将会有利于东风科技对东风伟世通（十堰）的控制。有利于提高东风科技在汽车内饰件业务的影响，进一步强化内饰件业务作为东风科技重点业务的地位。</p> <p>2. 便于实现一体化管理，有助于资源统筹和协同发展，从而提高收益。</p> <p>3. 本次股权受让是为了简化和优化东风伟世通（十堰）的股权结构。</p> <p>公司于 2013 年 3 月 15 日召开的第六届董事会 2013 年第一次临时会议并审议通过此议案。</p> <p>公司于 2013 年 4 月 3 日召开公司 2013 年第一次临时股东大会并审议通过此议案。</p> <p>股权变更手续于 2013 年 5 月完成。</p>	<p>草签公告于 2013 年 2 月 8 日刊登在《中国证券报》B014 版、《上海证券报》A51 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>董事会决议公司及股权转让公告于 2013 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》B047 版、《上海证券报》35 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>股东大会决议公告于 2013 年 4 月 4 日刊登在《中国证券报》B018 版、《上海证券报》44 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>股权变更完成公告于 2013 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》B027 版、《上海证券报》A6 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p>
<p>关于公司下属子公司东风伟世通汽车饰件系统有限公司出让东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司股权</p> <p>公司下属子公司东风伟世通于 2013 年 2 月 6 日草签了东风伟世通与延锋伟世通《股份转让协议》，协议主体为：</p>	<p>草签公告于 2013 年 2 月 8 日刊登在《中国证券报》B014 版、《上海证券报》A51 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>董事会决议公司及股权转让公告于 2013 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》B047 版、《上海证券报》35 版及上海证券交易所网站</p>

<p>出让方：东风伟世通 受让方：延锋伟世通 出让标的：东风伟世通持有的东风伟世通（十堰）40%的全部股权 交易价格：40%股权的出让价格为不低于人民币 1.6 亿元</p> <p>出售资产的目的和对公司的影响</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.配合东风科技优化东风伟世通（十堰）的股权结构，加强东风科技对东风伟世通（十堰）的实际控制。 2.优化业务结构，便于实现一体化管理，有助于资源统筹和协同发展，从而提高收益。 <p>公司于 2013 年 3 月 15 日召开的第六届董事会 2013 年第一次临时会议并审议通过此议案。</p> <p>公司于 2013 年 4 月 3 日召开公司 2013 年第一次临时股东大会并审议通过此议案。</p> <p>股权变更手续于 2013 年 5 月完成。</p>	<p>www.sse.com.cn 上。</p> <p>股东大会决议公告于 2013 年 4 月 4 日刊登在《中国证券报》B018 版、《上海证券报》44 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>股权变更完成公告于 2013 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》B027 版、《上海证券报》A6 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p>
<p>关于公司收购伟世通国际有限责任公司持有的东风伟世通 10%的股权</p> <p>公司于 2013 年 2 月 6 日草签了公司与伟世通国际有限责任公司《股份转让协议》，协议主体为：</p> <p>出让方：伟世通国际 受让方：东风科技</p> <p>受让标的：伟世通国际持有的东风伟世通 10%的股权</p> <p>交易价格：该 10%股权的受让价格最终以收益法的评估结果由交易各方协商确定</p> <p>受让资产的目的和对公司的影响</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本次股权受让作为东风伟世通整合项目的一个重要部分，是为了简化和优化东风伟世通的股权结构，加强对东风伟世通的实际控制。 2. 受让股权后，东风科技持有东风伟世通的股权由 40%增加至 50%，有利于提高东风科技在汽车内饰件业务的影响，进一步强化内饰件业务作为东风科技重点业务的地位。 3. 便于实现一体化管理，有助于资源统筹和协同发展，从而提高收益。 <p>公司于 2013 年 3 月 15 日召开的第六届董事会 2013 年第一次临时会议并审议通过此议案。</p> <p>公司于 2013 年 4 月 3 日召开公司 2013 年第一次临时股东大会并审议通过此议案。</p> <p>股权变更手续于 2013 年 5 月完成。</p>	<p>草签公告于 2013 年 2 月 8 日刊登在《中国证券报》B014 版、《上海证券报》A51 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>董事会决议公司及股权转让公告于 2013 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》B047 版、《上海证券报》35 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>股东大会决议公告于 2013 年 4 月 4 日刊登在《中国证券报》B018 版、《上海证券报》44 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>股权变更完成公告于 2013 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》B027 版、《上海证券报》A6 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p>

<p>关于公司转让下属公司东风友联（十堰）汽车饰件有限公司股权</p> <p>协议主体为： 出让方：东风科技 受让方：东风伟世通（十堰）</p> <p>转让标的：东风科技持有的东风友联 55% 的股权</p> <p>交易价格：55% 股权的出让价格为不低于人民币 1200 万元</p> <p>交易的目的以及对上市公司的影响</p> <p>1. 通过调整东风友联的股权结构理顺经营管理。</p> <p>2. 出让股权后，东风科技不再直接持有东风友联的股权。</p> <p>公司于 2013 年 3 月 15 日召开的第六届董事会 2013 年第一次临时会议并审议通过此议案。</p> <p>股权变更手续于 2013 年 5 月完成。</p>	<p>董事会决议公司及股权转让公告于 2013 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》B047 版、《上海证券报》35 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>股权变更完成公告于 2013 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》B027 版、《上海证券报》A6 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p>
--	---

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

一) 公司于 2012 年 10 月 30 日刊登的《东风电子科技股份有限公司日常关联交易公告（一）》中披露：

1、 2013 年全年预计日常关联交易的基本情况

关联交易类别	关联人	2013 年计划 (亿元)
购买材料（主要包括铝锭、锌锭、黄铜棒、冷轧板等材料）	东风汽车公司及下属公司	18.00
产品销售（主要包括组合仪表、传感器、软轴、供油系、制动系、压铸件、内饰件等产品）	东风汽车公司及下属公司	30.00

2、 2013 年上半年实施的进展情况为：

2.1 关联采购

关联方	关联交易内容	本期金额	
		金额	占同类交易比例 (%)
母公司及最终控制方		3,715,578.04	0.34
其中：东风汽车有限公司	产品采购	3,715,578.04	0.34
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		357,060,359.06	32.73
其中：东风柳州汽车有限公司	购买整车	139,119,185.08	12.75

关联方	关联交易内容	本期金额	
		金额	占同类交易比例 (%)
东风随州专用汽车有限公司	购买材料		
东风汽车紧固件有限公司	购买材料	153,853.47	0.01
东风活塞轴瓦有限公司	产品采购		
东风汽车股份有限公司	产品采购	15,000.00	
东风轻型商用车营销公司	产品采购	176,345,357.56	16.16
东风裕隆汽车销售有限公司	购买整车	4,099,487.25	0.38
东风贝洱热系统有限公司	购买材料	35,433,517.45	3.25
东风德纳车桥有限公司	购买材料	3,624.09	
东风汽车泵业有限公司	购买材料	298,918.40	0.03
东风汽车传动轴有限公司	购买材料	148.00	0.00
广州风神物流有限公司	产品采购	1,591,267.76	0.15
其他关联关系方		7,896,143.71	0.72
其中：东风汽车公司	购买材料及水电	5,462,234.09	0.50
东风汽车集团股份有限公司	产品采购		
上海东风汽车进出口有限公司	产品采购	251,813.52	0.02
神龙汽车有限公司	产品采购	464,863.70	0.04
东风本田发动机有限公司	产品采购	1,142,294.40	0.10
东风本田汽车有限公司	产品采购	574,938.00	0.05
合计		368,672,080.81	33.79

注：关联方定价是以市场价格为基础，双方协商确定。

2.2 关联销售

关联方	关联交易内容	本期金额	
		金额	占同类交易比例 (%)
母公司及最终控制方		526,586,148.65	33.79
东风汽车有限公司	产品销售	526,586,148.65	33.79
合营及联营企业		3,110,489.21	0.20
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	产品销售	3,110,489.21	0.20
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		113,112,782.09	7.26
东风专用汽车底盘（湖北）有限公司	产品销售	2,524,686.89	0.16
东风柳州汽车有限公司	产品销售	6,696,902.97	0.43
东风新疆汽车有限公司	产品销售	31,940.16	0.00
东风专用汽车有限公司	产品销售	12,540.00	0.00
东风随州专用汽车有限公司	产品销售	281,655.23	0.02
东风德纳车桥有限公司	产品销售	4,583,417.30	0.29
东风汽车泵业有限公司	产品销售	3,157,928.12	0.20

关联方	关联交易内容	本期金额	
		金额	占同类交易比例(%)
东风汽车传动轴有限公司	产品销售	774,252.00	0.05
东风汽车股份有限公司	产品销售	47,925,371.60	3.08
东风康明斯发动机有限公司	产品销售	28,851,873.69	1.85
东风襄樊旅行车有限公司	产品销售	1,186,062.97	0.08
东风襄阳物流工贸有限公司	产品销售	643,436.44	0.04
东风襄阳专用汽车有限公司	产品销售	340,709.83	0.02
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	产品销售	1,709,360.35	0.11
常州东风汽车有限公司	产品销售	1,415,056.83	0.09
郑州日产汽车有限公司	产品销售	12,549,539.78	0.81
东风轻型发动机有限公司	产品销售	428,047.93	0.03
其他关联关系方		140,473,572.40	9.01
东风汽车集团股份有限公司	产品销售	3,995,640.46	0.26
东风汽车公司	产品销售	53,299.51	0.00
神龙汽车有限公司	产品销售	53,084,333.79	3.41
东风本田汽车有限公司	产品销售	15,605,711.00	1.00
东风本田发动机有限公司	产品销售	18,308,640.89	1.17
上海东风进出口有限公司	产品销售	12,526,718.56	0.80
武汉东风进出口有限公司	产品销售	182,215.38	0.01
东风(十堰)特种商用车有限公司	产品销售	58,143.51	0.00
日产(中国)投资有限公司	产品销售	31,864,339.33	2.04
东风(十堰)特种车身有限公司	产品销售	3,109,892.03	0.20
东风电动车辆股份有限公司	产品销售		
东风越野车有限公司	产品销售	165,734.93	0.01
本田汽车(中国)有限公司	产品销售	1,518,903.01	0.10
武汉荣立基业汽车销售服务有限公司	产品销售		
合计		783,282,992.35	50.26

注：关联方定价是以市场价格为基础，双方协商确定。

二)公司于 2012 年 10 月 30 日刊登的《东风电子科技股份有限公司日常关联交易公告(二)》中披露：

为保证公司发展及生产经营的需要，公司拟向东风汽车财务有限公司（以下简称“东风财务”）申请综合授信人民币 3 亿元（大写：人民币叁亿元整）。贷款用途：补充公司流动资金。贷款利率：按照中国人民银行规定的贷款基准利率下浮 10% 执行。公司将严格按照银行有关规定使用和归还贷款。

2013 年上半年实施的进展情况为：

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本年		上年	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
东风汽车财	借款	双方以金融机构同期	225,000,000.00	47.10	235,000,000.00	74.60

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

向关联方借款明细

关联方	借款金额	起始日	到期日	年利率（%）
东风汽车财务有限公司	5,000,000.00	2013.4.26	2013.10.25	5.04
东风汽车财务有限公司	50,000,000.00	2013.5.21	2013.11.21	5.04
东风汽车财务有限公司	50,000,000.00	2013.06.13	2013.12.13	5.04
东风汽车财务有限公司	50,000,000.00	2013.06.13	2013.12.13	5.04
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2013.01.29	2013.07.29	5.04
东风汽车财务有限公司	30,000,000.00	2013.06.03	2013.12.3	5.04
东风汽车财务有限公司	30,000,000.00	2013.06.03	2013.12.3	5.04
合计	225,000,000.00			

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司收购东风有限持有的东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司 10% 的股权</p> <p>公司于 2013 年 2 月 6 日草签了公司与东风有限《股份转让协议》，协议主体为：</p> <p>出让方：东风汽车有限公司</p> <p>受让方：东风电子科技股份有限公司</p> <p>受让标的：东风有限持有的东风伟世通（十堰）10% 的股权</p> <p>交易价格：该 10% 股权的受让价格最终以收益法的评估结果由交易各方协商确定</p> <p>交易的目以及对东风科技的影响</p> <p>1. 受让股权后，东风科技直接持有东风伟世通（十堰）的股权由 40% 增加至 50%。将会有利于东风科技对东风伟世通（十堰）的控制。有利于提高东风科技在汽车内饰件业务的影响，进一步强化内饰件业务作为东风科技重点业务的地位。</p> <p>2. 便于实现一体化管理，有助于资源统筹和协同发展，从而提高收益。</p> <p>3. 本次股权受让是为了简化和优化东风伟世通（十堰）的股权结构。</p> <p>公司于 2013 年 3 月 15 日召开的第六届董事会 2013 年第一次临时会议并审议通过此议</p>	<p>草签公告于 2013 年 2 月 8 日刊登在《中国证券报》B014 版、《上海证券报》A51 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>董事会决议公司及股权转让公告于 2013 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》B047 版、《上海证券报》35 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>股东大会决议公告于 2013 年 4 月 4 日刊登在《中国证券报》B018 版、《上海证券报》44 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p> <p>股权变更完成公告于 2013 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》B027 版、《上海证券报》A6 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p>

<p>案。 公司于 2013 年 4 月 3 日召开公司 2013 年第一次临时股东大会并审议通过此议案。 股权变更手续于 2013 年 5 月完成。</p>	
<p>关于公司转让下属公司东风友联（十堰）汽车饰件有限公司股权 协议主体为： 出让方：东风科技 受让方：东风伟世通（十堰） 转让标的：东风科技持有的东风友联 55% 的股权 交易价格：55% 股权的出让价格为不低于人民币 1200 万元 交易的目的以及对上市公司的影响 1. 通过调整东风友联的股权结构理顺经营管理。 2. 出让股权后，东风科技不再直接持有东风友联的股权。 公司于 2013 年 3 月 15 日召开的第六届董事会 2013 年第一次临时会议并审议通过此议案。 股权变更手续于 2013 年 5 月完成。</p>	<p>董事会决议公司及股权转让公告于 2013 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》B047 版、《上海证券报》35 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。 股权变更完成公告于 2013 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》B027 版、《上海证券报》A6 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。</p>

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

2013 年 3 月 28 日召开的公司六届一次董事会上审议通过了《公司续聘会计师事务所及制定其报酬标准》、《公司续聘内审会计师事务所及制定其报酬标准》的议案，公告刊登在 2013 年 3 月 30 日《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所 www.sse.com.cn 网站上；并经 2013 年 5 月 3 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议通过，公告刊登在 2013 年 5 月 4 日《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所 www.sse.com.cn 网站上。

九、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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、 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、上海证券交易所有关文件的要求，规范公司运作，并根据相关治理性文件的要求，不断修订完善公司《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关治理制度。公司董事会下设立薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会专门委员会，进一步完善了公司的法人治理结构。对照《上市公司治理准则》、《关于提高上市公司质量的意见》等规范性文件，公司董事会认为公司法人治理较为完善，公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				27,911		
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	203,814,000	0	0	无
张灏宸	境内自然人	0.78	2,437,500	2,437,500	0	未知
四川波鸿实业有限公司	境内非国有法人	0.37	1,144,987	-1,318,355	0	未知
王强	境内自然人	0.28	886,850	132,250	0	未知
张国庆	境内自然人	0.27	850,800	208,801	0	未知
江洁	境内自然人	0.21	647,400	647,400	0	未知
俞小芳	境内自然人	0.19	592,200	0	0	未知
魏国平	境内自然人	0.16	488,397	488,397	0	未知
冯照海	境内自然人	0.13	416,458	416,458	0	未知
张剑	境内自然人	0.13	401,000	401,000	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
张灏宸	2,437,500	人民币普通股	2,437,500
四川波鸿实业有限公司	1,144,987	人民币普通股	1,144,987
王强	886,850	人民币普通股	886,850
张国庆	850,800	人民币普通股	850,800
江洁	647,400	人民币普通股	647,400
俞小芳	592,200	人民币普通股	592,200
魏国平	488,397	人民币普通股	488,397
冯照海	416,458	人民币普通股	416,458
张剑	401,000	人民币普通股	401,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知除东风汽车零部件（集团）有限公司之外的其他九名流通股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。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
杨庆杰	监事	2,000	2,000	2,000	新当选监事， 其股票为原帐户留存。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王汉军	董事	选举	增选董事
许建宁	董事	离任	退休离任
杨庆杰	监事	选举	增选监事
刘同建	监事	离任	工作变动

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 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	五、（一）	187,122,912.09	162,087,428.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、（二）	97,984,474.08	112,896,714.45
应收账款	五、（四）	853,696,129.06	431,196,840.49
预付款项	五、（六）	73,637,818.19	63,860,962.77
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	五、（三）		4,826,930.34
其他应收款	五、（五）	14,831,157.23	7,327,673.62
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	192,687,827.24	194,910,940.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	6,717,748.34	3,367,146.05
流动资产合计		1,426,678,066.23	980,474,636.25
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	五、（九）	352,465,184.02	246,446,350.79
投资性房地产	五、（十）	15,473,458.79	15,769,925.88
固定资产	五、（十一）	460,126,193.26	461,322,625.18
在建工程	五、（十二）	108,180,493.26	43,559,891.55
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	五、（十三）	69,559,569.05	71,115,117.96
开发支出	五、（十三）	16,207,907.82	14,404,007.36

商誉	五、(十四)	1,785,240.82	1,785,240.82
长期待摊费用	五、(十五)	9,454,211.91	8,542,915.50
递延所得税资产	五、(十六)	8,219,281.62	8,030,663.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,041,471,540.55	870,976,738.82
资产总计		2,468,149,606.78	1,851,451,375.07
流动负债：			
短期借款	五、(十八)	452,000,000.00	312,000,000.00
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	五、(十九)	138,416,567.56	75,975,889.83
应付账款	五、(二十)	742,367,180.59	432,264,360.56
预收款项	五、(二十一)	3,541,751.85	7,094,700.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(二十二)	64,231,598.34	65,701,111.08
应交税费	五、(二十三)	6,816,796.78	12,601,816.72
应付利息			
应付股利	五、(二十四)	25,200,985.15	14,890,698.75
其他应付款	五、(二十五)	36,116,254.27	17,973,082.84
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	五、(二十六)		15,500.00
流动负债合计		1,468,691,134.54	938,517,160.13
非流动负债：			
长期借款	五、(二十七)	25,750,000.00	
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	五、(二十八)	3,348,620.23	3,544,997.83
非流动负债合计		29,098,620.23	3,544,997.83
负债合计		1,497,789,754.77	942,062,157.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、(二十九)	313,560,000.00	313,560,000.00
资本公积	五、(三十)	10,317,085.05	21,546,910.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、(三十一)	75,556,623.96	90,745,362.54

一般风险准备			
未分配利润	五、(三十二)	387,479,231.67	294,897,602.15
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		786,912,940.68	720,749,875.25
少数股东权益		183,446,911.33	188,639,341.86
所有者权益合计		970,359,852.01	909,389,217.11
负债和所有者权益总计		2,468,149,606.78	1,851,451,375.07

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

2013 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		19,328,275.74	40,900,695.15
交易性金融资产			
应收票据		30,007,177.32	12,170,000.00
应收账款	十一、(一)	98,083,371.56	55,063,862.44
预付款项		2,584,412.97	7,307,871.90
应收利息			
应收股利		28,600,476.91	15,799,407.25
其他应收款	十一、(二)	230,813,295.65	208,597,456.54
存货		12,377,124.45	12,281,935.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,032,378.79	
流动资产合计		422,826,513.39	352,121,228.39
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	十一、(三)	771,642,575.40	630,278,094.22
投资性房地产		15,473,458.79	15,769,925.88
固定资产		100,110,723.72	95,175,293.23
在建工程		13,121,217.10	5,346,914.17
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		372,153.40	221,425.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计		900,720,128.41	746,791,653.39
资产总计		1,323,546,641.80	1,098,912,881.78
流动负债：			
短期借款		375,000,000.00	235,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		35,176,567.56	37,735,889.83
应付账款		80,051,736.60	47,826,154.61
预收款项		568,621.71	558,605.44
应付职工薪酬		21,145,910.43	25,633,594.87
应交税费		1,664,680.03	1,680,714.08
应付利息			
应付股利		2,147.00	
其他应付款		34,350,585.51	40,227,046.42
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		547,960,248.84	388,662,005.25
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		1,620,000.00	1,620,000.00
非流动负债合计		1,620,000.00	1,620,000.00
负债合计		549,580,248.84	390,282,005.25
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		90,745,362.54	90,745,362.54
一般风险准备			
未分配利润		349,339,907.24	284,004,390.81
所有者权益（或股东权益）合计		773,966,392.96	708,630,876.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,323,546,641.80	1,098,912,881.78

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
2013 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		1,558,484,507.95	1,374,413,721.57
其中：营业收入	五、（三十三）	1,558,484,507.95	1,374,413,721.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,491,484,930.42	1,285,055,142.66
其中：营业成本	五、（三十三）	1,290,863,824.59	1,111,156,222.19
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	五、（三十四）	9,407,856.70	8,772,936.32
销售费用	五、（三十五）	49,098,251.68	42,312,096.75
管理费用	五、（三十六）	124,527,091.76	108,880,979.68
财务费用	五、（三十七）	8,931,639.65	10,283,519.67
资产减值损失	五、（四十）	8,656,266.04	3,649,388.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、（三十八）	3,500.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（三十九）	89,027,789.94	32,978,343.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		88,515,075.95	33,416,497.14
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		156,030,867.47	122,336,922.05
加：营业外收入	五、（四十一）	808,653.77	2,185,163.28
减：营业外支出	五、（四十二）	359,617.88	20,471.18
其中：非流动资产处置损失		44,257.41	1,817.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		156,479,903.36	124,501,614.15
减：所得税费用	五、（四十三）	6,352,035.85	21,561,158.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		150,127,867.51	102,940,455.39
归属于母公司所有者的净利润		123,937,629.52	73,043,026.64
少数股东损益		26,190,237.99	29,897,428.75
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.3953	0.2329
(二) 稀释每股收益		0.3953	0.2329
七、其他综合收益			680,450.00
八、综合收益总额		150,127,867.51	103,620,905.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		123,937,629.52	73,396,860.64
归属于少数股东的综合收益总额		26,190,237.99	30,224,044.75

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
2013 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	十一、(四)	134,976,153.39	150,460,851.88
减：营业成本	十一、(四)	97,788,889.22	118,375,087.28
营业税金及附加		973,488.44	1,067,713.79
销售费用		7,394,162.14	6,438,380.59
管理费用		33,095,313.88	26,127,137.00
财务费用		6,285,339.57	9,263,774.51
资产减值损失		887,243.97	459,974.13
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）	十一、(五)	108,154,345.28	120,784,200.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		88,515,075.95	37,282,066.35
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		96,706,061.45	109,512,984.64
加：营业外收入		3,381.00	20,939.22
减：营业外支出		17,926.02	
其中：非流动资产处置损失		17,926.02	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		96,691,516.43	109,533,923.86
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		96,691,516.43	109,533,923.86
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		96,691,516.43	109,533,923.86

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
2013 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		902,800,390.62	906,421,455.65
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	五、(四十六)、1	31,166,726.83	46,854,922.06
经营活动现金流入小计		933,967,117.45	953,276,377.71
购买商品、接受劳务支付的现金		439,015,069.03	445,635,565.91
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		189,771,025.85	200,405,054.63
支付的各项税费		103,900,892.04	105,205,042.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)、2	158,048,126.25	99,748,097.67
经营活动现金流出小计		890,735,113.17	850,993,760.93
经营活动产生的现金流量净额		43,232,004.28	102,282,616.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		42,614,753.02	297,730.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,950.00	76,200.00
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		42,624,703.02	393,275.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,798,312.03	31,270,191.84
投资支付的现金		103,130,135.90	1,000,000.00
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		179,928,447.93	33,408,077.96
投资活动产生的现金流量净额		-137,303,744.91	-33,014,802.82

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		425,750,000.00	453,000,000.00
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		425,750,000.00	453,000,000.00
偿还债务支付的现金		260,000,000.00	458,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,562,944.05	32,606,136.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十六）、3	65,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		371,562,944.05	490,606,136.13
筹资活动产生的现金流量净额		54,187,055.95	-37,606,136.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-79,831.23	17,427.45
五、现金及现金等价物净增加额		-39,964,515.91	31,679,105.28
加：期初现金及现金等价物余额		123,847,428.00	123,509,129.75
六、期末现金及现金等价物余额		83,882,912.09	155,188,235.03

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
2013 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		38,113,909.49	57,884,070.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		298,046,450.18	291,352,318.08
经营活动现金流入小计		336,160,359.67	349,236,388.09
购买商品、接受劳务支付的现金		43,295,383.84	51,518,828.99
支付给职工以及为职工支付的现金		41,258,020.10	36,793,938.39
支付的各项税费		10,565,159.53	10,580,766.28
支付其他与经营活动有关的现金		309,520,020.49	251,061,150.84
经营活动现金流出小计		404,638,583.96	349,954,684.50
经营活动产生的现金流量净额		-68,478,224.29	-718,296.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,100,000.00	
取得投资收益收到的现金		42,614,753.02	297,730.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,450.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		54,718,203.02	297,730.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,381,398.13	4,427,054.85
投资支付的现金		103,130,135.90	
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		109,511,534.03	4,427,054.85
投资活动产生的现金流量净额		-54,793,331.01	-4,129,324.71
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		375,000,000.00	428,000,000.00
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		375,000,000.00	428,000,000.00
偿还债务支付的现金		235,000,000.00	418,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,300,864.11	10,041,211.95
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		273,300,864.11	428,041,211.95
筹资活动产生的现金流量净额		101,699,135.89	-41,211.95
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		-21,572,419.41	-4,888,833.07
加：期初现金及现金等价物余额		40,900,695.15	19,888,241.98
六、期末现金及现金等价物余额		19,328,275.74	14,999,408.91

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
2013 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	21,546,910.56			90,745,362.54		294,897,602.15		188,639,341.86	909,389,217.11
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	21,546,910.56			90,745,362.54		294,897,602.15		188,639,341.86	909,389,217.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-11,229,825.51			-15,188,738.58		92,581,629.52		-5,192,430.53	60,970,634.90
(一)净利润							123,937,629.52		26,190,237.99	150,127,867.51
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							123,937,629.52		26,190,237.99	150,127,867.51
(三)所有者投入和减少资本		2,390,758.89								2,390,758.89

东风电子科技股份有限公司 2013 年半年度报告

1. 所有者投入资本		2,390,758.89							2,390,758.89
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-31,356,000.00			-31,356,000.00
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						-31,356,000.00			-31,356,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转		-13,620,584.40		-15,188,738.58				-31,382,668.52	-60,191,991.50
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		-13,620,584.40		-15,188,738.58				-31,382,668.52	-60,191,991.50
(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	10,317,085.05		75,556,623.96		387,479,231.67		183,446,911.33	970,359,852.01

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	21,156,559.56			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

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
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	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			90,745,362.54		284,004,390.81	708,630,876.53
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			90,745,362.54		284,004,390.81	708,630,876.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							65,335,516.43	65,335,516.43
（一）净利润							96,691,516.43	96,691,516.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							96,691,516.43	96,691,516.43
（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							-31,356,000.00	-31,356,000.00
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							-31,356,000.00	-31,356,000.00
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			90,745,362.54		349,339,907.24	773,966,392.96

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			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

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、 公司基本情况

(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人 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：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 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	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	不计提坏账准备

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

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

(十二) 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，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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(年)	依据
土地使用权	50	土地使用权期限
商标	30	经营期限
非专利技术	3	预计使用年限
其他	5	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) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。本公司收入分为汽车零部件销售及汽配与整车贸易两大类，均已客户验收为收入确认时点。

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。

(二十二) 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。

(二十三) 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，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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 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	17%、13%

	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	
营业税	按应税营业收入计征	5%
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%

(二) 税收优惠及批文

1、东风汽车电子有限公司，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

2、东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司，于 2011 年 10 月 9 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201142000121），减按 15% 的税率征收企业所得税

3、东风（十堰）有色铸件有限公司于 2011 年 9 月 2 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201142000066），减按 15% 的税率征收企业所得税

4、重庆德重机械制造有限公司生产汽车、摩托车化油器等产品，按照《中西部地区外商投资优势产业目录（2008 年修订）》（国家发展改革委、商务部 2008 年第 4 号令）的产业目录，该公司项目符合重庆市第十二条：摩托车整车（外资比例不高于 50%）及零部件制造的产业目录。重庆市发展和改革委员会在 2009 年以《重庆市发展改革委员会关于西部大开发所得税税收优惠政策的复函》回复：该司项目属于国家鼓励类项目。企业所得税减按 15% 的税率计征

5、湛江德利化油器有限公司于 2012 年 9 月 12 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GF201244000027），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

(一) 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			
东风汽车电子有限公司	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)汽车饰件系统有限公司	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		50.00	55.56	是	3,207.48		
东风友	控	湖	汽车零	2,724.68	仪表盘、方向盘及	1,449.08		55.00	60.00	是	1,190.40		

东风电子科技股份有限公司 2013 年半年度报告

联(十堰)饰 汽车有限 件公司	股 子 公 司	北 省 十 堰 市	部 件 制 造		模具工装的开发、 制造和销售								
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 有 限 公 司	全 资 子 公 司	上 海 市	上 海 市 售 后 维 修 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	216.29		100.00	100.00	是			
上 海 东 嘉 汽 车 销 售 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	394.42		
广 州 德 利 汽 车 零 部 件 有 限 公 司	控 股 子 公 司	广 东 省 广 州 市	摩 托 车 化 油 器 、 汽 车 配 件 制 造	2,000.00	制造、设计、销售 汽车零部件及其 他机械零部件、有 色金属	2,000.00		52.00	54.55	是			

湛江有限公司	江工限公司	湛贸公	控股子公司	广东省湛江市	摩托车器化油器制造	100.00	通用机械配件生产销售、仓储、货物运输代理、自有物业管理及租赁、房地产开发。	100.00		52.00	54.55	是			
--------	-------	-----	-------	--------	-----------	--------	---------------------------------------	--------	--	-------	-------	---	--	--	--

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
湛德化器有限公司	江利油有限公司	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	13,552.39		
重德机制有限公司	庆重机械造有限公司	控股子公司	重庆市	摩托车器化油器制造	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			

(二) 合并范围发生变更的说明

(1) 2013 年 6 月, 本公司从东风汽车有限公司收购东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司 10%的股权,股权转让后, 本公司持有东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司 50%的股权, 但东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司董事会由 9 名董事组成, 本公司委派 5 名董事, 在董事会中的表决权比例为 55.56%

(2) 2013 年 6 月, 本公司将持有的东风友联(十堰)汽车饰件有限公司 55%的股权转让给东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司, 股权转让后, 本公司间接持股东风友联(十堰)汽车饰件有限公司 55%股份。但东风友联(十堰)汽车饰件有限公司董事会由 5 名董事组成, 东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司委派 3 名董事, 董事会表决权比例为 60%

(3) 本公司持有湛江德利化油器有限公司 52%股份, 但湛江德利化油器有限公司董事会由 11 名董事组成, 本公司委派 6 名董事; 本公司在董事会表决权比例为 54.55%; 重庆德重机械制造有限公司、广州德利汽车零部件有限公司、湛江湛旭工贸有限公司系湛江德利化油器有限公司全资子公司, 因此本公司间接持有重庆德重机械制造有限公司 52%股份和 54.55%表决权

(4) 本公司持有上海东嘉汽车销售服务有限公司 51%股份, 但上海东嘉汽车销售服务有限公司董事会由五名董事组成, 本公司委派三名董事, 本公司在董事会表决权比例为 60%

六、 合并财务报表项目注释**(一) 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:	/	/	45,982.03	/	/	35,239.70
人民币	/	/	45,982.03	/	/	35,239.70
银行存款:	/	/	83,448,124.48	/	/	122,408,304.27
人民币	/	/	82,480,540.05	/	/	122,407,928.95
美元	156,650.13	6.1767	967,580.86	59.13	6.2855	371.66
欧元	0.44	8.1136	3.57	0.44	8.3182	3.66
其他货币资金:	/	/	103,628,805.58	/	/	39,643,884.03
人民币	/	/	103,628,805.58	/	/	39,643,884.03
合计	/	/	187,122,912.09	/	/	162,087,428.00

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	103,240,000.00	38,240,000.00
信用证保证金		
履约保证金	999,769.69	
合计	103,240,000.00	39,239,769.69

截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司无存放于境外的货币资金。

(二) 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	88,695,474.08	99,984,714.45
商业承兑汇票	9,289,000.00	12,912,000.00
合计	97,984,474.08	112,896,714.45

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				
东风汽车有限公司东风商用车公司	2013年6月14日	2013年12月14日	11,000,000.00	银行承兑汇票
东风汽车有限公司东风商用车公司	2013年1月15日	2013年7月15日	9,000,000.00	银行承兑汇票
东风汽车有限公司东风商用车公司	2013年3月15日	2013年9月15日	7,200,000.00	银行承兑汇票
东风汽车有限公司东风商用车公司	2013年5月15日	2013年11月15日	7,200,000.00	银行承兑汇票
东风汽车有限公司东风商用车公司	2013年2月25日	2013年8月25日	5,700,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	40,100,000.00	/

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无用于贴现的商业承兑票据

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无用于质押的商业承兑票据

(三) 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
其中：						
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	4,826,930.34		4,826,930.34			
东风伟世通汽车饰件系统有限公司		40,192,000.00	40,192,000.00			
					/	/
合计	4,826,930.34	40,192,000.00	45,018,930.34		/	/

(四) 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:								
1) 账龄组合	403,087,561.75	45.87	21,321,583.33	5.29	231,456,755.23	51.69	12,954,059.89	5.60
2) 受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	471,930,150.64	53.71			212,694,145.15	47.49		
组合小计	875,017,712.39	99.58	21,321,583.33	5.29	444,150,900.38	99.18	12,954,059.89	5.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,657,344.80	0.42	3,657,344.80	100.00	3,652,406.30	0.82	3,652,406.30	100.00
合计	878,675,057.19	/	24,978,928.13	/	447,803,306.68	/	16,606,466.19	/

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 年以内小计	400,248,845.20	99.30	20,012,442.26	227,905,000.01	98.47	11,387,774.13
1 至 2 年	1,495,694.20	0.37	299,138.84	2,069,005.51	0.89	413,601.11
2 至 3 年	214,718.84	0.05	107,359.42	111,717.07	0.05	55,858.54
3 年以上	1,128,303.51	0.28	902,642.81	1,371,032.64	0.59	1,096,826.11
合计	403,087,561.75	100.00	21,321,583.33	231,456,755.23	100.00	12,954,059.89

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	471,930,150.64	
合计	471,930,150.64	

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
十堰丹江汽车车身有限公司	4,300.00	4,300.00	100.00	账龄较长，收回可能性很小

郑州市万源东风仪表配件销售有限公司	529,907.48	529,907.48	100.00	债务人已歇业
十堰东膺国际贸易有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	已多年无业务往来
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
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
上海煤气第二管线工程有限公司	36,972.00	36,972.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
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
杭州余杭区东风汽车技术服务站	52,920.00	52,920.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
东风汽车紧固件有限公司	44,793.94	44,793.94	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
江苏武进圣达利公司	27,300.00	27,300.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
上海勒惠贸易有限公司	13,717.73	13,717.73	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
广东远成集团公司	17,899.00	17,899.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
上海一顺汽车配件有限公司	6,434.00	6,434.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
湖北省汽车工业总公司上海公司	4,390.62	4,390.62	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
东风散热器有限公司	1,260.00	1,260.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
江苏省苏中建设集团股份有限公司	174,143.99	174,143.99	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
上海芸荟拍卖有限公司	15,845.00	15,845.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
上海顺捷有限公司	1,318.00	1,318.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
上海森林广告有限公司	700.00	700.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
东风南充汽车有限公司	1,700.00	1,700.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
南京维潮工贸有限公司	3,238.50	3,238.50	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
其他 34 户债务人	1,088,217.15	1,088,217.15	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
合计	3,657,344.80	3,657,344.80	/	/

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	338,580,128.21	1 年以内	38.53
神龙汽车有限公司	其他关联关系	35,470,482.01	1 年以内	4.04
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	34,700,582.99	1 年以内	3.95
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	合营企业	26,084,344.76	1 年以内	2.97
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	20,360,015.31	1 年以内	2.32
合计	/	455,195,553.28	/	51.81

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	338,580,128.21	38.53
神龙汽车有限公司	其他关联关系	35,470,482.01	4.04
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	34,700,582.99	3.95
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	合营企业	26,084,344.76	2.97
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	20,360,015.31	2.32
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	14,797,321.45	1.68
东风汽车集团股份有限公司	其他关联关系方	13,242,508.33	1.51
上海东风进出口有限公司	其他关联关系方	8,781,587.07	1.00
东风鸿泰武汉控股集团有限公司	其他关联关系方	6,068,565.26	0.69
日产(中国)投资有限公司	其他关联关系方	5,082,915.37	0.58
东风本田发动机有限公司	其他关联关系方	4,541,253.84	0.52
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	4,119,083.98	0.47
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	3,274,105.40	0.37
东风本田汽车有限公司	其他关联关系方	3,251,626.23	0.37
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	2,647,348.53	0.30

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	1,878,450.23	0.21
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	1,727,407.43	0.20
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	1,170,127.54	0.13
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	1,048,627.51	0.12
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	995,601.80	0.11
东风襄阳物流工贸有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	655,997.52	0.07
东风襄阳专用汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	325,686.33	0.04
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	317,534.69	0.04
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	251,974.61	0.03
东风（十堰）特种商用车有限公司	其他关联关系方	193,749.37	0.02
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	189,918.41	0.02
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	165,578.80	0.02
东风越野车有限公司	其他关联关系方	131,258.88	0.01
东风汽车公司	其他关联关系方	63,100.56	0.01
东风南充汽车有限公司	其他关联关系方	1,700.00	0.00
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
合计	/	530,119,898.32	60.33

(五) 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	13,520,522.38	76.39	1,445,445.15	10.69	7,117,365.63	70.84	1,295,651.96	18.20
2) 受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	2,756,080.00	15.57			1,505,959.95	14.99		
组合小计	16,276,602.38	91.96	1,445,445.15	8.88	8,623,325.58	85.83	1,295,651.96	15.03

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,423,766.67	8.04	1,423,766.67	100.00	1,423,766.67	14.17	1,423,766.67	100.00
合计	17,700,369.05	/	2,869,211.82	/	10,047,092.25	/	2,719,418.63	/

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 年以内小计	12,411,759.84	91.80	620,587.99	5,150,857.81	72.37	254,288.48
1 至 2 年	80,081.25	0.59	16,016.25	822,921.27	11.56	164,970.78
2 至 3 年	47,013.76	0.35	23,506.88	126,000.00	1.77	63,000.00
3 年以上	981,667.53	7.26	785,334.03	1,017,586.55	14.30	813,392.70
合计	13,520,522.38	100.00	1,445,445.15	7,117,365.63	100.00	1,295,651.96

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	2,756,080.00	
合计	2,756,080.00	

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	账龄较长，收回可能性很小
北京超谱斯派克仪器开发有限公司	81,460.00	81,460.00	100	账龄较长，收回可能性很小
上海芸荟拍卖有限公司	219,148.23	219,148.23	100	账龄较长，收回可能性很小
上海风神投资差额	224,913.91	224,913.91	100	账龄较长，收回可能性很小
上海华汇机电有限公司	500	500	100	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	账龄较长，收回可能性很小
上海升澄实业公司	50,000.00	50,000.00	100	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	账龄较长，收回可能性很小
广西柳州元龙汽车配件有	46,312.92	46,312.92	100	账龄较长，收回可能

限公司				性很小
江阴南方建设集团有限公司	70,000.00	70,000.00	100	账龄较长, 收回可能性很小
上海亚通实业有限公司	23,500.00	23,500.00	100	账龄较长, 收回可能性很小
其他 30 户债务人	647,151.61	647,151.61	100	账龄较长, 收回可能性很小
合计	1,423,766.67	1,423,766.67	/	/

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	1,800,000.00	1 年以内	10.17
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	合营企业	826,080.00	1 年以内	4.67
朱莉雅	非关联方	288,360.50	1 年以内	1.63
上海芸荟拍卖有限公司	其他关联关系方	219,148.23	3 年以上	1.24
王太斌	非关联方	212,881.00	1 年以内	1.20
合计	/	3,346,469.73	/	18.91

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	1,800,000.00	10.17
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	合营企业	826,080.00	4.67
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	0.73
东风汽车集团股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	35,800.00	0.20
合计	/	2,791,880.00	15.77

(六) 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	62,029,206.67	84.24	57,786,344.17	90.49
1 至 2 年	10,503,428.92	14.26	5,646,194.00	8.84
2 至 3 年	938,000.00	1.27	274,416.00	0.43
3 年以上	167,182.60	0.23	154,008.60	0.24
合计	73,637,818.19	100.00	63,860,962.77	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	5,652,440.00	1-2 年	预付模具款
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	3,259,127.65	1 年以内	预付整车款
东风轻型商用车营销有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	16,103,506.01	1 年以内	预付整车款
武汉新天辰汽车饰件有限公司	非关联方关系	4,750,000.00	1 年以内	预付厂房租赁费
上海弘仁汽车销售服务有限公司	非关联方关系	3,000,000.00	1 年以内	预付整车款
合计	/	32,765,073.66	/	/

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。

(七) 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	23,826,237.71	4,125,960.08	19,700,277.63	23,328,191.63	4,066,961.18	19,261,230.45
在产品	3,689,753.03		3,689,753.03	5,789,092.71		5,789,092.71
库存商品	99,378,007.62	3,526,922.30	95,851,085.32	102,392,249.80	3,544,596.10	98,847,653.70
委托加工物资	927,163.11		927,163.11	555,590.69		555,590.69
发出商品	40,311,291.50		40,311,291.50	46,258,801.53		46,258,801.53
低值易耗品	14,571,514.33	271,085.43	14,300,428.90	11,372,229.34	261,086.81	11,111,142.53
自制半成品	18,002,475.22	101,316.41	17,901,158.81	13,018,600.74	101,316.41	12,917,284.33
其他	6,668.94		6,668.94	170,144.59		170,144.59
合计	200,713,111.46	8,025,284.22	192,687,827.24	202,884,901.03	7,973,960.50	194,910,940.53

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	4,066,961.18	71,970.64		12,971.74	4,125,960.08

库存商品	3,544,596.10	48,877.73		66,551.53	3,526,922.30
自制半成品	101,316.41				101,316.41
低值易耗品	261,086.81	9,998.62			271,085.43
合计	7,973,960.50	130,846.99		79,523.27	8,025,284.22

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	已毁损		
周转材料	因技术淘汰导致市价下跌		

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未抵扣的增值税	6,717,748.34	3,367,146.05
合计	6,717,748.34	3,367,146.05

(九) 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							
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	50.00	50.00	1,631,133,381.03	1,154,289,104.47	476,844,276.56	628,861,418.91	142,750,923.07
二、联营企业							
上海江森自控汽车电子有限公司	40.00	40.00	446,561,680.84	235,329,054.49	211,232,626.35	345,659,641.46	39,444,063.93
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	25.00	25.00	106,930,635.40	47,802,287.14	59,128,348.26	80,698,365.70	5,745,597.95
广州东风江森座椅有限公司	25.00	25.00	499,321,501.87	381,925,039.58	117,396,462.29	585,155,564.34	31,288,016.39

2013 年 6 月, 本公司从伟世通国际有限责任公司收购东风伟世通汽车饰件系统有限公司 10% 的股权, 股权转让后, 本公司对东风伟世通汽车饰件系统有限公司的持股比例为 50%, 东风伟世通汽车饰件系统有限公司董事会成员 8 名, 本公司委派 4 名, 在董事会中的表决权为 50%

(十) 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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
襄阳东驰汽车部件有限公司	1,545,810.14		527,487.28	527,487.28		18.00	33.33	
上海东森置	3,700,000.00	3,700,000.00		3,700,000.00		10.00	10.00	

业有限公司								
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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
襄阳东驰汽车部件有限公司	4,173,302.63	3,588,648.21	-3,588,648.21				55.00	50.00	
上海江森自控汽车电子有限公司	40,644,637.40	71,983,056.33	15,777,626.04	87,760,682.37			40.00	40.00	
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	68,248,569.91	131,504,100.67	84,043,964.43	215,548,065.10		40,192,000.00	50.00	50.00	
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	14,601,598.16	13,657,703.56	1,436,399.51	15,094,103.07			25.00	25.00	
广州东风江森座椅有限公司	11,392,782.87	22,012,842.02	7,822,004.18	29,834,846.20			25.00	25.00	

(十一) 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	8,603,632.50	296,467.09		8,900,099.59
1.房屋、建筑物	8,603,632.50	296,467.09		8,900,099.59
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	15,769,925.88	-296,467.09		15,473,458.79
1.房屋、建筑物	15,769,925.88	-296,467.09		15,473,458.79
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	15,769,925.88	-296,467.09		15,473,458.79
1.房屋、建筑物	15,769,925.88	-296,467.09		15,473,458.79
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 296,467.09 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

(十二) 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:	1,074,940,051.73	37,505,596.67	10,610,399.37	1,101,835,249.03
其中: 房屋及建筑物	266,541,745.47	1,527,353.87	3,890,370.37	264,178,728.97
机器设备	650,777,934.07	26,890,663.70	5,880,370.95	671,788,226.82
运输工具	14,688,858.82	1,124,453.27	527,572.05	15,285,740.04
办公设备	32,827,659.38	2,430,878.40	4,400.00	35,254,137.78
其他	110,103,853.99	5,532,247.43	307,686.00	115,328,415.42
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	607,436,275.23	36,227,248.62	8,138,783.32	635,524,740.53
其中: 房屋及建筑物	94,293,564.77	4,462,580.41	2,171,286.65	96,584,858.53
机器设备	407,490,500.85	23,109,471.17	5,241,366.75	425,358,605.27
运输工具	9,746,596.60	598,784.80	436,646.00	9,908,735.40
办公设备	22,400,555.55	2,102,040.70	4,400.00	24,498,196.25

其他	73,505,057.46		5,954,371.54	285,083.92	79,174,345.08
三、固定资产账面净值合计	467,503,776.50		/	/	466,310,508.50
其中：房屋及建筑物	172,248,180.70		/	/	167,593,870.44
机器设备	243,287,433.22		/	/	246,429,621.55
运输工具	4,942,262.22		/	/	5,377,004.64
办公设备	10,427,103.83		/	/	10,755,941.53
其他	36,598,796.53		/	/	36,154,070.34
四、减值准备合计	6,181,151.32		/	/	6,184,315.24
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	2,906,570.70		/	/	2,906,570.70
运输工具	63,122.50		/	/	63,122.50
办公设备	57,822.62		/	/	57,822.62
其他	3,153,635.50		/	/	3,156,799.42
五、固定资产账面价值合计	461,322,625.18		/	/	460,126,193.26
其中：房屋及建筑物	172,248,180.70		/	/	167,593,870.44
机器设备	240,380,862.52		/	/	243,523,050.85
运输工具	4,879,139.72		/	/	5,313,882.14
办公设备	10,369,281.21		/	/	10,698,118.91
其他	33,445,161.03		/	/	32,997,270.92

本期折旧额：36,227,248.62 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：30,914,437.89 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	521,960.15	169,986.26		351,973.89	
机器设备	1,061,217.65	821,842.99		239,374.66	
合计	1,583,177.80	991,829.25		591,348.55	

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	尚未竣工决算，按暂估价 1340 万元结转至固定资产	2013 年 11 月 30 日

(十三) 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	108,180,493.26		108,180,493.26	43,559,891.55		43,559,891.55

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	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
麻章新厂投资	86,480,000.00	10,545,249.39	27,807,343.12		45	50	6,355,404.67	自筹	38,352,592.51
J11-7920-008 机加、装配、厂 房更新	18,520,000.00	1,281,496.25	2,819,210.69		95	95		自筹	4,100,706.94
研发楼	44,200,000.00	949,973.14	2,825,626.00	603,076.92	88.76	90		自筹	3,172,522.22
设备模检具	6,979,460.04	2,395,744.61	2,856,905.98	3,444,530.95	100	95		自筹	1,808,119.64
复制模 T7 离合器壳体 72YM-688-3/9673686410-BE	897,435.90	897,435.90			100	90		自筹	897,435.90
j12-7920-170 综合三楼电子传 感器综合环境改善	778,000.00	535,580.70	325,558.57		100	80		自筹	861,139.27
EB2-离壳 72YM-775	837,606.84		837,606.84		100	90		自筹	837,606.84
技术中心中央空调	810,000.00		810,991.44		100	90		自筹	810,991.44
168 通机化油器	800,000.00	799,145.29			99	80		自筹	799,145.29
j12-7920-206 NG80B 步进电 机组合仪表模具	800,000.00	600,256.40	18,376.07		77	75		自筹	618,632.47
合计	161,102,502.78	18,004,881.68	38,301,618.71	4,047,607.87	/	/	6,355,404.67	/	52,258,892.52

(十四) 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	103,543,119.62	1,745,232.23		105,288,351.85
(1)计算机软件	6,040,116.16	543,564.09		6,583,680.25
(2)非专利技术	15,610,762.92	1,201,668.14		16,812,431.06
(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	32,428,001.66	3,300,781.14		35,728,782.80
(1)计算机软件	4,260,064.64	358,436.13		4,618,500.77
(2)非专利技术	11,947,953.96	1,337,098.05		13,285,052.01
(3)土地使用权	16,111,018.25	1,568,931.22		17,679,949.47
(4)商标	108,964.81	36,315.74		145,280.55
三、无形资产账面净值合计	71,115,117.96	-1,555,548.91		69,559,569.05
(1)计算机软件	1,780,051.52	185,127.96		1,965,179.48
(2)非专利技术	3,662,808.96	-135,429.91		3,527,379.05
(3)土地使用权	63,601,222.29	-1,568,931.22		62,032,291.07
(4)商标	2,071,035.19	-36,315.74		2,034,719.45
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	71,115,117.96	-1,555,548.91		69,559,569.05
(1)计算机软件	1,780,051.52	185,127.96		1,965,179.48
(2)非专利技术	3,662,808.96	-135,429.91		3,527,379.05
(3)土地使用权	63,601,222.29	-1,568,931.22		62,032,291.07
(4)商标	2,071,035.19	-36,315.74		2,034,719.45

本期摊销额: 3,300,781.14 元。

无形资产抵押情况见长期借款附注说明。

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	14,404,007.36	9,299,486.57	6,239,948.53	1,255,637.58	16,207,907.82
合计	14,404,007.36	9,299,486.57	6,239,948.53	1,255,637.58	16,207,907.82

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例: 20.04%。

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: 1.81%。

(十五) 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	

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2011 年 7 月 1 日为购买日, 支付现金人民币 51,956,360.00 元, 作为合并成本购买了

湛江德利化油器有限公司 20% 的权益。合并成本 132,230,150.71 元，超过按比例享有的可辨认净资产公允价值 130,444,909.89 元，差额为 1,785,240.82 元，确认为与湛江德利化油器有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

本公司上述商誉均与资产组相关，在进行商誉减值测试时，可收回金额是按照资产组预计未来现金流量的现值确定。

本公司每年年末对商誉进行减值测试，本期期末测试商誉不存在减值。

(十六) 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	其他减少的原因
汶水路装修(总部经营)	260,983.06	36,500.00	147,151.33		150,331.73	
小康部青浦店、崇明店装修	66,653.33		33,326.67		33,326.66	
风行沪南路车市装修	90,000.00		90,000.00			
川沙店装修	1,982,105.36	410,037.00	221,666.64		2,170,475.72	
售后(汶水路)门店装修	36,500.00		36,500.00			
装修及设备	356,020.77		36,500.00		319,520.77	
4S 店建设	2,690,867.19		149,873.52		2,540,993.67	
西安分公司地面工程	301,552.10		48,609.74		252,942.36	
湛江德利模具费	2,758,233.69	3,892,943.57	2,704,052.45		3,947,124.81	
昆山渲汶模具刻花费		46,000.00	8,944.46		37,055.54	
其他		13,675.21	11,234.56		2,440.65	
合计	8,542,915.50	4,399,155.78	3,487,859.37		9,454,211.91	

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、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:		
辞退福利	266,713.18	325,514.22
计提尚未支付的费用	437,412.58	437,412.58
应付职工薪酬	2,016,873.88	2,080,886.88
折旧和摊销差异	3,054,199.32	3,054,199.32
资产减值准备	2,444,082.66	2,132,650.78
小计	8,219,281.62	8,030,663.78

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	42,188,990.79	42,188,990.79
可抵扣亏损	149,717,330.13	149,717,330.13
合计	191,906,320.92	191,906,320.92

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	22,285,392.80	22,285,392.80	
2014 年	56,029,654.17	56,029,654.17	
2015 年	26,286,369.61	26,286,369.61	
2016 年	3,152,140.86	3,152,140.86	
2017 年	41,963,772.69	41,963,772.69	
合计	149,717,330.13	149,717,330.13	/

(4) 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
可抵扣差异项目：	
辞退福利	5,851,827.50
计提尚支付的费用	2,916,083.87
应付职工薪酬	35,268,121.45
折旧和摊销差异	19,938,453.73
资产减值准备	31,155,516.20
小计	95,130,002.75

(十八) 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	19,325,884.82	8,886,931.25	364,676.12		27,848,139.95
二、存货跌价准备	7,973,960.50	130,846.99		79,523.27	8,025,284.22
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	6,181,151.32	3,163.92			6,184,315.24
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	34,142,174.74	9,020,942.16	364,676.12	79,523.27	42,718,917.51

(十九) 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
信用借款	452,000,000.00	312,000,000.00
合计	452,000,000.00	312,000,000.00

(二十) 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	103,240,000.00	38,240,000.00
银行承兑汇票	35,176,567.56	37,735,889.83
合计	138,416,567.56	75,975,889.83

下一会计期间（下半年）将到期的金额 138,416,567.56 元。

(二十一) 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	732,035,664.86	420,332,042.40
1-2 年	5,344,935.85	6,605,309.15
2-3 年	1,278,167.37	1,355,123.20
3 年以上	3,708,412.51	3,971,885.81
合计	742,367,180.59	432,264,360.56

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。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

青岛海尔模具有限公司	426,000.00	质保金和工程尾款	
------------	------------	----------	--

东风（十堰）车身部件有限公司	372,231.28	质保金	
襄樊博利恒机电有限公司	349,967.08	质保金	
上海道炯国际贸易有限公司	765,710.38	质保金	
戴申精密模具上海有限公司	573,533.51	质保金	
合计	2,487,442.25		

(二十二) 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	2,957,838.87	6,654,840.06
1-2 年	210,773.67	55,483.28
2-3 年	213,703.28	225,520.27
3 年以上	159,436.03	158,856.74
合计	3,541,751.85	7,094,700.35

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。

(二十三) 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	48,807,580.77	138,404,373.40	144,013,932.11	43,198,022.06
二、职工福利费		11,879,595.55	11,879,595.55	
三、社会保险费	1,383,894.85	40,421,766.93	36,181,379.27	5,624,282.51
其中：医疗保险费	669,713.51	9,332,488.55	9,073,340.45	928,861.61
基本养老保险费	630,036.63	28,019,233.11	24,370,620.01	4,278,649.73
失业保险费	52,464.18	1,871,551.62	1,645,212.02	278,803.78
工伤保险费	19,128.85	730,713.32	664,651.49	85,190.68
生育保险费	12,551.68	467,780.33	427,555.30	52,776.71
四、住房公积金	307,335.08	11,013,500.56	10,900,818.00	420,017.64
五、辞退福利	7,026,143.94	16,810.56	1,271,969.63	5,770,984.87
六、其他	293,782.02	1,405,588.10	1,373,134.65	326,235.47
七、工会经费和职工教育经费	7,882,374.42	4,111,867.69	3,102,186.32	8,892,055.79
合计	65,701,111.08	207,253,502.79	208,723,015.53	64,231,598.34

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 8,892,055.79 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 409,872.43 元。

公司应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金等 43,198,022.06 元，为本公司按照薪酬考核结果提取的效益工资及奖金，不属于拖欠性质的工资。本公司将按照薪酬考核制度

的兑现时间逐步发放。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,860,798.40	2,916,115.95
营业税	155,245.53	236,967.97
企业所得税	1,508,042.59	7,236,792.96
个人所得税	252,567.36	329,920.39
城市维护建设税	584,484.56	200,219.66
房产税	1,003,749.64	971,514.39
教育费附加	369,812.45	135,129.75
其他	82,096.25	575,155.65
合计	6,816,796.78	12,601,816.72

(二十五) 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
辉煌工业投资有限公司	9,492,000.00		
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	8,926,838.15	14,890,698.75	
湛江南方化油器厂	6,780,000.00		
自然人及基金	2,147.00		
合计	25,200,985.15	14,890,698.75	/

(二十六) 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（含 1 年）	32,812,881.91	13,261,987.79
1-2 年（含 2 年）	525,443.75	2,472,614.77
2-3 年（含 3 年）	1,184,142.55	687,177.04
3 年以上	1,593,786.06	1,551,303.24
合计	36,116,254.27	17,973,082.84

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。

(二十七) 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		15,500.00
合计		15,500.00

(二十八) 长期借款:**1、 长期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,750,000.00	
合计	25,750,000.00	

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
					本币金额
汇丰银行(中国)有限公司 湛江支行	2013年4月3日	2014年4月3日	人民币	5.8425	18,000,000.00
汇丰银行(中国)有限公司 湛江支行	2013年5月15日	2014年10月3日	人民币	5.8425	2,670,000.00
汇丰银行(中国)有限公司 湛江支行	2013年6月7日	2015年4月3日	人民币	5.8425	1,870,000.00
汇丰银行(中国)有限公司 湛江支行	2013年6月7日	2015年10月3日	人民币	5.8425	3,210,000.00
合计	/	/	/	/	25,750,000.00

2013年,本公司之子公司湛江德利化油器有限公司以麻章土地使用权为抵押,与汇丰银行(中国)有限公司湛江支行签订长期借款合同,总金额为人民币8,000.00万元,用于麻章新厂迁建。借款按照工期进度分批发放,截至2013年6月30日止,已取得借款本金人民币2,575.00万元,合同约定借款分五次还清,最后一次还款日期为2016年4月3日。抵押的土地位于湛江麻章区平茶公路南侧,土地使用证编号[2010-00086],期末账面价值为50,077,752.51元。

(二十九) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益(政府补助)	3,348,620.23	3,544,997.83
合计	3,348,620.23	3,544,997.83

项目	期末余额
电子发展基金(金步进电机项目)	333,041.21
电子发展基金(汽车数字化仪表项目)	1,299,579.02
电子发展基金(软件和集成电路项目)	1,620,000.00
湛江市2012年度财政科技专项竞争性分配项目资金	96,000.00
合计	3,348,620.23

(三十) 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

(三十一) 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	10,448,822.18		131,737.13	10,317,085.05
合计	21,546,910.56		11,229,825.51	10,317,085.05

(三十二) 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	90,745,362.54		15,188,738.58	75,556,623.96
合计	90,745,362.54		15,188,738.58	75,556,623.96

(三十三) 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	294,897,602.15	/
调整后 年初未分配利润	294,897,602.15	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	123,937,629.52	/
应付普通股股利	31,356,000.0	
期末未分配利润	387,479,231.67	/

(三十四) 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	1,538,806,996.24	1,334,588,439.04
其他业务收入	19,677,511.71	39,825,282.53
营业成本	1,290,863,824.59	1,111,156,222.19

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	866,577,568.50	712,345,287.09	827,415,467.06	679,786,554.92
汽配及整车销售	345,245,446.69	328,549,058.29	174,422,608.51	159,958,564.67
摩托车零部件生产及销售	326,983,981.05	242,370,660.18	332,750,363.47	238,451,810.29
合计	1,538,806,996.24	1,283,265,005.56	1,334,588,439.04	1,078,196,929.88

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	130,268,427.06	95,623,048.28	117,953,884.58	84,141,014.13
汽车制动系、供油系、压铸件、内饰件	736,309,141.44	616,722,238.81	709,461,582.48	595,645,540.79
摩托车供油系统	326,983,981.05	242,370,660.18	332,750,363.47	238,451,810.29
轿车、卡车及汽配销售	345,245,446.69	328,549,058.29	174,422,608.51	159,958,564.67
合计	1,538,806,996.24	1,283,265,005.56	1,334,588,439.04	1,078,196,929.88

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	363,017,750.93	346,321,362.67	195,343,966.14	179,070,805.60
湖北	848,805,264.26	693,950,389.71	806,494,109.43	660,063,144.37
广东	288,834,746.44	209,355,670.50	296,477,175.70	206,873,970.79
重庆	38,149,234.61	33,637,582.68	36,273,187.77	32,189,009.12
合计	1,538,806,996.24	1,283,265,005.56	1,334,588,439.04	1,078,196,929.88

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	526,586,148.65	33.79
东风汽车股份有限公司	47,925,371.60	3.08
神龙汽车有限公司	53,084,333.79	3.41
东风康明斯发动机有限公司	28,851,873.69	1.85
日产（中国）投资有限公司	31,864,339.33	2.04
合计	688,312,067.06	44.17

(三十五) 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	283,363.67	230,001.35	按应税营业收入计征
城市维护建设税	5,180,917.57	4,813,242.12	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	2,251,017.17	2,078,046.56	
其他	1,692,558.29	1,651,646.29	
合计	9,407,856.70	8,772,936.32	/

(三十六) 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	9,638,913.01	7,209,691.73
社会保险费	1,953,280.04	1,527,631.49
销售佣金	303,497.47	234,126.57
运输费	9,850,768.87	9,844,870.33
市场开拓费	904,321.68	2,316,353.17
业务招待费	1,286,376.42	881,692.60
包装费	1,859,080.81	3,986,457.39
差旅费	1,193,101.72	1,307,580.87
租赁费	7,996,174.89	3,538,964.89
净追索赔偿	7,741,342.93	6,247,341.46
广告费	403,704.12	429,606.79
代理费	1,060,554.44	876,120.94
长期待摊费用摊销	637,265.08	550,610.22
修理费	338,331.91	271,177.67
仓储费	401,430.77	224,785.70
其他	3,530,107.52	2,865,084.93
合计	49,098,251.68	42,312,096.75

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	29,626,242.34	26,731,551.05
社会保险费	10,525,781.98	9,210,986.84
福利费	7,252,831.41	7,002,796.56
住房公积金	2,532,382.41	1,846,347.94
工会经费	1,549,394.22	1,406,660.74
职工教育经费	679,556.90	645,224.13
固定资产折旧	2,102,890.78	2,378,621.07
差旅费	2,683,990.96	3,114,599.96
研发支出	41,075,153.48	32,065,055.22
租赁费	2,859,789.63	2,766,833.71
业务招待费	2,966,216.23	3,153,256.84
邮电费	585,848.68	620,332.21
运输费	922,518.00	799,844.07
存货盘亏、毁损及报废	26,265.29	44,078.07
劳务费	701,087.38	680,023.61
聘请中介机构费	1,217,668.66	770,180.31
税金	1,959,840.63	1,998,799.13
其他	7,055,887.96	5,998,892.39
修理费	5,770,952.24	4,889,453.54
土地租金	1,669,469.40	2,007,031.58
无形资产摊销	763,323.18	750,410.71
合计	124,527,091.76	108,880,979.68

(三十八) 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	8,271,360.16	10,382,055.61
减：利息收入	-752,257.37	-634,758.56
汇兑损失	205,388.05	15,022.24
其他	1,207,148.81	521,200.38
合计	8,931,639.65	10,283,519.67

(三十九) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,500.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,500.00	
合计	3,500.00	

(四十) 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
权益法核算的长期股权投资收益	88,515,075.95	33,416,497.14
处置长期股权投资产生的投资收益	548,453.99	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-35,500.00	101,055.00
购买期货合约手续费及平仓产生的投资收益	-240.00	-622,209.00
合计	89,027,789.94	32,978,343.14

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	本期未分红
合计		83,000.00	/

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	116,337.69	168,734.75	2013年3月转为成本法核算
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	1,436,399.51	3,171,579.35	被投资单位盈利减少
广州东风江森座椅有限公司	7,822,004.18	7,725,230.04	被投资单位盈利增加
上海江森自控汽车电子有限公司	15,777,626.04	8,322,647.64	被投资单位盈利增加
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	63,362,708.53	14,028,305.36	被投资单位盈利增加
合计	88,515,075.95	33,416,497.14	/

(四十一) 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	8,522,255.13	3,592,280.57
二、存货跌价损失	130,846.99	57,107.48
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	3,163.92	
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	8,656,266.04	3,649,388.05

(四十二) 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	105,861.38	190,366.29	105,861.38
其中: 固定资产处置利得	105,861.38	190,366.29	105,861.38
无形资产处置利得		67,067.01	
债务重组利得	21,837.47		21,837.47
政府补助	310,377.60	1,889,371.99	310,377.60
其他	370,577.32	105,125.00	370,577.32
罚款收入		300.00	
合计	808,653.77	2,185,163.28	808,653.77

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)	123,809.40	229,795.89	
电子发展基金(金步进电机项目)	168,568.20	199,316.10	
水位传感器项目(襄樊财政拨款)		8,260.00	
大马力发动机产品研发项目		1,150,000.00	
双亿工程奖励		300,000.00	
专利奖励		2,000.00	
老旧汽车提前报废更新补贴	18,000.00		
合计	310,377.60	1,889,371.99	/

(四十三) 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	44,257.41	1,817.69	44,257.41
其中：固定资产处置损失	44,257.41	1,817.69	44,257.41
对外捐赠	122,000.00	12,000.00	122,000.00
罚款支出	149,607.21	6,600.76	149,607.21
其他	43,753.26	52.73	43,753.26
合计	359,617.88	20,471.18	359,617.88

(四十四) 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	6,540,653.69	21,529,050.76
递延所得税调整	-188,617.84	32,108.00
合计	6,352,035.85	21,561,158.76

(四十五) 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=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S_0 + S_1 + Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

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	123,937,629.52	73,043,026.64
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）	0.3953	0.2329

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		
年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）	123,937,629.52	73,043,026.64
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）	0.3953	0.2329

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
年末普通股的加权平均数（稀释）	313,560,000.00	313,560,000.00

(四十六) 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	22,955,788.59
收退款	1,678,648.97
职工还款	2,008,265.90
收押金、保证金款	2,711,820.00
补贴收入	1,059,946.00
利息收入	752,257.37
合计	31,166,726.83

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	12,146,231.93
邮电费、运输费	13,042,748.23
代付款	56,513,705.28
装饰费、修理费、维护费	12,932,614.83
差旅费、业务招待费	10,568,622.19
职工借款	6,713,794.92
租赁费、仓储费	13,831,965.10
研发费	6,899,604.31
办公费、会议费、党团经费	10,992,147.62
广告费、信息披露费	515,467.02
财产保险费、劳动保护费	2,296,935.61
咨询费、审计费、评估费等	1,648,810.21
支付质量索赔款	551,642.79
上交工会经费	1,061,102.38

银行手续费	1,205,863.10
保证金和招标款	960,650.00
支付模具款	1,819,077.00
其他	4,347,143.73
合计	158,048,126.25

3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑汇票保证金	65,000,000.00
合计	65,000,000.00

(四十七) 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	150,127,867.51	102,940,455.39
加：资产减值准备	8,656,266.04	3,649,388.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,197,336.59	35,134,637.63
无形资产摊销	3,605,093.97	2,980,864.87
长期待摊费用摊销	6,536,506.63	3,161,091.19
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)	-72,509.33	-188,548.60
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)	-3,500.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	8,476,748.21	10,382,055.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-89,027,789.93	-32,749,568.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-188,617.84	-3,389,122.37
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)	2,138,828.37	24,290,229.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-417,254,653.43	27,747,744.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	334,040,427.49	-71,676,610.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,232,004.28	102,282,616.78
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	83,882,912.09	155,188,235.03
减：现金的期初余额	123,847,428.00	123,509,129.75
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	-39,964,515.91	31,679,105.28

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	83,882,912.09	123,847,428.00
其中：库存现金	45,982.03	209,880.24
可随时用于支付的银行存款	83,448,124.48	151,933,694.45
可随时用于支付的其他货币资金	388,805.58	3,044,660.34
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	83,882,912.09	123,847,428.00

七、 关联方及关联交易

(一) 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

(二) 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	100.00	100.00	75344624-2
东风汽车电子有限公司	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	严方敏	汽车零部件生产及销售	8,800.00	50.00	55.56	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	兰星杰	汽车零部件生产及销售	2,724.68	55.00	60.00	73521494-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	100.00	100.00	63111315-9

	公司							
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	52.00	54.55	61780385-8
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	300.00	100.00	100.00	63118858-0
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	200.00	100.00	100.00	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	300.00	100.00	100.00	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	51.00	60.00	57588583-1
广州德利汽车零部件有限公司	有限责任公司	广州	刘鹏飞	摩托车化油器、汽车配件销售	2,000.00	100.00	100.00	05061680-7
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	855.00	52.00	54.55	78156101-0
湛江湛旭工贸有限公司	有限责任公司	湛江	刘鹏飞	摩托车化油器、汽车配件销售	100.00	100.00	100.00	59011967-6

(三) 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								
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	50.00	50.00	75513670-7
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	40.00	40.00	75513670-7
上海东风康斯博格莫尔斯科系统有限公司	中外合资	上海市	TRONDHUGOFISKUM	汽车零部件生产及销售	3,393.13	25.00	25.00	60732091-6
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	25.00	25.00	76953537-0

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
东风汽车有限公司	其他	71786908-8
东风汽车股份有限公司	其他	70689187-X
东风柳州汽车有限公司	其他	19860650-9
东风汽车泵业有限公司	母公司的控股子公司	71462502-9
东风汽车紧固件有限公司	母公司的控股子公司	17878542-3
东风贝洱热系统有限公司	其他	76123471-7
东风活塞轴瓦有限公司	母公司的控股子公司	17885806-3
东风新疆汽车有限公司	其他	22866396-X
东风专用汽车有限公司	其他	73085237-9
东风随州专用汽车有限公司	其他	76413984-6
深圳市东风南方实业集团有限公司	其他	19225857-4
广州风神物流有限公司	其他	74189322-1
东风德纳车桥有限公司	其他	74461165-6
东风汽车传动轴有限公司	母公司的控股子公司	13484322-2
东风汽车电气有限公司	母公司的控股子公司	17932044-1
东风专用汽车底盘（湖北）有限公司	其他	70682635-7
东风汽车变速箱有限公司	其他	17885657-8
东风襄樊专用汽车有限公司	其他	17940946-2
东风康明斯发动机有限公司	其他	61540667-2
东风襄樊旅行车有限公司	其他	72204043-4
东风襄樊物流工贸有限公司	其他	72829144-5
上海嘉华投资有限公司	其他	74056957-7
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	其他	66678043-7
常州东风汽车有限公司	其他	75324474-7
郑州日产汽车有限公司	其他	61471283-8
东风裕隆汽车销售有限公司	其他	71093868-5
东风汽车财务有限公司	其他	17877676-7
深圳联友科技有限公司	其他	73625736-X
东风轻型发动机有限公司	其他	71788429-6
东风轻型商用车营销公司	其他	71093868-5
东风汽车集团股份有限公司	其他	75815106-4
东风汽车公司	其他	10001151-6
中国东风汽车工业进出口有限公司	其他	70309550-1
东风（十堰）林泓汽车配套件有限公司	其他	72463012-7
东风通信技术有限公司	其他	X1548407-9
神龙汽车有限公司	其他	61641293-5
东风（十堰）特种商用车有限公司	其他	74461213-0
东风朝阳柴油机有限责任公司	其他	32293072-1
东风云南汽车有限公司	其他	21652327-3
东风南充汽车有限公司	其他	71752145-2
东风神宇车辆有限公司	其他	74075382-5
东风汽车贸易公司	其他	17877771-4
东风渝安车辆有限公司	其他	75101604-6
东风越野车有限公司	其他	74175616-3

上海东风汽车进出口有限公司	其他	13227956-8
武汉东风汽车进出口有限公司	其他	74831801-9
东风电动车辆股份有限公司	其他	73087638-9
东风（十堰）特种车身有限公司	其他	70682807-X
东风鸿泰武汉控股集团有限公司	其他	
东风本田发动机有限公司	其他	70826351-9
东风本田汽车有限公司	其他	61640186-5
日产（中国）投资有限公司	其他	71785055-5
襄樊东风汽车经贸有限公司	其他	71466630-6
襄阳达安汽车检测中心	其他	70688425-8

(五) 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（%）
东风汽车有限公司	产品采购	在市场价上协商	3,715,578.04	0.34	6,095,158.33	0.23
东风柳州汽车有限公司	购买整车	在市场价上协商	139,119,185.08	12.75	112,509,457.65	4.27
东风随州专用汽车有限公司	购买材料	在市场价上协商			89.74	0.00
东风汽车紧固件有限公司	购买材料	在市场价上协商	153,853.47	0.01	191,612.20	0.01
东风活塞轴瓦有限公司	产品采购	在市场价上协商			92,777.46	0.00
东风汽车股份有限公司	产品采购	在市场价上协商	15,000.00		80,000.00	0.00
东风轻型商用车营销公司	产品采购	在市场价上协商	176,345,357.56	16.16		
东风裕隆汽车销售有限公司	购买整车	在市场价上协商	4,099,487.25	0.38	27,308,505.31	1.04
东风贝洱热系统有限公司	购买材料	在市场价上协商	35,433,517.45	3.25	30,835,008.41	1.17
东风德纳车桥有限公司	购买材料	在市场价上协商	3,624.09		5,146.00	
东风汽车泵业有限公司	购买材料	在市场价上协商	298,918.40	0.03	252,423.38	0.01
东风汽车传动轴有限公司	购买材料	在市场价上协商	148.00	0.00	15,096.00	0.00
广州风神物流有限公司	产品采购	在市场价上协商	1,591,267.76	0.15		
东风汽车公司	购买材料及水	在市场价上协商	5,462,234.09	0.5	8,559,155.90	0.32

	电					
东风汽车集团股份有限公司	产品采购	在市场价上协商			50,578.09	0.00
上海东风汽车进出口有限公司	产品采购	在市场价上协商	251,813.52	0.02	396,046.95	0.02
神龙汽车有限公司	产品采购	在市场价上协商	464,863.70	0.04	30,837.87	0.00
东风本田发动机有限公司	产品采购	在市场价上协商	1,142,294.40	0.10	2,227,104.50	0.08
东风本田汽车有限公司	产品采购	在市场价上协商	574,938.00	0.05	667,716.00	0.03

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 (%)
东风汽车有限公司	产品销售	在市场价上协商	526,586,148.65	33.79	475,359,931.92	35.62
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	产品销售	在市场价上协商	3,110,489.21	0.20	39,346,188.05	2.95
东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	产品销售	在市场价上协商	2,524,686.89	0.16	1,141,214.33	0.09
东风柳州汽车有限公司	产品销售	在市场价上协商	6,696,902.97	0.43	6,920,719.12	0.52
东风新疆汽车有限公司	产品销售	在市场价上协商	31,940.16	0.00	374,715.92	0.03
东风专用汽车有限公司	产品销售	在市场价上协商	12,540.00	0.00	6,840.00	0.00
东风随州专用汽车有限公司	产品销售	在市场价上协商	281,655.23	0.02	373,630.84	0.03
东风德纳车桥有限公司	产品销售	在市场价上协商	4,583,417.30	0.29	4,593,644.44	0.34
东风汽车泵业有限公司	产品销售	在市场价上协商	3,157,928.12	0.20	3,339,069.79	0.25
东风汽车传动轴有限公司	产品销售	在市场价上协商	774,252.00	0.05	1,346,800.00	0.10
东风汽车股份有限公司	产品销售	在市场价上协商	47,925,371.60	3.08	57,885,548.78	4.34
东风康明斯发动机有限公司	产品销售	在市场价上协商	28,851,873.69	1.85	27,009,239.83	2.02
东风襄樊旅行车有限公司	产品销售	在市场价上协商	1,186,062.97	0.08	734,035.86	0.06
东风襄阳物流工贸有限公司	产品销售	在市场价上协商	643,436.44	0.04	946,115.47	0.07
东风襄阳专用汽车有限公司	产品销售	在市场价上协商	340,709.83	0.02	164,012.88	0.01
东风(武汉)汽车零配件销售服务有	产品销售	在市场价上协商	1,709,360.35	0.11	902,198.74	0.07

限公司						
常州东风汽车有限公司	产品销售	在市场价上协商	1,415,056.83	0.09	2,417,597.39	0.18
郑州日产汽车有限公司	产品销售	在市场价上协商	12,549,539.78	0.81	11,346,937.69	0.85
东风轻型发动机有限公司	产品销售	在市场价上协商	428,047.93	0.03	388,852.11	0.03
东风汽车集团股份有限公司	产品销售	在市场价上协商	3,995,640.46	0.26	3,566,611.31	0.27
东风汽车公司	产品销售	在市场价上协商	53,299.51	0.00	49,106.00	0.00
神龙汽车有限公司	产品销售	在市场价上协商	53,084,333.79	3.41	41,868,349.08	3.14
东风本田汽车有限公司	产品销售	在市场价上协商	15,605,711.00	1.00	11,618,302.52	0.87
东风本田发动机有限公司	产品销售	在市场价上协商	18,308,640.89	1.17	35,916,264.64	2.69
上海东风进出口有限公司	产品销售	在市场价上协商	12,526,718.56	0.80	13,421,556.36	1.01
武汉东风进出口有限公司	产品销售	在市场价上协商	182,215.38	0.01	475,438.59	0.04
东风（十堰）特种商用车有限公司	产品销售	在市场价上协商	58,143.51	0.00	258,459.06	0.02
日产（中国）投资有限公司	产品销售	在市场价上协商	31,864,339.33	2.04	44,917,897.68	3.37
东风（十堰）特种车身有限公司	产品销售	在市场价上协商	3,109,892.03	0.20		
东风电动车辆股份有限公司	产品销售	在市场价上协商			17,577.28	0.00
东风越野车有限公司	产品销售	在市场价上协商	165,734.93	0.01	114,877.59	0.01
本田汽车（中国）有限公司	产品销售	在市场价上协商	1,518,903.01	0.10		
武汉荣立基业汽车销售服务有限公司	产品销售	在市场价上协商			495.73	0

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
东风汽车公司	东风电子科技股份有限公司汽车制动系统公司	土地	1999年5月20日	2048年5月26日	2,594,242.90
东风汽车公司	东风汽车电子有限公司	土地	1997年4月1日	2047年3月31日	861,600.00
东风汽车公司	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	土地	2005年9月30日	2035年9月30日	1,652,227.17

3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
东风汽车财务有限公司	5,000,000.00	2013 年 4 月 26 日	2013 年 10 月 25 日	5.04
东风汽车财务有限公司	50,000,000.00	2013 年 5 月 21 日	2013 年 11 月 21 日	5.04
东风汽车财务有限公司	50,000,000.00	2013 年 6 月 13 日	2013 年 12 月 13 日	5.04
东风汽车财务有限公司	50,000,000.00	2013 年 6 月 13 日	2013 年 12 月 13 日	5.04
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2013 年 1 月 29 日	2013 年 7 月 29 日	5.04
东风汽车财务有限公司	30,000,000.00	2013 年 6 月 3 日	2013 年 12 月 3 日	5.04
东风汽车财务有限公司	30,000,000.00	2013 年 6 月 3 日	2013 年 12 月 3 日	5.04

(六) 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	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司			1,900,000.00	
应收票据	东风汽车有限公司	8,300,000.00		2,620,000.00	
应收票据	东风专用汽车底盘(湖北)有限公司			400,000.00	
应收票据	东风德纳车桥有限公司	1,060,000.00			
应收票据	东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	630,000.00			
应收票据	东风汽车泵业有限公司			1,150,000.00	
应收票据	东风汽车传动轴有限公司			1,320,000.00	
应收票据	东风汽车股份有限公司	6,054,000.00		3,549,000.00	
应收票据	东风康明斯发动机有限公司	4,180,000.00		5,095,676.18	
应收票据	东风襄阳专用汽车有限公司			110,000.00	
应收票据	郑州日产汽车有限公司			5,129,224.66	
应收票据	东风轻型发动机有限公司			50,000.00	
应收票据	东风汽车公司			100,000.00	
应收票据	东风汽车集团股份有限公司			1,700,000.00	
应收票据	神龙汽车有限公司	6,969,000.00		11,572,000.00	
应收票据	东风鸿泰武汉控股集团有限公司			800,000.00	
应收票据	东风汽车零部件(集团)有限公司	21,627,000.00			
应收票据	东风(十堰)特种商用车有限公司	20,000.00			
应收账款	东风伟世通汽车饰件系统有限公司	26,084,344.76		11,648,291.47	
应收账款	东风汽车有限公司	357,220,127.45		152,403,025.85	
应收账款	东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	1,878,450.23		1,170,216.99	
应收账款	东风柳州汽车有限公司	4,119,083.98		1,511,122.74	
应收账款	东风新疆汽车有限公司	165,578.80		525,745.92	
应收账款	东风随州专用汽车有限公	317,534.69		233,997.82	

东风电子科技股份有限公司 2013 年半年度报告

	司				
应收账款	东风德纳车桥有限公司	3,274,105.40		1,633,726.40	
应收账款	东风汽车变速箱有限公司	315.9		19,386.67	
应收账款	东风汽车泵业有限公司	2,647,348.53		1,253,301.31	
应收账款	东风汽车传动轴有限公司	995,601.80		639,900.12	
应收账款	东风汽车股份有限公司	34,700,582.99		24,414,242.89	
应收账款	东风康明斯发动机有限公司	20,360,015.31		9,898,324.88	
应收账款	东风襄樊旅行车有限公司	1,048,627.51		595,707.69	
应收账款	东风裕隆汽车销售有限公司	251,974.61		189,793.17	
应收账款	东风襄阳物流工贸有限公司	655,997.52		236,547.50	
应收账款	东风襄阳专用汽车有限公司	325,686.33		160,036.77	
应收账款	东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	1,170,127.54		1,088,153.21	
应收账款	常州东风汽车有限公司	1,727,407.43		240,830.41	
应收账款	郑州日产汽车有限公司	14,797,321.45		4,576,605.28	
应收账款	东风轻型发动机有限公司	189,918.41		255,188.06	
应收账款	东风汽车公司	63,100.56	3,585.84	2,872.11	574.42
应收账款	东风汽车集团股份有限公司	13,242,508.33	662,125.42	11,855,141.84	592,757.09
应收账款	神龙汽车有限公司	35,470,482.01	1,817,177.14	26,231,326.51	1,311,566.33
应收账款	东风本田汽车有限公司	3,251,626.23	162,581.31	1,602.32	80.12
应收账款	东风本田发动机有限公司	4,541,253.84	227,062.69	1,049,105.22	52,455.26
应收账款	中国东风汽车工业进出口有限公司				
应收账款	上海东风进出口有限公司	8,781,587.07	439,079.35	8,737,338.91	436,866.95
应收账款	东风朝阳柴油机有限责任公司				
应收账款	东风越野车有限公司	131,258.88	6,562.95		
应收账款	东风(十堰)特种商用车有限公司	193,749.37	9,687.46	287,112.09	14,355.60
应收账款	东风电动车辆股份有限公司	1,000.00	50	1,000.00	50
应收账款	东风南充汽车有限公司	1,700.00	85	1,700.00	85
应收账款	东风鸿泰武汉控股集团有限公司	6,068,565.26	303,428.26	2,953,397.28	147,669.86
应收账款	日产(中国)投资有限公司	5,082,915.37	251,295.81		
预付账款	东风伟世通汽车饰件系统有限公司	2,759,228.32		2,759,228.32	
预付账款	东风汽车有限公司	78,895.17		41,201.79	
预付账款	东风柳州汽车有限公司	4,164,236.37		11,008,136.08	
预付账款	东风裕隆汽车销售有限公司	515,474.22		2,347,459.77	
预付账款	武汉东风进出口有限公司	8,514.80		8,514.80	
预付账款	东风通信技术有限公司	57,000.00		57,000.00	
预付账款	东风汽车股份有限公司	73,164.14			
预付账款	东风轻型商用车营销有限公司?	16,103,506.01			
其他应收款	东风伟世通汽车饰件系统有限公司	826,080.00		1,165,959.95	

其他应收款	东风柳州汽车有限公司	1,800,000.00		210,000.00	
其他应收款	东风裕隆汽车销售有限公司	130,000.00		130,000.00	
其他应收款	东风汽车公司			100,000.00	5,000.00
其他应收款	东风汽车集团股份有限公司	35,800.00	33,740.00	35,800.00	33,740.00
其他应收款	上海芸荟拍卖有限公司	219,148.23			

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	61,500,000.00	26,500,000.00
应付票据	东风轻型商用车营销有限公司	30,000,000.00	
应付账款	襄阳东驰汽车部件有限公司	1,489,551.64	819,129.66
应付账款	东风汽车有限公司	2,361,732.18	744,441.00
应付账款	东风柳州汽车有限公司	1,209,006.27	6,260,967.68
应付账款	东风汽车泵业有限公司	168,224.90	124,651.26
应付账款	东风贝洱热系统有限公司	34,057,985.60	16,414,297.34
应付账款	东风汽车紧固件有限公司	109,970.72	59,962.16
应付账款	东风汽车股份有限公司		78,746.35
应付账款	东风轻型商用车营销有限公司	68,384,910.17	
应付账款	东风裕隆汽车销售有限公司	16,299,453.87	12,199,966.62
应付账款	东风汽车公司	2,653,459.32	1,676,167.63
应付账款	东风汽车集团股份有限公司	322,412.70	519,691.31
应付账款	神龙汽车有限公司	504,224.46	250,968.42
应付账款	东风本田汽车有限公司		88,342.50
应付账款	东风本田发动机有限公司	401,403.60	509,640.81
应付账款	上海东风进出口有限公司	4,560.00	38,000.00
应付账款	东风康明斯发动机有限公司	40,000.00	
应付账款	捷富凯鸿泰武汉物流有限公司		3,433.12
其他应付款	上海江森自控汽车电子有限公司	308,084.48	308,084.48
其他应付款	东风汽车有限公司	1,120,394.40	200
其他应付款	广州风神物流有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	东风汽车公司	804,214.58	980,566.63
其他应付款	上海东风进出口有限公司	30,494.53	30,494.53
其他应付款	东风柳州汽车有限公司	4,900,000.00	
预收账款	东风日产柴汽车有限公司	1,381.44	5,403.40

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 其他或有负债及其财务影响:

截至 2013 年 06 月 30 日，本公司已背书尚未到期的承兑汇票 805,213,568.35 元，其中银行承兑汇票为 774,360,568.35 元，商业承兑汇票为 30,853,000.0 元

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

(一) 本公司与关联方东风汽车公司签订了土地租赁合同，详见“附注六（五）3”

(二) 上海东仪汽车贸易有限公司经营场所以租赁取得，租期一般为 3 至 15 年，在现有合同条件下，公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

单位：万元

剩余租赁期	金额
1 年以内	654.10
1-2 年	523.75
2-3 年	419.51
3 年以上	3,277.60
小计	4,874.96

(三) 除上述承诺事项外，截止 2013 年 06 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项

十一、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

(一) 2013 年，本公司之子公司东仪汽车贸易有限公司拟与东风柳州汽车有限公司成立合资公司，主营东风柳汽的全品系乘用车销售及维修服务。截至本财务报表报出日，合资事项正在进行中。

(二) 除上述事项外，截止本财务报表报出日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项：

(一) 其他

子公司湛江德利化油器有限公司（以下简称“湛江德利”）与中国银行股份有限公司湛江分行及若干供应商，于 2012 年签署《融易达业务项下委托代理融资合同》，三方约定：在以赊销为付款方式交易中，在买方（湛江德利）签署书面文件确认基础交易及应付账款无争议、保证到期履行付款义务的情况下，由卖方（湛江德利供应商）委托湛江德利代理其向中国银行湛江分行办理融资申请手续，中国银行湛江分行在全额占用湛江德利授信额度的前提下，不占用卖方（湛江德利供应商）授信额度为卖方（湛江德利供应商）提供融资，融资款项直接划付给卖方（湛江德利供应商）的业务。截止 2013 年 06 月 30 日，该项业务共占用湛江德利信用额度 20,390,817.13 元。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	39,557,698.64	39.27	2,148,215.95	5.43	23,221,643.69	40.85	1,293,788.26	5.57
2) 受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	60,673,888.87	60.23			33,136,007.01	58.28		
组合小计	100,231,587.51	99.50	2,148,215.95	2.14	56,357,650.70	99.13	1,293,788.26	2.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	500,626.50	0.50	500,626.50	100.00	495,688.00	0.87	495,688.00	100.00
合计	100,732,214.01	/	2,648,842.45	/	56,853,338.70	/	1,789,476.26	/

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年以内小计	38,678,422.47	97.77	1,934,857.53	22,581,033.51	97.24	1,129,051.67
1至2年	769,489.57	1.95	153,897.92	533,785.68	2.30	106,757.14
2至3年	94,562.60	0.24	47,281.30	91,600.50	0.39	45,800.25
3年以上	15,224.00	0.04	12,179.20	15,224.00	0.07	12,179.20
合计	39,557,698.64	100.00	2,148,215.95	23,221,643.69	100.00	1,293,788.26

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	已多年无业务往来
十堰东鹰国际贸易有限公司公司	60,000.00	60,000.00	100.00	该公司已不运作
丹江车身有限公司	4,300.00	4,300.00	100.00	已多年无业务往来
南京维潮工贸有限公司	3,238.50	3,238.50	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
东风南充汽车有限公司	1,700.00	1,700.00	100.00	账龄较长, 收回可能性很小
合计	500,626.50	500,626.50	/	/

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	47,404,057.46	1年以内	47.06
北京福田戴姆勒汽车有限公司	非关联方	25,621,310.71	1年以内	25.44
东风(十堰)车身部件有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	5,619,471.98	1年以内	5.58
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	3,274,105.40	1年以内	3.25
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	3,476,328.08	1年以内	3.45
合计	/	85,395,273.63	/	84.78

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	1,066,447.50	1.06
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	2,157,186.53	2.14
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	1,373.58	0.00
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	18,244.98	0.02
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	12,085.13	0.01
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	257,987.19	0.26
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	338,678.00	0.34
东风(十堰)特种商用车有限公司	其他关联关系方	114,769.90	0.11
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	931,686.19	0.92
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	172,914.80	0.17
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	172,460.01	0.17
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	3,274,105.40	3.25
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	3,476,328.08	3.45

	方控制的其他企业		
东风南充汽车有限公司	其他关联关系方	1,700.00	0.00
东风(十堰)车身部件有限责任公司	其他关联关系方	5,619,471.98	5.58
东风汽车有限公司	最终控制方	47,404,057.46	47.06
合计	/	65,019,496.73	64.54

(二) 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	90,529,752.97	36.08	19,313,617.69	21.33	79,549,717.27	34.79	19,313,617.69	24.28
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其中: 1) 账龄组合	2,120,661.06	0.85	611,739.80	28.85	1,341,365.93	0.59	583,862.02	43.53
2) 受最终控制方控制的关联方及合营、联营企业	158,088,239.11	63.01			147,603,853.05	64.56		
组合小计	160,208,900.17	63.86	611,739.80	0.38	148,945,218.98	65.14	583,862.02	0.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	152,524.45	0.06	152,524.45	100.00	152,524.45	0.07	152,524.45	100.00
合计	250,891,177.59	/	20,077,881.94	/	228,647,460.70	/	20,050,004.16	/

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	90,529,752.97	19,313,617.69	24.28	累计亏损较大
合计	90,529,752.97	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 年以内小计	1,446,385.40	68.20	72,319.27	619,000.05	46.15	30,944.12
1 至 2 年				15,208.00	1.13	3,041.60
2 至 3 年				50,000.00	3.73	25,000.00

3 年以上	674,275.66	31.80	539,420.53	657,157.88	48.99	524,876.30
合计	2,120,661.06	100.00	611,739.80	1,341,365.93	100.00	583,862.02

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	合并范围内公司	115,128,216.13	1 年以内	45.89
上海东仪汽车贸易有限公司	合并范围内公司	90,529,752.97	1 年以内	36.08
东风汽车电子有限公司	合并范围内公司	41,803,878.90	1 年以内	16.66
朱莉雅	非关联方	288,360.50	1 年以内	0.11
东风伟世通汽车饰件系统控股有限公司	合营企业	826,080.00	1 年以内	0.33
合计	/	248,576,288.50	/	99.07

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(十堰)有色铸件有限公司	合并范围内公司	115,128,216.13	45.89
上海东仪汽车贸易有限公司	合并范围内公司	90,529,752.97	36.08
东风汽车电子有限公司	合并范围内公司	41,803,878.90	16.66
东风伟世通汽车饰件系统控股有限公司	合营企业	826,080.00	0.33
合计	/	248,287,928.00	98.96

(三) 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	100
湛江德利化油器有限公司	116,667,492.13	116,667,492.13		116,667,492.13			52	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	100
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	60
上海东森置业有限公司	3,700,000.00	3,700,000.00		3,700,000.00			10	10
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	42,256,880.00	77,456,880.00			50	55.56
东风汽车电子有限公司	49,500,037.60	49,500,037.60		49,500,037.60			100	100
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	100

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	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(%)
-------	------	------	------	------	------	--------	------	---------------	----------------

					备	准备			
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	68,248,569.91	175,199,317.32	87,626,866.23	262,826,183.55			40,192,000.00	50	50
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	14,601,598.16	13,657,703.56	1,436,399.51	15,094,103.07				25	25
广州东风江森座椅有限公司	11,392,782.87	22,012,842.02	7,822,004.18	29,834,846.20				25	25
上海江森自控汽车电子有限公司	40,644,637.40	71,983,056.33	15,777,626.04	87,760,682.37				40	40

(四) 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	133,887,476.20	139,786,235.38
其他业务收入	1,088,677.19	10,674,616.50
营业成本	97,788,889.22	118,375,087.28

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	133,887,476.20	96,170,787.15	139,786,235.38	107,564,295.11
合计	133,887,476.20	96,170,787.15	139,786,235.38	107,564,295.11

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	127,257,227.18	89,540,538.13	139,786,235.38	107,564,295.11
组合仪表、传感器及软轴	6,630,249.02	6,630,249.02		
合计	133,887,476.20	96,170,787.15	139,786,235.38	107,564,295.11

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	17,772,304.24	17,772,304.38	20,921,357.63	19,112,240.93
湖北	116,115,171.96	78,398,482.77	118,864,877.75	88,452,054.18
合计	133,887,476.20	96,170,787.15	139,786,235.38	107,564,295.11

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	74,920,812.74	55.51
北京福田戴姆勒汽车有限公司	17,772,304.24	13.17
东风(十堰)车身部件有限责任公司	9,479,778.84	7.02
东风柳州汽车有限公司	6,107,020.97	4.52
东风康明斯发动机有限公司	3,648,480.72	2.70
合计	111,928,397.51	82.92

(五) 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	17,628,000.00	83,502,133.71
权益法核算的长期股权投资收益	91,981,640.06	37,282,066.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,455,294.78	
合计	108,154,345.28	120,784,200.06

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	本期未分配股利
东风襄樊仪表系统有限公司		22,648,702.82	本期未分配股利
湛江德利化油器有限公司	17,628,000.00	23,400,000.00	股利分配减少
上海东森置业有限公司		83,000.00	本期未分配股利
合计	17,628,000.00	83,502,133.71	/

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
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	1,436,399.51	3,171,579.35	被投资单位盈利减少
广州东风江森座椅有限公司	7,822,004.18	7,725,230.04	被投资单位盈利增加
上海江森自控汽车电子有限公司	15,777,626.04	8,322,647.64	被投资单位盈利增加
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	66,945,610.33	18,062,609.32	被投资单位盈利增加
合计	91,981,640.06	37,282,066.35	/

(六) 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	96,691,516.43	109,533,923.86
加: 资产减值准备	887,243.97	459,974.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,729,374.81	3,593,862.27
无形资产摊销	47,027.19	30,446.07
长期待摊费用摊销		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)	14,545.02	

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）	5,699,083.47	9,254,030.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-108,154,345.28	-120,784,200.06
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）	-95,189.34	9,107,698.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-80,268,689.38	-19,654,590.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,971,208.82	7,655,559.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-68,478,224.29	-718,296.41
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	19,328,275.74	14,999,408.91
减：现金的期初余额	40,900,695.15	19,888,241.98
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	-21,572,419.41	-4,888,833.07

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	610,057.96	固定资产处置收益、处置长期股权投资的收益
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	310,377.60	政府补助
债务重组损益	21,837.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,216.85	
少数股东权益影响额	-296,753.24	
所得税影响额	-149,623.48	
合计	551,113.16	

(二) 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	15.8342	0.3953	0.3953
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	15.7638	0.3935	0.3935

东风电子科技股份有限公司 2013 年半年度报告

第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长亲笔签名的半年度报告
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表
- 三、 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



第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长亲笔签名的半年度报告正本
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表
- 三、 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
2013 年 8 月 31 日