

公司代码：600081

公司简称：东风科技

东风电子科技股份有限公司

2015 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、本半年度报告未经审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、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.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	财务报告.....	27
第十节	备查文件目录.....	128

第一节 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	2015 年上半年度
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
东风有限	指	东风汽车有限公司
东风零部件	指	东风汽车零部件（集团）有限公司
东风财务	指	东风汽车财务有限公司
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
东风制动公司	指	东风科技汽车制动系统有限公司
东科克诺尔销售公司	指	东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司
东科克诺尔技术公司	指	东科克诺尔商用车制动技术有限公司
东风电子公司	指	东风汽车电子有限公司
东风十堰伟世通公司	指	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司
东风伟世通公司	指	东风伟世通汽车饰件系统有限公司
东风伟世通郑州公司	指	郑州东风伟世通汽车饰件系统有限公司
东风伟世通盐城公司	指	东风伟世通盐城汽车饰件系统有限公司
上海伟世通电子公司	指	上海伟世通汽车电子系统有限公司
东风友联公司	指	东风友联（十堰）汽车饰件有限公司
东驰公司	指	襄樊东驰汽车部件有限公司
湛江德利公司	指	湛江德利车辆部件有限公司
东风压铸公司	指	东风（十堰）有色铸件有限公司
重庆德重公司	指	重庆德重机械制造有限公司
广州德利公司	指	广州德利汽车零部件有限公司
东风安通林顶饰公司	指	东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司
东风安通林饰件公司	指	东风安通林（武汉）汽车饰件有限公司
东风河西襄阳公司	指	东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司
东风河西大连公司	指	东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司
东仪汽贸公司	指	上海东仪汽车贸易有限公司
东风莫尔斯公司	指	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司
广州东风座椅公司	指	广州东风江森座椅有限公司
上海东森公司	指	上海东森置业有限公司
东嘉、上海东嘉	指	上海东嘉汽车销售服务有限公司
风神	指	上海风神汽车销售有限公司
河西	指	日本河西工业株式会社
安通林	指	Grupo Antolin Irausa, S. A.
克诺尔	指	克诺尔制动系统亚太区（控股）有限公司

东仪嘉定分公司	指	上海东仪汽车贸易有限公司嘉定分公司
风神浦东分公司	指	上海风神汽车销售有限公司浦东分公司
风神川沙分公司	指	上海风神汽车销售有限公司川沙分公司
上海东浦	指	上海东浦汽车销售服务有限公司

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	

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	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海中山北路2000号22楼
报告期内变更情况查询索引	

五、 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、 公司报告期内注册变更情况

无变更

七、 其他有关资料

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	2,256,879,885.16	2,468,880,035.94	-8.59
归属于上市公司股东的净利润	118,242,308.92	110,335,597.35	7.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,548,811.63	91,339,610.87	16.65
经营活动产生的现金流量净额	240,242,490.02	151,442,224.51	58.64
	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	1,044,355,728.13	988,825,419.21	5.62
总资产	4,231,756,197.68	4,243,292,749.51	-0.27

(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)	0.3771	0.3519	7.16
稀释每股收益(元/股)	0.3771	0.3519	7.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3398	0.2913	16.65
加权平均净资产收益率(%)	11.2832	12.3541	减少1.0709个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	10.1674	10.2272	减少0.0598个百 分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 58.64%，主要系公司经营活动现金较上年有较大改善。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

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	8,419,978.45	本公司分公司制动公司处置固定资产
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	4,047,425.17	详见附注七(69)营业外收入“计入当期损益的政府补助”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,199,251.91	
少数股东权益影响额	-2,148,258.61	
所得税影响额	-824,899.63	
合计	11,693,497.29	

四、其他

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

报告期内,公司紧紧围绕年初确定的2015年工作思路,即:围绕一条(打造核心竞争力)主线,注重两化(强化管理、优化结构)驱动,加快四个(技术、品牌、合作、人才)升级。主动应对全国经济增速放缓,汽车行业增速创2011年以来的最低的挑战,上半年实现营业收入2,256,879,885.16元,归属上市公司股东的净利润118,242,308.92元,每股收益0.3771元。

2015年上半年主要工作情况:

1. 公司及各控股子公司按照经营策划的部署,积极推进夯实基础管理,在对标管理、优化管理、内控审计等管理改善方面按计划有条不紊的展开。
2. 通过持续推进新订单、重点项目管理,落实项目节点管理,促进市场、产品结构不断改善。
3. 认真落实年度经营策划中确定的各类成本改善课题。
4. 加快推动四个(技术、品牌、合作、人才)升级
 - 4.1 与T公司合作共同开发仪表平台,项目的进展按计划进行;
 - 4.2 通过公司技术中心与东风电子公司的研发部门一体化运营整合,新的研发中心已经开始运营;
 - 4.3 公司下属控股子公司通过重新对内、外环境装修、工厂改造、提升装备自动化装备等项目,改造工厂形象。
 - 4.4 加强质量改善课题的推进落实,提升质量形象,上半年十大质量课题,均在逐渐改善;
 - 4.5 对标确立了未来三年人事费用率改善目标,公司下属控股子公司制定改善方策;

4.6 建立人才评价模型，分技术、管理、技能 3 类人员，分别建立了 12 个维度，5 个等级的评价模版；

2015 年下半年工作重点

1. 进一步提升管理水平和运营效率

1.1 认真贯彻落实精益研发、精益制造、精益销售、精益服务等方面的指标体系，针对上半年的运行情况进行认真地梳理和分析。强化关键改善项目的过程控制，加大年度各项重点工作的推进力度，确保时间节点，确保工作效果。

1.2 进一步做好技术降成本工作。积极导入技术降成本的工具和方法，提高新的专业技术的应用能力和水平。抓好新产品、新工艺的经济性设计，从产品研发和制造工艺的先进性上提升成本竞争力。

2. 深化系统营销，进一步加快市场结构调整

2.1 进一步提升系统营销工具的运用能力和水平，建立与客户同步设计、模块化、系统化的供货能力。

2.2 提高乘用车业务贡献度，针对重点客户，开展对标和课题管理，提升业务综合竞争力。

3. 持续优化资产结构，积极推进重组整合与新业务拓展。

4. 积极开展对标管理工作，把控对标改善课题完成进度，不断完善和健全标杆企业的资料与标杆指标数据库。

5. 进一步系统的（分产品、分区域、分客户）完善现有商务政策，并保持商务政策的一致性、连续性，通过差异性的商务政策保证在细分市场的竞争力。

(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	2,256,879,885.16	2,468,880,035.94	-8.59%
营业成本	1,855,918,308.81	1,924,872,529.69	-3.58%
销售费用	67,123,861.32	69,408,639.09	-3.29%
管理费用	212,231,715.65	257,715,377.17	-17.65%
财务费用	12,213,076.76	10,209,894.53	19.62%
经营活动产生的现金流量净额	240,242,490.02	151,442,224.51	58.64%
投资活动产生的现金流量净额	-135,087,258.58	121,841,103.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-21,174,641.44	-74,968,802.07	不适用
研发支出	65,337,563.05	83,978,900.23	-22.20%

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司经营活动现金较上年有较大改善。

2 其他

(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

项目	期末余额	年初余额	增减率	变动原因
应收票据	235,326,588.40	410,732,152.53	-42.71	主要系票据到期兑现减少了应收票据
其他应收款	19,001,543.59	34,048,924.19	-44.19	系较年初减少了其他应收款项
其他流动资产	37,793,653.66	12,071,249.85	213.09	系德利公司增加了短期理财产品
其他非流动资产	10,548,194.01	20,815,505.42	-49.33	系较年初减少了其他非流动资产
应交税费	48,096,947.35	68,927,824.22	-30.22	主要系武汉伟世通较年初减少应交税费所致
应付利息	797,664.41	103,111.13	673.60	系子公司增加短期借款利息所致
应付股利	312,900,807.41	138,323,582.21	126.21	系公司本期增加应付股东分红所致
一年内到期的非流动负债	27,294,000.00	20,470,500.00	33.33	系德利公司本期较年初增加一年内到期的非流动负债
长期借款		15,921,500.00	-100.00	系德利公司较年初减少了长期借款

收益类

项目	本期金额	上期金额	增减率	变动原因
资产减值损失	-38,164,836.51	37,110,631.76	不适用	主要因计提坏帐准备比例及计提范围发生变化所致
营业外收入	15,256,724.93	1121071.76	1,260.91	主要系制动公司增加转让固定资产收益
营业外支出	590069.40	301415.67	95.77	主要系较上期减少营业外支出所致
所得税费用	10,835,070.51	30,413,255.35	-64.37	主要系十堰伟世通、武汉伟世通税务清算冲回所得税费用所致

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

(3) 经营计划进展说明

(4) 其他

(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 (%)
汽车零部件生产及销售	1,788,646,308.54	1,433,720,552.55	19.84	3.71%	9.20%	减少 4.03 个百分点
汽配及整车销售	308,520,210.15	285,524,147.45	7.45	8.07%	8.62%	减少 0.47 个百分点

摩托车零部件生产及销售	117,489,424.08	108,491,103.62	7.66	-70.12%	-64.66%	减少14.27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、传感器及软轴	147,273,756.74	114,408,909.20	22.32	6.77%	13.49%	减少4.60个百分点
汽车制动系、供油系、压铸件、内饰件	1,641,372,551.80	1,319,311,643.35	19.62	3.45%	8.84%	减少3.99个百分点
摩托车供油系统	117,489,424.08	108,491,103.62	7.66	-70.12%	-64.66%	减少14.27个百分点
轿车、卡车及汽配销售	308,520,210.15	285,524,147.45	7.45	8.07%	8.62%	减少0.47个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

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	329,038,861.37	8.54%
湖北	1,392,411,967.84	-14.75%
广东	337,029,325.79	-6.20%
重庆	27,736,701.95	-18.08%
郑州	84,523,950.21	14.67%
江苏	43,915,135.61	

主营业务分地区情况的说明

江苏为本报告期内新设的业务地区，故无可比性。

(三) 核心竞争力分析

1. 公司贯彻“东风大协同”战略，业务拓展紧跟东风整车布局，以饰件业务为例：在十堰、襄阳、武汉、大连、盐城等地跟随客户实现就近配套，建立起市场和客户的长期竞争优势。

2. 公司电子业务、饰件业务、制动业务与国内外行业实力企业合资合作，使公司在运营管理、产品技术、市场竞争方面的优势得以快速提升。

3. 公司拥有自己的研发中心，为仪表、电子等业务的新产品、新工艺、新材料开发提供支持；同时寻求与国际知名企业在研发方面的合作，提升公司在研发和技术方面的优势。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

上半年对外投资情况：

(1)、子公司东风伟世通汽车饰件系统有限公司与西班牙安通林集团共同出资设立东风安通林（武汉）汽车饰件有限公司，于 2015 年 1 月 13 日办妥工商登记手续，并取得注册号为 420100400018336 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 2000 万元。东风伟世通汽车饰件系统有限公司出资 1020 万元，占注册资本的 51%。

(2)、子公司东风伟世通汽车饰件系统有限公司与西班牙安通林集团共同出资设立东风安通林（武汉）汽车顶饰系统有限公司，于 2015 年 1 月 12 日办妥工商登记手续，并取得注册号为 420100400018328 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 2000 万元。东风伟世通汽车饰件系统有限公司出资 980 万元，占注册资本的 49%。

(3)、完成所持东风（十堰）有色铸件有限公司股权的转让，受让方湛江德利车辆部件有限公司，转让价人民币 58,063,104 元。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
广东南粤银行赤坎支行	保证收益型	2,000,000.00	2015年6月6日	2015年7月10日	固定收益	76,712.33	0	0	是		否	否	自有资金	
合计	/	2,000,000.00	/	/	/	76,712.33	0	0	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明						2015年3月26日召开的公司第六届董事会第五次会议及2015年6月5日审议通过了《关于公司控股子公司利用闲置自有资金委托理财的议案》。公司控股子公司湛江德利车辆部件有限公司为利用闲置自有资金,提高闲置资金使用效率,增加控股子公司现金资产收益,购买广东南粤银行赤坎支行理财产品。								

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

公司主要参股公司的经营情况及业绩

单位:元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	所处行业	主要产品及服务	注册资本	期末资产总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期营业利润	本期净利润
上海伟世通汽车电子系统有限公司	40	汽车业	汽车仪表	99,676,160.00	778,176,973.51	261,759,107.48	743,194,595.39	111,582,420.74	95,944,372.18
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	25	汽车业	生产销售车辆	33,931,292.67	119,206,516.53	75,171,126.53	69,448,910.00	3,999,779.01	3,016,545.80
广州东风江森座椅有限公司	25	汽车业	汽车座椅	33,654,731.96	548,078,290.39	77,751,041.33	665,691,109.27	50,932,210.47	43,445,780.18
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	49	汽车业	汽车零部件	70,000,000.00	171,135,370.99	72,643,317.23	145,642,134.04	3,524,422.97	2,643,317.23

主要子公司的经营情况及业绩

单位:元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	所处行业	主要产品及服务	注册资本	期末资产总额	期末归属于母公司净资产总额	本期营业收入总额	本期营业利润	本期归属于母公司净利润
上海东仪汽车贸易有限公司	100	汽车业	整车销售	40,000,000.00	315,297,489.17	7,636,398.03	313,850,609.17	-7,020,699.67	-4,387,471.80
湛江德利车辆部件有限公司	52	汽车业	汽车零部件	117,083,250.00	1,032,562,725.42	429,414,765.14	506,437,909.84	46,321,843.43	40,956,066.90
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限	50	汽车业	汽车零部件	88,000,000.00	618,164,442.26	131,943,930.97	482,668,213.90	25,243,780.36	22,930,887.42

2015 年半年度报告

公司									
东风汽车电子有限公司	100	汽车业	汽车零配件	50,000,000.00	253,984,256.69	59,568,211.97	146,334,444.33	-642,986.78	-1,605,433.50
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	50	汽车业	汽车零配件	139,374,119.97	1,560,581,266.83	214,428,088.91	737,696,309.13	93,113,379.99	96,271,770.97
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	51	汽车业	汽车零配件	10,000,000.00	93,311,689.35	9,831,133.51	150,111,444.16	-155,636.85	-168,866.49

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

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**

公司第六届董事会第五次会议审议通过了《公司 2014 年利润分配及资本公积金转增预案》，公司拟定 2014 年度利润分配方案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 313,560,000 股为基数，每 10 股派送现金 2.00 元（含税）；拟定 2014 年度不进行资本公积金转增股本。公司 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本方案经 2014 年年度公司股东大会审议通过。

2015 年 7 月 16 日公司刊登了《东风电子科技股份有限公司 2013 年年度权益分派实施公告》，现金红利发放日为 2015 年 7 月 23 日，截止 2015 年公司中报公告时已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(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>公司下属分子公司间的合并事项：2014 年 11 月 7 日召开的公司第六届董事会 2014 年第五次临时会以 9 票赞同，0 票弃权、0 票反对审议通过了《关于湛江德利车辆部件有限公司整合东风（十堰）有色铸件有限公司的议案》，湛江德利车辆部件有限公司（以下简称“湛江德利”）与东风（十堰）有色铸件有限公司（以下简称“有色铸件”）均为东风电子科技股份有限公司（以下简称为“东风科技”或“公司”）的控股子公司。根据公司发展战略，为强化高效协同的一体化体系，提升有色铸件的管理、技术、质量水平，降低管理成本，提高管理效率，避免铸造产品的内部竞争，公司拟对下辖的两家公司的股权结构和管理结构进行调整和优化。</p> <p>本次整合事项属公司内部业务的整合不涉及关联交易，不构成重大资产重组。根据股份转让合同的规定，由湛江德利出资购买有色铸件 100%的股权，整体合并有色铸件，有色铸件作为湛江德利的全资子公司存续经营。合并事项于 2015 年 1 月完成。</p>	<p>东风电子科技股份有限公司第六届董事会 2014 年第五次临时会议决议公告见 2014 年 11 月 8 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。</p> <p>东风电子科技股份有限公司关于分子公司整合事项进展情况公告见 2015 年 1 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(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

1.1 公司于 2014 年 12 月 2 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：

1.1.1 2014 年全年预计日常关联交易的基本情况为：

关联交易类别	关联人	2015 年计划 (亿元)
购买材料（主要包括铝锭、锌锭、黄铜棒、冷轧板、整车等材料）	东风汽车公司及下属公司	9.00
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	37.00

1.1.2 2015 年上半年实施的进展情况为：

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	占同类交易比例(%)
母公司控制的子公司		27,662,896.15	1.72
东风贝洱热系统有限公司	产品采购	27,596,581.17	1.72
东风汽车泵业有限公司	产品采购	66,314.98	
其他关联关系方		523,457,472.26	32.58
东风汽车有限公司	产品采购	70,254.08	
武汉风神科创物流有限公司	产品采购	640,505.01	0.04
郑州风神物流有限公司	产品采购	39,859.17	
东风轻型商用车营销公司	产品采购	69,691,612.08	4.34
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	产品采购	145,578,428.70	9.06
本田贸易中国有限公司	产品采购	19,006.80	
东风本田发动机有限公司	产品采购	7,506,435.98	0.47
东风本田汽车有限公司	产品采购	441,209.52	0.03
东风柳州汽车有限公司	产品采购	141,382,367.15	8.80
东风派恩铝热交换器有限公司	产品采购	13,422,947.74	0.84
东风汽车公司	产品采购	1,732,242.65	0.11
东风商用车有限公司	产品采购	1,196,679.20	0.07
十堰东鹏汽车零部件工贸有限公司	产品采购	21,207,218.55	1.32
十堰市隆泰源工贸有限公司	产品采购	42,748,326.14	2.66
武汉燎原模塑有限公司	产品采购	71,436.70	
武汉南斗六星系统集成有限公司	产品采购	75,758,290.10	4.71
武汉神光模塑有限公司	产品采购	903,482.92	0.06
襄阳风神物流有限公司	产品采购	1,047,169.77	0.07
合计		551,120,368.41	34.30

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	占同类交易比例(%)
母公司控制的子公司		1,835,457.47	0.08
东风汽车泵业有限公司	产品销售	614,974.38	0.03
东风汽车传动轴有限公司	产品销售	767,433.30	0.03
上海弗列加滤清器有限公司	产品销售	453,049.79	0.02
其他关联关系方		1,522,986,371.32	68.76
东风汽车有限公司	产品销售	276,062,431.03	12.46
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	产品销售	707,106.42	0.03
东风康明斯发动机有限公司	产品销售	19,469,600.45	0.88
东风汽车股份有限公司	产品销售	41,477,170.57	1.87
东风轻型发动机有限公司	产品销售	327,134.75	0.01
东风襄阳旅行车有限公司	产品销售	2,135,365.07	0.10
东风襄阳物流工贸有限公司	产品销售	488,358.99	0.02
郑州日产汽车有限公司	产品销售	4,309,848.76	0.19

关联方	关联交易内容	本期发生额	占同类交易比例(%)
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	产品销售	13,857,224.71	0.63
本田汽车(中国)有限公司	产品销售	9,391,123.69	0.42
东风(十堰)特种车身有限公司	产品销售	7,986,828.29	0.36
东风(十堰)特种商用车有限公司	产品销售	35,498.35	
东风本田发动机有限公司	产品销售	55,861,767.30	2.52
东风本田汽车有限公司	产品销售	143,250,047.73	6.47
东风德纳车桥有限公司	产品销售	6,288,764.90	0.28
东风柳州汽车有限公司	产品销售	7,269,834.07	0.33
东风汽车变速箱有限公司	产品销售	353,126.41	0.02
东风汽车集团股份有限公司	产品销售	66,858,253.98	3.02
东风商用车有限公司	产品销售	420,612,330.72	18.99
东风随州专用汽车有限公司	产品销售	291,255.76	0.01
东风特汽(十堰)客车有限公司	产品销售	38,119.66	
东风新疆汽车有限公司	产品销售	12,252.13	
东风悦达起亚汽车有限公司	产品销售	1,183,850.35	0.05
东风越野车有限公司	产品销售	50,798.12	
东风征梦(十堰)专用车有限公司	产品销售	20,861.00	
东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	产品销售	1,386,405.29	0.06
东风专用汽车有限公司	产品销售	11,400.00	
日产(中国)投资有限公司	产品销售	56,313,527.87	2.54
上海东风汽车进出口有限公司	产品销售	8,496,204.92	0.38
神龙汽车有限公司	产品销售	378,439,880.03	17.09
合计		1,524,821,828.79	68.84

关联交易定价原则是以市场价格为基础，双方协商确定。

1.2 公司于2014年12月2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。

2015年上半年实施的进展情况为：

关联方	关联交易类型	期末金额	期初金额
东风汽车财务有限公司	存款	4,246,761.35	14,074,476.78
东风汽车财务有限公司	借款	240,000,000.00	195,000,000.00

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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>关联交易的主要内容：东风电子科技股份有限公司（以下简称为“公司”）委托 T-Engineering AB 公司（以下简称为“T 公司”）进行仪表平台开发。关联关系简述：T 公司为东风汽车工程有限公司的全资子公司，东风汽车工程有限公司为东风资产管理有限公司全资子公司，东风资产管理有限公司又为东风汽车公司之全资子公司；东风汽车公司持有东风汽车集团股份有限公司 66.68% 股份，东风汽车集团股份有限公司持有东风汽车有限公司的 50% 股权，东风汽车有限公司为公司实际控制人，故公司与 T 公司的最终控制人均均为东风汽车公司，因此公司委托 T 公司进行仪表平台开发项目构成关联交易。</p>	<p>东风电子科技股份有限公司关联交易公告见 2015 年 2 月 11 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	东风汽车零部件(集团)有限公司	1. 在其作为东风科技控股股东期间，不再新设立从事与东风科技有相同或相似业务的子公司，以避免对东风科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。2. 东风零部件保证将促使其下属、控股或其他具有实际控制权的企业不直接或间接从事、参与或进行与东风科技的生产、经营相竞争的任何活动，以避免可能出现的同业竞争。3. 根据市场情况及所属各子公司具体经营状况确定经营原则，在其作为东风科技控股股东期间，如果出现东风零部件直接或间接控制的子公司从事业务与东风科技产生同业竞争情况，东风零部件保证东风科技在同等条件下享有优先权。4. 在作为东风科技控股股东期间，如果东风零部件直接或间接控制的子公司与东风科技在经营活动中发生同业竞争，东风科技有权要求东风零部件进行协调并加以解决。5. 不利用其控股股东的地位和对东风科技的实际控制能力损害东风科技及其股东的利益。	长期	是	是		
其他承诺	解决同业竞争	东风汽车有限公司	本公司保证在今后将不从事贵公司的主营业务，并将促使本公司所控制的法人及参股的法人不从事与贵公司的主营业务相同或相似的业务。对于贵公司从事或有权从事的，除上述主营业务（上述主营业务是指东风科技《企业法人营业执照》上规定的经营范围）以外的业务（以下简称“其他业务”），如属本公司及本公司所控制的法人、参股的法人目前尚未从事的，则本公司保证将不就该等其他业务进行参与、开拓，或投资，且本公司也将促使本公司所控制的法人、参股的法人不就该等其他业务进行参与、开拓，或投资。如该等其他业务属于本公司或本公司所控制的法人、参股的法人目前正在从事的，则本公司将尽力避免就该等其他业务与贵公司发生直接或间接的竞争，且本公司亦将促使本公司所控制的企业、参股的企业避免就该等其他业务与贵公司发生直接或间接的业务竞争。	长期	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、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。

十二、其他重大事项的说明**(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√适用 □不适用

(1) 会计估计变更的原因

公司为了更加真实客观的反映应收账款项（含应收账款和其他应收款）的风险，根据公司第六届董事会第五次会议决议，公司于 2015 年 1 月 1 日开始对目前执行的坏帐计提标准进行调整。

(2) 会计估计变更的具体内容

变更前：

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
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

变更后：

合并范围内的应收账款和其他应收款不计提坏账准备
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)		
3 个月—1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	30.00	30.00

2-3 年（含 3 年）	75.00	75.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更采用未来适用法。从 2015 年 1 月 1 日开始执行，无需对公司已披露的财务报告进行追索调整，对公司以往年度财务状况和经营成果无影响。经公司测算，坏帐准备计提比例的调整预计对公司 2015 年度归属于母公司净利润影响约为增加 3000 万元。

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

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。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	23,055
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
东风汽车零部件(集团)有限公司	0	203,814,000	65.00	0	无		境内非国 有法人
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金	2,960,906	5,696,306	1.82	0	无		未知
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	-751,600	2,982,617	0.95	0	无		未知
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	2,754,287	2,754,287	0.88	0	无		未知
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	-154,832	2,580,568	0.82	0	无		未知
中国银行股份有限公司—嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	2,299,924	2,299,924	0.73	0	无		未知
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	471,400	2,282,980	0.73	0	无		未知
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	1,849,991	1,849,991	0.59	0	无		未知
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	1,670,701	1,670,701	0.53	0	无		未知
中国对外经济贸易信托有限公司—尊嘉 ALPHA 证券投资有限合伙企业集合资金信托计划	1,614,600	1,614,600	0.51	0	无		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 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
东风汽车零部件(集团)有限公司	203,814,000	人民币普通股	203,814,000				
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金	5,696,306	人民币普通股	5,696,306				
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	2,982,617	人民币普通股	2,982,617				
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	2,754,287	人民币普通股	2,754,287				
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	2,580,568	人民币普通股	2,580,568				

中国银行股份有限公司—嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	2,299,924	人民币普通股	2,299,924
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	2,282,980	人民币普通股	2,282,980
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	1,849,991	人民币普通股	1,849,991
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	1,670,701	人民币普通股	1,670,701
中国对外经济贸易信托有限公司—尊嘉 ALPHA 证券投资有限合伙企业集合资金信托计划	1,614,600	人民币普通股	1,614,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金与中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金为同一实际控制人；中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金与中国银行股份有限公司—嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金为同一实际控制人，公司未知除上述股东之外的其他流通股股东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) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

新控股股东名称	
新实际控制人名称	
变更日期	
指定网站查询索引及日期	

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 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**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
柯钢	董事	选举	工作需要
乔阳	董事	离任	工作变动

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015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	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	636,811,829.24	585,466,552.66
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	235,326,588.40	410,732,152.53
应收账款	(三)	1,070,006,755.81	1,054,252,871.40
预付款项	(四)	119,455,570.78	100,620,255.22
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		48,000,000.00	
其他应收款	(五)	19,001,543.59	34,048,924.19
买入返售金融资产			
存货	(六)	414,635,969.32	399,622,207.36
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	37,793,653.66	12,071,249.85
流动资产合计		2,581,031,910.80	2,596,814,213.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	4,912,540.84	4,912,540.84
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	218,391,209.31	184,474,873.87
投资性房地产	(十)	14,287,590.35	14,584,057.47
固定资产	(十一)	953,474,866.62	969,041,426.72
在建工程	(十二)	197,621,098.72	198,696,459.93
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	(十三)	142,212,679.79	145,758,531.99

开发支出		24,296,159.40	21,790,777.48
商誉	(十五)	1,785,240.82	1,785,240.82
长期待摊费用	(十六)	25,875,794.77	25,696,227.40
递延所得税资产	(十七)	57,318,912.25	58,922,894.36
其他非流动资产	(十八)	10,548,194.01	20,815,505.42
非流动资产合计		1,650,724,286.88	1,646,478,536.30
资产总计		4,231,756,197.68	4,243,292,749.51
流动负债：			
短期借款	(十九)	352,600,000.00	395,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十)	331,928,389.90	358,880,500.00
应付账款	(二十一)	1,209,149,799.26	1,246,858,368.51
预收款项	(二十二)	84,055,739.46	101,088,450.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十三)	115,714,908.54	150,505,325.78
应交税费	(二十四)	48,096,947.35	68,927,824.22
应付利息	(二十五)	797,664.41	103,111.13
应付股利	(二十六)	312,905,807.41	138,323,582.21
其他应付款	(二十七)	259,547,726.44	274,965,496.42
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(二十八)	27,294,000.00	20,470,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,742,090,982.77	2,755,123,158.48
非流动负债：			
长期借款	(二十九)		15,921,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(三十)	9,565,132.22	12,176,955.29
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(三十一)	3,585,599.97	3,715,014.09
递延所得税负债		9,760,495.43	10,685,910.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,911,227.62	42,499,379.60
负债合计		2,765,002,210.39	2,797,622,538.08
所有者权益			

股本	(三十二)	313,560,000.00	313,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十三)	15,229,077.49	15,229,077.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(三十四)	109,975,691.21	109,975,691.21
一般风险准备			
未分配利润	(三十五)	605,590,959.43	550,060,650.51
归属于母公司所有者权益合计		1,044,355,728.13	988,825,419.21
少数股东权益		422,398,259.16	456,844,792.22
所有者权益合计		1,466,753,987.29	1,445,670,211.43
负债和所有者权益总计		4,231,756,197.68	4,243,292,749.51

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

2015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	期初余额
流动资产：			
货币资金		21,254,718.39	32,962,174.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		31,970,000.00	58,444,787.76
应收账款	(一)	27,300,536.69	115,599,656.62
预付款项		3,886,902.68	1,487,249.60
应收利息			
应收股利		305,409,091.30	141,124,346.85
其他应收款	(二)	185,799,789.56	194,956,346.99
存货		139,214.26	12,705,213.23
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,507,847.94	2,717,154.43
流动资产合计		579,268,100.82	559,996,929.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,700,000.00	3,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	657,586,767.54	726,088,239.67
投资性房地产		14,287,590.35	14,584,057.47
固定资产		89,064,432.09	101,341,531.66
在建工程		4,073,361.23	14,410,987.15
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		1,585,733.13	1,278,739.51
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		770,297,884.34	861,403,555.46
资产总计		1,349,565,985.16	1,421,400,485.08
流动负债：			
短期借款		175,000,000.00	255,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			26,600,000.00
应付账款		33,481,856.32	103,487,858.67
预收款项		80,361.87	116,928.10
应付职工薪酬		28,998,271.63	36,506,364.21
应交税费		756,621.27	6,462,520.15
应付利息			
应付股利		62,712,000.00	
其他应付款		5,273,578.53	5,608,714.92
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		306,302,689.62	433,782,386.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		7,684,127.20	7,684,127.20
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,684,127.20	7,684,127.20
负债合计		313,986,816.82	441,466,513.25
所有者权益：			
股本		313,560,000.00	313,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,321,123.18	20,321,123.18

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		126,216,368.07	126,216,368.07
未分配利润		575,481,677.09	519,836,480.58
所有者权益合计		1,035,579,168.34	979,933,971.83
负债和所有者权益总计		1,349,565,985.16	1,421,400,485.08

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
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,256,879,885.16	2,468,880,035.94
其中：营业收入	(三十六)	2,256,879,885.16	2,468,880,035.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,120,280,833.36	2,311,474,443.33
其中：营业成本	(三十六)	1,855,918,308.81	1,924,872,529.69
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	(三十七)	10,958,707.33	12,157,371.09
销售费用	(三十八)	67,123,861.32	69,408,639.09
管理费用	(三十九)	212,231,715.65	257,715,377.17
财务费用	(四十)	12,213,076.76	10,209,894.53
资产减值损失	(四十一)	-38,164,836.51	37,110,631.76
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）	(四十二)	48,406,363.37	52,127,341.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		48,406,363.37	33,106,011.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		185,005,415.17	209,532,933.70
加：营业外收入	(四十三)	15,256,724.93	1,121,071.76
其中：非流动资产处置利得		8,419,978.45	226,162.02
减：营业外支出	(四十四)	590,069.40	301,415.67
其中：非流动资产处置损失			84,592.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		199,672,070.70	210,352,589.79
减：所得税费用	(四十五)	10,835,070.51	30,413,255.35

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		188,837,000.19	179,939,334.44
归属于母公司所有者的净利润		118,242,308.92	110,335,597.35
少数股东损益		70,594,691.27	69,603,737.09
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		188,837,000.19	179,939,334.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		118,242,308.92	110,335,597.35
归属于少数股东的综合收益总额		70,594,691.27	69,603,737.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3771	0.3519
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3771	0.3519

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

法定代表人：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
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	（四）	48,152,746.62	156,935,950.95
减：营业成本	（四）	36,322,751.05	110,646,182.27
营业税金及附加		675,145.46	1,177,652.36
销售费用		255,500.24	6,696,767.82
管理费用		27,572,558.18	55,281,932.28
财务费用		5,073,951.86	4,647,294.41

资产减值损失		-4,556,618.46	-245,440.26
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）	（五）	126,636,404.25	98,360,790.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		51,288,555.80	33,106,011.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,445,862.54	77,092,352.73
加：营业外收入		8,911,333.97	41,192.31
其中：非流动资产处置利得		8,419,978.45	
减：营业外支出			995.35
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,357,196.51	77,132,549.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,357,196.51	77,132,549.69
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		118,357,196.51	77,132,549.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,274,545,903.02	2,113,663,903.54
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			204,305.34
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	76,237,979.15	55,359,230.05
经营活动现金流入小计		2,350,783,882.17	2,169,227,438.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,379,054,900.93	1,324,905,716.63
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		320,213,051.77	320,676,706.60
支付的各项税费		150,795,247.44	125,147,029.64
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	260,478,192.01	247,055,761.55
经营活动现金流出小计		2,110,541,392.15	2,017,785,214.42
经营活动产生的现金流量净额		240,242,490.02	151,442,224.51
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		12,190,027.93	1,078,371.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		758,486.68	110,951,708.00
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	(四十六)	1,440,000.00	178,637,079.41
投资活动现金流入小计		14,388,514.61	290,667,158.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,902,412.89	168,826,055.84
投资支付的现金		18,573,360.30	
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	(四十六)	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计		149,475,773.19	168,826,055.84
投资活动产生的现金流量净额		-135,087,258.58	121,841,103.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00	
取得借款收到的现金		327,600,000.00	365,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	217,636,089.00	
筹资活动现金流入小计		555,036,089.00	365,000,000.00

偿还债务支付的现金		379,098,000.00	259,549,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,510,283.95	96,148,167.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			81,011,148.20
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	184,602,446.49	84,271,634.20
筹资活动现金流出小计		576,210,730.44	439,968,802.07
筹资活动产生的现金流量净额		-21,174,641.44	-74,968,802.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		398,329.09	-837,579.10
五、现金及现金等价物净增加额		84,378,919.09	197,476,946.38
加：期初现金及现金等价物余额		367,829,583.43	153,680,500.31
六、期末现金及现金等价物余额		452,208,502.52	351,157,446.69

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		81,835,382.01	64,562,434.53
收到的税费返还			101,410.22
收到其他与经营活动有关的现金		88,033,333.46	264,917,978.46
经营活动现金流入小计		169,868,715.47	329,581,823.21
购买商品、接受劳务支付的现金		31,529,741.05	54,719,028.74
支付给职工以及为职工支付的现金		25,418,629.03	52,549,549.88
支付的各项税费		11,578,498.48	14,519,174.00
支付其他与经营活动有关的现金		49,847,037.48	300,400,979.56
经营活动现金流出小计		118,373,906.04	422,188,732.18
经营活动产生的现金流量净额		51,494,809.43	-92,606,908.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,031,552.00	
取得投资收益收到的现金		12,190,027.93	82,628,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		743,756.91	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,965,336.84	82,630,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,847,169.50	6,621,208.02
投资支付的现金		12,273,360.30	
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		20,120,529.80	6,621,208.02
投资活动产生的现金流量净额		21,844,807.04	76,008,791.98

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		175,000,000.00	335,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		175,000,000.00	335,000,000.00
偿还债务支付的现金		255,000,000.00	235,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,047,072.22	8,095,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		260,047,072.22	243,095,900.00
筹资活动产生的现金流量净额		-85,047,072.22	91,904,100.00
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		-11,707,455.75	75,305,983.01
加：期初现金及现金等价物余额		32,962,174.14	10,487,718.48
六、期末现金及现金等价物余额		21,254,718.39	85,793,701.49

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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	313,560,000.00				15,229,077.49				109,975,691.21		550,060,650.51	456,844,792.22	1,445,670,211.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	313,560,000.00				15,229,077.49				109,975,691.21		550,060,650.51	456,844,792.22	1,445,670,211.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											55,530,308.92	-34,446,533.06	21,083,775.86
(一)综合收益总额											118,242,308.92	70,594,691.27	188,837,000.19
(二)所有者投入和减少资本												9,800,000.00	9,800,000.00
1. 股东投入的普通股												9,800,000.00	9,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-62,712,000.00	-114,841,224.33	-177,553,224.33
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											-62,712,000.00	-114,841,224.33	-177,553,224.33

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	313,560,000.00				15,229,077.49				109,975,691.21		605,590,959.43	422,398,259.16	1,466,753,987.29

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	313,560,000.00				15,229,077.49				86,455,491.33		422,695,146.03	263,709,761.29	1,101,649,476.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	313,560,000.00				15,229,077.49				86,455,491.33		422,695,146.03	263,709,761.29	1,101,649,476.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											58,284,637.35	236,497,736.21	294,782,373.56
(一) 综合收益总额											110,335,597.35	69,603,737.09	179,939,334.44

(二) 所有者投入和减少资本											190,116,494.92	190,116,494.92
1. 股东投入的普通股											190,116,494.92	190,116,494.92
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-52,050,960.00	-65,813,298.10	-117,864,258.10
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										-52,050,960.00	-65,813,298.10	-117,864,258.10
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											42,590,802.30	42,590,802.30
四、本期期末余额	313,560,000.00				15,229,077.49			86,455,491.33		480,979,783.38	500,207,497.50	1,396,431,849.70

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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	313,560,000.00				20,321,123.18				126,216,368.07	519,836,480.58	979,933,971.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	313,560,000.00				20,321,123.18				126,216,368.07	519,836,480.58	979,933,971.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										55,645,196.51	55,645,196.51
(一)综合收益总额										118,357,196.51	118,357,196.51
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-62,712,000.00	-62,712,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-62,712,000.00	-62,712,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	313,560,000.00				20,321,123.18			126,216,368.07	575,481,677.09	1,035,579,168.34

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	313,560,000.00				20,321,123.18				102,696,168.19	360,205,641.66	796,782,933.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	313,560,000.00				20,321,123.18				102,696,168.19	360,205,641.66	796,782,933.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										25,081,589.69	25,081,589.69
（一）综合收益总额										77,132,549.69	77,132,549.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-52,050,960.00	-52,050,960.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-52,050,960.00	-52,050,960.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	313,560,000.00				20,321,123.18				102,696,168.19	385,287,231.35	821,864,522.72

法定代表人：高大林 主管会计工作负责人：周法东 会计机构负责人：龙晓玲

三、公司基本情况

1. 公司概况

（一）公司成立情况

东风电子科技有限公司（以下简称“本公司”、“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 号文件和国民经济体制改革委员会改[1997]63 号文批准，以募集方式设立的股份有限公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]326 号和证监发字[1997]327 号文批准，1997 年 6 月 13 日在上海证券交易所公开发行 1,250 万股普通股，发行后注册资本 5,000 万元。

（二）历次股本变更情况

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

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

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

2000 年 9 月 1 日，经本公司临时股东大会通过并经中国证券监督管理委员会上海证券监督管理局办公室沪证司[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局办公室核准，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：上海市闵行区浦江镇新骏环路 88 号 13 幢 203 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

2. 合并财务报表范围

截至 2015 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司(简称“东科克诺尔销售公司”)
东风汽车电子有限公司(简称“东风电子公司”)
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司(简称“东风十堰伟世通公司”)
东风友联(十堰)汽车饰件有限公司(简称“东风友联公司”)
湛江德利车辆部件有限公司(简称“湛江德利公司”)
东风(十堰)有色铸件有限公司(简称“东风压铸公司”)
重庆德重机械制造有限公司(简称“重庆德重公司”)
广州德利汽车零部件有限公司(简称“广州德利公司”)
东风伟世通汽车饰件系统有限公司(简称“东风伟世通公司”)
东风安通林(武汉)汽车饰件有限公司(简称“东风安通林饰件公司”)
东风河西(襄阳)汽车饰件系统有限公司(简称“东风河西襄阳公司”)
郑州东风伟世通汽车饰件系统有限公司(简称“东风伟世通郑州公司”)
东风伟世通盐城汽车饰件系统有限公司(简称“东风伟世通盐城公司”)
上海东仪汽车贸易有限公司(简称“东仪汽贸公司”)
上海风神汽车销售有限公司(简称“风神”)
上海东风汽车实业有限公司(简称“实业”)
上海东仪汽车技术服务有限公司(简称“技术服务”)
上海东嘉汽车销售服务有限公司(简称“东嘉”)
上海东浦汽车销售服务有限公司(简称“东浦”)

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

6.2 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

8. 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。

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

9. 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。

资产负债表日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。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

10.1 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

10.2 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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和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。

10.3 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。

10.4 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。

10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

10.6 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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。
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	75.00	75.00
3 年以上	100.00	100.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

12.1 存货的分类

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

12.2 发出存货的计价方法

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

12.3 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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。

12.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

14.1 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本

公司联营企业。

14.2 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

14.3 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

16. 固定资产

16.1 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

16.2 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	25-40	0.00	4.00-2.50
机器设备	年限平均法	8-12	0.00	12.50-8.33
运输设备	年限平均法	8	0.00	12.50
办公设备	年限平均法	6	0.00	16.67
其他	年限平均法	6-10	0.00	16.67-10.00

16.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17. 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

18. 借款费用

18.1 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。

18.2 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。

18.3 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。

18.4 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

19.1.1 无形资产的计价方法

19.1.1.1 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。

19.1.1.2 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。

19.1.2 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

每年度终了，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。

19.1.3 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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，不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 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。本公司长期待摊费用包括秤模具及其他摊销。

21.1 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

21.2 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。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

22.2.1 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

22.2.2 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定

受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

23. 预计负债

23.1 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- 23.1.1 该义务是本公司承担的现时义务；
- 23.1.2 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 23.1.3 该义务的金额能够可靠地计量。

23.2 各类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。

24. 收入

24.1 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

24.2 具体原则

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，均以客户验收为收入确认时点。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

判断依据：

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

会计处理方法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

时点确认：

与资产相关的政府补助，实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产(银行存款)和递延收益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

判断依据：

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

会计处理方法：

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。

时点确认：

与收益相关的政府补助，按照实际收到的金额计量，确认为营业外收入。

26. 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

1.1 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。

1.2 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，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

2.1 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。

2.2 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。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司为了更加真实客观的反映应收账款项(含应收账款和其他应收款)的风险公司为了更加真实客观的反映应账款项(含应收账款和其他应收款)的风险	根据公司第六届董事会第五次会议决议,公司2014年度股东大会决议	2015年1月1日起实施	

其他说明

会计估计变更的具体内容

变更前:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

变更后：

合并范围内的应收账款和其他应收款不计提坏账准备
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)		
3 个月—1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	30.00	30.00
2—3 年 (含 3 年)	75.00	75.00
3 年以上	100.00	100.00

会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更采用未来适用法。从 2015 年 1 月 1 日开始执行，无需对公司已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以往年度财务状况和经营成果无影响。经公司测算，坏帐准备计提比例的调整预计对公司 2015 年度归属于母公司净利润影响约为增加 3000 万元。

30. 其他

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

套期会计

30.1 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。

30.2 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。

30.3 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，直接确认为其他综合收益，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，则将其他综合收益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，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，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。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5.00

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7.00、5.00、1.00
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00、15.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

2.1、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），2011 年至 2013 年减按 15% 的税率征收企业所得税。2013 年度本公司高新技术企业资格到期，公司已申请复审，于 2014 年 10 月 14 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201442000034），2014 年至 2016 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

2.2、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），2011 年至 2013 年减按 15% 的税率征收企业所得税。2013 年度本公司高新技术企业资格到期，公司已申请复审，于 2014 年 10 月 14 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201442000194），2014 年至 2016 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

2.3、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

2.4、东风伟世通汽车饰件系统有限公司于 2012 年 6 月 19 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201242000013），2012 年至 2014 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴，自 2011 年 2 月 1 日起施行。因此本公司子公司东风伟世通汽车饰件系统有限公司本期暂按 15% 的税率计算企业所得税费用。

2.5、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），2011 年至 2013 年减按 15% 的税率征收企业所得税。2013 年度本公司高新技术企业资格到期，公司已申请复审，于 2014 年 10 月 14 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201442000305），2014 年至 2016 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,140.48	55,173.24
银行存款	451,826,278.86	367,505,957.37
其他货币资金	184,925,409.90	217,905,422.05
合计	636,811,829.24	585,466,552.66
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

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	184,602,446.49	217,636,089.00
履约保证金	880.23	880.23
合计	184,603,326.72	217,636,969.23

截至 2015 年 06 月 30 日，本公司无存放于境外的货币资金

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	179,249,588.40	303,544,152.53
商业承兑票据	56,077,000.00	107,188,000.00
合计	235,326,588.40	410,732,152.53

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	479,402,336.16
商业承兑票据	38,852,000.00
合计	518,254,336.16

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	479,402,336.16	
商业承兑票据	38,852,000.00	
合计	518,254,336.16	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,076,583,924.03	99.63	6,577,168.22	0.61	1,070,006,755.81	1,099,733,375.93	99.64	45,480,504.53	4.14	1,054,252,871.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,037,316.27	0.37	4,037,316.27	100.00		4,037,316.27	0.36	4,037,316.27	100.00	
合计	1,080,621,240.30	/	10,614,484.49	/	1,070,006,755.81	1,103,770,692.20	/	49,517,820.80	/	1,054,252,871.40

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	992,998,314.73		
3 个月至 1 年	78,925,710.80	3,946,285.54	5.00
1 年以内小计	1,071,924,025.53	3,946,285.54	
1 至 2 年	2,775,770.80	832,782.14	30.00
2 至 3 年	344,108.62	258,081.46	75.00
3 年以上	1,540,019.08	1,540,019.08	100.00
合计	1,076,583,924.03	6,577,168.22	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额 38,903,336.31 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款(元)	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备(元)
东风商用车有限公司	201,740,162.72	18.67	93,195.41
神龙汽车有限公司	90,398,370.33	8.37	768.50
郑州日产汽车有限公司	74,995,219.96	6.94	
东风汽车有限公司	63,762,458.43	5.90	
大陆汽车电子(芜湖)有限公司	43,260,090.93	4.00	633,613.34
合计	474,156,302.37	43.88	727,577.25

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	116,101,169.59	97.19	94,988,030.14	94.40
1 至 2 年	2,317,208.21	1.94	4,809,418.48	4.78
2 至 3 年	318,826.38	0.27	354,600.00	0.35
3 年以上	718,366.60	0.60	468,206.60	0.47
合计	119,455,570.78	100.00	100,620,255.22	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
东风轻型商用车营销有限公司	13,383,369.80	11.20
东风日产汽车销售有限公司	6,923,288.32	5.80
东风柳州汽车有限公司	3,284,195.25	2.75
宁波市北仑宝超模具有限公司	2,252,400.00	1.89
湛江市晟田工贸有限公司	2,163,857.60	1.81
合计	28,007,110.97	23.45

其他说明

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,579,284.48	94.64	2,577,740.89	11.95	19,001,543.59	36,180,106.06	96.73	2,131,181.87	5.89	34,048,924.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,223,200.42	5.36	1,223,200.42	100.00		1,223,200.42	3.27	1,223,200.42	100.00	
合计	22,802,484.90	/	3,800,941.31	/	19,001,543.59	37,403,306.48	/	3,354,382.29	/	34,048,924.19

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	11,135,334.62		
3 个月至 1 年	7,042,504.29	352,125.21	5.00
1 年以内小计	18,177,838.91	352,125.21	
1 至 2 年	1,410,145.42	423,043.63	30.00
2 至 3 年	754,912.43	566,184.33	75.00
3 年以上	1,236,387.72	1,236,387.72	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	21,579,284.48	2,577,740.89	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 446,559.02 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

东风柳州汽车有限公司	保证金	1,420,000.00	3 个月以内	6.23	
开封中达汽车饰件有限公司	委托加工费	979,290.00	3 个月以内	4.29	
上海华帆汽车销售服务有限公司	保证金	600,000.00	3 个月至 1 年	2.63	30,000.00
上海成杰汽车销售有限公司	配件款	407,619.86	3 个月至 1 年	1.79	20,380.99
东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	大连新厂建设、模具垫款	400,000.00	3 个月以内	1.75	
合计	/	3,806,909.86	/	16.69	50,380.99

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,887,057.01	5,905,259.93	38,981,797.08	50,870,060.87	7,479,502.86	43,390,558.01
在产品	9,594,381.46		9,594,381.46	11,232,037.56		11,232,037.56
库存商品	113,230,173.99	7,830,078.94	105,400,095.05	154,659,826.17	10,605,518.61	144,054,307.56
周转材料						
消耗性生物资产	193,893,031.61	2,968,400.04	190,924,631.57	131,167,108.46	3,324,503.50	127,842,604.96
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	47,190,960.30		47,190,960.30	50,642,345.01		50,642,345.01
自制半成品	22,634,986.74	116,853.45	22,518,133.29	22,520,291.22	116,141.65	22,404,149.57
其他	27,862.18	1,891.61	25,970.57	58,073.92	1,869.23	56,204.69
合计	431,458,453.29	16,822,483.97	414,635,969.32	421,149,743.21	21,527,535.85	399,622,207.36

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,479,502.86			232,212.07	1,342,030.86	5,905,259.93
在产品						
库存商品	10,605,518.61			288,646.45	2,486,793.22	7,830,078.94
周转材料						
消耗性生物资产	3,324,503.50			150,930.55	205,172.91	2,968,400.04
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	116,141.65	711.80				116,853.45
其他	1,869.23	22.38				1,891.61
合计	21,527,535.85	734.18		671,789.07	4,033,996.99	16,822,483.97

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	20,000,000.00	1,440,000.00
未抵扣的增值税	17,251,593.21	7,572,219.77
多交的企业所得税	542,060.45	3,059,030.08
合计	37,793,653.66	12,071,249.85

其他说明

理财产品为本公司子公司湛江德利公司购买的广东南粤银行保本型产品。

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,573,718.94	661,178.10	4,912,540.84	5,573,718.94	661,178.10	4,912,540.84
合计	5,573,718.94	661,178.10	4,912,540.84	5,573,718.94	661,178.10	4,912,540.84

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
襄阳东驰汽车部件有限公司	1,212,540.84			1,212,540.84					18.00	
上海东森置业有限公司	3,700,000.00			3,700,000.00					10.00	
上海芸荟拍卖有限公司	661,178.10			661,178.10	661,178.10			661,178.10	7.00	
合计	5,573,718.94			5,573,718.94	661,178.10			661,178.10	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

15、 持有至到期投资

适用 不适用

16、 长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	18,350,723.52			754,136.44					19,104,859.96	
广州东风江森座椅有限公司	21,130,885.45			10,861,445.05			12,190,027.93		19,802,302.57	
上海伟世通汽车电子系统有限公司	119,496,107.08			38,377,748.87			48,000,000.00		109,873,855.95	
东科克诺尔商用车制造技术有限公司		34,300,000.00		1,295,225.44					35,595,225.44	
东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	25,497,157.82	6,500,000.00		-2,622,395.31					29,374,762.51	
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司		4,900,000.00		-259,797.12					4,640,202.88	
小计	184,474,873.87	45,700,000.00		48,406,363.37			60,190,027.93		218,391,209.31	
合计	184,474,873.87	45,700,000.00		48,406,363.37			60,190,027.93		218,391,209.31	

其他说明

18、 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,373,558.38			24,373,558.38
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,373,558.38			24,373,558.38
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,789,500.91			9,789,500.91
2. 本期增加金额	296,467.12			296,467.12
(1) 计提或摊销	296,467.12			296,467.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,085,968.03			10,085,968.03
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,287,590.35			14,287,590.35
2. 期初账面价值	14,584,057.47			14,584,057.47

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	483,542,501.31	1,026,320,194.47	25,460,549.00	64,764,239.59	302,183,910.02	1,902,271,394.39
2. 本期增加金额	38,331,375.85	55,295,842.45	1,535,154.65	1,285,057.63	3,140,060.59	99,587,491.17
(1) 购置	1,406,483.69	10,808,783.43	1,386,668.62	1,078,087.55	-1,829,922.04	12,850,101.25
(2) 在建工程转入	36,924,892.16	44,487,059.02	148,486.03	206,970.08	4,969,982.63	86,737,389.92
3. 本期减少金额	1,449,322.85	82,488,067.81	3,768,657.57	11,504,868.38	3,379,704.89	102,590,621.50
(1) 处置或报废	1,449,322.85	82,488,067.81	3,768,657.57	11,504,868.38	3,379,704.89	102,590,621.50
4. 期末余额	520,424,554.31	999,127,969.11	23,227,046.08	54,544,428.84	301,944,265.72	1,899,268,264.06
二、累计折旧						
1. 期初余额	100,949,757.60	589,125,161.88	15,405,449.58	41,878,909.52	170,439,561.85	917,798,840.43
2. 本期增加金额	8,914,935.60	59,011,237.79	1,074,572.59	2,113,102.33	8,351,835.58	79,465,683.89
(1) 计提	8,914,935.60	59,011,237.79	1,074,572.59	2,113,102.33	8,351,835.58	79,465,683.89
3. 本期减少金额		50,589,957.46	2,356,218.48	11,180,980.92	3,379,704.89	67,506,861.75
(1) 处置或报废		50,589,957.46	2,356,218.48	11,180,980.92	3,379,704.89	67,506,861.75
4. 期末余额	109,864,693.20	597,546,442.21	14,123,803.69	32,811,030.93	175,411,692.54	929,757,662.57
三、减值准备						
1. 期初余额	6,082,006.80	7,618,348.44	63,122.50		1,667,649.50	15,431,127.24
2. 本期增加金额	444,233.38	518,762.29				962,995.67
(1) 计提	444,233.38	518,762.29				962,995.67
3. 本期减少金额		358,388.04				358,388.04
(1) 处置或报废		358,388.04				358,388.04
4. 期末余额	6,526,240.18	7,778,722.69	63,122.50		1,667,649.50	16,035,734.87
四、账面价值						
1. 期末账面价值	404,033,620.93	393,802,804.21	9,040,119.89	21,733,397.91	124,864,923.68	953,474,866.62
2. 期初账面价值	376,510,736.91	429,576,684.15	9,991,976.92	22,885,330.07	130,076,698.67	969,041,426.72

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	188,547,347.68	正在办理中

其他说明：

20、 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备购建	128,959,593.15		128,959,593.15	125,552,342.29		125,552,342.29
房屋购建	68,661,505.57		68,661,505.57	73,144,117.64		73,144,117.64
合计	197,621,098.72		197,621,098.72	198,696,459.93		198,696,459.93

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
麻章新厂一期工程	153,232,700.00	8,568,509.52	8,877,157.39	4,705,047.07			100.09	100.00	9,796,480.98			贷款
麻章新厂二期工程	56,887,300.00	26,159,736.43	6,473,324.32	616,256.42			57.36	57.36	389,803.81			贷款
郑州厂房	16,725,784.88	13,380,627.90	817,374.79	14,198,002.69			84.89	100.00				自筹
武汉新工厂三期	13,501,683.79	13,501,683.79		13,501,683.79			100.00	100.00				自筹
BT30 加工中心	13,100,000.00	5,713,010.00	2,836,744.09				65.27	65.00				自筹
BZ3 及 G95DP 焊机 70%	3,555,555.72		2,488,889.00				70.00	70.00				自筹
HZHDP1mm1300t 注塑机	2,992,307.69		2,992,307.69				100.00	100.00				自筹
KC 注塑模具 100%	2,803,418.80		2,803,418.80				100.00	100.00				自筹
HZH/J 刮胶设备 90%	2,034,188.12		1,830,769.31				90.00	90.00				自筹
HZH 包边设备 70%	2,017,094.00		1,411,965.80				70.00	70.00				自筹
合计	266,850,033.00	67,323,567.64	30,531,951.19	33,020,989.97			/	/	10,186,284.79		/	/

注：麻章新厂工程分一期、二期，工程分期转入固定资产，工程投入占预算比例包括累计投入。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、 工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	9,342,429.43	34,539,783.06	149,015,805.63	2,180,000.00	195,078,018.12
2. 本期增加金额	674,778.13	1,920,721.87			2,595,500.00
(1) 购置	674,778.13				674,778.13
(2) 内部研发		1,920,721.87			1,920,721.87
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,017,207.56	36,460,504.93	149,015,805.63	2,180,000.00	197,673,518.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,492,540.68	19,599,007.63	22,973,710.05	254,227.77	49,319,486.13
2. 本期增加金额	663,736.87	3,913,712.23	1,404,151.58	159,751.52	6,141,352.20
(1) 计提	663,736.87	3,913,712.23	1,404,151.58	159,751.52	6,141,352.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,156,277.55	23,512,719.86	24,377,861.63	413,979.29	55,460,838.33
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,860,930.01	12,947,785.07	124,637,944.00	1,766,020.71	142,212,679.79
2. 期初账面价值	2,849,888.75	14,940,775.43	126,042,095.58	1,925,772.23	145,758,531.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 18.44%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、 开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额 内部开发支出	本期减少金额		期末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	
汽车零部件	21,790,777.48	11,328,831.85	1,920,721.87	6,902,728.06	24,296,159.40
合计	21,790,777.48	11,328,831.85	1,920,721.87	6,902,728.06	24,296,159.40

其他说明

27、 商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	处置	
湛江德利车辆部件有限公司	1,785,240.82			1,785,240.82
合计	1,785,240.82			1,785,240.82

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

(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车辆部件有限公司 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, 确认为与湛江德利车辆部件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。

其他说明

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
襄樊欧瑞特钢构	33,846.24		11,282.04		22,564.20
襄樊租租赁厂房改扩建工程	99,750.00		28,500.00		71,250.00
西安车间基础设施	15,333.28		7,666.68		7,666.60
昆山渲汶模具刻花费	6,433.36		1,286.64		5,146.72
工厂设备搬迁工程		364,660.00	151,941.65		212,718.35
设备搬迁咨询服务费		13,920.00	4,640.00		9,280.00
生产设备区消防照明改造工程		3,400.00	1,133.32		2,266.68
线路改造工程	8,566.67		8,566.67		
威盾监控	6,054.12		6,054.12		
川沙店购入设备一批	81,495.37		18,110.00		63,385.37
川沙店装修	952,177.99		218,998.00		733,179.99
周浦店装修工程	147,083.24		58,833.36		88,249.88
付青浦店弱电工程尾款	80,000.08		26,666.64		53,333.44
青浦店办公家具	66,167.00		22,055.68		44,111.32
青浦店消防工程	179,565.83		56,705.00		122,860.83
汶水店改造工程款暂估	20,584.34		20,584.34		
青浦店改造工程款暂估	2,790,540.54		253,685.48		2,536,855.06
周浦店监控工程安装	13,333.26		4,000.00		9,333.26
风行（中春店）装修		175,653.41	21,600.49		154,052.92
售后（中春店）装修		175,653.41	21,600.49		154,052.92
固定资产改良支出	2,993,597.47	492,168.00	189,924.84		3,295,840.63
标牌	187,984.32	140,974.24	86,947.31		242,011.25
装饰工程	4,962,286.87		407,859.18		4,554,427.69
消防工程	358,804.00		33,637.91		325,166.09
模具费	12,395,480.37	5,559,312.00	6,086,348.38		11,868,443.99
工装	297,143.05	3,083,038.49	3,380,181.54		
工装工位器具		1,559,517.10	259,919.52		1,299,597.58
合计	25,696,227.40	11,568,296.65	11,388,729.28		25,875,794.77

其他说明：

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	23,900,167.01	3,733,808.89	33,812,540.53	4,974,873.95
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	17,901,870.05	4,475,467.51		
辞退福利	4,326,553.38	780,254.66	12,555,503.93	2,423,290.51
计提尚未支付的费用	157,990,653.06	25,652,253.89	185,390,287.48	29,060,151.54
应付职工薪酬	64,009,995.15	9,860,085.97	59,777,401.21	9,163,536.23
折旧和摊销差异	74,789,071.90	12,817,041.33	88,093,934.81	13,301,042.13
合计	342,918,310.55	57,318,912.25	379,629,667.96	58,922,894.36

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	65,069,969.53	9,760,495.43	71,239,401.46	10,685,910.22
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	65,069,969.53	9,760,495.43	71,239,401.46	10,685,910.22

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,617,867.16	25,512,514.60
可抵扣亏损	273,227,763.74	198,221,990.50
合计	293,845,630.90	223,734,505.10

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	52,535,143.39	52,535,143.39	
2016	25,974,688.66	25,974,688.66	
2017	33,486,422.43	33,486,422.43	
2018	30,941,889.28	30,941,889.28	
2019	55,283,846.74	55,283,846.74	
2020	75,005,773.24		
合计	273,227,763.74	198,221,990.50	/

其他说明:

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付模具款	10,548,194.01	20,815,505.42
合计	10,548,194.01	20,815,505.42

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	352,600,000.00	395,000,000.00
合计	352,600,000.00	395,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		26,600,000.00
银行承兑汇票	331,928,389.90	332,280,500.00
合计	331,928,389.90	358,880,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	1, 183, 737, 743. 26	1, 220, 152, 710. 88
1-2 年	17, 462, 033. 09	12, 434, 496. 22
2-3 年	2, 059, 823. 61	11, 337, 722. 74
3 年以上	5, 890, 199. 30	2, 933, 438. 67
合计	1, 209, 149, 799. 26	1, 246, 858, 368. 51

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	83, 966, 152. 60	100, 993, 554. 87
1-2 年 (含 2 年)	15, 486. 30	20, 795. 16
2-3 年 (含 3 年)	835. 38	960. 87
3 年以上	73, 265. 18	73, 139. 31
合计	84, 055, 739. 46	101, 088, 450. 21

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

37、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	145, 807, 022. 50	265, 426, 982. 14	301, 440, 420. 13	109, 793, 584. 51
二、离职后福利-设定提存计划	483, 303. 10	29, 890, 655. 56	29, 323, 423. 76	1, 050, 534. 90
三、辞退福利	4, 215, 000. 18	2, 695, 536. 35	2, 039, 747. 40	4, 870, 789. 13
合计	150, 505, 325. 78	298, 013, 174. 05	332, 803, 591. 29	115, 714, 908. 54

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴	133, 356, 287. 29	216, 602, 391. 10	254, 911, 463. 32	95, 047, 215. 07

和补贴				
二、职工福利费		17,578,356.20	17,578,356.20	
三、社会保险费	193,362.10	12,737,771.74	12,518,628.77	412,505.07
其中：医疗保险费	182,997.50	11,344,886.27	11,143,632.75	384,251.02
工伤保险费	6,875.20	746,145.04	734,506.36	18,513.88
生育保险费	3,489.40	646,740.43	640,489.66	9,740.17
四、住房公积金	415,656.84	8,940,907.77	9,117,034.37	239,530.24
五、工会经费和职工教育经费	11,832,224.20	7,294,707.97	5,063,126.60	14,063,805.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	9,492.07	2,272,847.36	2,251,810.87	30,528.56
合计	145,807,022.50	265,426,982.14	301,440,420.13	109,793,584.51

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	340,133.80	25,830,096.13	25,422,479.07	747,750.86
2、失业保险费	34,013.40	1,972,517.97	1,937,123.13	69,408.24
3、企业年金缴费	109,155.90	2,088,041.46	1,963,821.56	233,375.80
合计	483,303.10	29,890,655.56	29,323,423.76	1,050,534.90

其他说明：
_____**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,093,786.21	22,297,460.41
营业税	197,271.39	1,498,479.79
企业所得税	16,517,918.41	37,328,959.27
个人所得税	435,716.29	953,147.14
城市维护建设税	543,966.06	1,074,950.03
房产税	1,935,127.19	1,085,591.30
教育费附加	886,528.21	2,317,337.96
其他	486,633.59	2,371,898.32
合计	48,096,947.35	68,927,824.22

其他说明：
_____**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	797,664.41	103,111.13
合计	797,664.41	103,111.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：_____

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	312,905,807.41	138,323,582.21
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	312,905,807.41	138,323,582.21

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
_____**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	256,516,831.12	267,929,955.13
1-2年(含2年)	609,834.26	3,838,135.59
2-3年(含3年)	158,186.88	985,389.79
3年以上	2,262,874.18	2,212,015.91
合计	259,547,726.44	274,965,496.42

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	27,294,000.00	20,470,500.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	27,294,000.00	20,470,500.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

45、 长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		15,921,500.00
合计		15,921,500.00

长期借款分类的说明:

2013 年, 本公司之子公司湛江德利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 2014 年 12 月 31 日止, 已取得借款本金人民币 45,490,000.00 元。合同约定借款分五次还清, 2014 年 4 月 3 日还借款额的 10%, 2014 年 9 月 30 日还借款额的 10%, 2015 年 4 月 3 日还借款额的 20%, 2015 年 9 月 30 日还借款额的 25%, 2016 年 4 月 1 日还借款额的 35%。按照约定的还款方式, 期末借款中的 4,549,000.00 元在 2014 年 4 月 3 日到期还款, 4,549,000.00 元在 2014 年 9 月 30 日到期还款。按照借款是否在一年内到期, 本公司将借款余额的 27,294,000.00 元列示在“一年内到期的非流动负债”。上述借款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 39,615,591.73 元。

其他说明, 包括利率区间:

46、 应付债券

适用 不适用

47、 长期应付款

适用 不适用

48、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	9,565,132.22	12,176,955.29
三、其他长期福利		
合计	9,565,132.22	12,176,955.29

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：

49、 专项应付款

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,715,014.09		129,414.12	3,585,599.97	
合计	3,715,014.09		129,414.12	3,585,599.97	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子发展基金（金步进电机项目）	246,437.63		69,125.04		177,312.59	与资产相关
电子发展基金（汽车数字化仪表项目）	868,576.46		60,289.08		808,287.38	与资产相关
电机系统节能改造项目资金	2,600,000.00				2,600,000.00	与资产相关
合计	3,715,014.09		129,414.12		3,585,599.97	/

其他说明：

52、 其他非流动负债

其他说明：

53、 股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

54、 其他权益工具

适用 不适用

55、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,780,255.31			4,780,255.31
其他资本公积	10,448,822.18			10,448,822.18
合计	15,229,077.49			15,229,077.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	109,975,691.21			109,975,691.21
合计	109,975,691.21			109,975,691.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	550,060,650.51	422,695,146.03
调整后期初未分配利润	550,060,650.51	422,695,146.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,242,308.92	110,335,597.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,712,000.00	52,050,960.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	605,590,959.43	480,979,783.38

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,214,919,685.12	1,833,666,769.13	2,403,282,054.46	1,883,116,182.71
其他业务	41,960,200.04	22,251,539.68	65,597,981.48	41,756,346.98
合计	2,256,879,885.16	1,855,918,308.81	2,468,880,035.94	1,924,872,529.69

62、 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
营业税	378,682.36	259,412.65
城市维护建设税	6,293,663.59	7,026,345.16
教育费附加	4,169,036.03	4,448,689.39
其他	117,325.35	422,923.89
合计	10,958,707.33	12,157,371.09

其他说明：

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,838,114.31	17,759,300.44
社会保险	2,423,803.01	352,133.24
销售佣金	688,212.64	11,147,740.35
运输费	11,252,732.07	827,710.00
市场开拓费	1,066,046.85	1,180,411.41
业务招待费	468,583.48	2,259,723.68
包装费	1,187,830.57	1,949,483.50
差旅费	1,688,862.84	13,534,691.77
租赁费	9,436,497.53	7,085,384.99
净追索赔偿	6,709,380.91	1,534,516.46
广告费	1,374,573.09	798,680.21
仓储费	2,088,630.95	7,246,374.57
长期待摊费用摊销	1,547,598.92	3,732,488.47
其他	6,352,994.15	
合计	67,123,861.32	69,408,639.09

其他说明：

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,866,052.21	119,306,843.63
固定资产折旧	6,321,838.76	4,267,811.97
差旅费	4,376,100.64	4,891,900.91
研发支出	65,337,563.05	83,713,478.03
租赁费	3,705,027.34	887,772.20
业务招待费	775,579.10	3,674,845.51
邮电费	1,425,244.44	910,724.40
运输费	2,947,481.03	1,292,076.01
聘请中介机构费	264,609.37	2,226,635.03
税金	5,175,401.04	3,466,886.15
土地租金	3,017,625.86	2,716,616.65
办公费	8,933,525.19	13,194,554.46
其他	4,085,667.62	17,165,232.22
合计	212,231,715.65	257,715,377.17

其他说明：

65、 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	13,287,654.61	10,277,964.42
减：利息收入	-2,943,351.51	-2,931,632.91
汇兑损失		837,579.1
减：汇兑收益	-256,603.87	
其他	2,125,377.53	2,025,983.92
合计	12,213,076.76	10,209,894.53

其他说明：

66、 资产减值损失

√适用 □不适用

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	-38,456,777.29	36,937,757.25
二、存货跌价损失	-671,054.89	172,874.51
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	962,995.67	
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	-38,164,836.51	37,110,631.76

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	48,406,363.37	33,106,011.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
投资银行理财产品取得的投资收益		1,078,371.47
非同一控制下企业合并购买日之前持有的被购买方的股权公允价值与其账面价值的差额		17,942,958.20
合计	48,406,363.37	52,127,341.09

其他说明：

69、营业外收入

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	8,419,978.45	226,162.02	8,419,978.45
其中：固定资产处置利得	8,419,978.45	226,162.02	8,419,978.45
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		188,000.00	
政府补助	4,047,425.17	376,695.43	4,047,425.17
其他	2,789,321.31	330,214.31	2,789,321.31
合计	15,256,724.93	1,121,071.76	15,256,724.93

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电子发展基金(汽车数	60,289.08	38,600.34	与资产相关

数字化仪表项目)			
电子发展基(金步进电机项目)	69,125.04	123,809.40	与资产相关
产业扶持资金	820,000.00		与收益相关
中小企业创新基金	210,000.00		与收益相关
高新技术产业发展专项资金		214,285.69	与资产相关
湛江市财政局拨技术改造经费	60,000.00		与收益相关
当地政府拨付 2014 年度省级专项资金-促进市场体系建设专项资金	100,000.00		与收益相关
2012 年稳岗补贴	461,137.40		与收益相关
2013 年稳岗补贴	560,720.20		与收益相关
稳岗补贴	1,706,153.45		
合计	4,047,425.17	376,695.43	/

其他说明：

70、 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		84,592.98	
其中：固定资产处置损失		84,592.98	
无形资产处置损失			
债务重组损失		94,081.67	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000.00	15,500.00	2,000.00
罚款支出	10,080.95	95,079.05	10,080.95
其他	577,988.45	12,161.97	577,988.45
合计	590,069.40	301,415.67	590,069.40

其他说明：

71、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,156,503.19	30,187,307.62
递延所得税费用	678,567.32	225,947.73
合计	10,835,070.51	30,413,255.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	199,672,070.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,918,017.68
子公司适用不同税率的影响	-24,004,585.09
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-12,389,810.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-103,387.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,652,192.59
加计扣除对所得税的影响	-1,869,313.65
上年度企业所得税清算的税额影响	-14,449,629.02
非同一控制下企业合并，账面价值调整为公允价值补提折旧对所得税的影响	-925,414.79
其他事项的影响	2,007,000.62
所得税费用	10,835,070.51

其他说明:

72、 其他综合收益

73、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收款	59,972,394.30	18,952,780.97
收退款	4,628,075.99	15,129,313.73
职工还款	1,034,307.87	649,987.33
收押金、保证金款	952,517.12	5,761,987.70
补贴收入	3,918,011.05	1,625,774.00
利息收入	2,943,351.51	2,931,632.91
其他	2,789,321.31	10,307,753.41
合计	76,237,979.15	55,359,230.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(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	本期发生额	上期发生额
代付款	98,751,615.31	50,223,426.10
支付保证金	2,116,019.46	
职工借款	5,654,959.80	17,627,133.52

支付费用相关	153,955,597.44	179,205,201.93
合计	260,478,192.01	247,055,761.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,440,000.00	
合并东风伟世通期初货币资金		178,637,079.41
合计	1,440,000.00	178,637,079.41

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	217,636,089.00	
合计	217,636,089.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 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	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	184,602,446.49	84,271,634.20
合计	184,602,446.49	84,271,634.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74. 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	188,837,000.19	179,939,334.44
加：资产减值准备	-38,164,836.51	37,110,631.76

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,732,335.17	60,692,862.30
无形资产摊销	6,141,352.20	7,824,313.32
长期待摊费用摊销	11,388,729.28	6,269,363.85
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）	-8,419,978.45	-257,187.28
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）	12,889,325.52	11,115,543.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,406,363.37	-52,127,341.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,603,982.11	225,947.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-925,414.79	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,308,710.08	33,364,261.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	201,348,760.13	-75,246,941.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-155,473,691.38	-57,468,563.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	240,242,490.02	151,442,224.51
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	452,208,502.52	351,157,446.69
减：现金的期初余额	367,829,583.43	153,680,500.31
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	84,378,919.09	197,476,946.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	452,208,502.52	367,829,583.43
其中：库存现金	60,140.48	45,270.45
可随时用于支付的银行存款	451,826,278.86	322,290,562.16
可随时用于支付的其他货币资金	322,083.18	268,452.82
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	452,208,502.52	367,829,583.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金和现金等价物不含受限制的现金和现金等价物

75、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	184,603,326.72	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	39,615,591.73	抵押借款
合计	224,218,918.45	/

其他说明：

1*货币资金主要是上海风神票据保证金 117,870,012.00 元，上海东嘉票据保证金 35,500,900.00 元，东风伟世通公司票据保证金 21,648,636.51 元，东风十堰伟世通公司票据保证金 9,582,897.98 元，湛江德利公司的商行开立保证金账户金额 880.23 元。

2* 2013 年湛江德利车辆部件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，授信金额不超过人民币 8,000.00 万元，用于麻章新厂迁建；2013 年 12 月 12 日汇丰银行（中国）有限公司湛江支行原银行授信（S/N：130308）授信函修改授信金额，修改后的银行授信金额不超过人民币 45,490.00 万元；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 39,615,591.73 元。

77、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	71,018.37	6.1136	434,177.91
欧元	781,810.76	6.8699	5,370,961.74
日元	3,188,301.50	0.0501	159,574.49
应收账款			
其中：美元	82,450.18	6.1136	504,067.42
欧元			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

5.1 本公司之子公司东风伟世通公司于本期新设东风伟世通盐城汽车饰件系统有限公司, 该公司注册资本为 5000 万元人民币, 本公司间接持股比例 100%。

5.2 本公司之子公司东风伟世通公司于本期投资新设东风安通林(武汉)汽车饰件有限公司, 该公司注册资本为 2000 万元人民币, 本公司间接持股比例 51%。

5.3 本公司于本期投资新设东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司, 该公司注册资本为 1000 万元人民币, 本公司持股比例 51%。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东风（十堰）有色铸件有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	汽车零部件生产及销售		100.00	投资设立
东风汽车电子有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	汽车零部件生产及销售	99.00	1.00	投资设立
东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	汽车零部件生产及销售	50.00		投资设立
东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	汽车零部件生产及销售		55.00	投资设立
上海东仪汽车贸易有限公司	上海市	上海市	整车贸易、维修与服务	100.00		投资设立
湛江德利车辆部件有限公司	广东省湛江市	广东省湛江市	摩托车化油器、汽车配件销售	52.00		非同一控制下合并
上海风神汽车销售有限公司	上海市	上海市	整车贸易、维修与服务		51.00	投资设立
上海东风汽车实业有限公司	上海市	上海市	资产管理		100.00	投资设立
上海东仪汽车技术服务有限公司	上海市	上海市	整车贸易、维修与服务		100.00	投资设立
上海东嘉汽车销售服务有限公司	上海市	上海市	整车贸易、维修与服务		51.00	投资设立
上海东浦汽车销售服务有限公司	上海市	上海市	整车贸易、维修与服务		100.00	投资设立
广州德利汽车零部件有限公司	广州	广州	摩托车化油器、汽车配件销售		100.00	非同一控制下合并
重庆德重机械制造有限公司	重庆	重庆	汽车零部件生产及销售		100.00	非同一控制下合并
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	湖北武汉	湖北武汉	汽车零部件生产及销售	50.00		非同一控制下合并
郑州东风伟世通汽车饰件系统有限公司	河南郑州	河南郑州	汽车零部件生产及销售		100.00	非同一控制下合并
东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	汽车零部件生产及销售		65.00	非同一控制下合并
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	湖北十堰	湖北十堰	汽车零部件生产及销售	51.00		投资设立
东风伟世通盐城汽	江苏盐城	江苏盐城	汽车零部件		100.00	投资设立

车饰件系统有限公司	城	城	生产及销售			
东风安通林(武汉)汽车饰件有限公司	湖北武汉	湖北武汉	汽车零部件生产及销售		51.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司	50.00%	11,465,443.71	33,924,201.43	65,971,965.49
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	50.00%	48,135,885.49	63,594,783.02	107,214,044.44
湛江德利车辆部件有限公司	48.00%	19,658,912.12	17,322,240.00	206,119,087.27
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	49.00%	-82,744.58		4,817,255.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司	456,154,496.73	162,009,945.53	618,164,442.26	473,219,303.01	1,120,447.50	474,339,750.51	413,401,858.85	161,388,261.18	574,790,120.03	384,587,942.02	1,201,757.85	385,789,699.87
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	959,519,167.38	601,062,099.45	1,560,581,266.83	1,314,414,513.76	9,760,495.42	1,324,175,009.18	920,186,757.06	596,911,884.32	1,517,098,641.38	1,237,842,149.63	10,685,910.22	1,248,528,059.85
湛江德利车辆部件有限公司	526,688,358.60	505,874,366.82	1,032,562,725.42	583,879,554.08	19,268,406.20	603,147,960.28	382,797,611.39	411,973,064.49	794,770,675.88	353,551,514.23	16,672,463.41	370,223,977.64
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	93,246,325.73	65,363.62	93,311,689.35	83,480,555.84		83,480,555.84						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司	482,668,213.90	22,672,674.46	22,672,674.46	72,771,785.68	540,399,305.90	26,079,558.94	26,079,558.94	-2,202,721.80
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	737,696,309.13	90,125,242.10	90,125,242.10	175,507,339.79	821,253,315.55	88,194,523.78	88,194,523.78	327,256,312.78
湛江德利车辆部件有限公司	506,437,909.84	40,956,066.90	40,956,066.90	49,209,428.44	550,977,325.82	41,920,077.14	41,920,077.14	-45,470,601.73
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	150,111,444.16	-168,866.49	-168,866.49	-3,901,121.02				

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

本公司控股子公司湛江德利车辆部件有限公司出资购买另一全资子公司东风（十堰）有色铸件有限公司 100%股权，该项交易导致本公司对东风（十堰）有色铸件有限公司持股比例由 100% 下降到 52%，湛江德利车辆部件有限公司盈余公积减少 6,978,681.69 元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海伟世通汽车电子系统有限公司	上海	上海	汽车零部件生产及销售	40.00		权益法
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	上海	上海	汽车零部件生产及销售	25.00		权益法
广州东风江森座椅有限公司	广东广州	广东广州	汽车零部件生产及销售	25.00		权益法
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	湖北十堰	湖北十堰	汽车零部件生产及销售	49.00		权益法
东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	大连	大连	汽车零部件生产及销售		50.00	权益法
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	湖北武汉	湖北武汉	顶棚的设计、开发、生产和销售，及相应的售后服务		49.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额		
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	广州东风江森座椅有限公司	上海伟世通汽车电子系统有限公司	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	广州东风江森座椅有限公司	上海伟世通汽车电子系统有限公司
流动资产	98,185,286.24	525,751,405.66	610,276,624.79	140,690,027.52	100,194,103.03	498,129,103.62	506,369,563.77
非流动资产	21,021,230.29	22,326,884.73	167,900,348.72	30,445,343.47	21,533,090.83	22,601,810.41	167,451,849.14
资产合计	119,206,516.53	548,078,290.39	778,176,973.51	171,135,370.99	121,727,193.86	520,730,914.03	673,821,412.91

2015 年半年度报告

流动负债	44,035,390.00	470,327,249.06	510,177,866.04	98,492,053.76	49,572,613.13	437,665,541.15	383,636,677.61
非流动负债			6,240,000.00				4,370,000.00
负债合计	44,035,390.00	470,327,249.06	516,417,866.04	98,492,053.76	49,572,613.13	437,665,541.15	388,006,677.61
少数股东权益							
归属于母公司股东权益	75,171,126.53	77,751,041.33	261,759,107.48	72,643,317.23	72,154,580.73	83,065,372.88	285,814,735.30
按持股比例计算的净资产份额	18,792,781.63	19,437,760.33	104,703,642.99	35,595,225.44	18,038,645.18	20,766,343.22	114,325,894.12
调整事项							
--商誉							
--内部交易未实现利润							
--其他							
对联营企业权益投资的账面价值	19,104,859.96	19,802,302.57	109,873,855.95	35,595,225.44	18,350,723.52	21,130,885.45	119,496,107.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	69,448,910.00	665,691,109.27	743,194,595.39	145,642,134.04	88,019,786.45	639,067,742.73	616,363,304.90
净利润	3,016,545.80	43,445,780.18	95,944,372.18	2,643,317.23	5,915,326.82	25,416,926.96	65,944,035.43
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	3,016,545.80	43,445,780.18	95,944,372.18	2,643,317.23	5,915,326.82	25,416,926.96	65,944,035.43
本年度收到的来自联营企业的股利		12,190,027.93	48,000,000.00				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	34,014,965.39	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,714,592.43	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-5,714,592.43	

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

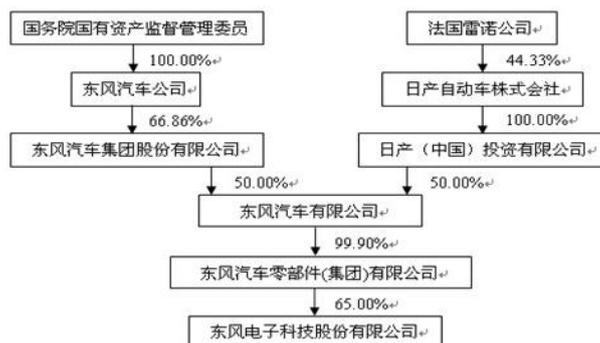
适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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(%)
东风汽车零部件 (集团)有限公司	湖北.十堰	汽车零部件制造	223,000.00	65.00	65.00

本企业的母公司情况的说明：公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



本企业最终控制方是：东风汽车公司

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注九(3)在其他主体中的权益

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海伟世通汽车电子系统有限公司	联营企业
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	联营企业
广州东风江森座椅有限公司	联营企业
东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	合营企业

其他说明

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东风贝洱热系统有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车泵业有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车传动轴有限公司	母公司的控股子公司

东风汽车紧固件有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车电气有限公司	母公司的控股子公司
上海弗列加滤清器有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车有限公司	其他
常州东风汽车有限公司	其他
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	其他
东风康明斯发动机有限公司	其他
东风汽车股份有限公司	其他
东风汽车悬架弹簧有限公司	其他
东风轻型发动机有限公司	其他
东风日产汽车销售有限公司	其他
东风襄阳旅行车有限公司	其他
东风襄阳物流工贸有限公司	其他
东风襄阳专用汽车有限公司	其他
广州风神物流有限公司	其他
深圳联友科技有限公司	其他
武汉传为佳话信息技术有限公司	其他
武汉风神科创物流有限公司	其他
襄阳风神物流有限公司	其他
郑州风神物流有限公司	其他
郑州日产汽车有限公司	其他
本田贸易中国有限公司	其他
本田汽车（中国）有限公司	其他
东风（十堰）车身部件有限公司	其他
东风（十堰）特种商用车有限公司	其他
东风本田发动机有限公司	其他
东风本田汽车零部件有限公司	其他
东风本田汽车有限公司	其他
东风朝阳柴油机有限责任公司	其他
东风德纳车桥有限公司	其他
东风电动车辆股份有限公司	其他
东风富士汤姆森调温器有限公司	其他
东风鸿泰控股集团有限公司	其他
东风鸿泰汽车销售有限公司	其他
东风鸿泰武汉控股集团有限公司	其他
东风嘉实多油品有限公司	其他
东风柳州汽车有限公司	其他
东风南充汽车有限公司	其他
东风派恩铝热交换器有限公司	其他
东风汽车变速箱有限公司	其他
东风汽车财务有限公司	其他
东风汽车公司	其他
东风汽车集团股份有限公司	其他
东风汽车贸易公司	其他
东风轻型商用车营销有限公司	其他
东风日产柴汽车有限公司	其他
东风日产汽车金融有限公司	其他
东风商用车有限公司	其他
东风神宇车辆有限公司	其他

东风实业有限公司	其他
东风随州专用汽车有限公司	其他
东风通信技术有限公司	其他
东风小康汽车有限公司	其他
东风新疆汽车有限公司	其他
东风裕隆汽车销售有限公司	其他
东风悦达起亚汽车有限公司	其他
东风越野车有限公司	其他
东风专用汽车底盘（湖北）有限公司	其他
东风专用汽车有限公司	其他
捷富凯鸿泰武汉物流有限公司	其他
日产（中国）投资有限公司	其他
上海东风汽车进出口有限公司	其他
上海神越实业有限公司	其他
深圳东风南方汽车进出口有限公司	其他
神龙汽车有限公司	其他
十堰东鹏汽车零部件工贸有限公司	其他
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	其他
十堰市隆泰源工贸有限公司	其他
武汉东风进出口有限公司	其他
武汉燎原模塑有限公司	其他
武汉南斗六星系统集成有限公司	其他
武汉神光模塑有限公司	其他
武汉神龙汽车塑胶件有限公司	其他
襄阳东驰汽车部件有限公司	其他
襄阳襄管物流有限公司	其他
襄阳东驰汽车部件有限公司	其他
襄阳东昇机械有限公司	其他
东风（武汉）非金属部件有限公司	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
母公司控制的子公司			
东风贝洱热系统有限公司	产品采购	27,596,581.17	37,996,782.06
东风汽车泵业有限公司	产品采购	66,314.98	502,503.79
东风汽车传动轴有限公司	产品采购		4,140.00
东风汽车紧固件有限公司	产品采购		19,968.27
其他关联关系方			
东风汽车有限公司	产品采购	70,254.08	29,030.00
武汉风神科创物流有限公司	产品采购	640,505.01	
郑州风神物流有限公司	产品采购	39,859.17	
东风轻型商用车营销公司	产品采购	69,691,612.08	94,379,816.54

东科克诺尔商用车制动技术有限公司	产品采购	145,578,428.70	
本田贸易中国有限公司	产品采购	19,006.80	
东风本田发动机有限公司	产品采购	7,506,435.98	
东风本田汽车有限公司	产品采购	441,209.52	
东风柳州汽车有限公司	产品采购	141,382,367.15	182,899,749.20
东风派恩铝热交换器有限公司	产品采购	13,422,947.74	
东风汽车公司	产品采购	1,732,242.65	8,784,663.37
东风商用车有限公司	产品采购	1,196,679.20	815,364.61
十堰东鹏汽车零部件工贸有限公司	产品采购	21,207,218.55	
十堰市隆泰源工贸有限公司	产品采购	42,748,326.14	
武汉燎原模塑有限公司	产品采购	71,436.70	
武汉南斗六星系统集成有限公司	产品采购	75,758,290.10	
武汉神光模塑有限公司	产品采购	903,482.92	
襄阳襄管物流有限公司	产品采购		71,649.60
襄阳风神物流有限公司	产品采购	1,047,169.77	2,687.63
上海东风汽车进出口有限公司	产品采购		11,729.88
神龙汽车有限公司	产品采购		137,260.53
合计		551,120,368.41	325,655,345.48

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	本期发生额	上期发生额
母公司控制的子公司			
东风汽车泵业有限公司	产品销售	614,974.38	1,863,898.74
东风汽车传动轴有限公司	产品销售	767,433.30	667,780.00
上海弗列加滤清器有限公司	产品销售	453,049.79	
东风汽车电气有限公司	产品销售		85,025.00
其他关联关系方			
东风汽车有限公司	产品销售	276,062,431.03	300,232,044.00
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	产品销售	707,106.42	
东风康明斯发动机有限公司	产品销售	19,469,600.45	27,202,442.77
东风汽车股份有限公司	产品销售	41,477,170.57	48,517,177.43
东风轻型发动机有限公司	产品销售	327,134.75	613,612.43
东风襄阳旅行车有限公司	产品销售	2,135,365.07	5,700,903.80
东风襄阳物流工贸有限公司	产品销售	488,358.99	1,854,841.00
郑州日产汽车有限公司	产品销售	4,309,848.76	12,579,677.24
常州东风汽车有限公司	产品销售		201,180.98
东风襄阳专用汽车有限公司	产品销售		1.16
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	产品销售	13,857,224.71	
本田汽车（中国）有限公司	产品销售	9,391,123.69	
东风（十堰）特种车身有限公司	产品销售	7,986,828.29	
东风（十堰）特种商用车有限公司	产品销售	35,498.35	
东风本田发动机有限公司	产品销售	55,861,767.30	40,998,464.15
东风本田汽车有限公司	产品销售	143,250,047.73	18,722,248.19
东风德纳车桥有限公司	产品销售	6,288,764.90	6,427,953.61
东风柳州汽车有限公司	产品销售	7,269,834.07	5,878,725.47
东风汽车变速箱有限公司	产品销售	353,126.41	
东风汽车集团股份有限公司	产品销售	66,858,253.98	303,199.00
东风商用车有限公司	产品销售	420,612,330.72	501,777,270.55

东风随州专用汽车有限公司	产品销售	291,255.76	111,212.61
东风特汽(十堰)客车有限公司	产品销售	38,119.66	
东风新疆汽车有限公司	产品销售	12,252.13	269,110.59
东风悦达起亚汽车有限公司	产品销售	1,183,850.35	
东风越野车有限公司	产品销售	50,798.12	56,075.38
东风征梦(十堰)专用车有限公司	产品销售	20,861.00	
东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	产品销售	1,386,405.29	
东风专用汽车有限公司	产品销售	11,400.00	5,700.00
日产(中国)投资有限公司	产品销售	56,313,527.87	
上海东风汽车进出口有限公司	产品销售	8,496,204.92	11,332,799.44
神龙汽车有限公司	产品销售	378,439,880.03	64,640,151.74
日产(中国)投资有限公司	产品销售		13,228,301.16
本田汽车(中国)有限公司	产品销售		7,662,838.76
东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	产品销售		1,576,982.02
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	产品销售		834,636.88
东风(十堰)特种商用车有限公司	产品销售		227,300.06
东风汽车公司	产品销售		48,826.25
东风汽车贸易公司	产品销售		44.88
合计		1,524,821,828.79	1,073,620,425.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：
关联方定价是以市场价格为基础，双方协商确定。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东风汽车公司	土地使用权	2,554,035.04	2,554,035.04

关联租赁情况说明

本公司与东风汽车公司签订的租赁合同具体如下：

关联交易内容	承租方	出租人	每年预计发生额(元)	备注
土地租赁(湖北十堰市张湾区花果街办放马坪路地号:3-1-25、至3-1-32)	东风电子科技股份有限公司汽车制动系统公司	东风汽车公司	2,594,242.90	根据1999年5月20日、2004年11月30日签署的《土地使用租赁协议》有效期至2048年5月26日止
土地租赁(湖北襄樊市大庆路42号地号:10-12-1-1)	东风汽车电子有限公司	东风汽车公司	861,600.00	根据1997年4月1日、2004年5月31日签署的《土地使用租赁协议》有效期至2047年3月31日止
土地租赁(湖北十堰市武当街办29号)	东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司	东风汽车公司	1,652,227.17	根据2005年9月30日签署的《土地使用租赁协议》有效期至2035年9月30日止

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

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	50,000,000.00	2015/6/11	2015/12/10	
东风汽车财务有限公司	40,000,000.00	2015/6/11	2015/12/10	
东风汽车财务有限公司	15,000,000.00	2015/5/20	2015/11/19	
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2015/2/9	2016/2/9	
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2015/2/13	2016/2/12	
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2014/8/29	2015/2/28	
东风汽车财务有限公司	20,000,000.00	2014/11/14	2015/5/13	
东风汽车财务有限公司	15,000,000.00	2014/11/20	2015/5/20	
东风汽车财务有限公司	30,000,000.00	2014/7/9	2015/1/9	
东风汽车财务有限公司	30,000,000.00	2014/7/9	2015/1/9	
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2015/6/9	2015/12/8	
合计	240,000,000.00			

关联方	关联交易类型	期末金额	期初金额
东风汽车财务有限公司	存款	4,246,761.35	14,074,476.78
东风汽车财务有限公司	借款	240,000,000.00	195,000,000.00

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	127.8	106.8

(8). 其他关联交易

—

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东风（十堰）特种商用车有限公司	142,748.75	35,853.95	175,082.38	8,754.12
	东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	364,679.28		886,829.24	
	东风本田发动机有限公司	19,510,060.05		10,974,878.63	548,743.93

	东风本田汽车有限公司	7,961,310.35		28,912,025.22	1,445,601.26
	东风德纳车桥有限公司	3,775,153.05		5,056,796.49	252,839.82
	东风电动车辆股份有限公司	1,000.00	564.16	1,000.00	200.00
	东风鸿泰武汉控股集团有限公司	7,793,294.28		4,848,924.08	242,446.20
	东风康明斯发动机有限公司	6,462,243.57		8,397,315.21	
	东风柳州汽车有限公司	7,825,866.50		7,205,839.01	360,291.95
	东风汽车泵业有限公司	601,359.90		475,600.13	
	东风汽车变速箱有限公司	406,003.78	15,081.46	395,299.98	98,103.79
	东风汽车财务有限公司			4,500.00	225.00
	东风汽车传动轴有限公司	936,471.41	27,412.50	975,514.66	
	东风汽车电气有限公司	11,365.25		141,365.25	
	东风汽车股份有限公司	34,016,856.15	289,864.84	27,600,912.29	
	东风汽车集团股份有限公司	22,527,074.03	56.16	48,433,228.64	2,421,661.43
	东风汽车紧固件有限公司			44,793.94	
	东风汽车有限公司	63,762,458.43		173,370,593.96	
	东风轻型发动机有限公司	241,397.05		471,129.25	
	东风日产汽车销售有限公司	83,271.85	83,271.85	17,725.70	
	东风商用车有限公司	201,740,162.72	93,195.41	284,911,468.87	14,254,374.15
	东风神宇车辆有限公司	119,714.47	2,389.34	120,519.44	6,025.97
	东风随州专用汽车有限公司	424,099.33	16,123.36	444,536.18	22,226.81
	东风襄阳旅行车有限公司	5,976.47		1,371,523.08	
	东风襄阳物流工贸有限公司			4,361,564.08	
	东风襄阳专用汽车有限公司			94,873.68	
	东风新疆汽车有限公司	40,202.16	1,700.55	57,752.78	2,887.64
	东风轻型商用车营销有限公司	333,779.45	16,688.97		
	东风裕隆汽车销售有限公司			881,527.70	44,076.39
	东风越野车有限公司	83,183.75		736,399.65	36,819.98
	东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	2,017,660.38	2,515.38	2,904,099.31	145,204.97
	日产(中国)投资有限公司	13,612,416.32		7,549,461.03	377,473.05
	上海东风汽车进出口有限公司	4,829,270.54	71,950.49	6,983,600.54	349,180.03
	神龙汽车有限公司	90,398,370.33	768.50	175,795,943.27	8,789,797.16
	十堰东鹏汽车零部件工贸有限公司			5,000,000.00	250,000.00
	十堰市隆泰源工贸有限公司	530,521.95		82,870.01	16,574.00
	武汉神光模塑有限公司	192,249.60		961,248.00	48,062.40
	郑州日产汽车有限公司	74,995,219.96		7,814,136.46	
小计		565,745,441.11	657,436.93	818,460,878.14	29,721,570.05
应收 票据	东风德纳车桥有限公司	290,000.00		600,000.00	
	东风康明斯发动机有限公司	4,399,658.50		7,616,641.48	
	东风汽车泵业有限公司	150,000.00		500,000.00	
	东风汽车股份有限公司	9,213,000.00		3,924,200.00	
	东风汽车零部件(集团)有限公司	9,893,486.45		1,150,000.00	
	东风汽车悬架弹簧有限公司	8,629,155.92		6,330,000.00	
	东风商用车有限公司	16,200,000.00		20,470,000.00	
	东风实业有限公司	1,020,000.00		2,564,000.00	
	东风随州专用汽车有限公司	100,000.00		100,000.00	
	东风襄阳旅行车有限公司	105,612.63		278,834.08	
	东风专用汽车底盘(湖北)有限公司	400,000.00		550,000.00	
	神龙汽车有限公司	54,536,000.00		115,970,000.00	

	东风特种商用车有限公司	30,000.00			
	东风(十堰)特种商用车有限公司			30,000.00	
	东风鸿泰汽车销售有限公司			5,000,000.00	
	东风柳州汽车有限公司			1,108,000.00	
	东风南充汽车有限公司			150,000.00	
	东风汽车集团股份有限公司			17,400,000.00	
	东风汽车有限公司			200,000.00	
	东风轻型发动机有限公司			90,000.00	
	东风神宇车辆有限公司			20,000.00	
	东风小康汽车有限公司			230,000.00	
	郑州日产汽车有限公司			5,192,533.79	
小计		104,966,913.50		189,474,209.35	
预付账款	东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	391,248.35		14,256.98	
	东风嘉实多油品有限公司	1,432.92		33,932.92	
	东风柳州汽车有限公司	3,284,195.25		64,770.20	
	东风汽车财务有限公司			828.00	
	东风汽车公司			274,999.98	
	东风汽车集团股份有限公司	1,250,000.00		1,250,000.00	
	东风汽车有限公司			484,979.56	
	东风轻型发动机有限公司	3,753.36		3,753.36	
	东风轻型商用车营销有限公司	13,383,369.80		5,253,293.39	
	东风日产汽车销售有限公司	6,923,288.32		3,746,346.77	
	东风商用车有限公司	35,256.57		78,699.02	
	东风裕隆汽车销售有限公司			782,825.41	
	深圳联友科技有限公司	38,000.00		38,000.00	
	武汉东风进出口有限公司			8,514.80	
	襄阳东昇机械有限公司			400,000.00	
	东风(武汉)非金属部件有限公司			9,802,732.12	
小计		25,310,544.57		22,237,932.51	
其他应收款	东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	400,000.00		21,619,185.72	
	东风柳州汽车有限公司	1,420,000.00		1,130,000.00	226,000.00
	东风汽车集团股份有限公司			293,800.00	22,415.00
	东风日产汽车金融有限公司			53,244.61	2,662.23
小计		1,820,000.00		23,096,230.33	251,077.23
	合计	697,842,899.18	657,436.93	1,053,269,250.33	29,972,647.28

(2). 应付项目

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
应付账款	东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司		37,966.44
	东风贝洱热系统有限公司	17,696,713.03	16,594,427.01
	东风本田发动机有限公司	1,721,648.35	13,044,138.65
	东风本田汽车有限公司		378,872.00
	东风富士汤姆森调温器有限公司	253,928.75	1,012,065.50
	东风康明斯发动机有限公司		35,000.00

	东风柳州汽车有限公司	6,429,486.62	7,631,511.82
	东风南充汽车有限公司		121.60
	东风派恩铝热交换器有限公司		9,134,168.17
	东风汽车泵业有限公司		58,378.90
	东风汽车公司	1,348,058.78	436,995.00
	东风汽车股份有限公司		82,717.73
	东风汽车集团股份有限公司		125,935.67
	东风汽车贸易公司		
	东风汽车有限公司	63,440.00	89,635.03
	东风日产汽车销售有限公司		498,577.88
	东风商用车有限公司	2,870,224.61	1,747,718.16
	东风通信技术有限公司		15,000.00
	东风裕隆汽车销售有限公司		868,017.19
	上海东风汽车进出口有限公司	1,316,875.63	7,665,893.50
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司		61,229.58
	深圳东风南方汽车进出口有限公司		43,149.75
	神龙汽车有限公司		287,610.62
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司		300,653.63
	十堰市隆泰源工贸有限公司	8,297,301.11	4,616,149.22
	武汉风神科创物流有限公司	241,704.85	220,699.93
	武汉燎原模塑有限公司	71,436.70	164,792.42
	武汉南斗六星系统集成有限公司	45,730,000.31	29,497,630.34
	武汉神光模塑有限公司	3,577,843.75	3,273,973.82
	襄阳襄管物流有限公司		73,695.58
	郑州风神物流有限公司	442,738.72	439,324.92
	襄阳东驰汽车部件有限公司	59,972.45	2,619,391.39
	襄阳东昇机械有限公司		331,469.68
	本田贸易中国有限公司		3,631,363.88
小计		90,121,373.66	105,018,275.01
应付票据	东风柳州汽车有限公司	140,930,000.00	
	东风襄阳旅行车有限公司	2,200,900.00	
	东风轻型商用车营销有限公司	60,000,000.00	44,700,000.00
	十堰市隆泰源工贸有限公司	10,747,900.00	3,450,000.00
	东风贝洱热系统有限公司	6,000,000.00	
	武汉南斗六星系统集成有限公司	23,800,000.00	
	东风汽车电子有限公司	6,658,589.90	
	十堰市东鹏汽车零部件工贸有限公司	9,760,000.00	6,483,000.00
	武汉神光模塑有限公司	1,430,000.00	2,228,000.00
	武汉燎原模塑有限公司		100,000.00
小计		261,527,389.90	56,961,000.00
其他应付款	东风汽车传动轴有限公司		46,191.00
	东风汽车公司	25,720.66	688,654.59
	东风汽车有限公司		71,047.73
	东风商用车有限公司	526,420.92	410,043.29
	上海东风汽车进出口有限公司	30,494.53	30,494.53
	上海神越实业有限公司		40,000.00
	十堰市隆泰源工贸有限公司	643.25	405.05
	襄樊风神物流有限公司	350,000.00	
	武汉风神科创物流有限公司	98,545.11	

	小计	1,031,824.47	1,286,836.19
预收账款	东风本田汽车零部件有限公司		1,576.15
	东风汽车集团股份有限公司	11,253,000.00	8,652,000.00
	东风汽车有限公司		23,000,000.00
	神龙汽车有限公司	58,737,027.06	58,737,027.06
小计		69,990,027.06	90,390,603.21
合计		422,670,615.09	253,656,714.41

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、本公司与关联方东风汽车公司签订了土地租赁合同，详见“附注九（5）”。

2、东仪公司经营场所以租赁取得，租期一般为3-15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	1,811.45
1-2年	1,504.37
2-3年	1,472.16

3 年以上	6,327.40
小计	11,115.38

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

截至 2015 年 06 月 30 日，本公司已背书尚未到期的承兑汇票共计 518,254,336.16 元，其中银行承兑汇票 479,402,336.16 为元，商业承兑汇票为 38,852,000.00 元，除存在上述或有事项外，截止 2015 年 06 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司子公司湛江德利与汇丰银行（中国）有限公司湛江分行及若干供应商，于 2013 年签署《供应链解决方案供应商协议》及《银行授信协议》，约定：在以赊销为付款方式交易中，在买方（本公司）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，由银行提前支付贴现核准金额的方式。截止到 2015 年 6 月 30 日，该项业务共获得融资款 8,780,750.97 元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,989,031.83	100.00	1,688,495.14	5.82	27,300,536.69	121,990,426.44	100.00	6,390,769.82	5.24	115,599,656.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	28,989,031.83	/	1,688,495.14	/	27,300,536.69	121,990,426.44	/	6,390,769.82	/	115,599,656.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	8,599,044.14		
3 个月至 1 年	19,507,276.65	975,355.36	5.00
1 年以内小计	28,106,320.79	975,355.36	5.00
1 至 2 年	179,318.33	53,795.50	30.00
2 至 3 年	176,193.71	132,145.28	75.00
3 年以上	527,199.00	527,199.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	28,989,031.83	1,688,495.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额 4,702,274.68 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
北京福田戴姆勒汽车有限公司	19,004,010.26	65.56	595,521.14
安徽华菱汽车有限公司	5,098,879.08	17.59	192,314.33

东科克诺尔商用车制动技术有限公司	1,802,582.59	6.22	90,129.13
湖南华菱汽车有限公司	615,849.03	2.12	30,792.45
北汽福田欧曼重型汽车厂	470,475.00	1.62	470,475.00
合计	26,991,795.96	93.11	1,379,232.05

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	57,703,824.31	28.04	19,313,617.69	33.47	38,390,206.62	57,703,824.31	26.86	19,313,617.69	33.47	38,390,206.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	148,096,061.53	71.96	686,478.59	0.46	147,409,582.94	157,106,962.74	73.14	540,822.37	0.34	156,566,140.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	205,799,885.84	/	20,000,096.28	/	185,799,789.56	214,810,787.05	/	19,854,440.06	/	194,956,346.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海东仪汽车贸易有限公司	57,703,824.31	19,313,617.69	33.47	累计亏损较大
合计	57,703,824.31	19,313,617.69	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	824,823.81		
3 个月至 1 年	65,000.00	3,250.00	5.00
1 年以内小计	889,823.81	3,250.00	5.00
1 至 2 年	29,843.10	8,952.93	30.00
2 至 3 年			75.00
3 年以上	674,275.66	674,275.66	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,593,942.57	686,478.59	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 145,656.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
东风(十堰)有色铸件有限公司	往来款	112,114,735.44	1年以内	54.48	
上海东仪汽车贸易有限公司	往来款	63,059,655.83	3,202,838.00元3个月以内, 2,152,993.52元3个月以内至1年, 57,703,824.31元1至2年	30.64	19,313,617.69
湛江德利车辆部件有限公司	往来款	29,031,552.00	1年以内	14.11	
吴晓薇	备用金	71,455.00	3个月以内	0.03	
程潮	备用金	71,394.66	3个月以内	0.03	
合计	/	204,348,792.93	/	99.29	19,313,617.69

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	482,382,239.19	9,171,715.57	473,210,523.62	576,282,239.19	9,171,715.57	567,110,523.62
对联营、合营企业投资	184,376,243.92		184,376,243.92	158,977,716.05		158,977,716.05
合计	666,758,483.11	9,171,715.57	657,586,767.54	735,259,955.24	9,171,715.57	726,088,239.67

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海东仪汽车贸易有限公司	39,228,845.29			39,228,845.29	9,171,715.57	30,057,129.72
湛江德利车辆部件有限公司	116,667,492.13			116,667,492.13		116,667,492.13
东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	77,456,880.00			77,456,880.00		77,456,880.00
东风（十堰）有色铸件有限公司	99,000,000.00		99,000,000.00	0.00		-
东风汽车电子有限公司	49,500,037.60			49,500,037.60		49,500,037.60
东风伟世通汽车饰件系统有限公司	194,428,984.17			194,428,984.17		194,428,984.17
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		5,100,000.00
合计	576,282,239.19	5,100,000.00	99,000,000.00	482,382,239.19	9,171,715.57	473,210,523.62

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末
		追加投资	减少	权益法下确认	其他	其他	宣告发放现金	计提减		

			投资	的投资损益	综合 收益 调整	权益 变动	股利或利润	值准备		余额
一、合营企业										
二、联营企业										
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	18,350,723.52			754,136.44						19,104,859.96
广州东风江森座椅有限公司	21,130,885.45			10,861,445.05			12,190,027.93			19,802,302.57
上海伟世通汽车电子系统有限公司	119,496,107.08			38,377,748.87			48,000,000.00			109,873,855.95
东科克诺尔商用车制造技术有限公司		34,300,000.00		1,295,225.44						35,595,225.44
小计	158,977,716.05	34,300,000.00		51,288,555.80			60,190,027.93			184,376,243.92
合计	158,977,716.05	34,300,000.00		51,288,555.80			60,190,027.93			184,376,243.92

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,942,640.44	27,134,135.38	153,295,262.04	110,191,069.99
其他业务	16,210,106.18	9,188,615.67	3,640,688.91	455,112.28
合计	48,152,746.62	36,322,751.05	156,935,950.95	110,646,182.27

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	116,284,744.45	65,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	51,288,555.80	33,106,011.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-40,936,896.00	254,779.24
合计	126,636,404.25	98,360,790.66

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,419,978.45	本公司分公司制动公司处置固定资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,047,425.17	详见附注七（69）营业外收入“计入当期损益的政府补助”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,199,251.91	
所得税影响额	-824,899.63	
少数股东权益影响额	-2,148,258.61	
合计	11,693,497.29	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益

	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.28	0.3771	0.3771
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.17	0.3398	0.3398

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原件

董事长：高大林

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 28 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容