东风电子科技股份有限公司

审计报告及财务报表

信会师报字[2020]第 ZI10259 号

东风电子科技股份有限公司

审计报告及财务报表

（2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止）

	目　录	页　次
一、	**审计报告**	**1-6**
二、	**财务报表**	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-118
三、	**事务所执业资质证明**	

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZI10259 号

东风电子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东风电子科技股份有限公司（以下简称东风科技）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东风科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东风科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）汽车零部件收入确认	
东风科技的销售收入主要来源于汽车零部件生产及销售，根据财务报表附注三、重要会计政策及会计估计（二十三）收入：对汽车零部件销售，东风科技以客户验收为收入确认时点。由于收入是衡量东风科技业绩表现的重要指标，且东风科技销售主要为关联方销售，存在管理层为了达到特定目标或满足期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将销售收入确认识别为关键审计事项。	针对汽车零部件收入确认相关的关键审计事项执行的主要审计程序如下： 1、测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关的会计政策是否正确且一贯执行； 2、结合产品类型对收入以及毛利率执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动； 3、从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，进行了抽样测试，核对至相关销售合同中风险及报酬条款和客户签收单、价格确认书等支持性文件； 4、根据行业性质、客户交易的特点和性质，挑选样本核对客户系统数据，执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额，检查公司期后销售退回及期后收款情况； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
（二）关联方关系及其交易披露的完整性	
截至 2019 年 12 月 31 日，东风科技存在与关联方之间的涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易。由于关联方数量较多、涉及的关联方交易种类多样，存在在财务报表附注中未完整披露所有	对关联方关系及其交易相关的关键审计事项执行的主要审计程序如下： 1、评估并测试了东风科技识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，例如管理层定期复核

的关联方关系和关联方交易的风险，同时由于关联方交易金额比较重大，因此我们将关联方关系及其交易披露的完整性作为关键审计事项进行关注。	关联方清单、定期执行关联方对账并对对账差异进行跟进等； 2、获取管理层编制的关联方关系清单，实施了以下程序： （1）将其与财务系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对并将以前审计中形成的有关关联方的工作底稿与管理层提供的信息进行比较； （2）复核重大的销售、购买和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系； 3、取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序： （1）将其与财务记录进行核对； （2）抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果； （3）抽样函证关联方交易发生额及余额； 4、将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。

四、 其他信息

东风科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东风科技 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估东风科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东风科技的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东风科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东风科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就东风科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（此页无正文）

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海　　2020 年 4 月 28 日

东风电子科技股份有限公司

合并资产负债表

2019年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	（一）	1,020,721,347.47	879,006,158.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	（二）	381,295,536.07	970,075,455.97
应收账款	（三）	1,700,821,853.48	1,539,744,071.35
应收款项融资	（四）	713,846,166.22	
预付款项	（五）	73,663,749.91	66,233,404.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（六）	54,464,841.88	43,605,199.62
买入返售金融资产			
存货	（七）	278,907,297.65	308,868,900.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（八）	34,938,639.37	22,359,066.14
流动资产合计		4,258,659,432.05	3,829,892,256.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	（九）		4,912,540.84
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	（十）		73,333.34
长期股权投资	（十一）	364,718,894.11	338,121,800.63
其他权益工具投资	（十二）	5,632,576.05	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	（十三）	11,619,386.19	12,212,320.48
固定资产	（十四）	1,201,962,305.33	1,266,356,398.47
在建工程	（十五）	150,306,233.95	107,225,131.04
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（十六）	168,671,566.71	158,970,127.55
开发支出	（十七）	956,932.81	24,467,769.54
商誉	（十八）	1,785,240.82	1,785,240.82
长期待摊费用	（十九）	30,889,494.35	32,423,616.18
递延所得税资产	（二十）	90,462,303.50	80,378,510.62
其他非流动资产	（二十一）	2,063,168.96	1,976,050.62
非流动资产合计		2,029,068,102.78	2,028,902,840.13
资产总计		6,287,727,534.83	5,858,795,096.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈静　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司

合并资产负债表（续）

2019 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十）	235,000,000.00	342,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十三）	1,058,600,544.74	949,319,861.87
应付账款	（二十四）	2,130,820,521.85	1,869,172,907.45
预收款项	（二十五）	23,340,899.32	23,627,403.99
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十六）	199,424,588.51	171,812,427.07
应交税费	（二十七）	38,324,663.47	47,024,885.30
其他应付款	（二十八）	419,720,361.15	481,657,093.61
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（二十九）	2,529,180.41	22,269,044.63
流动负债合计		4,107,760,759.45	3,906,883,623.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十）	17,863,586.86	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十一）	14,676,809.87	27,375,381.28
长期应付职工薪酬	（三十二）	16,898,236.40	24,567,110.31
预计负债			
递延收益	（三十三）	17,299,624.24	11,001,133.02
递延所得税负债	（二十）	7,604,662.71	7,883,483.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,342,920.08	70,827,108.57
负债合计		4,182,103,679.53	3,977,710,732.49
所有者权益：			
股本	（三十四）	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			
减：库存股			
其他综合收益	（三十五）	-1,195,663.44	522,292.33
专项储备			
盈余公积	（三十六）	103,663,878.03	102,392,737.80
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	978,327,752.62	875,653,362.56
归属于母公司所有者权益合计		1,394,355,967.21	1,292,128,392.69
少数股东权益		711,267,888.09	588,955,971.04
所有者权益合计		2,105,623,855.30	1,881,084,363.73
负债和所有者权益总计		6,287,727,534.83	5,858,795,096.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈静　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		90,481,760.19	157,689,434.89
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	（一）	381,295,536.07	48,619,077.95
应收账款	（二）		
应收款项融资			
预付款项		1,808,429.54	312,719.10
其他应收款	（三）	194,850,548.66	279,347,621.20
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			42,640.45
流动资产合计		668,436,274.46	486,011,493.59
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			3,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（四）	932,921,939.11	923,414,536.75
其他权益工具投资		4,032,004.42	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,619,386.19	12,212,320.48
固定资产		67,818,160.28	74,510,936.27
在建工程		1,584,071.60	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,199,639.98	7,855,562.88
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		1,023,175,201.58	1,021,693,356.38
资产总计		1,691,611,476.04	1,507,704,849.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈静　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		170,000,000.00	180,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		388,318,068.05	155,334,549.35
应付账款		5,659,603.06	4,947,275.53
预收款项			
应付职工薪酬		23,041,330.38	23,713,980.82
应交税费		1,817,445.89	1,116,735.57
其他应付款		11,061,006.94	13,270,246.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		599,897,454.32	378,382,787.27
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			5,502,575.00
长期应付职工薪酬		509,915.75	1,133,268.45
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		509,915.75	6,635,843.45
负债合计		600,407,370.07	385,018,630.72
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			
减：库存股			
其他综合收益		332,004.42	
专项储备			
盈余公积		129,031,917.89	127,760,777.66
未分配利润		648,280,183.66	681,365,441.59
所有者权益合计		1,091,204,105.97	1,122,686,219.25
负债和所有者权益总计		1,691,611,476.04	1,507,704,849.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈静霏　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司

合并利润表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注七	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,530,512,833.58	6,673,078,456.92
其中：营业收入	（三十八）	6,530,512,833.58	6,673,078,456.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,237,079,173.81	6,405,301,382.00
其中：营业成本	（三十八）	5,456,534,598.56	5,561,642,102.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（三十九）	36,424,041.62	38,616,751.48
销售费用	（四十）	147,832,653.40	179,946,887.40
管理费用	（四十一）	391,770,260.28	408,553,824.59
研发费用	（四十二）	195,125,117.92	208,647,350.30
财务费用	（四十三）	9,392,502.03	7,894,465.95
其中：利息费用		12,199,907.73	13,762,306.70
利息收入		8,728,208.76	9,210,110.75
加：其他收益	（四十四）	12,024,707.76	14,736,858.96
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十五）	67,915,015.57	87,073,479.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		67,233,078.49	82,706,780.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十六）	-28,894,562.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十七）	-10,367,866.95	-10,428,093.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十八）	-608,540.42	621,698.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		333,502,413.17	359,781,017.87
加：营业外收入	（四十九）	3,678,680.57	4,494,519.76
减：营业外支出	（五十）	2,922,176.63	30,836,130.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		334,258,917.11	333,439,407.30
减：所得税费用	（五十一）	41,639,108.06	45,822,555.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		292,619,809.05	287,616,852.10
（一）按经营持续性分类			
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		292,619,809.05	289,890,958.34
2．终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-2,274,106.24
（二）按所有权归属分类			
1．归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		147,809,872.19	146,907,122.07
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		144,809,936.86	140,709,730.03
六、其他综合收益的税后净额		-2,616,313.27	514,675.94
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,827,750.40	494,837.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,832,012.52	475,000.00
1．重新计量设定受益计划变动额		-1,781,075.00	475,000.00
2．权益法下不能转损益的其他综合收益			
3．其他权益工具投资公允价值变动		-1,050,937.52	
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		4,262.12	19,837.97
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．其他债权投资公允价值变动			
3．可供出售金融资产公允价值变动损益			
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额		4,262.12	19,837.97
9．其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		211,437.13	19,837.97
七、综合收益总额		290,003,495.78	288,131,528.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		144,982,121.79	147,401,960.04
归属于少数股东的综合收益总额		145,021,373.99	140,729,568.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.4714	0.4685
（二）稀释每股收益（元/股）		0.4714	0.4685

企业法定代表人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈智霏　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司

母公司利润表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	（五）	33,611,434.77	24,549,420.95
减：营业成本	（五）	3,714,082.17	2,299,800.58
税金及附加		1,257,165.97	1,430,723.09
销售费用		1,221,906.15	1,193,005.45
管理费用		39,514,112.86	53,361,465.33
研发费用		31,392,296.80	34,420,770.19
财务费用		-699,093.07	-6,686,853.56
其中：利息费用		6,878,135.41	891,156.42
利息收入		8,047,995.59	7,831,392.51
加：其他收益		220,565.00	283,620.00
投资收益（损失以“-”号填列）	（六）	56,454,123.58	152,831,831.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,612,186.50	64,450,669.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-47,720.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-824,109.09	-72,216,281.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）			17,241.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,013,822.83	19,446,921.33
加：营业外收入		13,019.47	50,000.00
减：营业外支出		315,440.00	10,458,150.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,711,402.30	9,038,771.33
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,711,402.30	9,038,771.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,711,402.30	9,038,771.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1．重新计量设定受益计划变动额			
2．权益法下不能转损益的其他综合收益			
3．其他权益工具投资公允价值变动			
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．其他债权投资公允价值变动			
3．可供出售金融资产公允价值变动损益			
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额			
9．其他			
六、综合收益总额		12,711,402.30	9,038,771.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈静　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司

合并现金流量表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,467,786,576.13	4,761,993,797.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,545,626.62	4,213,832.11
收到其他与经营活动有关的现金	（五十二）	125,650,515.54	196,788,820.04
经营活动现金流入小计		4,596,982,718.29	4,962,996,449.46
购买商品、接受劳务支付的现金		2,689,052,297.07	2,973,091,089.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		724,529,600.68	775,554,998.06
支付的各项税费		292,118,771.78	299,602,566.05
支付其他与经营活动有关的现金	（五十二）	409,465,611.32	478,957,810.59
经营活动现金流出小计		4,115,166,280.85	4,527,206,464.58
经营活动产生的现金流量净额		481,816,437.44	435,789,984.88
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			211,302,883.02
取得投资收益收到的现金		41,317,922.09	60,012,742.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		414,523.00	1,214,204.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	（五十二）		13,629.28
投资活动现金流入小计		41,732,445.09	272,543,459.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,897,699.03	194,636,585.69
投资支付的现金			241,431,990.50
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	（五十二）		1,650.00
投资活动现金流出小计		123,897,699.03	436,070,226.19
投资活动产生的现金流量净额		-82,165,253.94	-163,526,766.90
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		323,563,586.86	422,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	（五十二）	58,618,435.37	300,000.00
筹资活动现金流入小计		382,182,022.23	422,300,000.00
偿还债务支付的现金		412,700,000.00	357,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		169,174,145.22	159,516,794.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		112,337,917.43	95,346,177.95
支付其他与筹资活动有关的现金	（五十二）	139,352,380.66	5,013,000.00
筹资活动现金流出小计		721,226,525.88	521,529,794.33
筹资活动产生的现金流量净额		-339,044,503.65	-99,229,794.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,030.66	118,910.88
五、现金及现金等价物净增加额		60,562,649.19	173,152,334.53
加：期初现金及现金等价物余额		719,618,594.79	546,466,260.26
六、期末现金及现金等价物余额		780,181,243.98	719,618,594.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈静霞　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司
母公司现金流量表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,876,780.36	15,178,963.82
收到的税费返还			3,813,731.34
收到其他与经营活动有关的现金		48,816,132.79	81,778,975.93
经营活动现金流入小计		70,692,913.15	100,771,671.09
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		51,105,971.07	50,134,766.18
支付的各项税费		1,468,069.93	2,578,549.91
支付其他与经营活动有关的现金		174,834,132.75	70,245,509.01
经营活动现金流出小计		227,408,173.75	122,958,825.10
经营活动产生的现金流量净额		-156,715,260.60	-22,187,154.01
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		138,585,595.60	126,332,399.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,000.00
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		138,585,595.60	126,352,399.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,528,315.74	4,114,544.37
投资支付的现金			150,257,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,528,315.74	154,372,044.37
投资活动产生的现金流量净额		134,057,279.86	-28,019,644.44
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		170,000,000.00	185,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			300,000.00
筹资活动现金流入小计		170,000,000.00	185,300,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,403,655.41	42,971,184.94
支付其他与筹资活动有关的现金		10,515,570.54	5,013,000.00
筹资活动现金流出小计		241,919,225.95	57,984,184.94
筹资活动产生的现金流量净额		-71,919,225.95	127,315,815.06
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		-94,577,206.69	77,109,016.61
加：期初现金及现金等价物余额		152,676,434.89	75,567,418.28
六、期末现金及现金等价物余额		58,099,228.20	152,676,434.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈新霏　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	313,560,000.00						522,292.33		102,392,737.80		875,653,362.56	1,292,128,392.69	588,955,971.04	1,881,084,363.73
加：会计政策变更							1,109,794.63				661,178.10	1,770,972.73		1,770,972.73
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	313,560,000.00						1,632,086.96		102,392,737.80		876,314,540.66	1,293,899,365.42	588,955,971.04	1,882,855,336.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,827,750.40		1,271,140.23		102,013,211.96	100,456,601.79	122,311,917.05	222,768,518.84
（一）综合收益总额							-2,827,750.40				147,809,872.19	144,982,121.79	145,021,373.99	290,003,495.78
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配									1,271,140.23		-45,796,660.23	-44,525,520.00	-22,709,456.94	-67,234,976.94
1．提取盈余公积									1,271,140.23		-1,271,140.23			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-44,525,520.00	-44,525,520.00	-22,709,456.94	-67,234,976.94
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	313,560,000.00						-1,195,663.44		103,663,878.03		978,327,752.62	1,394,355,967.21	711,267,888.09	2,105,623,855.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	313,560,000.00				97,214,450.57		27,454.36		254,522,160.10		789,075,230.92	1,454,399,295.95	543,572,580.99	1,997,971,876.94
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、本年年初余额	313,560,000.00				97,214,450.57		27,454.36		254,522,160.10		789,075,230.92	1,454,399,295.95	543,572,580.99	1,997,971,876.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-97,214,450.57		494,837.97		-152,129,422.30		86,578,131.64	-162,270,903.26	45,383,390.05	-116,887,513.21
（一）综合收益总额							494,837.97				146,907,122.07	147,401,960.04	140,729,568.00	288,131,528.04
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配									903,877.13		-60,328,990.43	-59,425,113.30	-95,346,177.95	-154,771,291.25
1．提取盈余公积									903,877.13		-903,877.13			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-59,425,113.30	-59,425,113.30	-95,346,177.95	-154,771,291.25
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他					-97,214,450.57				-153,033,299.43			-250,247,750.00		-250,247,750.00
四、本期期末余额	313,560,000.00						522,292.33		102,392,737.80		875,653,362.56	1,292,128,392.69	588,955,971.04	1,881,084,363.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东风电子科技股份有限公司

母公司所有者权益变动表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	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、上年年末余额	313,560,000.00								127,760,777.66	681,365,441.59	1,122,686,219.25
加：会计政策变更							819,941.57				819,941.57
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	313,560,000.00						819,941.57		127,760,777.66	681,365,441.59	1,123,506,160.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-487,937.15		1,271,140.23	-33,085,257.93	-32,302,054.85
（一）综合收益总额							-487,937.15			12,711,402.30	12,223,465.15
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									1,271,140.23	-45,796,660.23	-44,525,520.00
1．提取盈余公积									1,271,140.23	-1,271,140.23	
2．对所有者（或股东）的分配										-44,525,520.00	-44,525,520.00
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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	313,560,000.00						332,004.42		129,031,917.89	648,280,183.66	1,091,204,105.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈新霏　　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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、上年年末余额	313,560,000.00				20,321,123.18				156,780,000.00	715,561,147.39	1,206,222,270.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	313,560,000.00				20,321,123.18				156,780,000.00	715,561,147.39	1,206,222,270.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-20,321,123.18				-29,019,222.34	-34,195,705.80	-83,536,051.32
（一）综合收益总额										9,038,771.33	9,038,771.33
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									903,877.13	-43,234,477.13	-42,330,600.00
1．提取盈余公积									903,877.13	-903,877.13	
2．对所有者（或股东）的分配										-42,330,600.00	-42,330,600.00
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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					-20,321,123.18				-29,923,099.47		-50,244,222.65
四、本期期末余额	313,560,000.00								127,760,777.66	681,365,441.59	1,122,686,219.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：黄鑫

东风电子科技股份有限公司
二〇一九年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一）公司概况

1、 公司成立情况

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

2、 历次股本变更情况

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

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

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

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

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

2004 年 5 月 25 日，经本公司股东大会决议通过并经中国证券监督管理委员会上海监管局沪证司（2004）104 号文核准，本公司以 2003 年末总股本 24,120

万股为基数，用资本公积向全体股东以每 10 股转增 3 股的方式转增股本，股本变更为 31,356 万股。

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

2010 年 4 月 13 日，东风汽车有限公司与东风汽车零部件有限公司签订股权转让协议，将其所持有的本公司 203,814,000 股股份（占本公司总股本的 65%）全部协议转让给东风汽车零部件有限公司。2010 年 6 月 9 日，经中国证监会《关于核准东风汽车零部件公司公告东风电子科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2010〕779 号）文件批准，核准豁免东风汽车零部件有限公司因协议转让而持有本公司 203,814,000 股股份，约占本公司总股本的 65.00%而应履行的要约收购义务。2010 年 7 月 6 日，本次股权转让事项在中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户手续。此次股权转让完成后，本公司的控股股东变更为东风汽车零部件有限公司，其持有本公司 203,814,000 股股份，占公司总股本的 65.00%。由于东风汽车零部件有限公司为东风汽车有限公司的子公司，东风汽车有限公司持有东风汽车零部件有限公司 99.90%的股权，本次股权转让系公司实际控制人内部资产整合，公司的实际控制人仍为东风汽车有限公司。

2010 年 8 月，本公司的控股股东东风汽车零部件有限公司更名为东风汽车零部件（集团）有限公司。

3、 公司控股股东及最终控制方

本公司的控股股东东风汽车零部件（集团）有限公司，注册资本人民币 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。（涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营）。

本公司最终控制方是东风汽车有限公司，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（中国）投资有限公司，持股比例各占 50%。其主要经营业务为：全系列乘用车和商用车、发动机、汽车零部件、机械、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；新能源汽车及其零部件的开发、设计、制造和销售；作为日产品牌进口汽车在中国大陆地区的总经销商、进口并在国内批发日产品牌进口汽车及其相关零部件、备件及装饰件，并提供相应的售后服务；对工程建筑项目实施组织管理；与本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。

4、 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和电机、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。

5、 其他信息

公司法定代表人：陈兴林

公司住所：上海市闵行区浦江镇新骏环路 88 号 13 幢 203 室

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

公司统一社会信用代码：91310000132285386W

股票代码：600081

6、 本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 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”)
东风电驱动系统有限公司(简称“东风电驱动”)
东风（武汉）电驱动系统有限公司(简称“东风武汉电驱动”)
东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋十堰公司”)
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”)

子公司名称
东风（十堰）有色铸件有限公司(简称“东风压铸公司”)
广州德利汽车零部件有限公司(简称“广州德利公司”)
东风延锋汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋公司”）
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”)
郑州东风延锋汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋郑州公司”）
东风延锋盐城汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋盐城公司”）
东风饰件日本株式会社（简称“东风饰件日本株式会社”）
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”）

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”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 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。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者

权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（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

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债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。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预期存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

各类金融资产信用损失确定方法

（1）对于应收票据，具有较低的信用风险，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失；如果商业承兑汇票到期不能承兑，转为应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

（2）对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

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

对于划分为组合 2 的应收账款，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并显著增加外，不计提预期信用损失。

（3）对于其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 和组合 2 的其他应收款，参考上述应收账款方法确定。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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）应收款项坏账准备：

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应收款项：

（1）确定组合的依据	
账龄组合	除单独测试并单项计提减值准备和合并范围内的应收款项以外的应收账款和其他应收款，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内的应收账款和其他应收款	以与交易对象的关系划分组合
（2）按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
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单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

（1）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。

（2）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。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

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

3、 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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

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。

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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变

之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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经济利益，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：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋建筑物	25-40	0.00	4.00-2.50
2	机器设备	8-12	0.00	12.50-8.33
3	运输设备	8	0.00	12.50
4	办公设备	3-10	0.00	33.33-10.00
5	其他	5-10	0.00	20.00-10.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十六) 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。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已

经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、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。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十九) 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、使用寿命有限的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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

(二十) 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模具及其他摊销。

1、 摊销方法

项目	摊销方法
生产模具费	工作量法
其他	受益期内平均摊销

2、 摊销年限

厂房、地面改造支出按可使用年限平均摊销；

装修费按剩余租赁期与可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十一) 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

（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。

（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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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。

(二十二) 预计负债

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：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 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。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

（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。

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。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：指取得的、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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期损益。

2、 确认时点

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。

与收益相关的政府补助，按照实际收到的金额计量，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损

益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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、清偿负债同时进行时，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。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直

线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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、 融资租赁会计处理

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

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

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状

况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 970,075,455.97 元，“应收账款”上年年末余额 1,539,744,071.35 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 949,319,861.87 元，“应付账款”上年年末余额 1,869,172,907.45 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 48,619,077.95 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 155,334,549.35 元，“应付账款”上年年末余额 4,947,275.53 元。

（2）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、企业会计准则第 24 号——套期会计》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	已批准	详见本附注三、（二十九）3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

新金融工具准则将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，本公司以管理金融资产的业务模式以及该资产的合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。本公司按照新金融工具准则相关规定，于准则施行日，对金融工具进行以下调整：

① 于 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司持有的以成本计量的非上市股权投资，账面金额合计为 5,573,718.94 元，累计计提减值准备 661,178.10 元。于 2019 年 1 月 1 日，出于战略投资的考虑，本集团及本公司选择将该等股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。相应地，本集团及本公司将公允价值与原账面价值的差额 1,770,972.73 元，调整期初其他综合收益；将累计计提的减值准备 661,178.10 元从期初留存收益转入其他综合收益。本公司将公允价值与原账面价值的差额 819,941.57 元，调整期初其他综合收益。

② 本集团及本公司根据“预期信用损失法”对金融工具的减值情况进行了评估，经本集团及本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本年合并及公司财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。

③ 金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团下属子公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，将其应收票据重分类至应收款项融资。截止 2018 年 12 月 31 日账面金额合计为 921,456,378.02 元于 2019 年 1 月 1 日重分类至应收款项融资。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	879,006,158.11	货币资金	摊余成本	879,006,158.11
应收票据	摊余成本	970,075,455.97	应收票据	摊余成本	48,619,077.95
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	921,456,378.02
应收账款	摊余成本	1,539,744,071.35	应收账款	摊余成本	1,539,744,071.35
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	43,605,199.62	其他应收款	摊余成本	43,605,199.62
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	4,912,540.84	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,683,513.57
长期应收款	摊余成本	73,333.34	长期应收款	摊余成本	73,333.34

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	157,689,434.89	货币资金	摊余成本	157,689,434.89
应收票据	摊余成本	48,619,077.95	应收票据	摊余成本	48,619,077.95
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	279,347,621.20	其他应收款	摊余成本	279,347,621.20
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		3,700,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	3,700,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,519,941.57

（3）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、 重要会计估计变更

本集团及本公司本期无重要会计估计变更。

3、 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	879,006,158.11	879,006,158.11			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	970,075,455.97	48,619,077.95	-921,456,378.02		-921,456,378.02
应收账款	1,539,744,071.35	1,539,744,071.35			
应收款项融资	不适用	921,456,378.02	921,456,378.02		921,456,378.02
预付款项	66,233,404.86	66,233,404.86			
应收保费					
应收分保账款					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收分保合同准备金					
其他应收款	43,605,199.62	43,605,199.62			
买入返售金融资产					
存货	308,868,900.04	308,868,900.04			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	22,359,066.14	22,359,066.14			
流动资产合计	3,829,892,256.09	3,829,892,256.09			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	4,912,540.84	不适用		-4,912,540.84	-4,912,540.84
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款	73,333.34	73,333.34			
长期股权投资	338,121,800.63	338,121,800.63			
其他权益工具投资	不适用	6,683,513.57		6,683,513.57	6,683,513.57
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	12,212,320.48	12,212,320.48			
固定资产	1,266,356,398.47	1,266,356,398.47			
在建工程	107,225,131.04	107,225,131.04			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	158,970,127.55	158,970,127.55			
开发支出	24,467,769.54	24,467,769.54			
商誉	1,785,240.82	1,785,240.82			
长期待摊费用	32,423,616.18	32,423,616.18			
递延所得税资产	80,378,510.62	80,378,510.62			
其他非流动资产	1,976,050.62	1,976,050.62			
非流动资产合计	2,028,902,840.13	2,030,673,812.86		1,770,972.73	1,770,972.73
资产总计	5,858,795,096.22	5,860,566,068.95		1,770,972.73	1,770,972.73
流动负债：					
短期借款	342,000,000.00	342,000,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
衍生金融负债					
应付票据	949,319,861.87	949,319,861.87			
应付账款	1,869,172,907.45	1,869,172,907.45			
预收款项	23,627,403.99	23,627,403.99			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	171,812,427.07	171,812,427.07			
应交税费	47,024,885.30	47,024,885.30			
其他应付款	481,657,093.61	481,657,093.61			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	22,269,044.63	22,269,044.63			
流动负债合计	3,906,883,623.92	3,906,883,623.92			
非流动负债：	-				
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	27,375,381.28	27,375,381.28			
长期应付职工薪酬	24,567,110.31	24,567,110.31			
预计负债					
递延收益	11,001,133.02	11,001,133.02			
递延所得税负债	7,883,483.96	7,883,483.96			
其他非流动负债					
非流动负债合计	70,827,108.57	70,827,108.57			
负债合计	3,977,710,732.49	3,977,710,732.49			
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					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
减：库存股					
其他综合收益	522,292.33	1,632,086.96		1,109,794.63	1,109,794.63
专项储备					
盈余公积	102,392,737.80	102,392,737.80			
一般风险准备					
未分配利润	875,653,362.56	876,314,540.66		661,178.10	661,178.10
归属于母公司所有者权益合计	1,292,128,392.69	1,293,899,365.42		1,770,972.73	1,770,972.73
少数股东权益	588,955,971.04	588,955,971.04			
所有者权益合计	1,881,084,363.73	1,882,855,336.46		1,770,972.73	1,770,972.73
负债和所有者权益总计	5,858,795,096.22	5,860,566,068.95		1,770,972.73	1,770,972.73

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	157,689,434.89	157,689,434.89			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	48,619,077.95	48,619,077.95			
应收账款					
应收款项融资	不适用				
预付款项	312,719.10	312,719.10			
其他应收款	279,347,621.20	279,347,621.20			
存货					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	42,640.45	42,640.45			
流动资产合计	486,011,493.59	486,011,493.59			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	3,700,000.00	不适用		-3,700,000.00	-3,700,000.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	923,414,536.75	923,414,536.75			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他权益工具投资	不适用	4,519,941.57		4,519,941.57	4,519,941.57
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	12,212,320.48	12,212,320.48			
固定资产	74,510,936.27	74,510,936.27			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	7,855,562.88	7,855,562.88			
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	1,021,693,356.38	1,022,513,297.95		819,941.57	819,941.57
资产总计	1,507,704,849.97	1,508,524,791.54		819,941.57	819,941.57
流动负债：					
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	155,334,549.35	155,334,549.35			
应付账款	4,947,275.53	4,947,275.53			
预收款项					
应付职工薪酬	23,713,980.82	23,713,980.82			
应交税费	1,116,735.57	1,116,735.57			
其他应付款	13,270,246.00	13,270,246.00			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	378,382,787.27	378,382,787.27			
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	5,502,575.00	5,502,575.00			
长期应付职工薪酬	1,133,268.45	1,133,268.45			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
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	6,635,843.45	6,635,843.45			
负债合计	385,018,630.72	385,018,630.72			
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					
减：库存股					
其他综合收益		819,941.57		819,941.57	819,941.57
专项储备					
盈余公积	127,760,777.66	127,760,777.66			
未分配利润	681,365,441.59	681,365,441.59			
所有者权益合计	1,122,686,219.25	1,123,506,160.82		819,941.57	819,941.57
负债和所有者权益总计	1,507,704,849.97	1,508,524,791.54		819,941.57	819,941.57

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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	16.00、13.00、6.00、10.00、9.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00、5.00、1.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00、15.00

注：

1、 东风饰件日本株式会社企业所得税税率详见本附注四（二）6。

2、 根据财政部、税务总局、海关总署公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

(二) 税收优惠

1、 东风延锋（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， 2016 年度东风延锋十堰公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2017 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201742002241），2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。

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，2016 年度东风压铸公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2017 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201742001256），2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。

3、 湛江德利车辆部件有限公司于 2015 年 9 月 30 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201544000188），2018 年 9 月湛江德利公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2018 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201844005134），2018 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。

4、 东风延锋汽车饰件系统有限公司（原名“东风伟世通汽车饰件系统有限公司”）于 2015 年 10 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GF201542000046），2018 年东风延锋公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2018 年 11 月 15 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201842000196），2018 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。

5、 东风电驱动系统有限公司，于 2008 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR200842000068），2016 年度东风电驱动系统有限公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2017 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201742001260），2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。

6、 东风延锋公司下属子公司东风饰件日本株式会社应课税所得金额在 400 万日元以下，综合所得税税率 27.18%、实际所得税税率 25.91%；大于 400 万日元小于 800 万日元，综合所得税税率 29.53%、实际所得税税率 27.53%；大于 800 万日元以上，综合所得税税率 39.5%、实际所得税税率 36.05%。

7、 东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司，于 2016 年 12 月 31 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201642001592），2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	2,368.54	2,263.14
银行存款	780,178,875.44	719,616,331.65
其他货币资金	240,540,103.49	159,387,563.32
合计	1,020,721,347.47	879,006,158.11
其中：存放在境外的款项总额	839,059.90	664,222.46

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	240,540,103.49	159,387,563.32
合计	240,540,103.49	159,387,563.32

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	381,295,536.07	953,183,173.97
商业承兑汇票		16,892,282.00
合计	381,295,536.07	970,075,455.97

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	379,155,536.07
合计	379,155,536.07

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	820,000.00	
商业承兑汇票		
合计	820,000.00	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内	1,586,742,198.36	1,435,669,200.35
3 个月-1 年	99,143,605.91	101,885,438.00
1 年以内小计	1,685,885,804.27	1,537,554,638.35
1 至 2 年	50,458,811.70	11,831,171.01
2 至 3 年	3,257,898.53	1,045,178.43
3 年以上	1,444,205.74	791,018.05
小计	1,741,046,720.24	1,551,222,005.84
减：坏账准备	40,224,866.76	11,477,934.49
合计	1,700,821,853.48	1,539,744,071.35

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	37,266,461.75	2.14	27,253,954.89	73.13	10,012,506.86
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,964,597.57	2.07	25,952,090.71	72.16	10,012,506.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,301,864.18	0.07	1,301,864.18	100.00	
按组合计提坏账准备	1,703,780,258.49	97.86	12,970,911.87	0.76	1,690,809,346.62
其中：					
账龄组合	1,703,780,258.49	97.86	12,970,911.87	0.76	1,690,809,346.62
合计	1,741,046,720.24	100.00	40,224,866.76	2.31	1,700,821,853.48

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,549,209,986.50	99.87	9,465,915.15	0.61	1,539,744,071.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,012,019.34	0.13	2,012,019.34	100.00	
合计	1,551,222,005.84	100.00	11,477,934.49	0.74	1,539,744,071.35

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北美洋汽车工业有限公司	33,316,531.62	23,304,024.76	69.95	预计收回可能性70%
南京汽车集团有限公司名爵汽车分公司	21,258.01	21,258.01	100.00	预计难以收回
十堰市华欧科技发展有限公司	50.22	50.22	100.00	预计难以收回
东风汽车集团股份有限公司	0.02	0.02	100.00	预计难以收回
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	2,648,065.95	2,648,065.95	100.00	预计难以收回
成都正和汽配有限责任公司	140,801.73	140,801.73	100.00	预计难以收回
上海东贸鸿安汽车销售服务有限公司	58,671.40	58,671.40	100.00	预计难以收回
瑞福德汽车金融有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计难以收回
东风变速箱	104,388.54	104,388.54	100.00	预计难以收回
东汽紧固件公司	44,793.94	44,793.94	100.00	预计难以收回
襄樊电气厂	12,946.50	12,946.50	100.00	预计难以收回
东风散热器有限公司	1,260.00	1,260.00	100.00	预计难以收回
湖南华菱汽车有限公司	13,746.45	13,746.45	100.00	预计难以收回
阿根廷佛吉亚	67,991.34	67,991.34	100.00	预计难以收回
阿根廷伟世通	8,447.80	8,447.80	100.00	预计难以收回
标致雪铁龙（上海）管理有限公司	537.48	537.48	100.00	预计难以收回
东风本田汽车有限公司	323,034.33	323,034.33	100.00	预计难以收回
神龙汽车有限公司	498,936.42	498,936.42	100.00	预计难以收回
合计	37,266,461.75	27,253,954.89	73.13	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内	1,584,819,452.79		
3 个月至 1 年	98,459,969.83	4,922,998.53	5.00
1-2 年	16,833,180.93	5,049,954.31	30.00
2-3 年	2,678,783.75	2,009,087.84	75.00
3 年以上	988,871.19	988,871.19	100.00
合计	1,703,780,258.49	12,970,911.87	0.76

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	9,465,915.15	9,465,915.15	3,504,996.72			12,970,911.87
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款			25,952,090.71			25,952,090.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,012,019.34	2,012,019.34		697,459.16	12,696.00	1,301,864.18
合计	11,477,934.49	11,477,934.49	29,457,087.43	697,459.16	12,696.00	40,224,866.76

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,696.00

5、 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
东风商用车有限公司	566,913,455.13	32.56	72,959.19
东风本田汽车有限公司	169,949,737.31	9.76	242,275.75
东风康明斯发动机有限公司	85,237,141.09	4.90	72,892.35
东风汽车股份有限公司	73,089,205.71	4.20	47,335.62
东风汽车有限公司	65,751,119.64	3.78	419.02
合计	960,940,658.88	55.20	435,881.93

6、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	713,846,166.22
合计	713,846,166.22

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	908,805,096.02	3,594,193,088.18	3,805,683,666.69		697,314,517.51	
商业承兑汇票	12,651,282.00	55,452,356.11	51,571,989.40		16,531,648.71	
合计	921,456,378.02	3,649,645,444.29	3,857,255,656.09		713,846,166.22	

3、 期末公司已质押的应收款项融资

期末已质押银行承兑汇票 487,497,959.83 元。

4、 期末已背书或贴现在资产负债表日尚未到期的应收票据

本公司期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 1,317,430,282.73 元，商业承兑汇票金额为 1,518,000.00 元。

5、 期末公司不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	57,540,427.47	78.12	59,469,934.40	89.79
1 至 2 年	14,220,119.78	19.30	4,859,210.23	7.34
2 至 3 年	927,992.43	1.26	1,717,123.43	2.59
3 年以上	975,210.23	1.32	187,136.80	0.28
合计	73,663,749.91	100.00	66,233,404.86	100.00

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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
东风柳州汽车有限公司	11,889,165.13	16.14
湖北宏锦汽车内饰件股份有限公司	4,840,000.00	6.57
浙江黄岩电塑模具厂	3,778,000.00	5.13
广州市森雅精密机械有限公司	3,114,000.00	4.23
肇庆市力涛贸易有限公司	2,740,800.00	3.72
合计	26,361,965.13	35.79

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	54,464,841.88	43,605,199.62
合计	54,464,841.88	43,605,199.62

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内	45,277,785.07	42,924,139.10
3 个月至 1 年	6,505,598.26	546,255.65
1 年以内小计	51,783,383.33	43,470,394.75
1 至 2 年	4,290,554.92	1,385,382.69
2 至 3 年	13,464.48	166,479.14
3 年以上	1,732,498.68	2,870,983.89
小计	57,819,901.41	47,893,240.47
减：坏账准备	3,355,059.53	4,288,040.85
合计	54,464,841.88	43,605,199.62

（2）按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	851,704.63	1.47	851,704.63	100.00	
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	851,704.63	1.47	851,704.63	100.00	
按组合计提坏账准备	56,968,196.78	98.53	2,503,354.90	4.39	54,464,841.88
其中：					
账龄组合	56,968,196.78	98.53	2,503,354.90	4.39	54,464,841.88
合计	57,819,901.41	100.00	3,355,059.53	5.80	54,464,841.88

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	45,664,590.32	95.35	2,059,390.70	4.51	43,605,199.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	2,228,650.15	4.65	2,228,650.15	100.00	
合计	47,893,240.47	100.00	4,288,040.85	8.95	43,605,199.62

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
芸荟拍卖公司	219,148.23	219,148.23	100	预计难以收回
上海风神投资差额	224,913.91	224,913.91	100	预计难以收回
上海辛成汽车销售有限公司	10,491.16	10,491.16	100	预计难以收回
李俊	88,500.00	88,500.00	100	预计难以收回
汶水路厂房押金	80,000.00	80,000.00	100	预计难以收回
保险公司	59,891.00	59,891.00	100	预计难以收回
上海升澄实业公司	50,000.00	50,000.00	100	预计难以收回
华泰购车保险	24,276.97	24,276.97	100	预计难以收回
上海旺仕玖汽车服务俱乐部有限公司	20,000.00	20,000.00	100	预计难以收回
上海众铃汽车贸易有限公司	18,080.00	18,080.00	100	预计难以收回
上海麒翼广告有限公司	17,200.00	17,200.00	100	预计难以收回
小康车折扣	15,654.70	15,654.70	100	预计难以收回
上海绅士汽车商城	11,220.00	11,220.00	100	预计难以收回
深圳市澳格家具有限公司	8,000.00	8,000.00	100	预计难以收回
上海立新气体有限公司（汶水路）	1,400.00	1,400.00	100	预计难以收回
欠进项税	1,364.18	1,364.18	100	预计难以收回
上海银联商务有限公司（POS）	1,000.00	1,000.00	100	预计难以收回
上海华汇机电有限公司	500.00	500.00	100	预计难以收回
俞剑	64.48	64.48	100	预计难以收回
合计	851,704.63	851,704.63		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内	45,277,785.07		
3 个月至 1 年	6,505,598.26	325,279.90	5.00
1-2 年	4,290,554.92	1,287,166.47	30.00
2-3 年	13,400.00	10,050.00	75.00
3 年以上	880,858.53	880,858.53	100.00
合计	56,968,196.78	2,503,354.90	4.39

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	2,059,390.70		2,228,650.15	4,288,040.85
年初余额在本期	-296,940.94		296,940.94	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-296,940.94		296,940.94	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	740,905.14			740,905.14
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,673,886.46	1,673,886.46
其他变动				
期末余额	2,503,354.90		851,704.63	3,355,059.53

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,059,390.70	2,059,390.70	443,964.20			2,503,354.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	2,228,650.15	2,228,650.15	296,940.94		1,673,886.46	851,704.63
合计	4,288,040.85	4,288,040.85	740,905.14		1,673,886.46	3,355,059.53

（5）本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,673,886.46

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
以前年度累积的无法抵扣的进项税额	进项税	1,213,178.38	无法抵扣	董事会审批	否
合计		1,213,178.38			

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
易捷特新能源汽车有限公司	模具款	17,302,287.28	3 个月以内	29.92	
广州小鹏汽车科技有限公司	模具款	7,600,376.33	3 个月以内	13.14	
郑州日产汽车有限公司	模具款	3,066,673.12	3 个月以内	5.30	
东风日产乘用车公司	模具款	3,017,900.00	3 个月以内	5.22	
武汉赫美斯汽车零件科技有限公司	其他	1,682,835.58	1-2 年	2.91	504,850.67
合计		32,670,072.31		56.49	504,850.67

（7）无涉及政府补助的其他应收款项

（8）无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

（9）无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	78,668,796.24	9,722,098.09	68,946,698.15	60,516,818.12	9,849,786.15	50,667,031.97
在产品	13,950,669.23	752,537.21	13,198,132.02	13,147,583.64	572,412.18	12,575,171.46
库存商品	120,139,183.15	10,603,084.41	109,536,098.74	153,103,234.95	12,176,124.32	140,927,110.63
发出商品	24,922,322.12	5,640,461.77	19,281,860.35	41,285,963.63	5,640,461.77	35,645,501.86
低值易耗品	57,049,703.32	1,722,670.34	55,327,032.98	57,539,962.33	1,838,543.11	55,701,419.22
自制半成品	14,330,046.23	1,712,570.82	12,617,475.41	14,817,735.09	1,465,070.19	13,352,664.90
合计	309,060,720.29	30,153,422.64	278,907,297.65	340,411,297.76	31,542,397.72	308,868,900.04

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,849,786.15	1,899,265.33		2,026,953.39		9,722,098.09
在产品	572,412.18	180,125.03				752,537.21
库存商品	12,176,124.32	3,266,259.09		4,262,968.52	576,330.48	10,603,084.41
发出商品	5,640,461.77	1,742,335.39		1,742,335.39		5,640,461.77
低值易耗品	1,838,543.11	247,679.71		363,552.48		1,722,670.34
自制半成品	1,465,070.19	258,308.62		10,807.99		1,712,570.82
合计	31,542,397.72	7,593,973.17		8,406,617.77	576,330.48	30,153,422.64

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
未抵扣的增值税	30,893,169.19	19,300,036.06
多交的企业所得税	4,042,230.18	3,059,030.08
其他	3,240.00	
合计	34,938,639.37	22,359,066.14

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	上年年末余额		
	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	5,573,718.94	661,178.10	4,912,540.84
其中：按公允价值计量			
按成本计量	5,573,718.94	661,178.10	4,912,540.84
合计	5,573,718.94	661,178.10	4,912,540.84

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品				73,333.34		73,333.34	
合计				73,333.34		73,333.34	

2、 无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

3、 无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	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	其他		
联营企业											
上海伟世通汽车电子系统有限公司	155,762,616.10			4,536,591.96			12,000,000.00			148,299,208.06	
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	18,358,953.24			873,244.77						19,232,198.01	
广州东风安道拓座椅有限公司	26,801,854.11			21,135,751.12			17,104,784.14			30,832,821.09	
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	79,324,442.05			12,066,598.65						91,391,040.70	
东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	49,520,310.20			27,821,852.86			11,531,200.87			65,810,962.19	
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	8,353,624.93			799,039.13						9,152,664.06	
合计	338,121,800.63			67,233,078.49			40,635,985.01			364,718,894.11	

(十二) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额
襄阳东驰汽车部件有限公司	1,600,571.63
上海东森置业有限公司	4,032,004.42
上海云荟拍卖有限公司	
合计	5,632,576.05

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
襄阳东驰汽车部件有限公司		388,030.79				
上海东森置业有限公司	681,937.08	332,004.42				
上海云荟拍卖有限公司			661,178.10			

(十三) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1．账面原值		
（1）上年年末余额	24,373,558.38	24,373,558.38
（2）本期增加金额		
—外购		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	24,373,558.38	24,373,558.38
2．累计折旧和累计摊销		
（1）上年年末余额	12,161,237.90	12,161,237.90
（2）本期增加金额	592,934.29	592,934.29
—计提或摊销	592,934.29	592,934.29
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	12,754,172.19	12,754,172.19
3．减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额		
4．账面价值		
（1）期末账面价值	11,619,386.19	11,619,386.19
（2）上年年末账面价值	12,212,320.48	12,212,320.48

2、 无未办妥产权证书的投资性房地产情况

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,201,735,429.25	1,265,549,768.47
固定资产清理	226,876.08	806,630.00
合计	1,201,962,305.33	1,266,356,398.47

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
1．账面原值						
（1）上年年末余额	855,017,799.49	1,336,583,411.69	23,819,149.33	88,161,138.68	502,921,995.05	2,806,503,494.24
（2）本期增加金额	6,159,335.22	83,097,819.35	3,247,162.74	6,378,238.28	41,462,517.44	140,345,073.03
—购置	1,723,679.79	32,402,656.71	1,377,321.45	1,291,737.23	7,817,137.36	44,612,532.54
—在建工程转入	4,435,655.43	50,695,162.64	1,869,841.29	5,086,501.05	33,645,380.08	95,732,540.49
—企业合并增加						
—……						
（3）本期减少金额		30,303,233.27	1,933,408.20	891,398.94	7,491,883.72	40,619,924.13
—处置或报废		30,303,233.27	1,933,408.20	891,398.94	7,491,883.72	40,619,924.13
—……						
（4）期末余额	861,177,134.71	1,389,377,997.77	25,132,903.87	93,647,978.02	536,892,628.77	2,906,228,643.14
2．累计折旧						
（1）上年年末余额	246,971,914.81	840,498,583.23	16,723,280.01	60,945,337.07	353,335,611.97	1,518,474,727.09
（2）本期增加金额	30,600,144.84	101,285,283.57	2,019,591.72	10,944,038.92	55,257,714.78	200,106,773.83
—计提	30,600,144.84	101,285,283.57	2,019,591.72	10,944,038.92	55,257,714.78	200,106,773.83
—……						
（3）本期减少金额		29,286,763.55	1,683,749.18	890,588.33	5,804,893.29	37,665,994.35
—处置或报废		29,286,763.55	1,683,749.18	890,588.33	5,804,893.29	37,665,994.35
—……						
（4）期末余额	277,572,059.65	912,497,103.25	17,059,122.55	70,998,787.66	402,788,433.46	1,680,915,506.57
3．减值准备						
（1）上年年末余额	10,229,192.06	10,475,997.55	16,763.82	30,911.41	1,726,133.84	22,478,998.68
（2）本期增加金额	563,832.46	1,014,789.52	7,377.85		1,187,893.94	2,773,893.77
—计提	563,832.46	1,014,789.52	7,377.85		1,187,893.94	2,773,893.77
—……						
（3）本期减少金额					1,675,185.13	1,675,185.13
—处置或报废					1,675,185.13	1,675,185.13
—……						
（4）期末余额	10,793,024.52	11,490,787.07	24,141.67	30,911.41	1,238,842.65	23,577,707.32
4．账面价值						
（1）期末账面价值	572,812,050.54	465,390,107.45	8,049,639.65	22,618,278.95	132,865,352.66	1,201,735,429.25
（2）上年年末账面价值	597,816,692.62	485,608,830.91	7,079,105.50	27,184,890.20	147,860,249.24	1,265,549,768.47

3、 无暂时闲置的固定资产

4、 无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	82,104,788.12	东风延锋郑州公司的建筑物账面值为 9,860,451.15 元，东风延锋武汉公司的建筑物账面值为 62,921,464.55 元，有色铸件公司的建筑物账面值为 8,952,301.33 元，湛江德利的建筑物账面值为 370,571.09 元，正在办理之中。

7、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
机器设备	226,876.08	806,630.00
合计	226,876.08	806,630.00

(十五) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	150,306,233.95	107,225,131.04
工程物资		
合计	150,306,233.95	107,225,131.04

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	112,795,338.81		112,795,338.81	105,585,223.95		105,585,223.95
房屋购建	37,510,895.14		37,510,895.14	1,639,907.09		1,639,907.09
合计	150,306,233.95		150,306,233.95	107,225,131.04		107,225,131.04

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
2000T 压铸机生产线（配模温机、保温机、点冷机）	7,381,237.02	276,195.66	7,105,041.36	7,381,237.02			100.00%	100.00%				其他来源
530T 冷室压铸机	2,427,928.95	74,272.73	2,353,656.22	2,427,928.95			100.00%	100.00%				其他来源
100 立方离心空压机	1,887,931.02		1,887,931.02	1,887,931.02			100.00%	100.00%				其他来源
武本 2SV1.5T 节温器 B 机器人生产线	1,278,566.59	5,062.19	1,273,504.40	1,278,566.59			100.00%	100.00%				其他来源
2SV1.5T 保持支架专机	1,267,716.76		1,267,716.76	1,267,716.76			100.00%	100.00%				其他来源
牧野立式镗铣加工中心	1,036,672.87		1,036,672.87	1,036,672.87			100.00%	100.00%				其他来源
2S1.5T 小凸轮自动包装机	1,167,962.00		1,041,470.78			1,041,470.78	89.17%	89.17%				其他来源
广州厂房	50,609,098.00	1,074,371.72	35,001,883.23			36,076,254.95	71.28%	71.28%	24,878.30	24,878.30		金融机构贷款及其他来源
2200T 冷室压铸机	11,700,000.00		7,906,509.67			7,906,509.67	67.58%	67.58%	47,447.29	47,447.29		金融机构贷款及其他来源
MR15 油底壳加工生产线	4,380,000.00		1,324,922.62			1,324,922.62	30.25%	30.25%	10,698.19	10,698.19		金融机构贷款及其他来源
MR15 前罩壳加工生产线	4,290,000.00		1,297,698.19			1,297,698.19	30.25%	30.25%	10,922.62	10,922.62		金融机构贷款及其他来源
电力测功机	1,270,679.37	1,270,679.37		1,270,679.37			100.00%	100.00%				其他来源
起动机自动装配线	8,000,000.00	2,307,000.00	2,353,583.23			4,660,583.23	58.26%	58.26%				其他来源
M90 电枢总成初装线更新	5,000,000.00	1,095,960.00	862,542.84			1,958,502.84	39.17%	39.17%				其他来源
重型驱动电机总成装配线	3,600,000.00	1,016,760.00	1,937,612.46			2,954,372.46	82.07%	82.07%				其他来源
驱动电机转子试制线	3,550,000.00	918,103.41	1,065,298.60			1,983,402.01	55.87%	55.87%				其他来源
轻型驱动电机定子线	7,366,000.00		3,172,161.60			3,172,161.60	43.06%	43.06%				其他来源
组合仪表 U 型生产线	1,718,206.00	1,718,206.00		1,718,206.00			100.00%	100.00%				其他来源
东风商用车 D560 组合仪表设备	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00			100.00%	100.00%				其他来源
车载终端总成	1,247,008.52	1,247,008.52		1,247,008.52			100.00%	100.00%				其他来源

项目名称	预算数	上年年末余额	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
车门控制单元总成设备商用车三合一 DCM 项目	1,370,000.00	610,344.80	475,272.62			1,085,617.42	79.24%	79.24%				其他来源
自主电机控制器生产单元-总成装配流水线	1,800,000.00		1,465,517.26			1,465,517.26	81.42%	81.42%				其他来源
自主电机控制器生产单元-厂房装修（十万级洁净厂房）	1,500,000.00		1,069,182.88			1,069,182.88	71.28%	71.28%				其他来源
531 铣刀弱化设备和胎具	1,965,811.96	1,965,811.96		1,965,811.96			100.00%	100.00%				其他来源
322IP 发泡模具 2 套	2,444,444.44	733,333.33	1,711,111.11	2,444,444.44			100.00%	100.00%				其他来源
331IP 双铣刀	1,474,358.98	1,474,358.98		1,474,358.98			100.00%	100.00%				其他来源
X37 湿法线	1,502,069.02	1,502,069.02		1,502,069.02			100.00%	100.00%				其他来源
F513 项目仪表板塘塑模具	2,000,000.00	1,777,238.58				1,777,238.58	88.86%	88.86%				其他来源
BBG 项目雷诺保险杠注塑模合同	1,493,100.00	1,493,100.00		1,493,100.00			100.00%	100.00%				其他来源
BBG 项目启辰保险杠注塑模	1,798,200.00	1,798,200.00		1,798,200.00			100.00%	100.00%				其他来源
BBG 注塑模	2,000,000.00	1,590,000.00				1,590,000.00	79.50%	79.50%				其他来源
BBG 门板、立柱注塑模	2,000,000.00	1,300,950.00				1,300,950.00	65.05%	65.05%				其他来源
M44R 模具	1,846,763.92	1,846,763.92		1,846,763.92			100.00%	100.00%				其他来源
X7RRDP 注塑模具	2,632,478.64		2,632,478.64	2,632,478.64			100.00%	100.00%				其他来源
2XMDP 前后门下本体骨架注塑模	2,600,000.00		2,455,172.42			2,455,172.42	94.43%	94.43%				其他来源
2HX DP 自动包边机	2,865,011.90		2,350,505.72			2,350,505.72	82.04%	82.04%				其他来源
3X45 翼子板注塑模具	5,168,424.80		2,067,369.92			2,067,369.92	40.00%	40.00%				其他来源
商用车 DDI11 飞轮壳带橡胶塞模具	3,400,000.00	845,641.03	1,973,162.39			2,818,803.42	82.91%	82.91%				其他来源
东风轻发 ZD30 国五升国六项目	1,200,000.00	836,500.00	184,867.52			1,021,367.52	85.11%	85.11%				其他来源
东风商用车 DCI11 飞轮壳 72YM-846#	1,948,717.95	584,615.38	1,364,102.57	1,948,717.95			100.00%	100.00%				其他来源
东风商用车 DDI75 压铸模	2,600,000.00	606,000.00	1,135,379.33			1,741,379.33	66.98%	66.98%				其他来源
合计		31,218,546.60	89,772,328.23	37,871,892.01		83,118,982.82			93,946.40	93,946.40		

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	计算机软件	非专利技术	土地使用权	商标	合计
1．账面原值					
（1）上年年末余额	16,040,986.93	103,454,188.92	166,361,517.23	2,180,000.00	288,036,693.08
（2）本期增加金额	1,678,154.86	28,066,508.85			29,744,663.71
—购置	1,678,154.86				1,678,154.86
—内部研发		28,066,508.85			28,066,508.85
—企业合并增加					
（3）本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
（4）期末余额	17,719,141.79	131,520,697.77	166,361,517.23	2,180,000.00	317,781,356.79
2．累计摊销					
（1）上年年末余额	15,718,732.74	77,567,991.55	35,235,087.55	544,753.69	129,066,565.53
（2）本期增加金额	776,893.97	16,035,563.49	3,158,135.61	72,631.48	20,043,224.55
—计提	776,893.97	16,035,563.49	3,158,135.61	72,631.48	20,043,224.55
（3）本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
（4）期末余额	16,495,626.71	93,603,555.04	38,393,223.16	617,385.17	149,109,790.08
3．减值准备					
（1）上年年末余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
（4）期末余额					
4．账面价值					
（1）期末账面价值	1,223,515.08	37,917,142.73	127,968,294.07	1,562,614.83	168,671,566.71
（2）上年年末账面价值	322,254.19	25,886,197.37	131,126,429.68	1,635,246.31	158,970,127.55

期末无形资产中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18.48%。

2、 无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十七) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	…	确认为无形资产	计入当期损益	…				
汽车零部件	24,467,769.54	19,987,869.16		28,066,508.85	15,432,197.04		956,932.81			
合计	24,467,769.54	19,987,869.16		28,066,508.85	15,432,197.04		956,932.81			

(十八) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	……	处置	……	
账面原值						
湛江德利车辆部件有限公司	1,785,240.82					1,785,240.82
小计	1,785,240.82					1,785,240.82
减值准备						
湛江德利车辆部件有限公司						
小计						
账面价值	1,785,240.82					1,785,240.82

2、 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。

3、 商誉减值测试的方法

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

本公司每年年末对商誉进行减值测试，本期期末测试商誉不存在减值。

(十九) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化费用	743,730.50	773,730.50	892,835.70		624,625.30
模具费	25,524,913.24	11,682,563.20	11,431,834.49		25,775,641.95
排污纳管工程	243,396.34		77,151.84		166,244.50
弱电工程	201,329.56		63,817.68		137,511.88
消防工程	437,867.77		134,236.80		303,630.97
循环水收集、排放系统改造工程	63,885.81	17,909.09	38,599.63		43,195.27
装修工程	5,168,837.29		1,355,892.84		3,812,944.45
其他	39,655.67		13,955.64		25,700.03
合计	32,423,616.18	12,474,202.79	14,008,324.62		30,889,494.35

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
辞退福利	15,291,719.69	2,522,365.48	30,125,130.50	4,810,017.13
计提尚未支付的费用	217,118,405.47	34,279,635.39	180,628,847.70	28,276,674.61
应付职工薪酬	119,825,880.76	18,224,741.84	98,523,114.07	15,498,144.66
折旧和摊销差异	123,186,690.20	22,471,022.27	129,957,192.99	23,852,271.00
资产减值准备	70,324,436.26	10,763,605.72	39,739,878.91	6,089,743.54
可抵扣亏损	475,039.87	118,759.97	3,445,517.32	861,379.33
递延收益	13,627,206.65	2,044,081.02	5,934,645.62	990,280.35
未实现的损益	253,945.38	38,091.81		
合计	560,103,324.28	90,462,303.50	488,354,327.11	80,378,510.62

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	50,697,751.57	7,604,662.71	52,556,559.73	7,883,483.96
合计	50,697,751.57	7,604,662.71	52,556,559.73	7,883,483.96

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	16,255,532.13	17,099,171.04
可抵扣亏损	445,107,390.87	450,553,583.40
合计	461,362,923.00	467,652,754.44

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2019 年		54,654,491.01	
2020 年	81,424,773.51	88,906,128.32	
2021 年	43,086,504.30	58,854,051.61	
2022 年	43,949,884.39	68,053,042.84	
2023 年	78,380,717.20	103,294,693.36	
2024 年	97,457,294.68	14,629,303.16	
2025 年	25,274,751.43	25,274,751.43	
2026 年	23,007,091.34	26,977,299.50	
2027 年	343,641.33	343,641.33	
2028 年	13,734,299.01	9,566,180.84	
2029 年	38,448,433.68		
合计	445,107,390.87	450,553,583.40	

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付模具款及长期资产款项	2,063,168.96		2,063,168.96	1,976,050.62		1,976,050.62
合计	2,063,168.96		2,063,168.96	1,976,050.62		1,976,050.62

(二十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		40,000,000.00
信用借款	235,000,000.00	302,000,000.00
合计	235,000,000.00	342,000,000.00

短期借款分类的说明：

1）本公司在宁波银行股份有限公司上海分行的短期借款余额为 2000 万元，具体为：与该银行签订的 07000LK199IABIL 号合同，借款金额为 2000 万元，借款期限为 2019 年 12 月 6 日到 2020 年 12 月 5 日，利率为 4.35%。

2）本公司在东风汽车财务有限公司的短期借款余额为 15000 万元，具体为：与东风汽车财务有限公司签订的 ZYDK20190045 号合同，借款金额为 15000 万元，借款期限为 2019 年 6 月 18 日至 2020 年 6 月 17 日，利率为 3.2625%。

3)湛江德利公司在中国工商银行湛江分行短期借款余额为 1000 万元，具体为：与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的湛江分营 2019 年短字第 564 号合同，借款金额为 1000 万元，期限为 2019 年 12 月 9 日至 2020 年 12 月 2 日，利率为 4.350%。

4）湛江德利公司在交通银行股份有限公司湛江分行短期借款余额为 1000 万元，具体为：与该银行签订的粤湛（公司）2018 年借字 005 号，借款金额为 1000 万元，借款期限为 2019 年 3 月 18 日到 2020 年 3 月 13 日，利率为 4.350%。

5）东风（十堰）有色铸件有限公司在东风汽车财务有限公司的短期借款余额为 4000 万元，具体为：

a. 与该银行签订的编号为 ZYDK20190085 的借款合同，金额为 2000 万元，借款期限为 2019 年 11 月 28 日到 2020 年 11 月 27 日，月利率 3.625‰；

b. 与该银行签订的编号为 ZYDK20190087 的借款合同，金额为 2000 万元，借款期限为 2019 年 12 月 9 日到 2020 年 12 月 8 日，月利率 3.625‰。

6）东风（十堰）有色铸件有限公司在中信银行股份有限公司（十堰）分行的短期借款余额为 500 万元，具体为：与该银行签订的编号为 2019 鄂银贷第 420 号的借款合同，金额为 500 万元，借款期限为 2019 年 6 月 21 日到 2020 年 6 月 20 日，月利率 3.625‰。

2、 无已逾期未偿还的短期借款

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,030,377,656.68	803,861,861.87
商业承兑汇票	28,222,888.06	145,458,000.00
合计	1,058,600,544.74	949,319,861.87

(二十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	2,047,459,297.88	1,824,636,946.83
1-2 年（含 2 年）	63,732,780.80	18,540,681.49
2-3 年（含 3 年）	4,898,978.47	19,076,539.21
3 年以上	14,729,464.70	6,918,739.92
合计	2,130,820,521.85	1,869,172,907.45

2、 无账龄超过一年的重要应付账款

(二十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	16,341,141.11	22,821,893.11
1-2 年（含 2 年）	6,670,720.06	574,785.08
2-3 年（含 3 年）	251,586.79	155,654.40
3 年以上	77,451.36	75,071.40
合计	23,340,899.32	23,627,403.99

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	155,054,958.46	678,297,679.83	645,597,146.97	187,755,491.32
离职后福利-设定提存计划	3,319,374.78	71,617,814.09	72,230,931.20	2,706,257.67
辞退福利	13,438,093.83	2,226,268.20	6,701,522.51	8,962,839.52
合计	171,812,427.07	752,141,762.12	724,529,600.68	199,424,588.51

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	136,619,233.28	572,408,802.85	542,720,385.34	166,307,650.79
（2）职工福利费		23,894,730.22	23,894,730.22	
（3）社会保险费	416,850.53	34,752,418.31	34,725,529.07	443,739.77
其中：医疗保险费	375,323.64	32,401,981.33	32,379,547.31	397,757.66
工伤保险费	27,455.40	1,075,328.24	1,071,600.43	31,183.21
生育保险费	14,071.49	1,275,108.74	1,274,381.33	14,798.90
（4）住房公积金	628,805.20	35,821,830.14	34,952,424.26	1,498,211.08
（5）工会经费和职工教育经费	17,390,069.45	11,419,898.31	9,304,078.08	19,505,889.68
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
合计	155,054,958.46	678,297,679.83	645,597,146.97	187,755,491.32

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,965,860.34	57,653,416.65	58,367,040.46	2,252,236.53
失业保险费	35,376.26	2,207,904.28	2,206,963.84	36,316.70
企业年金缴费	318,138.18	11,756,493.16	11,656,926.90	417,704.44
合计	3,319,374.78	71,617,814.09	72,230,931.20	2,706,257.67

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	16,615,639.41	13,404,142.34
企业所得税	16,602,232.04	27,098,161.08
个人所得税	891,014.95	803,414.50
城市维护建设税	1,144,013.84	910,746.33
房产税	1,450,258.27	3,133,458.42
土地使用税	103,748.48	503,894.54
印花税	378,471.18	298,894.52
教育费附加	600,819.19	436,003.48
其他	538,466.11	436,170.09
合计	38,324,663.47	47,024,885.30

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	54,398,781.03	143,951,664.90
其他应付款项	365,321,580.12	337,705,428.71
合计	419,720,361.15	481,657,093.61

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
广东广晟有色金属集团有限公司	23,661,407.53	27,079,026.67
辉煌工业投资有限公司	30,737,373.50	34,119,573.60
延锋汽车内饰系统有限公司		82,753,064.63
合计	54,398,781.03	143,951,664.90

2、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
费用的预付	215,513,588.81	162,423,479.34
模具器具费	101,240,968.72	120,424,439.96
代收代付款	5,436,410.05	22,395,038.66
员工往来	2,674,921.07	14,082,954.80
押金	2,146,712.76	3,797,320.35
其他	38,308,978.71	14,582,195.60
合计	365,321,580.12	337,705,428.71

（2）账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
PLASICOMNIUMAUTOEXTER	15,738,335.44	项目未到付款期
VisteonJapan	10,404,053.10	项目未到付款期
JohnsonControlsAuto.	2,257,973.36	项目未到付款期
合计	28,400,361.90	

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
短期预计负债	2,529,180.41	20,993,252.83
待转销项税额		1,275,791.80
合计	2,529,180.41	22,269,044.63

(三十) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	17,863,586.86	
合计	17,863,586.86	

长期借款分类的说明：

（1）广州德利汽车零部件有限公司在汇丰银行湛江支行长期借款余额为10,833,611.34 元，具体为：与汇丰银行（中国）有限公司湛江支行签订的以湛江德利车辆部件有限公司为担保人以及《房地产最高额抵押协议》的CN11899000335-190124-GZDAP 借款合同，可借款额度 10000 万元，现余额具体为：a.借款金额为 844,500.00 元，借款期限为 2019 年 8 月 8 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%。b.借款金额为 3,395,270.00 元，借款期限为 2019 年 9 月 6 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%。c. 借款金额为 5,993,341.34 元，借款期限为 2019 年 9 月 9 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%。d. 借款金额为 365,000.00 元，借款期限为 2019 年 10 月 18 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%。e. 借款金额为 235,500.00 元，借款期限为 2019 年 11 月 25 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%。

（2）广州德利汽车零部件有限公司在工行湛江分行长期借款余额为 7,029,975.52 元，具体为：与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的以穗国用（2013）第 00722073 号为抵押的湛江分营 2019 年项目字第 219 号，可借款额度为 8000 万元，现余额具体为：借款金额为 7,029,975.52 元，借款期限为 2019 年 11 月 25 日到 2025 年 10 月 31 日，利率为 4.90%。

(三十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,847,459.87	
专项应付款	12,829,350.00	27,375,381.28
合计	14,676,809.87	27,375,381.28

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付人员安置款	1,847,459.87	
其中：未实现融资费用	652,540.13	
合计	1,847,459.87	

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
阳光大道拆迁补偿款	3,189,796.28		3,189,796.28		
三供一业维修改造款	24,185,585.00	5,828,020.00	17,184,255.00	12,829,350.00	
合计	27,375,381.28	5,828,020.00	20,374,051.28	12,829,350.00	

（1）阳光大道拆迁补偿款说明：根据《十堰生物产业园二期山地整理及阳光大道项目征地拆迁补偿安置工作方案》（十生建指[2012]01 号），本公司孙公司东风压铸公司于 2016 年 8 月 23 日收到十堰市张湾区财政局专户的拆迁补偿款 5,000,000.00 元，2016 年度摊销转入营业外收入 1,810,203.72 元， 2019 年度摊销转入其他收益 983,073.53 元，其余额转入递延收益。

（2）三供一业维修改造款说明：根据《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》（国办发[2016]45 号）文件精神，在全国全面推进国有企业（含中央企业和地方国有企业）职工家属区“三供一业”分离移交工作，对相关设备设施进行必要的维修改造，达到城市基础设施的平均水平，分户设表、按户收费，交由专业化企业或机构实行社会化管理，2018 年年底前基本完成。2019 年起国有企业不再以任何方式为职工家属区“三供一业”承担相关费用。分离移交费用由企业和政府共同分担，中央企业分离移交费用由中央财政补助 50%。本集团制动分公司及下属东风汽车电气、东风电驱动、东风延锋十堰公司于 2018 年就下属参与“三供一业”分离移交相关接收方全面签署了将职工家属区“三供一业”分离移交（维修改造）的正式协议，就十堰城区和襄阳基地的东风职工家属区“三供一业”的相关资产移交给相关接收方，实现了“三供一业”分离移交。2018 年计提及收到政府拨付三供一业维修改造款合计 33,488,625.00 元，支付 9,303,040.00 元，2019 年度收到东风汽车零部件（集团）有限公司拨付三供一业维修改造款合计 5,828,020.00 元，共支付 17,184,255.00 元，截止至 2019 年 12 月 31 日，该三供一业维修改造款余额为 12,829,350.00 元。

(三十二) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	16,646,764.62	21,304,159.69
三、其他长期福利	251,471.78	3,262,950.62
合计	16,898,236.40	24,567,110.31

(三十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,001,133.02	10,973,656.28	4,675,165.06	17,299,624.24	
合计	11,001,133.02	10,973,656.28	4,675,165.06	17,299,624.24	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年 年末余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
电机系统节能减排改造项目资金	1,749,271.05		283,576.32		1,465,694.73	与资产相关
电子发展基金	138,888.60		27,777.72		111,110.88	与资产相关
工业与信息化发展专项资金	1,615,235.00		216,156.00		1,399,079.00	与资产相关
技改提质工程设备补贴专项资金	698,970.00		65,475.00		633,495.00	与资产相关
企业转型升级专项资金	742,000.00		106,000.00		636,000.00	与资产相关
新能源汽车及汽车零部件产业发展基金扶持企业发展资金	1,916,999.92		284,000.00		1,632,999.92	与资产相关
政府技术改造结合奖补资金	4,139,768.45		1,985,846.52		2,153,921.93	与资产相关
万亿工业兑现资金		510,160.00	56,684.45		453,475.55	与资产相关
智能工厂数字化车间示范项目补助		553,700.00	15,380.56		538,319.44	与资产相关
湛江市扶持企业发展和技改专项资金		2,000,000.00	200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
2018 年促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金		2,000,000.00	200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
2018 年省级促进经济发展专项资金		2,350,000.00	235,000.00		2,115,000.00	与资产相关
阳光大道拆迁项目		3,189,796.28	983,073.53		2,206,722.75	与资产相关
工程技术研究中心认定		370,000.00	16,194.96		353,805.04	与资产相关
合计	11,001,133.02	10,973,656.28	4,675,165.06		17,299,624.24	

(三十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	313,560,000.00						313,560,000.00

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1.不能重分类进损益的其他综合收益	475,000.00	1,584,794.63	-2,624,837.52				-2,832,012.52	207,175.00	-1,247,217.89
其中：重新计量设定受益计划变动额	475,000.00	475,000.00	-1,573,900.00				-1,781,075.00	207,175.00	-1,306,075.00
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动		1,109,794.63	-1,050,937.52				-1,050,937.52		58,857.11
企业自身信用风险公允价值变动									
……									
2.将重分类进损益的其他综合收益	47,292.33	47,292.33	8,524.25				4,262.12	4,262.13	51,554.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
可供出售金融资产公允价值变动损益									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）									
外币财务报表折算差额	47,292.33	47,292.33	8,524.25				4,262.12	4,262.13	51,554.45
……									
其他综合收益合计	522,292.33	1,632,086.96	-2,616,313.27				-2,827,750.40	211,437.13	-1,195,663.44

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,392,737.80	1,271,140.23		103,663,878.03
合计	102,392,737.80	1,271,140.23		103,663,878.03

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	875,653,362.56	789,075,230.92
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）	661,178.10	
调整后年初未分配利润	876,314,540.66	789,075,230.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,809,872.19	146,907,122.07
减：提取法定盈余公积	1,271,140.23	903,877.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	44,525,520.00	59,425,113.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	978,327,752.62	875,653,362.56

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,297,695,174.57	5,324,126,827.53	6,364,643,601.73	5,353,827,339.98
其他业务	232,817,659.01	132,407,771.03	308,434,855.19	207,814,762.30
合计	6,530,512,833.58	5,456,534,598.56	6,673,078,456.92	5,561,642,102.28

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	14,255,254.02	15,054,539.89
教育费附加	6,861,072.99	7,282,173.23
地方教育发展费	2,524,193.52	2,511,929.68
房产税	7,697,967.07	8,088,354.03
土地使用税	852,596.67	1,030,280.55
印花税	3,756,035.92	3,852,804.30
车船使用税	16,046.20	18,053.96
环境保护税	460,875.23	778,615.84
合计	36,424,041.62	38,616,751.48

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	28,680,484.11	35,913,590.05
社会保险	5,797,117.83	6,597,153.12
销售佣金	5,874,319.28	12,657,891.38
运输费	34,888,209.31	34,925,508.31
市场开拓费	2,035,687.36	2,710,662.58
业务招待费	1,032,907.84	1,916,378.23
包装费	8,106,867.25	6,682,704.92
差旅费	4,070,143.09	4,456,413.32
租赁费	16,305,068.19	13,046,708.99
净追索赔偿	21,366,513.23	42,602,506.89
广告费	3,666,644.17	1,156,846.00
办公用品费	64,528.50	31,988.58
财产保险费	251,476.31	236,889.75
仓储费	2,496,639.54	3,220,711.28
长期待摊费用摊销	1,633,002.12	4,572,794.52
低值易耗品摊销	93,262.92	17,552.35
特许权使用费		10,779.96
其他	11,469,782.35	9,189,807.17
合计	147,832,653.40	179,946,887.40

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	269,113,456.92	265,508,886.18
固定资产折旧	20,722,020.64	17,410,339.43
差旅费	7,995,757.27	7,517,568.58
租赁费	9,877,589.93	7,035,310.53
业务招待费	1,736,889.79	2,845,330.01
邮电费	1,939,786.63	2,092,009.99
运输费	1,351,036.59	3,186,076.12
存货盘亏、毁损及报废		114,829.02
劳务费	7,016,578.25	7,086,670.11
聘请中介机构费	8,290,064.32	16,364,666.47
修理费	2,284,852.45	11,959,335.86
水电动能费	509,978.67	577,581.68
绿化费	609,033.43	350,874.30
无形资产摊销	18,265,170.02	20,601,425.73
场地使用费	1,573,549.70	1,573,549.70
消防费	2,556,204.01	1,256,997.40
其他	37,928,291.66	43,072,373.48
合计	391,770,260.28	408,553,824.59

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	105,558,572.90	92,525,148.63
折旧与摊销	12,198,918.88	11,777,314.88
差旅费	1,599,597.16	2,372,065.59
水电动能费	2,685,562.77	1,034,499.66
租赁费	263,166.87	263,819.40
软件服务费	147,823.39	977,173.90
设计费	5,925,027.74	17,077,996.58
试制费	49,252,721.37	61,849,201.69
检测试验费	3,789,478.07	6,461,939.08
认证费	539,757.94	529,713.14
技术引进费	2,510,000.00	443,614.43
样机样品购置费	388,950.08	187,927.84
技术资料费	292,982.65	25,524.23
工艺规程制定费	153,730.02	40,186.46
其他	9,818,828.08	13,081,224.79
合计	195,125,117.92	208,647,350.30

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	12,199,907.73	13,762,306.70
减：利息收入	8,728,208.76	9,210,110.75
汇兑损益	711,375.27	6,002.11
其他	5,209,427.79	3,336,267.89
合计	9,392,502.03	7,894,465.95

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	9,890,163.62	14,369,806.10
进项税加计抵减	108,113.41	
税费返还	2,026,430.73	367,052.86
合计	12,024,707.76	14,736,858.96

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2019 年省级科学技术研究与开发资金	200,000.00		与收益相关
2019 年十堰市科学技术研究与开发项目计划	300,000.00		与收益相关
财政局研究项目研发资金	24,000.00		与收益相关
成果转化立项奖励		120,000.00	与收益相关
2018 促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金	200,000.00		与资产相关
电机系统节能减排改造项目资金	283,576.32	283,576.32	与资产相关
电子发展基金	27,777.72	194,105.96	与资产相关
高端商用车仪表台及装配工艺设计开发	800,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励		143,000.00	与收益相关
高新认定补助	200,000.00		与收益相关
工程技术研究中心认定	16,194.96		与资产相关
工伤预防项目款		750,000.00	与收益相关
工业企业流动资金贷款贴息补助		372,800.00	与收益相关
工业与信息化发展专项资金	216,156.00	216,156.00	与资产相关
国家知识产权贯标认证企业奖励		200,000.00	与收益相关
会展补贴		320,250.00	与收益相关
火灾隐患治理款		538,830.00	与收益相关
机械科学院发项目奖		738,000.00	与收益相关
技术开发项目拨款		1,200,000.00	与收益相关
经开先进制造产业支持企业扩大规模奖励		400,000.00	与收益相关
科技局企业科技奖励		130,000.00	与收益相关
岭南师范学院省科技计划项目经费		110,000.00	与收益相关
企业扶持发展资金	484,000.00	466,164.88	与资产相关
产业发展基金奖励		441,235.25	与收益相关
企业转型升级专项资金	106,000.00	106,000.00	与资产相关
汽车工业奖补专项资金		300,000.00	与收益相关
省安全生产专项资金	11,000.00		与收益相关
2018 年省级促进经济发展专项资金	235,000.00		与资产相关
省级技术改造综合奖	100,000.00		与收益相关
省级企业研究开发补助金		997,200.00	与收益相关
税费返还	2,026,430.73	367,052.86	与收益相关
万亿工业兑现资金	56,684.45		与资产相关
稳岗补贴	114,253.08	2,476,576.40	与收益相关
新能源汽车用高效电机及驱动系统关键技术	300,000.00		与收益相关
新能源轻型商用车集成式电驱控制器	250,000.00		与收益相关
信息化和工业化融合试点示范企业	275,000.00		与收益相关
研发费奖励		58,800.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
阳光大道拆迁项目	983,073.53		与资产相关
增值税加计抵减	108,113.41		与收益相关
政府各种奖励及补贴款	2,090,745.48		与收益相关
政府技术改造结合奖补资金	2,051,321.52	3,807,111.29	与资产相关
智能工厂数字化车间示范项目补助	15,380.56		与资产相关
企业扶持资金	50,000.00		与收益相关
工程技术研究中心认定补贴	500,000.00		与收益相关
合计	12,024,707.76	14,736,858.96	

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	67,233,078.49	82,706,780.46
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,063,816.35
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	681,937.08	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		1,302,883.02
合计	67,915,015.57	87,073,479.83

(四十六) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	28,153,657.42
其他应收款坏账损失	740,905.14
合计	28,894,562.56

(四十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		2,433,399.46
存货跌价损失	7,593,973.18	6,166,797.66
固定资产减值损失	2,773,893.77	1,827,896.74
合计	10,367,866.95	10,428,093.86

(四十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损益	-608,540.42	621,698.02	-608,540.42
合计	-608,540.42	621,698.02	-608,540.42

(四十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得		3,923.27	
非流动资产毁损报废利得	79,019.80	452,137.29	79,019.80
其他	3,599,660.77	4,038,459.20	3,599,660.77
合计	3,678,680.57	4,494,519.76	3,678,680.57

(五十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		314,363.67	
对外捐赠	4,000.00	13,850.00	4,000.00
罚款支出	707,566.70	2,569,396.28	707,566.70
非流动资产毁损报废损失	1,038,973.28		1,038,973.28
其他	1,171,636.65	27,938,520.38	1,171,636.65
合计	2,922,176.63	30,836,130.33	2,922,176.63

(五十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	52,089,622.19	55,253,155.49
递延所得税费用	-10,450,514.13	-9,430,600.29
合计	41,639,108.06	45,822,555.20

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	334,258,917.11
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	83,564,586.76
子公司适用不同税率的影响	-37,802,713.35
调整以前期间所得税的影响	-5,154,813.03
非应税收入的影响	-14,116,664.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,279,244.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,470.98
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	26,717,202.59
加计扣除的影响	-14,806,240.11
转回前期递延所得税资产的影响	1,310,349.39
税率变动的影响	484,588.44
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	-278,821.25
公允价值调整对所得税的影响	482,859.95
所得税费用	41,639,108.06

(五十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代收款	70,810,149.61	100,430,466.75
收退款	2,002,684.02	9,856,505.19
职工还款	2,120,694.30	4,113,151.88
收押金、保证金款	3,610,459.50	2,330,890.00
补贴收入	15,133,402.70	16,836,189.51
利息收入	8,728,208.76	9,210,110.75
其他	23,244,916.65	54,011,505.96
合计	125,650,515.54	196,788,820.04

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代付款	77,624,365.18	66,344,298.21
支付保证金	2,948,480.78	19,805,320.02
职工借款	6,532,331.96	5,867,486.97
支付各项成本费用	322,360,433.40	386,940,705.39
合计	409,465,611.32	478,957,810.59

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他		13,629.28
合计		13,629.28

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他		1,650.00
合计		1,650.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回银行承兑汇票保证金	58,618,435.37	300,000.00
合计	58,618,435.37	300,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付票据保证金	139,336,810.12	5,013,000.00
支付分红手续费	15,570.54	
合计	139,352,380.66	5,013,000.00

(五十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	292,619,809.05	287,616,852.10
加：信用减值损失	28,894,562.56	
资产减值准备	10,367,866.95	10,428,093.86
固定资产折旧	200,624,271.35	196,002,702.73
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	20,043,224.55	22,610,794.06
长期待摊费用摊销	14,008,324.62	17,187,130.74
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）	318,056.82	-621,698.02
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,250,437.08	-452,137.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	11,755,095.58	13,768,308.81
投资损失（收益以“－”号填列）	-67,915,015.57	-87,073,479.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,171,692.88	-9,077,085.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-278,821.25	-353,514.96
存货的减少（增加以“－”号填列）	22,367,629.22	87,824,030.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-383,101,305.91	-114,000,166.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	341,033,995.27	11,930,153.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	481,816,437.44	435,789,984.88
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	780,181,243.98	719,618,594.79
减：现金的期初余额	719,618,594.79	546,466,260.26
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	60,562,649.19	173,152,334.53

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	780,181,243.98	719,618,594.79
其中：库存现金	2,368.54	2,263.14
可随时用于支付的银行存款	780,178,875.44	719,616,331.65
可随时用于支付的其他货币资金		
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	780,181,243.98	719,618,594.79
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		

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	240,540,103.49	银行承兑汇票保证金
存货	17,633,956.32	汽车合格证质押用于银行承兑汇票保证金
应收票据	866,653,495.90	应收票据质押开具银行承兑汇票
固定资产	133,439,867.91	取得长期借款抵押
无形资产	48,263,531.87	取得长期借款抵押
合计	1,306,530,955.49	

说明：

① 上海风神汽车销售有限公司与广西北部湾银行柳州支行于 2019 年 1 月 2 日签订编号为北部湾银行高保字 DB2019-001 的《最高额保证金质押合同》，约定自 2019-1-2 至 2020-1-2 期间，质押项下担保责任的最高限额为 1.5 亿。同时，上海风神汽车销售有限公司与东风柳州汽车有限公司、广西北部湾银行柳州支行于 2019 年 1 月 2 日签订编号为 LQXS2019-001 的《汽车销售金融服务网路协议》，约定上海风神汽车销售有限公司向广西北部湾银行柳州支行交存不低于银票票面金额 20%的现金作为保证金，即可在最高授信额度内开具最长六个月且收款人为东风柳州汽车有限公司的银行承兑汇票，同时，在东风柳州汽车有限公司将汽车交付上海风神汽车销售有限公司时将与汽车相符的合格证交付广西北部湾银行柳州支行监管，截止 2019 年 12 月 31 日，上海风神汽车销售有限公司受监管的合格证车辆金额为 17,633,956.32 元。

② 东风电子科技股份有限公司与招商银行股份有限公司武汉分行于 2018 年 10 月 31 日签订编号为 127XY201802650401 的《银行承兑合作协议》、编号

127XY201802650401 及编号 127XY201802652101 的《票据池业务专项授信协议》、编号 127XY201802650402 及编号 127XY201802652102 的《票据池业务最高额质押合同》，约定以东风电子科技股份有限公司的银行承担汇票及商业承担汇票作为质押物，分别给予东风电子科技股份有限公司最高 7 亿元和 2.5 亿元的授信额度，截止 2019 年 12 月 31 日，东风电子科技股份有限公司票据质押 379,155,536.07 元。

③ 东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司与中信银行十堰分行签署了《中信银行电子商业汇票业务服务协议》及《电子银行承兑汇票承兑协议》，约定中信银行十堰分行为东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司在承兑额度内叙做电子银行承兑汇票承兑业务，为保证中信银行十堰分行债权的实现，东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司以质押形式提供担保情况下，与中信银行十堰分行签订相应的最高额权利质押合同，东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司以其享有的应收票据权利提供质押担保，截止 2019 年 12 月 31 日，东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司应收票据质押未到期总金额 487,497,959.83 元。

(五十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			2,145,899.12
其中：美元	136,958.10	6.9762	955,447.09
欧元	44,960.92	7.8155	351,392.07
日元	13,089,859.00	0.0641	839,059.96
应收账款			5,376,232.93
其中：美元	576,927.82	6.9762	4,024,763.85
欧元	172,921.64	7.8155	1,351,469.08
预付账款			3,176,617.79
其中：美元	156,240.00	6.9762	1,089,961.49
欧元	237,837.92	7.8155	1,858,822.26
日元	3,555,129.68	0.0641	227,834.04
应付账款			7,522,754.79
其中：欧元	231,579.56	7.8155	1,809,910.05
日元	89,143,412.54	0.0641	5,712,844.74
其他应付款			10,626,038.34
其中：美元	59,546.49	6.9762	415,408.22
日元	159,327,000.00	0.0641	10,210,630.12
预收账款			1,898,455.47
其中：美元	272,133.18	6.9762	1,898,455.47

(五十六) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
电机系统节能减排改造项目资金	递延收益	283,576.32	283,576.32	其他收益
电子发展基金	递延收益	27,777.72	376,270.84	其他收益
工业与信息化发展专项资金	递延收益	216,156.00	216,156.00	其他收益
技改提质工程设备补贴专项资金	递延收益	65,475.00	-	其他收益
企业转型升级专项资金	递延收益	106,000.00	106,000.00	其他收益
新能源汽车及汽车零部件产业发展基金扶持企业发展资金	递延收益	284,000.00	284,000.00	其他收益
政府技术改造结合奖补资金	递延收益	1,985,846.52	3,807,111.29	其他收益
万亿工业兑现资金	递延收益	56,684.45		其他收益
智能工厂数字化车间示范项目补助	递延收益	15,380.56		其他收益
湛江市扶持企业发展和技改专项资金	递延收益	200,000.00		其他收益
2018 年促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金	递延收益	200,000.00		其他收益
2018 年省级促进经济发展专项资金	递延收益	235,000.00		其他收益
阳光大道拆迁项目	递延收益	983,073.53		其他收益
工程技术研究中心认定	递延收益	16,194.96		其他收益
合计		4,675,165.06	5,073,114.45	

2、 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
2019 年省级科学技术研究与开发资金	200,000.00		其他收益
2019 年十堰市科学技术研究与开发项目计划	300,000.00		其他收益
财政局研究项目研发资金	24,000.00		其他收益
成果转化立项奖励		120,000.00	其他收益
高端商用车仪表台及装配工艺设计开发	800,000.00		其他收益
高新技术企业奖励		143,000.00	其他收益
高新认定补助	200,000.00		其他收益
工伤预防项目款		750,000.00	其他收益
工业企业流动资金贷款贴息补助		372,800.00	其他收益
国家知识产权贯标认证企业奖励		200,000.00	其他收益
会展补贴		320,250.00	其他收益
火灾隐患治理款		538,830.00	其他收益
机械科学院发项目奖		738,000.00	其他收益
技术开发项目拨款		1,200,000.00	其他收益
经开先进制造产业支持企业扩大规模奖励		400,000.00	其他收益
科技局企业科技奖励		130,000.00	其他收益
岭南师范学院省科技计划项目经费		110,000.00	其他收益

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
产业发展基金奖励		441,235.25	其他收益
汽车工业奖补专项资金		300,000.00	其他收益
省安全生产专项资金	11,000.00		其他收益
省级技术改造综合奖	100,000.00		其他收益
省级企业研究开发补助金		997,200.00	其他收益
税费返还	2,026,430.73	367,052.86	其他收益
稳岗补贴	114,253.08	2,476,576.40	其他收益
新能源汽车用高效电机及驱动系统关键技术	300,000.00		其他收益
新能源轻型商用车集成式电驱控制器	250,000.00		其他收益
信息化和工业化融合试点示范企业	275,000.00		其他收益
研发费奖励		58,800.00	其他收益
增值税加计抵减	108,113.41		其他收益
政府各种奖励及补贴款	2,090,745.48		其他收益
企业扶持资金	50,000.00		其他收益
工程技术研究中心认定补贴	500,000.00		其他收益
合计	**7,349,542.70**	**9,663,744.51**	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

公司本期未发生的同一控制下企业合并。

(三) 其他原因的合并范围变动

（1）根据公司第七届董事会 2018 年第五次临时会议决议，公司拟以全资子公司东风电驱动公司为主体吸收合并东风电气公司，合并完成后，东风电驱动公司存续，东风电气公司依法注销，东风电气公司的全部资产、债权、债务、业务、人员、合同等由东风电驱动公司依法承继，该合并于 2019 年 1 月完成。本期减少合并范围一家。

（2）本公司全资子公司东风电驱动公司于 2019 年 8 月新设东风（武汉）电驱动系统有限公司（以下简称“武汉电驱动”），武汉电驱动公司注册资本为 5000 万元人民币，其经营范围为车用电驱动系统及相关产品的开发、设计、制造、批零兼营、技术咨询、技术服务；新能源汽车用电机、控制器、减速机的研发与生产、加工、批零兼营；新能源汽车动力系统集成；汽车电机检测服务；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)；物业管理；仓储服务。(依法须经审批的项目,经相关部门审批后方可开展经营活动)。截止至 2019 年 12 月 31 日，东风电驱动公司已出资 400 万元人民币，本期增加合并范围一家。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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		52.00	投资设立
东风电驱动系统有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	汽车零部件生产及销售	100.00		投资设立
东风（武汉）电驱动系统有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售		100.00	投资设立
东风延锋（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		27.50	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
广州德利汽车零部件有限公司	广东省广州市	广东省广州市	摩托车化油器、汽车配件销售		52.00	非同一控制下合并
东风延锋汽车饰件系统有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售	50.00		非同一控制下合并
郑州东风延锋汽车饰件系统有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	汽车零部件生产及销售		50.00	非同一控制下合并
东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	汽车零部件生产及销售		32.50	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	湖北省十堰市	湖北省十堰市	汽车零部件生产及销售	51.00		投资设立
东风延锋盐城汽车饰件系统有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	汽车零部件生产及销售		50.00	投资设立
东风安通林（武汉）汽车饰件有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售		25.50	投资设立
东风饰件日本株式会社	日本	日本	开发设计		50.00	投资设立

2、 重要的非全资子公司

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
东风延锋汽车饰件系统有限公司	0.50	117,178,169.42		420,383,828.39
湛江德利车辆部件有限公司	0.48	22,180,639.80	15,840,000.00	229,818,835.59
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	0.49	1,630,859.40		12,134,925.88

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
东风延锋汽车饰件系统有限公司	2,345,130,513.85	919,782,799.86	3,264,913,313.71	2,360,102,278.81	15,023,128.64	2,375,125,407.45	2,216,167,449.37	905,893,256.12	3,122,060,705.49	2,497,791,820.61	10,629,481.24	2,508,421,301.85
湛江德利车辆部件有限公司	460,612,688.48	584,381,331.70	1,044,994,020.18	536,123,775.02	30,081,004.34	566,204,779.36	532,173,440.26	544,228,724.36	1,076,402,164.62	604,365,399.54	8,242,436.81	612,607,836.35
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	315,282,563.70	1,861,070.79	317,143,634.49	289,707,170.89	2,671,308.74	292,378,479.63	233,029,389.05	1,904,148.49	234,933,537.54	212,551,403.85	945,263.31	213,496,667.16

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
东风延锋汽车饰件系统有限公司	3,461,455,614.98	238,087,359.39	238,323,533.64	481,813,669.25	3,776,049,967.48	231,305,582.70	231,345,258.64	413,736,125.67
湛江德利车辆部件有限公司	1,098,859,143.32	46,209,666.24	46,359,666.24	88,562,535.71	1,100,769,409.49	43,602,661.03	43,602,661.03	57,185,344.43
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	876,939,081.47	3,328,284.48	3,328,284.48	2,261,990.74	700,714,124.46	4,925,809.31	4,925,809.31	486,927.04

(二) 无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

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
上海伟世通汽车电子系统有限公司	上海市	上海市	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	上海市	上海市	汽车零部件生产及销售	25.00		权益法	
广州东风安道拓座椅有限公司	广东省广州市	广东省广州市	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	湖北省十堰市	湖北省十堰市	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	辽宁省大连市	辽宁省大连市	汽车零部件生产及销售		25.00	权益法	
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售		24.50	权益法	

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	广州东风安道拓座椅有限公司	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
流动资产	120,034,281.53	1,206,957,090.51	720,176,541.44	444,565,833.73
非流动资产	22,900,659.93	32,290,303.53	247,110,324.17	83,646,328.63
资产合计	142,934,941.46	1,239,247,394.04	967,286,865.61	528,212,162.36
流动负债	67,721,658.24	1,110,116,991.27	554,907,327.40	319,781,880.14
非流动负债	139,602.01	7,257,287.41	43,509,621.79	21,917,954.23
负债合计	67,861,260.25	1,117,374,278.68	598,416,949.19	341,699,834.37
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	75,073,681.21	121,873,115.36	368,869,916.42	186,512,327.99
按持股比例计算的净资产份额	18,768,420.30	30,468,278.84	147,547,966.57	91,391,040.72
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	19,232,198.01	30,832,821.09	148,299,208.06	91,391,040.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

	期末余额/本期金额			
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	广州东风安道拓座椅有限公司	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
营业收入	138,707,533.95	1,749,485,347.93	1,467,093,986.92	762,216,820.90
净利润	3,492,979.09	84,543,004.48	11,341,479.91	24,625,711.53
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,492,979.09	84,543,004.48	11,341,479.91	24,625,711.53
本期收到的来自联营企业的股利		17,104,784.14	12,000,000.00	

	年初余额/上期发生额			
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	广州东风安道拓座椅有限公司	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
流动资产	114,643,864.22	1,064,613,309.89	663,495,856.39	374,869,229.22
非流动资产	22,554,682.44	20,981,091.73	277,536,081.95	51,985,560.25
资产合计	137,198,546.66	1,085,594,401.62	941,031,938.34	426,854,789.47
流动负债	65,617,844.54	979,845,154.19	515,051,093.20	257,011,835.11
非流动负债			41,215,592.41	7,956,337.90
负债合计	65,617,844.54	979,845,154.19	556,266,685.61	264,968,173.01
净资产	71,580,702.12	105,749,247.43	384,765,252.73	161,886,616.46
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	71,580,702.12	105,749,247.43	384,765,252.73	161,886,616.46
按持股比例计算的净资产份额	17,895,175.53	26,437,311.86	153,906,101.09	79,324,442.07
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	18,358,953.24	26,801,854.11	155,762,616.10	79,324,442.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	141,175,584.51	1,512,353,975.97	1,684,073,786.12	680,775,062.51
净利润	1,896,790.83	66,969,209.86	63,538,124.78	44,536,570.22
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,896,790.83	66,969,209.86	63,538,124.78	44,536,570.22
本期收到的来自联营企业的股利	20,000,000.00		15,713,268.54	

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：	东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司
投资账面价值合计	65,810,962.19	49,520,310.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	52,791,349.65	26,161,207.52
—其他综合收益		
—综合收益总额	52,791,349.65	26,161,207.52
联营企业：	东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司
投资账面价值合计	9,152,664.06	8,353,624.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,630,692.11	969,806.60
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,630,692.11	969,806.60

八、 与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1、 应收票据

本公司的应收票据主要系应收银行承兑汇票，公司对银行承兑票据严格管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2、 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（1）不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

（2）做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司短期借款人民币 235,000,000.00 元，长期借款人民币 17,863,586.86 元。在其他变量不变的假设下，利率每变动 50 基准点时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。本公司期末货币性项目余额较小，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	235,000,000.00		235,000,000.00
应付票据	1,058,600,544.74		1,058,600,544.74
应付账款	2,130,820,521.85		2,130,820,521.85
其他应付款	365,321,580.12		365,321,580.12
长期借款		17,863,586.86	17,863,586.86
合计	3,789,742,646.71	17,863,586.86	3,807,606,233.57

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	342,000,000.00		342,000,000.00
应付票据	949,319,861.87		949,319,861.87
应付账款	1,824,636,946.83	44,535,960.62	1,869,172,907.45
其他应付款	283,488,547.48	54,216,881.23	337,705,428.71
合计	3,399,445,356.18	98,752,841.85	3,498,198,198.03

九、 公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
权益工具投资		5,632,576.05		
持续以公允价值计量的资产总额		5,632,576.05		

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

权益工具投资对近期有融资或转让价格的，按其融资或转让价格进行调整作为公允价值，没有融资或转让价格，以其账面净资产作为公允价值。

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付账款、长期借款和长期应付款。上述金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
东风汽车零部件（集团）有限公司	湖北省十堰市	汽车零部件制造	223,000.00	65.00	65.00

本公司最终控制方是东风汽车有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、（一）在子公司中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、（三）在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东风汽车有限公司	最终控制方
东风汽车零部件（集团）有限公司	本公司母公司
郑州日产汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
郑州风神物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
浙江东风南方滨安汽车销售服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
襄阳风神物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
襄阳东风隆诚机械有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
武汉风神科创物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
武汉东浦信息技术有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
苏州东风汽车离合器有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
深圳市车之旅传媒广告有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
深圳联友科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海弗列加滤清器有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
风神物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风襄阳专用汽车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风襄阳物流工贸有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风襄阳旅行车有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风设备制造有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风日产数据服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风日产汽车销售有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风轻型商用车营销有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东风轻型发动机有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风汽车悬架弹簧有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风汽车紧固件有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风汽车股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风汽车底盘系统有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风汽车传动轴有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风汽车车轮有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风汽车泵业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风启辰汽车销售有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风马勒热系统有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风康明斯发动机有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风活塞轴瓦有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风富士汤姆森调温器有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风博泽汽车系统有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
湖北东裕汽车服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东风汽车集团有限公司	其他关联关系方
智新科技股份有限公司	其他关联关系方
易捷特新能源汽车有限公司	其他关联关系方
延锋汽车内饰系统（上海）有限公司	其他关联关系方
襄阳襄管物流有限公司	其他关联关系方
襄阳东昇机械有限公司	其他关联关系方
襄阳东驰汽车部件有限公司	其他关联关系方
襄阳达安汽车检测中心有限公司	其他关联关系方
武汉友德汽车电器有限公司	其他关联关系方
武汉市车城物流有限公司	其他关联关系方
武汉神龙汽车塑胶件制造有限公司	其他关联关系方
武汉神光模塑有限公司	其他关联关系方
武汉南斗六星系统集成有限公司	其他关联关系方
武汉燎原模塑有限公司	其他关联关系方
武汉东风物业管理有限公司	其他关联关系方
武汉东风汽车进出口有限公司	其他关联关系方
武汉东风进出口有限公司	其他关联关系方
武汉东风工程建设监理有限公司	其他关联关系方
武汉本田贸易有限公司	其他关联关系方
五羊-本田摩托（广州）有限公司	其他关联关系方
十堰市隆泰源工贸有限公司	其他关联关系方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	其他关联关系方
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	其他关联关系方
神龙汽车有限公司	其他关联关系方
深圳市航盛电子股份有限公司	其他关联关系方
深圳东风南方汽车进出口有限公司	其他关联关系方
上海神越实业有限公司	其他关联关系方
上海东贸鸿安汽车销售服务有限公司	其他关联关系方
上海东风汽车进出口有限公司	其他关联关系方
上海东风进出口有限公司	其他关联关系方
陕西重型汽车有限公司	其他关联关系方
山东东贸汽车销售服务有限公司	其他关联关系方
日产国际贸易（上海）有限公司	其他关联关系方
日产(中国)投资有限公司	其他关联关系方
日产（中国）投资有限公司	其他关联关系方
南斗六星系统集成有限公司	其他关联关系方
康明斯发动机（上海）贸易服务有限公司	其他关联关系方
湖北东风报业传媒有限公司	其他关联关系方
广州五羊摩托有限公司	其他关联关系方
广州日产国际贸易有限公司	其他关联关系方
广西柳汽汽车配件有限公司	其他关联关系方
广汽乘用车有限公司	其他关联关系方
广汽本田汽车有限公司	其他关联关系方
丰疆智能科技股份有限公司	其他关联关系方
东沃(杭州)卡车有限公司	其他关联关系方
东风专用汽车有限公司	其他关联关系方
东风专用汽车底盘（湖北）有限公司	其他关联关系方
东风专用零部件有限公司	其他关联关系方
东风征梦（十堰）专用车有限公司	其他关联关系方
东风越野车有限公司	其他关联关系方
东风悦达起亚汽车有限公司	其他关联关系方
东风裕隆汽车有限公司	其他关联关系方
东风裕隆汽车销售有限公司	其他关联关系方
东风银轮（十堰）汽车热交换器有限公司	其他关联关系方
东风新疆汽车有限公司	其他关联关系方
东风小康汽车有限公司	其他关联关系方
东风襄樊物流工贸有限公司	其他关联关系方
东风通信技术有限公司	其他关联关系方
东风特汽（十堰）专用车有限公司	其他关联关系方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东风特汽（十堰）客车有限公司	其他关联关系方
东风随州专用汽车有限公司	其他关联关系方
东风实业（十堰）车辆有限公司	其他关联关系方
东风神宇车辆有限公司	其他关联关系方
东风设计研究院有限公司	其他关联关系方
东风商用车有限公司	其他关联关系方
东风商用车新疆有限公司	其他关联关系方
东风日产汽车金融有限公司	其他关联关系方
东风日产柴汽车有限公司	其他关联关系方
东风汽车贸易公司十堰经营贸易公司	其他关联关系方
东风汽车集团股份有限公司	其他关联关系方
东风汽车动力零部件有限公司	其他关联关系方
东风汽车财务有限公司	其他关联关系方
东风汽车变速箱有限公司	其他关联关系方
东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	其他关联关系方
东风能迪(杭州)汽车有限公司	其他关联关系方
东风南充汽车有限公司	其他关联关系方
东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司	其他关联关系方
东风柳州汽车有限公司	其他关联关系方
东风雷诺汽车有限公司	其他关联关系方
东风井关农业机械有限公司	其他关联关系方
东风精密铸造有限公司	其他关联关系方
东风捷富凯武汉物流有限公司	其他关联关系方
东风嘉实多油品有限公司	其他关联关系方
东风华神特装车辆有限公司	其他关联关系方
东风华神汽车有限公司	其他关联关系方
东风鸿泰武汉关山汽车销售服务有限公司	其他关联关系方
东风鸿泰控股集团有限公司	其他关联关系方
东风河西（武汉）顶饰系统有限公司	其他关联关系方
东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	其他关联关系方
东风格特拉克汽车变速箱有限公司	其他关联关系方
东风富奥泵业有限公司	其他关联关系方
东风佛吉亚汽车内饰有限公司	其他关联关系方
东风佛吉亚（武汉）汽车部件销售有限公司	其他关联关系方
东风电动车辆股份有限公司	其他关联关系方
东风德纳车桥有限公司	其他关联关系方
东风朝阳柴油机有限责任公司	其他关联关系方
东风本田汽车有限公司	其他关联关系方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东风本田汽车零部件有限公司	其他关联关系方
东风本田汽车（武汉）有限公司	其他关联关系方
东风本田发动机有限公司	其他关联关系方
东风（襄樊）能源开发有限公司	其他关联关系方
东风（武汉）工程咨询有限公司	其他关联关系方
东风（武汉）非金属部件有限公司	其他关联关系方
东风（十堰）特种商用车有限公司	其他关联关系方
东风（十堰）特种车身有限公司	其他关联关系方
东风（十堰）设备安装有限公司	其他关联关系方
东风(十堰)汽车制动件有限公司	其他关联关系方
东风（十堰）汽车容器有限公司	其他关联关系方
东风（十堰）汽车管业有限公司	其他关联关系方
东风（十堰）环保工程有限公司	其他关联关系方
东风（十堰）非金属部件有限公司	其他关联关系方
东风（十堰）底盘部件有限公司	其他关联关系方
东风（十堰）车身部件有限责任公司	其他关联关系方
本田汽车零部件制造有限公司	其他关联关系方
本田汽车（中国）有限公司	其他关联关系方
本田贸易（中国）有限公司	其他关联关系方
TEngineeringAB	其他关联关系方
上海伟世通汽车电子系统有限公司	本公司联营企业
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	本公司联营企业
广州东风安道拓座椅有限公司	本公司联营企业
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	本公司联营企业
东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	本公司联营企业
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	本公司联营企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	产品采购	761,481,642.68	683,031,514.85
东风本田汽车有限公司	产品采购	159,551,952.35	59,747,549.19
南斗六星系统集成有限公司	产品采购	95,161,036.37	102,840,423.76
东风汽车底盘系统有限公司	产品采购	92,167,148.25	
东风马勒热系统有限公司	产品采购	91,454,153.99	85,392,483.59
东风柳州汽车有限公司	产品采购	86,901,113.69	99,300,920.13
十堰市隆泰源工贸有限公司	产品采购	75,504,974.81	122,311,579.16

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
东风日产汽车销售有限公司	产品采购	65,918,868.18	33,988,060.68
东风本田发动机有限公司	产品采购	60,688,792.31	12,470,652.00
十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	产品采购	53,709,453.34	57,790,969.78
东风设计研究院有限公司	产品采购	36,713,701.30	1,688,342.97
东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	产品采购	36,255,493.31	39,746,951.31
武汉本田贸易有限公司	产品采购	29,892,574.25	
东风（武汉）非金属部件有限公司	产品采购	23,976,982.57	35,306,208.22
东风汽车集团股份有限公司	产品采购	21,270,745.42	15,247,348.55
延锋汽车内饰系统（上海）有限公司	产品采购	10,328,672.33	
东风（十堰）非金属部件有限公司	产品采购	9,224,970.72	
东风启辰汽车销售有限公司	产品采购	8,670,309.27	656,799.81
上海东风汽车进出口有限公司	产品采购	5,983,437.67	19,290,878.56
东风商用车有限公司	产品采购	4,535,700.20	17,035,105.31
东风汽车零部件（集团）有限公司	产品采购	3,880,956.00	
东风汽车有限公司	产品采购	42,189.33	297,184.42
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	产品采购	3,816,376.47	4,068,852.09
襄阳风神物流有限公司	产品采购	3,005,080.00	2,059,159.69
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	产品采购	2,916,516.84	
深圳市航盛电子股份有限公司	产品采购	1,970,811.66	1,475,874.02
广汽本田汽车有限公司	产品采购	1,769,965.88	
襄阳东驰汽车部件有限公司	产品采购	1,338,928.81	1,690,765.85
东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	产品采购	1,337,610.61	
武汉友德汽车电器有限公司	产品采购	1,037,933.70	2,867,487.25
东风银轮（十堰）汽车热交换器有限公司	产品采购	713,134.06	
浙江东风南方滨安汽车销售服务有限公司	产品采购	646,017.70	
东风富士汤姆森调温器有限公司	产品采购	613,242.00	448,502.00
东风悦达起亚汽车有限公司	产品采购	512,766.00	361,743.97
东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司	产品采购	391,221.60	
广西柳汽汽车配件有限公司	产品采购	313,586.33	1,181,366.86
风神物流有限公司	产品采购	266,834.47	
东风(十堰)汽车制动件有限公司	产品采购	247,331.00	
湖北东裕汽车服务有限公司	产品采购	209,875.00	189,000.00
东风通信技术有限公司	产品采购	132,407.84	830,955.47
襄阳襄管物流有限公司	产品采购	80,572.40	226,393.60
东风汽车泵业有限公司	产品采购	67,722.45	161,274.41
武汉燎原模塑有限公司	产品采购	57,150.04	81,430.15
襄阳达安汽车检测中心有限公司	产品采购	55,943.39	
武汉风神科创物流有限公司	产品采购	42,215.00	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
本田贸易（中国）有限公司	产品采购	38,640.00	
上海伟世通汽车电子系统有限公司	产品采购	28,406.51	4,701,012.82
郑州风神物流有限公司	产品采购	16,300.00	13,200.00
东风捷富凯武汉物流有限公司	产品采购	10,388.75	52,093.35
东风（十堰）设备安装有限公司	产品采购	9,708.74	
东风汽车紧固件有限公司	产品采购	249.70	28,841.44
东风（十堰）车身部件有限责任公司	产品采购	187.40	
东风康明斯发动机有限公司	产品采购		13,900,597.85
东风汽车集团有限公司	产品采购	107,681.97	10,859,086.32
武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	产品采购		988,192.68
东风轻型发动机有限公司	产品采购		634,085.14
襄阳东昇机械有限公司	产品采购		507,722.70
神龙汽车有限公司	产品采购		460,138.73
东风（襄樊）能源开发有限公司	产品采购		456,756.69
武汉东风进出口有限公司	产品采购		336,200.00
东风汽车股份有限公司	产品采购		209,560.46
东风活塞轴瓦有限公司	产品采购		38,489.00
深圳联友科技有限公司	产品采购		31,034.48
东风轻型商用车营销有限公司	产品采购		28,715.37
郑州日产汽车有限公司	产品采购		19,317.97
东风越野车有限公司	产品采购		15,729.82
合计		1,755,069,674.66	1,435,066,552.47

注：关联方定价是以市场价格为基础，双方协商确定。

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
东风商用车有限公司	产品销售	1,636,811,492.43	1,375,624,904.82
东风本田汽车有限公司	产品销售	867,102,510.00	925,996,432.42
东风汽车有限公司	产品销售	569,203,877.19	444,835,424.61
东风康明斯发动机有限公司	产品销售	263,820,449.01	229,802,880.06
东风悦达起亚汽车有限公司	产品销售	247,453,512.17	287,741,700.47
东风汽车股份有限公司	产品销售	245,905,827.59	397,524,302.71
东风本田发动机有限公司	产品销售	196,517,497.91	139,088,404.21
神龙汽车有限公司	产品销售	138,276,371.17	260,122,352.99
东风汽车集团股份有限公司	产品销售	134,199,663.54	159,143,696.30
延锋汽车内饰系统（上海）有限公司	产品销售	117,574,899.60	56,711,349.19
东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	产品销售	95,739,423.68	116,824,548.33
东风本田汽车（武汉）有限公司	产品销售	94,051,169.81	
东风德纳车桥有限公司	产品销售	68,511,218.18	74,034,716.29

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广汽本田汽车有限公司	产品销售	53,979,220.79	43,060,856.92
智新科技股份有限公司	产品销售	53,087,497.98	
广州日产国际贸易有限公司	产品销售	46,458,105.39	92,743,305.34
日产（中国）投资有限公司	产品销售	44,067,441.66	16,277,180.17
东风（十堰）车身部件有限责任公司	产品销售	43,757,208.48	29,784,833.50
东风电动车辆股份有限公司	产品销售	41,510,917.86	34,998,922.82
东风商用车新疆有限公司	产品销售	38,671,252.01	7,763,984.76
东风雷诺汽车有限公司	产品销售	35,474,840.75	93,142,567.96
东风华神汽车有限公司	产品销售	29,186,519.26	5,025,281.16
襄阳东风隆诚机械有限责任公司	产品销售	22,583,463.83	25,971,020.17
易捷特新能源汽车有限公司	产品销售	22,318,491.59	
东风（十堰）底盘部件有限公司	产品销售	22,105,993.76	4,308,650.96
上海东风汽车进出口有限公司	产品销售	17,463,024.59	23,814,957.56
东风柳州汽车有限公司	产品销售	16,657,735.38	17,954,228.84
东风汽车零部件（集团）有限公司	产品销售	14,933,827.30	9,533,968.98
陕西重型汽车有限公司	产品销售	12,209,743.94	
东风小康汽车有限公司	产品销售	8,632,713.48	
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	产品销售	8,470,096.05	12,276,870.64
东风格特拉克汽车变速箱有限公司	产品销售	8,220,040.66	4,653,163.35
东风随州专用汽车有限公司	产品销售	7,674,763.50	5,118,129.84
日产国际贸易（上海）有限公司	产品销售	6,708,213.57	
本田汽车零部件制造有限公司	产品销售	5,742,588.12	
本田汽车（中国）有限公司	产品销售	5,657,935.59	6,198,604.60
东风轻型发动机有限公司	产品销售	4,782,403.05	5,127,214.44
东风专用零部件有限公司	产品销售	4,743,947.97	
广州东风安道拓座椅有限公司	产品销售	3,820,162.41	6,974,289.64
十堰市隆泰源工贸有限公司	产品销售	3,558,069.20	14,617,825.15
东风越野车有限公司	产品销售	3,440,307.93	1,763,227.35
东风襄阳旅行车有限公司	产品销售	3,248,951.19	2,449,564.70
东风佛吉亚汽车内饰有限公司	产品销售	2,773,314.44	7,421,148.55
东风富奥泵业有限公司	产品销售	2,657,521.24	189,496.32
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	产品销售	2,612,784.71	252,305.99
上海伟世通汽车电子系统有限公司	产品销售	2,503,424.78	2,500,000.00
广汽乘用车有限公司	产品销售	2,211,482.44	
武汉东风汽车进出口有限公司	产品销售	2,197,778.04	1,040,646.71
郑州日产汽车有限公司	产品销售	1,336,436.58	3,410,894.10
东风日产汽车销售有限公司	产品销售	1,042,502.53	854,451.10
东风（十堰）非金属部件有限公司	产品销售	761,419.55	
康明斯发动机（上海）贸易服务有限公司	产品销售	546,341.24	261,834.64
五羊-本田摩托（广州）有限公司	产品销售	532,729.16	
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	产品销售	424,528.30	424,528.30
广州五羊摩托有限公司	产品销售	385,222.29	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
东风汽车底盘系统有限公司	产品销售	369,600.44	
东风裕隆汽车有限公司	产品销售	316,338.27	6,873,888.23
东风（十堰）汽车容器有限公司	产品销售	311,720.80	
东风神宇车辆有限公司	产品销售	293,280.00	
东风马勒热系统有限公司	产品销售	204,708.28	
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	产品销售	200,000.00	417,337.44
十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	产品销售	187,968.36	
东风特汽（十堰）客车有限公司	产品销售	175,700.70	71,565.63
东风启辰汽车销售有限公司	产品销售	161,292.55	147,570.64
东风鸿泰控股集团有限公司	产品销售	148,225.22	574,337.31
东风鸿泰武汉关山汽车销售服务有限公司	产品销售	88,953.10	
东风富士汤姆森调温器有限公司	产品销售	44,020.00	1,314.40
丰疆智能科技股份有限公司	产品销售	36,606.60	
东风华神特装车辆有限公司	产品销售	27,565.50	16,629.00
东风设备制造有限公司	产品销售	13,274.34	
东风银轮（十堰）汽车热交换器有限公司	产品销售	10,738.17	
东风襄樊物流工贸有限公司	产品销售	4,300.00	
武汉南斗六星系统集成有限公司	产品销售	3,329.52	
武汉风神科创物流有限公司	产品销售	760.32	
东风专用汽车有限公司	产品销售	91.20	5,700.00
东风（十堰）特种车身有限公司	产品销售		14,413,527.36
东风能迪(杭州)汽车有限公司	产品销售		58,923.48
东风新疆汽车有限公司	产品销售		
东风汽车泵业有限公司	产品销售		10,137,452.35
东风河西（武汉）顶饰系统有限公司	产品销售		4,801,068.28
东风汽车紧固件有限公司	产品销售		2,362,068.97
东风轻型商用车营销有限公司	产品销售		1,223,151.55
东风日产汽车金融有限公司	产品销售		1,165,115.94
东风襄阳物流工贸有限公司	产品销售		444,836.30
东风朝阳朝柴动力有限公司	产品销售		170,940.17
东风（武汉）非金属部件有限公司	产品销售		149,591.36
深圳联友科技有限公司	产品销售		42,379.31
东风汽车集团有限公司	产品销售	11,928.00	18,307.08
东风特汽（十堰）专用车有限公司	产品销售		16,439.90
东沃（杭州）卡车有限公司	产品销售		12,620.00
湖北东裕汽车服务有限公司	产品销售		6,585.60
山东东风凯马车辆有限公司	产品销售		600.00
东风汽车财务有限公司	产品销售		550.00
东风本田汽车零部件有限公司	产品销售		593,129.25
合计		5,286,929,276.24	4,991,090,296.51

注：关联方定价是以市场价格为基础，双方协商确定。

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	厂房	3,457,634.92	3,837,974.76
东风汽车集团有限公司驻上海办事处	房屋使用权	48,571.43	101,904.76

关联租赁情况说明：

本公司与东科克诺尔商用车制动技术有限公司和东风汽车集团有限公司签订的租赁合同详细如下：

关联交易内容	承租方	出租人	每年预计租赁收入（元）	备注
房产租赁（湖北十堰市张湾区花果街办放马坪路）	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	东风电子科技股份有限公司汽车制动系统公司	3,457,634.92	根据《合资经营合同》附件十三有效期至 2019 年 12 月 31 日止
房产租赁（上海长安路 1001 号长安大厦）	东风汽车集团有限公司驻上海办事处	上海东仪汽车贸易有限公司	101,904.76	根据《租赁合同》租赁期由 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日；该合同于 2019 年 6 月 30 日后终止

注：以上合同金额为不含税金额。

本公司作为承租方：

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
东风汽车集团有限公司	土地使用权	8,200,729.94	5,015,416.71
东风（襄阳）能源开发有限公司	厂房及土地租赁		366,666.60
襄阳东昇（十堰）机械有限公司	厂房、办公楼及变电站租赁	578,152.65	507,492.00

关联租赁情况说明：

本公司与东风汽车集团有限公司签订的租赁合同详细如下：

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	东风汽车集团有限公司	2,340,282.77	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）	东风电驱动系统有限公司	东风汽车集团有限公司	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（襄阳市襄城区环城西路 22 号）	东风电驱动系统有限公司	东风汽车集团有限公司	3,346,620.00	根据 2003 年签署的《土地使用租赁协议》有效期在“合资合同”（合资合同指“东风汽车工业投资有限公司”和“日产自动车株式会社”于 2003 年 4 月 15 日为设立东风汽车有限公司签订的中外合资经营合同）的期限内持续有效。
土地租赁（湖北十堰市武当街办 29 号）	东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司	东风汽车集团有限公司	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

本公司与东风（襄阳）能源开发有限公司签订的租赁合同详细如下：

关联交易内容	承租方	出租人	每年预计发生额（元）	备注
厂房及土地租赁（动力厂原机加车间、金结车间房屋、厂房及土地）	东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	东风（襄阳）能源开发有限公司	385,000.00	租赁期一年

说明：东风（襄阳）能源开发有限公司于 2018 年 4 月 25 日进行股权变更，股权由东风汽车集团有限公司 100%持股变更为中广核服务集团有限公司 100%持股，本年度不再作为交联交易披露。

本公司与襄阳东昇（十堰）机械有限公司签订的租赁合同详细如下：

关联交易内容	承租方	出租人	每年预计发生额（元）	备注
厂房租赁	东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	襄阳东昇（十堰）机械有限公司	357,628.11	自 2014 年 5 月 1 日起至 2024 年 4 月 30 日止，租赁期 10 年
办公楼租赁	东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	襄阳东昇（十堰）机械有限公司	170,701.71	自 2014 年 6 月 1 日起，至 2024 年 5 月 31 日止，租赁期 10 年
500KVA 箱式变电站	东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	襄阳东昇（十堰）机械有限公司	49,822.83	租赁日期自 2014 年 8 月 1 日起，租赁期 10 年

注：以上合同金额为含税金额。

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东风汽车零部件（集团）有限公司*1	10,000,000.00	2018/1/30	2019/1/29	是
东风汽车零部件（集团）有限公司*2	30,000,000.00	2018/3/9	2019/3/8	是
东风汽车零部件（集团）有限公司*3	20,000,000.00	2018/3/14	2019/3/13	是

关联担保情况说明：

（1） 关联担保*1：

2018 年 1 月 30 日，本公司之子公司东风电驱动与东风汽车财务有限公司签订《流动资金借款合同》，合同约定：东风电驱动向东风汽车财务有限公司借款 1000.00 万元用于资金周转，借款期限为 12 个月，到期日为 2019 年 1 月 29 日，合同约定月利率 0.3625%。该笔借款的本金、利息、复利、罚息、违约金、赔偿金、实现债权的费用和所有其他应付的费用由东风汽车零部件（集团）有限公司提供连带责任保证担保，保证期间自借款合同确定的借款到期次日起两年。截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

（2） 关联担保*2：

2018 年 3 月 9 日，本公司之子公司东风电驱动与东风汽车财务有限公司签订《流动资金借款合同》，合同约定：东风电驱动向东风汽车财务有限公司借款 3000.00 万元用于资金周转，借款期限为 12 个月，到期日为 2019 年 3 月 8 日，合同约定月利率 0.3625%。该笔借款的本金、利息、复利、罚息、违约金、赔偿金、实现债权的费用和所有其他应付的费用由东风汽车零部件（集团）有限公司提供连带责任保证担保，保证期间自借款合同确定的借款到期次日起两年。截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

（3） 关联担保*3：

2018 年 3 月 14 日，本公司之子公司东风电驱动与东风汽车财务有限公司签订《流动资金借款合同》，合同约定：东风电驱动向东风汽车财务有限公司借款 2000.00 万元用于资金周转，借款期限为 12 个月，到期日为 2019 年 3 月 13 日，合同约定月利率 0.3625%。该笔借款的本金、利息、复利、罚息、违约金、赔偿金、实现债权的费用和所有其他应付的费用由东风汽车零部件（集团）有限公司提供连带责任保证担保，保证期间自借款合同确定的借款到期次日起两年。截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

4、 关联方资金拆借

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	123,186,230.36	12,567,934.38
东风汽车财务有限公司	借款	190,000,000.00	215,000,000.00

向关联方拆入资金明细：

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	10,000,000.00	2018-11-19	2019-11-18	
东风汽车财务有限公司	20,000,000.00	2018-11-27	2019-11-26	
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2018-12-21	2019-12-20	
东风汽车财务有限公司	25,000,000.00	2018-7-9	2019-7-8	
东风汽车财务有限公司	150,000,000.00	2018-12-17	2019-12-16	
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2018-1-30	2019-1-22	
东风汽车财务有限公司	30,000,000.00	2018-3-9	2019-3-5	
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2019-3-25	2020-3-24	2019 年 6 月 4 日提前还款，截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款已还清
东风汽车财务有限公司	150,000,000.00	2019-6-18	2020-6-17	
东风汽车财务有限公司	20,000,000.00	2019-11-28	2020-11-27	
东风汽车财务有限公司	20,000,000.00	2019-12-9	2020-12-8	
合计	455,000,000.00			

关联方资金拆借利息支出

关联方	本期计提利息	本期支付利息	说明
东风汽车财务有限公司	5,344,458.35	5,344,458.35	

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	275.15 万元	291.90 万元

6、 其他关联交易

（1） 为关联方代缴社会保险及公积金

项目	代付	收回	余额
垫支社保	800,432.80	800,432.80	
合计	800,432.80	800,432.80	

（2） 关联方票据贴现

关联方	关联交易类型	贴现金额	贴息
东风汽车财务有限公司	票据贴现	215,441,235.63	2,102,450.76

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东风商用车有限公司	566,913,455.13	72,959.19	280,073,138.58	55,414.90
	东风本田汽车有限公司	169,949,737.31	242,275.75	165,275,213.79	323,034.33
	东风康明斯发动机有限公司	85,237,141.09	72,892.35	47,896,224.55	
	东风汽车股份有限公司	73,089,205.71	47,335.62	51,038,327.87	629,902.80
	东风汽车有限公司	65,751,119.64	419.02	110,732,179.82	
	东风悦达起亚汽车有限公司	58,339,293.46		101,667,199.65	
	智新科技股份有限公司	30,629,516.82			
	东风德纳车桥有限公司	30,301,936.85	64,599.54	33,538,337.72	173,311.15
	东风汽车集团股份有限公司	30,096,577.62	4,600,043.01	71,603,950.11	
	东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	29,374,862.51	2,283.79	29,437,703.80	191,242.30
	东风（十堰）车身部件有限责任公司	19,040,376.31	1,487.83	12,016,991.54	633.86
	东风雷诺汽车有限公司	18,265,339.22	1,234.68	22,252,411.05	
	东风商用车新疆有限公司	17,764,226.48	4,516.83	5,749,842.61	31,245.48
	广汽本田汽车有限公司	16,791,552.44		8,989,454.02	
	东风本田发动机有限公司	14,662,704.92		14,008,314.21	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	东风华神汽车有限公司	12,792,790.24	27,766.63	1,028,091.54	16,290.27
	延锋汽车内饰系统（上海）有限公司	12,463,896.48			
	日产（中国）投资有限公司	12,442,881.35		2,847,128.07	
	东风（十堰）底盘部件有限公司	7,347,490.25	17,441.37	2,998,312.35	386.24
	易捷特新能源汽车有限公司	6,910,397.11			
	襄阳东风隆诚机械有限责任公司	6,413,075.80		9,270,748.73	
	陕西重型汽车有限公司	5,752,012.65	81,910.36		
	东风小康汽车有限公司	5,465,325.57			
	上海东风汽车进出口有限公司	5,277,704.97		7,695,502.41	
	东风裕隆汽车有限公司	3,861,710.81	913,343.30	7,946,003.41	33,170.05
	东风柳州汽车有限公司	3,646,220.26		2,370,301.09	3,031.26
	东风佛吉亚汽车内饰有限公司	3,231,919.82	3,642.78		
	东风格特拉克汽车变速箱有限公司	3,228,712.67	34,087.43	2,207,371.44	
	东风随州专用汽车有限公司	2,601,500.37	32,559.51	2,444,882.19	4,742.78
	东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	2,477,320.74		69,700.61	155.74
	东风汽车零部件（集团）有限公司	2,423,771.45		1,083,300.75	
	东风轻型发动机有限公司	2,240,597.50	10,000.00	2,435,070.50	
	东风富奥泵业有限公司	2,070,969.79	3,178.75	219,815.73	
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	2,034,523.94		1,353,279.00	9,341.26
	东风越野车有限公司	1,840,331.39	628.79	403,836.47	1,829.23
	十堰市隆泰源工贸有限公司	1,653,870.33			
	东风襄阳旅行车有限公司	1,547,179.86	11,445.44	1,827,916.53	1,558.76
	东风汽车财务有限公司	1,249,881.37		1,569,003.45	
	郑州日产汽车有限公司	1,190,365.98	2,222.82	5,486,882.55	14,069.41
	东风电动车辆股份有限公司	786,268.87		13,957,075.87	272,673.44
	本田汽车零部件制造有限公司	770,970.39			
	东风专用零部件有限公司	753,028.95	3,063.68		
	东风鸿泰控股集团有限公司	578,021.15		6,231,764.74	135,649.12
	广州五羊摩托有限公司	288,842.03	4,721.87		
	武汉东风汽车进出口有限公司	184,104.03			
	东风马勒热系统有限公司	114,492.05	5,724.60		
	五羊-本田摩托（广州）有限公司	106,178.32			
	东风汽车变速箱有限公司	104,388.54	104,388.54		
	东风（十堰）汽车容器有限公司	97,109.94		37,914.08	742.16
	东风（十堰）汽车管业有限公司	80,567.22	60,425.42	80,567.22	24,170.17
	康明斯发动机（上海）贸易服务有限公司	75,531.74		30,285.09	
	东风富士汤姆森调温器有限公司	50,158.00	360.53	1,078.80	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	东风特汽（十堰）专用车有限公司	46,798.90	26,487.44	46,798.90	8,298.51
	东风汽车紧固件有限公司	44,793.94	44,793.94	44,793.94	
	东风日产汽车销售有限公司	32,000.00	1,600.00	31,119.80	
	东风汽车底盘系统有限公司	29,944.10			
	东风特汽（十堰）客车有限公司	19,448.70	1,450.21	80,540.06	1,048.66
	东风华神特装车辆有限公司	17,582.25	244.31		
	广州日产国际贸易有限公司	11,709.60		6,580,690.48	
	上海伟世通汽车电子系统有限公司	3,000.00			
	东风启辰汽车销售有限公司	1,283.02		166,590.53	
	武汉风神科创物流有限公司	859.16	42.96		
	东风专用汽车有限公司	103.06	5.15		
	神龙汽车有限公司			42,408,655.77	5,150.57
	东风汽车泵业有限公司			1,649,219.99	44,230.05
	东风实业（十堰）车辆有限公司			20,000.00	6,000.00
	东风（十堰）特种车身有限公司			6,900,556.47	87,832.69
	本田汽车（中国）有限公司			298,843.43	
	东风襄阳物流工贸有限公司			11,442.00	572.10
	东风专用汽车底盘（湖北）有限公司			6,111.92	
	东风汽车集团有限公司			1,612.88	
	应收账款小计	1,340,568,680.17	6,501,583.44	1,086,122,098.11	2,075,727.29
应收票据	东风商用车有限公司	461,520,000.00		639,110,000.00	
	东风悦达起亚汽车有限公司	39,240,000.00			
	东风汽车股份有限公司	26,090,482.06		33,885,436.31	
	东风康明斯发动机有限公司	18,778,616.50		3,128,315.65	
	延锋汽车内饰系统（上海）有限公司	18,410,000.00			
	东风华神汽车有限公司	12,123,922.05		3,170,000.00	
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	9,893,110.00		1,630,000.00	
	智新科技股份有限公司	7,000,000.00			
	东风（十堰）车身部件有限责任公司	5,770,000.00		840,000.00	
	神龙汽车有限公司	2,457,648.71		6,913,000.00	
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	2,290,000.00		5,680,000.00	
	东风汽车集团股份有限公司	1,687,000.00		330,000.00	
	东风柳州汽车有限公司	1,638,000.00		2,420,000.00	
	东风汽车零部件（集团）有限公司	1,500,000.00		1,136,990.00	
	东风商用车新疆有限公司	1,497,038.37		1,131,084.70	
	东风小康汽车有限公司	1,138,000.00			
	陕西重型汽车有限公司	1,100,000.00		1,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	襄阳东风隆诚机械有限责任公司	897,545.52		4,024,971.38	
	东风越野车有限公司	630,456.43		90,000.00	
	东风轻型发动机有限公司	320,125.80		166,466.40	
	东风随州专用汽车有限公司	250,000.00		420,000.00	
	东风（十堰）底盘部件有限公司	180,300.00		4,400.00	
	东风（十堰）汽车容器有限公司	84,300.00		1,500.00	
	东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	80,000.00			
	郑州日产汽车有限公司	69,675.40		165,310.68	
	东风华神特装车辆有限公司	4,207.50			
	东风德纳车桥有限公司			8,000,000.00	
	东风特汽（十堰）客车有限公司			14,000.00	
	东风襄阳旅行车有限公司			217,143.99	
	东风佛吉亚汽车内饰有限公司			2,843,000.00	
	东风裕隆汽车有限公司			1,500,000.00	
	东风汽车泵业有限公司			900,000.00	
	东风汽车底盘系统有限公司			100,000.00	
	应收票据小计	614,650,428.34		718,821,619.11	
预付账款	东风柳州汽车有限公司	11,889,165.13		64,770.20	
	东风日产汽车销售有限公司	1,230,764.45		674,036.20	
	东风汽车集团股份有限公司	620,089.40		353,802.06	
	东风启辰汽车销售有限公司	408,818.95		553,051.95	
	深圳联友科技有限公司	136,937.90		186,097.90	
	东风（武汉）工程咨询有限公司	90,000.00		6,000.00	
	广西柳汽汽车配件有限公司	61,928.82		58,159.63	
	东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	51,000.00			
	东风日产数据服务有限公司	49,160.00		49,160.00	
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	36,500.00		33,500.00	
	东风商用车有限公司	27,391.69		27,391.69	
	深圳市车之旅传媒广告有限公司	1,400.00			
	武汉市车城物流有限公司	400.00			
	十堰市隆泰源工贸有限公司			12,740,114.08	
	预付账款小计	14,603,556.34		14,746,083.71	
其他应收款	东风日产汽车金融有限公司	1,566,915.55	135,076.72	3,643,224.94	
	郑州日产汽车有限公司	3,066,673.12			
	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	3,017,900.00			
	东风柳州汽车有限公司	460,000.00		410,000.00	
	东风汽车集团股份有限公司	360,300.00	115,300.00	350,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	东风（襄樊）能源开发有限公司	283,333.44			
	东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	212,000.00	10,600.00	1,139,500.00	
	东风启辰汽车销售有限公司	200,000.00	60,000.00	230,203.00	
	襄阳东昇机械有限公司	200,000.00		200,000.00	
	东风日产汽车销售有限公司	181,811.63	9,090.58	160,351.50	
	十堰市隆泰源工贸有限公司	792,684.68			
	十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	251,382.00			
	东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	65,032.12	3,251.61	1,842,368.00	
	神龙汽车有限公司	26,100.00	7,830.00	26,100.00	
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	25,000.00		9,600.00	
	深圳市车之旅传媒广告有限公司	12,600.00	3,780.00		
	东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	10,000.00			
	东风雷诺汽车有限公司	6,544.96	327.25	50,105.42	
	东风河西（武汉）顶饰系统有限公司			1,606,837.59	
	东风汽车股份有限公司			11,166,675.56	
	东风商用车有限公司			3,687,581.46	
	东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司			30,257.56	
	东风汽车动力零部件有限公司			10,300.00	
	其他应收款小计	10,738,277.50	345,256.16	24,563,105.03	
	合计	1,980,560,942.35	6,846,839.60	1,844,252,905.96	2,075,727.29

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	258,371,709.62	200,724,175.38
	南斗六星系统集成有限公司	48,338,961.74	50,444,658.74
	东风本田汽车有限公司	46,622,401.16	17,229,618.71
	神龙汽车有限公司	39,048,354.81	162,906.62
	东风马勒热系统有限公司	36,655,595.55	28,684,091.64
	东风汽车底盘系统有限公司	19,218,351.22	
	十堰市隆泰源工贸有限公司	18,864,319.65	18,611,087.42
	东风本田发动机有限公司	17,590,679.97	17,813,541.92
	东风（武汉）非金属部件有限公司	15,312,659.81	26,014,690.47
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	14,531,110.18	15,375,643.07
	东风（十堰）非金属部件有限公司	10,920,676.10	5,906,014.15
	十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	10,612,336.23	21,400,441.41
	武汉本田贸易有限公司	7,207,132.64	4,327,971.15
	上海东风汽车进出口有限公司	6,730,783.26	2,317,547.97

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	东风商用车有限公司	6,694,512.18	2,726,148.84
	东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	4,112,997.33	1,756,692.69
	东风汽车零部件（集团）有限公司	3,540,224.67	10,956.00
	武汉友德汽车电器有限公司	3,487,915.75	57,933.79
	延锋汽车内饰系统（上海）有限公司	3,200,492.63	
	东风银轮（十堰）汽车热交换器有限公司	1,797,980.73	1,732,212.68
	东风悦达起亚汽车有限公司	1,464,440.96	543,309.08
	深圳市航盛电子股份有限公司	1,107,042.20	
	武汉神龙汽车塑胶件制造有限公司	1,048,782.90	
	襄阳风神物流有限公司	769,715.14	
	东风柳州汽车有限公司	739,181.25	5,489,715.32
	东风富士汤姆森调温器有限公司	707,799.86	513,474.82
	东风汽车集团股份有限公司	524,221.24	
	东风设备制造有限公司	435,000.00	2,986,000.00
	襄阳东驰汽车部件有限公司	317,819.19	535,333.90
	广汽本田汽车有限公司	302,929.72	491,270.84
	上海伟世通汽车电子系统有限公司	298,830.70	448,110.00
	东风(十堰)汽车制动件有限公司	193,453.63	
	东风富奥泵业有限公司	152,784.58	
	东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司	150,150.66	142,064.61
	东风（襄樊）能源开发有限公司	150,000.00	
	武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	128,345.74	569,316.00
	东风通信技术有限公司	125,519.12	808,500.00
	湖北东裕汽车服务有限公司	112,894.24	138,173.12
	东风汽车泵业有限公司	108,478.39	198,751.77
	东风（十堰）设备安装有限公司	74,789.00	283,289.00
	本田贸易（中国）有限公司	62,572.60	
	东风汽车有限公司	43,644.07	47,346.77
	东风汽车紧固件有限公司	29,091.16	29,841.44
	东风日产数据服务有限公司	15,000.00	15,000.00
	武汉东风工程建设监理有限公司	10,000.00	30,000.00
	襄阳襄管物流有限公司	9,784.98	35,567.89
	郑州风神物流有限公司	6,560.00	8,360.00
	武汉燎原模塑有限公司	5,269.65	
	东风特汽（十堰）专用车有限公司	1,935.00	
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	1,135.00	
	东风裕隆汽车销售有限公司	615.48	
	东风（十堰）底盘部件有限公司	268.47	268.47

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	东风电动车辆股份有限公司	190.00	190.00
	东风设计研究院有限公司		3,650,322.40
	上海东风进出口有限公司		585,802.80
	东风（襄阳）能源开发有限公司		385,000.00
	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司		154,969.65
	东风（十堰）汽车制动件有限公司		93,101.60
	东风（十堰）环保工程有限公司		8,896.00
	东风捷富凯武汉物流有限公司		7,950.00
	应付账款小计	581,957,440.16	433,496,258.13
应付票据	东风柳州汽车有限公司	80,630,000.00	38,520,000.00
	南斗六星系统集成有限公司	55,151,953.37	57,500,000.00
	东风马勒热系统有限公司	50,723,010.80	63,264,038.41
	十堰市隆泰源工贸有限公司	33,100,000.00	53,363,315.96
	十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	25,745,532.72	29,907,260.75
	东风一派恩汽车铝热交换器有限公司	21,619,551.66	
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	13,269,969.18	1,630,000.00
	东风（十堰）非金属部件有限公司	2,004,457.02	11,331,242.10
	深圳市航盛电子股份有限公司	328,000.00	
	东风汽车泵业有限公司		100,000.00
	东风汽车零部件（集团）有限公司		100,000,000.00
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司		27,218,043.11
	东风（武汉）非金属部件有限公司		10,286,000.00
	应付票据小计	282,572,474.75	393,119,900.33
其他应付款	东风设计研究院有限公司	11,645,579.11	
	东风汽车集团股份有限公司	4,375,559.64	
	东风商用车有限公司	1,604,087.95	
	东风汽车有限公司	840,733.33	
	东风通信技术有限公司	145,188.99	
	东风日产汽车销售有限公司	43,403.83	29,654.67
	上海神越实业有限公司	40,000.00	
	郑州风神物流有限公司	30,400.00	
	深圳联友科技有限公司	11,600.00	
	襄阳风神物流有限公司	8,971.45	
	武汉风神科创物流有限公司	2,125.30	
	上海东风汽车进出口有限公司	0.10	
	十堰市隆泰源工贸有限公司		209,427.13
	其他应付款小计	18,747,649.70	239,081.80
预收账款	东风悦达起亚汽车有限公司	7,774,000.00	10,214,600.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	东风汽车集团股份有限公司	3,133,708.50	
	东风汽车有限公司	3,080,688.36	
	东风鸿泰控股集团有限公司	501,548.04	522,241.50
	东风博泽汽车系统有限公司	100,000.00	
	本田汽车（中国）有限公司	84,045.00	
	东风日产汽车金融有限公司	23,384.37	32,000.00
	山东东贸汽车销售服务有限公司		540.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司		1,000.00
	预收账款小计	14,697,374.27	10,770,381.50
	合计	897,974,938.88	837,625,621.76

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

（1）本公司与关联方东风汽车集团有限公司签订了土地租赁合同，详见“附注十（五）。

（2）经营租赁承诺

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	573.97
1-2 年	541.81
2-3 年	443.63
3 年以上	413.44
小计	1,972.85

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

（1）或有负债

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已背书或已贴现尚未到期的承兑汇票共计 1,319,768,282.73 元，其中银行承兑汇票为 1,318,250,282.73 元，商业承兑汇票为 1,518,000.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

公司拟定 2019 年度利润分配方案为：以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 313,560,000 股为基数，每 10 股派送现金 1.42 元（含税），共计派发股利 44,525,520.00 元，占合并报表本年实现归属于母公司净利润的 30.12%。剩余未分配利润为 933,802,232.62 元转入下一年度。上述利润分配预案尚须提交公司 2019 年度股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）的疫情从 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，本公司重要子公司和主要客户经营地在湖北，对本公司生产经营活动造成了不利影响。本集团及本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，随着湖北省非武汉城市 2020 年 3 月份开始解封，武汉 2020 年 4 月 8 日有序解除管制，本公司湖北子公司相继复工复产。本公司将持续密切关注新冠肺炎疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况 、经营成果等方面的影响。

十三、 其他重要事项

(一) 重组

2019 年 1 月 31 日，东风电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）召开第七届董事会 2019 年第二次临时会议，审议通过了《关于东风电子科技股份有限公司吸收合并东风汽车零部件（集团）有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其他相关议案。根据决议，东风科技拟通过向零部件集团全体股东东风有限及南方实业发行股份的方式吸收合并零部件集团。东风科技为吸收合并方，零部件集团为被吸收合并方。本次吸收合并完成后，东风科技为存续方，将承继及承接零部件集团的所有资产、负债、业务、人员、合同及其他一切权利与义务，零部件集团将注销法人资格，零部件集团持有的东风科技全部股份将予以注销，东风有限及南方实业成为上市公司的股东。本次交易拟向不超过 10 名特定投资者募集不超过 5.00 亿元配套资金，募集配套资金总额不超过拟购买资产交易价格的 100%。本次募集配套资金发行股份的数量不超过本次发行前上市公司总股本的 20%。目前，重组工作正在进行当中。

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：汽配及整车贸易、汽车与摩托车零部件生产及销售。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

2、 报告分部的财务信息

下述披露的本公司各个报告分部的信息是本公司管理层在计量报告分部利润（亏损）、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本公司管理层的：

项目	汽配及整车贸易	汽车与摩托车零部件生产及销售	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	233,789,336.89	6,296,723,496.69		6,530,512,833.58
二、分部间交易收入		4,145,802.14	4,145,802.14	
三、对联营和合营企业的投资收益		67,233,078.49		67,233,078.49
四、资产减值损失	1,791,801.98	37,470,627.53		39,262,429.51
五、折旧和摊销费用	2,917,258.34	231,758,562.18		234,675,820.52
六、营业利润	-17,647,971.56	351,150,384.73		333,502,413.17
七、利润总额	-18,163,080.53	352,421,997.64		334,258,917.11
八、所得税费用		41,639,108.06		41,639,108.06
九、资产总额	129,826,634.00	6,292,653,038.16	134,752,137.33	6,287,727,534.83
十、负债总额	195,653,488.88	4,081,973,482.69	95,523,292.04	4,182,103,679.53

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	381,295,536.07	44,378,077.95
商业承兑汇票		4,241,000.00
合计	381,295,536.07	48,619,077.95

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	379,155,536.07
合计	379,155,536.07

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	820,000.00	
合计	820,000.00	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内		
3 个月至 1 年（含 1 年）		
1 年以内小计		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	31,600.00	31,600.00
小计	31,600.00	31,600.00
减：坏账准备	31,600.00	31,600.00
合计		

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00	
其中：					
按账龄组合	31,600.00		31,600.00		
合计	31,600.00	100.00	31,600.00		

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	31,600.00	31,600.00	100.00
合计	31,600.00	31,600.00	100.00

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	31,600.00	31,600.00				31,600.00
合计	31,600.00	31,600.00				31,600.00

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	61,519,659.61	153,158,533.99
其他应收款项	133,330,889.05	126,189,087.21
合计	194,850,548.66	279,347,621.20

1、 应收股利

（1）应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
湛江德利车辆部件有限公司	61,519,659.61	70,405,469.35
东风延锋汽车饰件系统有限公司		60,466,770.92
东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司		22,286,293.72
小计	61,519,659.61	153,158,533.99
减：坏账准备		
合计	61,519,659.61	153,158,533.99

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：3 个月以内	10,545,250.30	46,396,346.59
其中：3 个月-1 年	11,418,726.69	53,562,148.61
1 年以内小计	21,963,976.99	99,958,495.20
1 至 2 年	85,484,040.60	3,714,308.50
2 至 3 年	3,714,308.50	84,286,402.34
3 年以上	84,650,678.00	664,275.66
小计	195,813,004.09	188,623,481.70
减：坏账准备	62,482,115.04	62,434,394.49
合计	133,330,889.05	126,189,087.21

（2）按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	95,523,292.03	48.78	61,770,118.83	64.66	33,753,173.20
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	95,523,292.03	48.78	61,770,118.83	64.66	33,753,173.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备	100,289,712.06	51.22	711,996.21	0.71	99,577,715.85
其中：					
账龄组合	2,668,015.38	1.36	711,996.21	26.69	1,956,019.17
合并范围内其他应收款	97,621,696.68	49.85			97,621,696.68
合计	195,813,004.09	100.00	62,482,115.04	31.91	133,330,889.05

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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项	91,828,741.76	48.68	61,770,118.83	67.27	30,058,622.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	96,794,739.94	51.32	664,275.66	0.69	96,130,464.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	188,623,481.70	100.00	62,434,394.49	33.10	126,189,087.21

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	95,523,292.03	61,770,118.83	64.66	累计亏损较大
合计	95,523,292.03	61,770,118.83	64.66	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,003,739.72	47,720.55	2.38
其中：3 个月以内	1,049,328.68		
其中：3 个月-1 年	954,411.04	47,720.55	5.00
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）			
3 年以上	664,275.66	664,275.66	100.00
合计	2,668,015.38	711,996.21	26.69

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	664,275.66		61,770,118.83	62,434,394.49
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	47,720.55			47,720.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	711,996.21		61,770,118.83	62,482,115.04

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	61,770,118.83	61,770,118.83				61,770,118.83
按组合计提坏账准备	664,275.66	664,275.66	47,720.55			711,996.21
合计	62,434,394.49	62,434,394.49	47,720.55			62,482,115.04

（5）本期实际核销的其他应收款项情况

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东风（十堰）有色铸件有限公司	往来款	97,621,696.68	3 个月以内至 2 年	49.85	
上海东仪汽车贸易有限公司	往来款	95,523,292.03	3 个月以内-3 年以上	48.78	61,770,118.83
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	租金	1,896,616.56	3 个月以内 942,205.52 元，3 个月至 1 年 954,411.04 元	0.97	47,720.55
纪委划款	往来款	664,227.66	3 年以上	0.34	664,227.66
北京荣大科技有限公司	证监会材料申报制作服务费	60,000.00	3 个月以内（含 3 个月）	0.03	
合计		195,765,832.93		99.97	62,482,067.04

（7）涉及政府补助的其他应收款项

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

（9）转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	682,395,516.54	39,228,845.29	643,166,671.25	682,395,516.54	39,228,845.29	643,166,671.25
对联营、合营企业投资	289,755,267.86		289,755,267.86	280,247,865.50		280,247,865.50
合计	972,150,784.40	39,228,845.29	932,921,939.11	962,643,382.04	39,228,845.29	923,414,536.75

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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		39,228,845.29
东风电驱动系统有限公司	50,000,037.60	199,513,277.35		249,513,314.95		
湛江德利车辆部件有限公司	116,667,492.13			116,667,492.13		
东风延锋汽车饰件系统有限公司	271,885,864.17			271,885,864.17		
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		
东风汽车电气有限公司	199,513,277.35		199,513,277.35			
合计	682,395,516.54	199,513,277.35	199,513,277.35	682,395,516.54		39,228,845.29

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	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	其他		
联营企业											
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	18,358,953.24			873,244.77						19,232,198.01	
广州东风安道拓座椅有限公司	26,801,854.11			21,135,751.12			17,104,784.14			30,832,821.09	
上海伟世通汽车电子系统有限公司	155,762,616.10			4,536,591.96			12,000,000.00			148,299,208.06	
东科克诺尔商用车制造技术有限公司	79,324,442.05			12,066,598.65						91,391,040.70	
合计	280,247,865.50			38,612,186.50			29,104,784.14			289,755,267.86	

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	33,611,434.77	3,714,082.17	24,549,420.95	2,299,800.58
合计	33,611,434.77	3,714,082.17	24,549,420.95	2,299,800.58

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	17,160,000.00	88,381,161.72
权益法核算的长期股权投资收益	38,612,186.50	64,450,669.50
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	681,937.08	
合计	56,454,123.58	152,831,831.22

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,568,493.90	
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）	12,024,707.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,716,457.42	
小计	12,172,671.28	
所得税影响额	-1,023,557.63	
少数股东权益影响额（税后）	-4,298,355.92	
合计	6,850,757.73	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	11.0083	0.4714	0.4714
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.4981	0.4495	0.4495

东风电子科技股份有限公司

（加盖公章）

2020 年 4 月 28 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



LI LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LTD

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

姓　名 Full name　章顺文

性　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1966-05-02

工作单位 Working unit　立信会计师事务所有限公司深圳分所

身份证号码 Identity card No.　420106660502081

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：440300260462
No. of Certificate

批准注册协会：深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1994 年 /y 07 月 /m 01 日
Date of Issuance





4

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

深圳市注册会计师协会 CPA 年度注册

2012年/y 6月/m 28日/d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after

章顺文
440300260462
深圳市注册会计师协会

深圳市注册会计师协会 CPA 年度注册

2013年/y 6月/m 5日/d

9

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



立信会计师事务所 LI XIN KUAN LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP (特殊普通合伙)

姓　名 Full name 朱莉

性　别 Sex

出生日期 Date of birth 1986-03-29

工作单位 Working unit 天健国际会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

身份证号码 Identity card No. 420104198605294327

证书编号：110101504875
No. of Certificate

批准注册协会：深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2014 年 10 月 22 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018.6.20

2015 年 7 月 30 日
/y /m /d

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

朱莉
110101504875
深圳市注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

9

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副 本）

证照编号：01000000202002100011

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询，会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

2020 年 02 月 10 日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

6-1-145

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

6-1-146

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

6-1-147

东风电子科技股份有限公司

2020 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-147

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021BJAA40065

东风电子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东风电子科技股份有限公司（以下简称东风科技公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东风科技公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东风科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 汽车零部件的收入确认	
关键审计事项	**审计中的应对**
东风科技公司收入主要来源于汽车零部件的生产及销售，2020年度实现营业收入6,889,170,074.42元，其中关联销售收入为	针对东风科技公司汽车零部件的收入确认事项，我们执行了以下主要审计程序： 1、了解、评价及测试与汽车零部件收入确认相关的内部控制设计及关键控制执行的有效性，主要包括客户信用管理、订单管理、销售发货、交付验收、销售开票以及销售收款

5,868,562,289.58 元。东风科技在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。有关收入确认政策和收入构成披露数据详见财务报表附注四、28、附注六、40 及附注十五、1。 汽车零部件销售收入是东风科技公司重要财务指标，对财务报表影响重大且主要客户为关联方，因此我们将汽车零部件的收入确认识别为关键审计事项。	等流程； 2、抽样检查与收入确认相关的支持性文件，如销售订单、发货单、货运单据、收货签收记录和提货单据等； 3、结合产品类型对收入以及毛利率执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动； 4、评价关联销售价格的公允性，包括将关联销售价格与市场价格进行比对分析，将关联销售价格与同类商品非关联销售价格进行对比分析； 5、根据行业性质、客户交易的特点和性质，挑选样本核对客户系统数据。选取重要客户发函询证，检查公司期后退回和应收账款期后回款情况，验证收入确认的真实性； 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 7、复核管理层对营业收入和关联销售收入的披露是否恰当。
2. 关联采购及关联租赁交易事项	
关键审计事项	**审计中的应对**
东风科技公司 2020 年度向关联方采购金额 2,057,605,680.46 元，关联租赁支出金额 7,156,905.50 元，有关关联采购及租赁事项披露数据详见财务报表附注十一、（二）、1、（1）及附注十一、（二）、2。 关联采购及租赁交易的完整性和公允性对财务报表具有重大影响，因此我们将关联采购及关联租赁交易的完整性和公允性识别为关键审计事项。	针对关联采购及关联租赁交易事项的完整性及公允性，我们执行了以下主要审计程序： 1、评估并测试东风科技识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，例如管理层定期复核关联方清单、关联交易定价、定期执行关联方对账并对对账差异进行跟进等； 2、获取管理层编制的关联方关系清单，将其与财务系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对并将以前审计中形成的有关关联方的工作底稿与管理层提供的信息进行比较； 3、复核重大的采购合同和租赁合同，以识别是否存在未确认的关联采购及关联租赁； 4、取得管理层提供的关联采购发生额及余额明细，与账面记录核对，并抽样实施函证程序； 5、获取关联采购及租赁的交易价格，将关联采购价格与市场价格进行比对分析，将关联采购价格与同类商品非关联采购价格进行对比分析，评价采购价格的公允性； 6、复核管理层对关联采购及关联租赁交易事项的披露是否恰当。

四、 其他信息

东风科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括东风科技公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估东风科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东风科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东风科技公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东风科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东风科技公司不能持续经营。

（5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6） 就东风科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二一年三月二十九日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,229,457,300.46	1,020,721,347.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	404,830,184.51	381,295,536.07
应收账款	六、3	1,830,304,501.22	1,700,821,853.48
应收款项融资	六、4	1,183,574,702.04	713,846,166.22
预付款项	六、5	46,564,782.50	73,663,749.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	56,532,246.15	54,464,841.88
其中：应收利息			
应收股利	六、6.1	23,841,056.49	
买入返售金融资产			
存货	六、7	250,229,486.59	278,907,297.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	56,213,360.45	34,938,639.37
流动资产合计		5,057,706,563.92	4,258,659,432.05
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	356,318,990.48	364,718,894.11
其他权益工具投资	六、10	5,045,337.97	5,632,576.05
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、11	11,026,451.91	11,619,386.19
固定资产	六、12	1,193,020,565.77	1,201,962,305.33
在建工程	六、13	282,204,718.25	150,306,233.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、14	100,750,835.02	
无形资产	六、15	151,435,133.90	168,671,566.71
开发支出	六、16		956,932.81
商誉	六、17	1,785,240.82	1,785,240.82
长期待摊费用	六、18	39,904,433.53	30,889,494.35
递延所得税资产	六、19	106,891,328.40	90,462,303.50
其他非流动资产	六、20	1,755,815.11	2,063,168.96
非流动资产合计		2,250,138,851.16	2,029,068,102.78
资产总计		7,307,845,415.08	6,287,727,534.83

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、21	202,800,000.00	235,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、22	1,314,517,048.30	1,058,600,544.74
应付账款	六、23	2,332,420,189.99	2,130,820,521.85
预收款项			23,340,899.32
合同负债	六、24	16,475,586.11	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、25	206,123,154.65	199,424,588.51
应交税费	六、26	44,433,048.43	38,324,663.47
其他应付款	六、27	566,651,417.32	419,720,361.15
其中：应付利息			
应付股利	六、27.1	61,943,520.77	54,398,781.03
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、28	24,551,643.65	
其他流动负债	六、29	4,266,189.01	2,529,180.41
流动负债合计		4,712,238,277.46	4,107,760,759.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、30	230,344,324.26	17,863,586.86
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、31	112,358,762.10	
长期应付款	六、32	14,520,718.66	14,676,809.87
长期应付职工薪酬	六、33	46,965,355.86	16,898,236.40
预计负债			
递延收益	六、34	28,759,024.14	17,299,624.24
递延所得税负债	六、19	7,354,000.49	7,604,662.71
其他非流动负债	六、35	15,679.22	
非流动负债合计		440,317,864.73	74,342,920.08
负 债 合 计		5,152,556,142.19	4,182,103,679.53
股东权益：			
股本	六、36	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			
减：库存股			
其他综合收益	六、37	-2,728,453.25	-1,195,663.44
专项储备			
盈余公积	六、38	108,542,855.88	103,663,878.03
一般风险准备			
未分配利润	六、39	1,007,525,541.60	978,327,752.62
归属于母公司股东权益合计		1,426,899,944.23	1,394,355,967.21
少数股东权益		728,389,328.66	711,267,888.09
股东权益合计		2,155,289,272.89	2,105,623,855.30
负债和股东权益总计		7,307,845,415.08	6,287,727,534.83

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静雪　　会计机构负责人：黄鑫　黄鑫

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		107,433,735.90	90,481,760.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		339,591,296.90	381,295,536.07
应收账款	十六、1		
应收款项融资			
预付款项		178,310.00	1,808,429.54
其他应收款	十六、2	212,864,379.92	194,850,548.66
其中：应收利息			
应收股利	十六、2.1	92,159,870.64	61,519,659.61
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,535,216.90	
流动资产合计		681,602,939.62	668,436,274.46
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	918,625,921.91	932,921,939.11
其他权益工具投资		4,350,489.01	4,032,004.42
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,026,451.91	11,619,386.19
固定资产		66,455,495.98	67,818,160.28
在建工程		6,295,209.54	1,584,071.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,972,262.09	5,199,639.98
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		1,009,725,830.44	1,023,175,201.58
资　产　总　计		1,691,328,770.06	1,691,611,476.04

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]、黄鑫

母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款		2,800,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		364,875,614.46	388,318,068.05
应付账款		5,374,496.62	5,659,603.06
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		27,270,384.64	23,041,330.38
应交税费		1,136,967.01	1,817,445.89
其他应付款		35,751,733.99	11,061,006.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		437,209,196.72	599,897,454.32
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		8,332,724.28	509,915.75
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		158,332,724.28	509,915.75
负 债 合 计		595,541,921.00	600,407,370.07
股东权益：			
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			
减：库存股			
其他综合收益		650,489.01	332,004.42
专项储备			
盈余公积		133,910,895.74	129,031,917.89
未分配利润		647,665,464.31	648,280,183.66
股东权益合计		1,095,786,849.06	1,091,204,105.97
负债和股东权益总计		1,691,328,770.06	1,691,611,476.04

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2020年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		6,889,170,074.42	6,530,512,833.58
其中：营业收入	六、40	6,889,170,074.42	6,530,512,833.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,612,619,131.46	6,237,079,173.81
其中：营业成本	六、40	5,779,747,906.29	5,456,534,598.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、41	31,559,870.40	36,424,041.62
销售费用	六、42	178,771,918.44	147,832,653.40
管理费用	六、43	392,097,424.04	391,770,260.28
研发费用	六、44	226,273,079.40	195,125,117.92
财务费用	六、45	4,168,932.89	9,392,502.03
其中：利息费用		13,336,408.86	12,199,907.73
利息收入		14,493,037.74	8,728,208.76
加：其他收益	六、46	11,494,544.28	12,024,707.76
投资收益（损失以“－”号填列）	六、47	82,959,911.40	67,915,015.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		85,801,011.93	67,233,078.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、48	-13,073,781.54	-28,894,562.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、49	-13,741,133.97	-10,367,866.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、50	616,385.15	-608,540.42
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		344,806,868.28	333,502,413.17
加：营业外收入	六、51	2,524,777.17	3,678,680.57
减：营业外支出	六、52	87,143,545.64	2,922,176.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		260,188,099.81	334,258,917.11
减：所得税费用	六、53	29,449,703.45	41,639,108.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		230,738,396.36	292,619,809.05
（一）按经营持续性分类		230,738,396.36	292,619,809.05
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		230,738,396.36	292,619,809.05
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		230,738,396.36	292,619,809.05
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		98,546,818.26	147,809,872.19
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		132,191,578.10	144,809,936.86
六、其他综合收益的税后净额		-1,295,621.55	-2,616,313.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,532,789.81	-2,827,750.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,516,098.08	-2,832,012.52
1.重新计量设定受益计划变动额		-928,860.00	-1,781,075.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-587,238.08	-1,050,937.52
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-16,691.73	4,262.12
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额		-16,691.73	4,262.12
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		237,168.26	211,437.13
七、综合收益总额		229,442,774.81	290,003,495.78
归属于母公司股东的综合收益总额		97,014,028.45	144,982,121.79
归属于少数股东的综合收益总额		132,428,746.36	145,021,373.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3143	0.4714
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3143	0.4714

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静　　会计机构负责人：黄鑫　黄鑫

母公司利润表

2020年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十六、4	17,778,009.74	33,611,434.77
减：营业成本	十六、4	2,935,392.10	3,714,082.17
税金及附加		955,925.43	1,257,165.97
销售费用		-	1,221,906.15
管理费用		49,018,909.94	39,514,112.86
研发费用		38,121,661.76	31,392,296.80
财务费用		64,191.05	-699,093.07
其中：利息费用		6,447,658.33	6,878,135.41
利息收入		6,779,790.54	8,047,995.59
加：其他收益		418,432.20	220,565.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	165,330,609.45	56,454,123.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,723,465.30	38,612,186.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-26,398,087.42	-47,720.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-65,754.32	-824,109.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		65,967,129.37	13,013,822.83
加：营业外收入		735,949.13	13,019.47
减：营业外支出		17,913,300.00	315,440.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,789,778.50	12,711,402.30
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		48,789,778.50	12,711,402.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,789,778.50	12,711,402.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		318,484.59	-487,937.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		318,484.59	-487,937.15
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		318,484.59	-487,937.15
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		49,108,263.09	12,223,465.15

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2020年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,558,401,598.87	4,467,786,576.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,704,657.68	3,545,626.62
收到其他与经营活动有关的现金	六、55	153,275,657.67	125,650,515.54
经营活动现金流入小计		4,714,381,914.22	4,596,982,718.29
购买商品、接受劳务支付的现金		3,004,983,438.84	2,689,052,297.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		709,703,035.41	724,529,600.68
支付的各项税费		235,207,168.62	292,118,771.78
支付其他与经营活动有关的现金	六、55	437,422,093.52	409,465,611.32
经营活动现金流出小计		4,387,315,736.39	4,115,166,280.85
经营活动产生的现金流量净额		327,066,177.83	481,816,437.44
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		70,128,812.01	41,317,922.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,094,953.50	414,523.00
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		74,223,765.51	41,732,445.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		304,062,010.37	123,897,699.03
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		304,062,010.37	123,897,699.03
投资活动产生的现金流量净额		-229,838,244.86	-82,165,253.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		616,780,737.40	323,563,586.86
收到其他与筹资活动有关的现金	六、55	52,916,580.20	58,618,435.37
筹资活动现金流入小计		669,697,317.60	382,182,022.23
偿还债务所支付的现金		427,697,945.58	412,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		163,789,291.66	169,174,145.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		105,725,645.47	112,337,917.43
支付其他与筹资活动有关的现金	六、55	63,313,009.87	139,352,380.66
筹资活动现金流出小计		654,800,247.11	721,226,525.88
筹资活动产生的现金流量净额		14,897,070.49	-339,044,503.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,327,391.55	-44,030.66
五、现金及现金等价物净增加额		114,452,395.01	60,562,649.19
加：期初现金及现金等价物余额		780,181,243.98	719,618,594.79
六、期末现金及现金等价物余额		894,633,638.99	780,181,243.98

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静　　会计机构负责人：黄鑫

母公司现金流量表

2020年度

编制单位：奈凡电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,621,393.49	21,876,780.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		48,096,051.10	48,816,132.79
经营活动现金流入小计		55,717,444.59	70,692,913.15
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		39,625,728.26	51,105,971.07
支付的各项税费		1,965,069.85	1,468,069.93
支付其他与经营活动有关的现金		75,155,247.23	174,834,132.75
经营活动现金流出小计		116,746,045.34	227,408,173.75
经营活动产生的现金流量净额		-61,028,600.75	-156,715,260.60
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		148,986,415.62	138,585,595.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		148,986,415.62	138,585,595.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,138,871.92	4,528,315.74
投资支付的现金			
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		9,138,871.92	4,528,315.74
投资活动产生的现金流量净额		139,847,543.70	134,057,279.86
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		152,800,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,509,453.12	
筹资活动现金流入小计		165,309,453.12	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,973,178.33	51,403,655.41
支付其他与筹资活动有关的现金		2,025,027.61	10,515,570.54
筹资活动现金流出小计		222,998,205.94	241,919,225.95
筹资活动产生的现金流量净额		-57,688,752.82	-71,919,225.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,130,190.13	-94,577,206.69
加：期初现金及现金等价物余额		58,099,228.20	152,676,434.89
六、期末现金及现金等价物余额		79,229,418.33	58,099,228.20

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静霏　　会计机构负责人：黄鑫

合并股东权益变动表

2020年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	313,560,000.00						-1,195,663.44		103,663,878.03		978,327,752.62		1,394,355,967.21	711,267,888.09	2,105,623,855.30
加：会计政策变更											-19,832,185.05		-19,832,185.05	-1,868,573.59	-21,700,758.64
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他											-112,346.38		-112,346.38	-112,376.38	-224,722.76
二、本年年初余额	313,560,000.00						-1,195,663.44		103,663,878.03		958,383,221.19		1,374,411,435.78	709,286,938.12	2,083,698,373.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,532,789.81		4,878,977.85		49,142,320.41		52,488,508.45	19,102,390.54	71,590,898.99
（一）综合收益总额							-1,532,789.81				98,546,818.26		97,014,028.45	132,428,746.36	229,442,774.81
（二）股东投入和减少资本															
1.股东投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									4,878,977.85		-49,404,497.85		-44,525,520.00	-113,326,355.82	-157,851,875.82
1.提取盈余公积									4,878,977.85		-4,878,977.85				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-44,525,520.00		-44,525,520.00	-113,326,355.82	-157,851,875.82
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	313,560,000.00						-2,728,453.25		108,542,855.88		1,007,525,541.60		1,426,899,944.23	728,389,328.66	2,155,289,272.89

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静　　会计机构负责人：黄鑫

合并股东权益变动表（续）

2020年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	313,560,000.00						522,292.33		102,392,737.80		875,653,362.56		1,292,128,392.69	588,955,971.04	1,881,084,363.73
加：会计政策变更							1,109,794.63				661,178.10		1,770,972.73		1,770,972.73
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	313,560,000.00						1,632,086.96		102,392,737.80		876,314,540.66		1,293,899,365.42	588,955,971.04	1,882,855,336.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,827,750.40		1,271,140.23		102,013,211.96		100,456,601.79	122,311,917.05	222,768,518.84
（一）综合收益总额							-2,827,750.40				147,809,872.19		144,982,121.79	145,021,373.99	290,003,495.78
（二）股东投入和减少资本															
1.股东投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									1,271,140.23		-45,796,660.23		-44,525,520.00	-22,709,456.94	-67,234,976.94
1.提取盈余公积									1,271,140.23		-1,271,140.23				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-44,525,520.00		-44,525,520.00	-22,709,456.94	-67,234,976.94
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	313,560,000.00						-1,195,663.44		103,663,878.03		978,327,752.62		1,394,355,967.21	711,267,888.09	2,105,623,855.30

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静霏　　会计机构负责人：黄鑫

母公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	313,560,000.00						332,004.42		129,031,917.89	648,280,183.66		1,091,204,105.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	313,560,000.00						332,004.42		129,031,917.89	648,280,183.66		1,091,204,105.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							318,484.59		4,878,977.85	-614,719.35		4,582,743.09
（一）综合收益总额							318,484.59			48,789,778.50		49,108,263.09
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									4,878,977.85	-49,404,497.85		-44,525,520.00
1.提取盈余公积									4,878,977.85	-4,878,977.85		
2.对股东的分配										-44,525,520.00		-44,525,520.00
3.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	313,560,000.00						650,489.01		133,910,895.74	647,665,464.31		1,095,786,849.06

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：黄毅

母公司股东权益变动表（续）

2020年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	313,560,000.00								127,760,777.66	681,365,441.59		1,122,686,219.25
加：会计政策变更							819,941.57					819,941.57
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	313,560,000.00						819,941.57		127,760,777.66	681,365,441.59		1,123,506,160.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-487,937.15		1,271,140.23	-33,085,257.93		-32,302,054.85
（一）综合收益总额							-487,937.15			12,711,402.30		12,223,465.15
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									1,271,140.23	-45,796,660.23		-44,525,520.00
1.提取盈余公积									1,271,140.23	-1,271,140.23		-
2.对股东的分配										-44,525,520.00		-44,525,520.00
3.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	313,560,000.00						332,004.42		129,031,917.89	648,280,183.66		1,091,204,105.97

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静　　会计机构负责人：黄鑫

一、 公司的基本情况

（一）公司成立情况

东风电子科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）是于 1997 年 4 月经机械工业部机械政[1997]294 号文件和国家经济体制改革委员会改[1997]63 号文批准，以募集方式设立的股份有限公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]326 号和证监发字[1997]327 号文批准，1997 年 6 月 13 日在上海证券交易所公开发行 1,250.00 万股普通股，发行后注册资本 5,000.00 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 5,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，股本变更为 8,500.00 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 8,500.00 万股为基数，每 10 股送 2 股转增 2 股，共派送及转增股本 3,400.00 万股，股本变更为 11,900.00 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 5,000.00 万股为基数，每 10 股配售 3 股，共计向全体股东配售 1,500.00 万股。此次配股后,本公司股本总数为 13,400.00 万股。

2000 年 9 月 1 日，经本公司临时股东大会通过并经中国证券监督管理委员会上海证券监督管理办公室沪证司[2000]168 号文核准，本公司 2000 年中期用资本公积转增股本，以总股本 13,400.00 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 20,100.00 万股。

2002 年 6 月 28 日,经本公司临时股东大会通过并经中国证券监督管理委员会上海证券监督管理办公室核准，本公司用资本公积转增股本，以总股本 20,100.00 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，股本变更为 24,120.00 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 24,120.00 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 31,356.00 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%。

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 20,381.40 万股股份（占本公司总股本的 65%）全部协议转让给东风汽车零部件有限公司。2010 年 6 月 9 日，经中国证监会《关于核准东风汽车零部件公司公告东风电子科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2010〕779 号）文件批准，核准豁免东风汽车零部件有限公司因协议转让而持有本公司 20,381.40 万股股份，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 20,381.40 万股股份，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。

(三)公司控股股东及实际控制人

本公司的控股股东东风汽车零部件（集团）有限公司，注册资本人民币 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。（涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营）。

本公司实际控制人是东风汽车有限公司，注册资本为人民币 167 亿元，东风汽车有限公司的股东为东风汽车集团股份有限公司和日产（中国）投资有限公司，持股比例各占 50%。其主要经营业务为：全系列乘用车和商用车、发动机、汽车零部件、机械、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；新能源汽车及其零部件的开发、设计、制造和销售；作为日产品牌进口汽车在中国大陆地区的总经销商、进口并在国内批发日产品牌进口汽车及其相关零部件、备件及装饰件，并提供相应的售后服务；对工程建筑项目实施组织管理；与本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

本公司所处行业为汽车零部件生产及制造行业。

本公司经营范围：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）。

本公司主要产品包括汽车仪表系统和电机、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：陈兴林

公司住所：上海市闵行区浦江镇新骏环路 88 号 13 幢 203 室

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：31,356.00 万元

公司统一社会信用代码：91310000132285386W

股票代码：600081

二、 合并财务报表范围

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”）
东风电驱动系统有限公司(简称“东风电驱动”）
东风（武汉）电驱动系统有限公司(简称“东风武汉电驱动”）
东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋十堰公司”）
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”）
广州德利汽车零部件有限公司(简称“广州德利公司”）
东风延锋汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋公司”）
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”）

子公司名称
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”）
郑州东风延锋汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋郑州公司”）
东风延锋盐城汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋盐城公司”）
东风饰件日本株式会社（简称“东风饰件日本株式会社”）
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”）

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本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，如果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，应当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投资损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

（1） 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除

了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2） 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：对上海东森置业有限公司及襄阳东驰汽车部件有限公司的权益投资。

2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，包括应付票据、应付账款、长短期借款及应付利息等。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4） 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6） 金融资产的减值

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预期存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

各类金融资产信用损失确定方法

1）对于应收票据，具有较低的信用风险，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失；如果商业承兑汇票到期不能承兑，转为应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

2）对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：	**确定组合的依据**
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

除东风延锋公司及其下属公司外，各账龄段计提比例如下：

账龄	**应收账款计提比例（%）**
3 个月以内（含 3 个月）	0.00
3 个月－1 年（含 1 年）	5.00
1－2 年（含 2 年）	30.00
2－3 年（含 3 年）	75.00
3 年以上	100.00

东风延锋公司及其下属公司因饰件板块业务性质，回款风险相较其他板块风险不同，各账龄段计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	0-0.25
3 个月－1 年（含 1 年）	5.00
1－2 年（含 2 年）	30.00
2－3 年（含 3 年）	75.00
3 年以上	100.00

对于划分为组合 2 的应收账款，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失。

3）对于其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

除东风延锋公司及其下属公司外，各账龄段计提比例如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	0.00
3 个月－1 年（含 1 年）	5.00
1－2 年（含 2 年）	30.00
2－3 年（含 3 年）	75.00
3 年以上	100.00

东风延锋公司及其下属公司因饰件板块业务性质，回款风险相较其他板块风险不同，各账龄段计提比例如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	0-0.25
3 个月－1 年（含 1 年）	5.00

账龄	其他应收款计提比例（%）
1－2 年（含 2 年）	30.00
2－3 年（含 3 年）	75.00
3 年以上	100.00

对于划分为组合 2 的其他应收款，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失。

10. 应收票据

本公司对于应收票据按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收票据以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收票据，以合同交易价格进行初始计量。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注“四、9.（6）金融资产的减值”相关内容。

11. 应收账款

本公司对于应收款项按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间以摊余成本进行后续计量，采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注“四、9.（6）金融资产的减值”相关内容。

12. 应收款项融资

本公司管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行背书转让，并基于本公司已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本公司管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

13. 其他应收款

本公司对于其他应收款按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的其他应收款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的其他应收款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间以摊余成本进行后续计量，采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注“四、9.（6）金融资产的减值”相关内容。

14. 存货

（1） 存货的分类

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

（2） 发出存货的计价方法

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

（3） 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。

（4） 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在受益期采用一次转销或分次分摊法核算成本，包装物在领用时一次计入成本。

15. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资和对联营企业的投资。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 投资性房地产

本公司投资性房地产均为房屋及建筑物，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	40.00	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。

17. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	年限平均法	25-40	0.00	4.00-2.50
2	机器设备	年限平均法	8-12	0.00	12.50-8.33
3	运输设备	年限平均法	8	0.00	12.50
4	办公设备	年限平均法	3-10	0.00	33.33-10
5	其他	年限平均法	5-10	0.00	20.00-10.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整，但不调整原已计提的折旧额。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

1）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

21. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其余无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

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

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

22. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括生产模具费、房屋装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。各项费用摊销方法如下：

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

24. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

25. 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

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和补充养老保险。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，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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。

26. 租赁负债

（1）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1）租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2）折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的

金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行同期贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

27. 预计负债

本公司将诉讼、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确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，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。

28. 收入确认原则和计量方法

本公司的收入主要来源于销售零配件、模具加工及制造、销售整车及其他。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。

4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务等。

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

29. 政府补助

政府补助，是本公司司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时 ，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁

（1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“六、14.使用权资产”以及“六、31.租赁负债”。

2）租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（3）本公司为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1）融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2）经营租赁的会计处理

① 租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

② 提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

③ 初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

④ 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

⑤ 可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

⑥ 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

32.重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

1）首次执行新收入准则

2017 年 7 月 5 日，财政部修订并发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会[2017]22 号），根据要求，境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。根据上述修订要求，2020 年 1 月 1 日起，本公司按照财政部发布的《企业会计准则第 14 号—收入》的有关规定执行。变更的主要内容如下：

① 将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；

② 以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；

③ 对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；

④ 对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

2）首次执行新租赁准则

本公司自 2020 年 1 月 1 日(“首次执行日”)起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”,修订前的租赁准则简称“原租赁准则”)。新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用；改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理，并增加了相关披露要求。此外，也丰富了出租人的披露内容。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的(除低价值租赁外的)经营租赁，本公司根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

① 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

② 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

于首次执行日，本公司因执行新租赁准则而做了如下调整：

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值(采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率)计量使用权资产。

本公司于 2020 年 1 月 1 日确认租赁负债人民币 119,273,656.78 元（其中：一年内到期金额为 11,000,920.96 元）、使用权资产人民币 94,669,372.97 元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为 4.90%。

（2） 2020 年 1 月 1 日起（首次）执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1）合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：	—	—	—
货币资金	1,020,721,347.47	1,020,721,347.47	0.00

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收票据	381,295,536.07	381,295,536.07	0.00
应收账款	1,700,821,853.48	1,700,821,853.48	0.00
应收款项融资	713,846,166.22	713,846,166.22	0.00
预付款项	73,663,749.91	72,952,035.74	-711,714.17
其他应收款	54,464,841.88	54,464,841.88	0.00
存货	278,907,297.65	278,907,297.65	0.00
其他流动资产	34,938,639.37	34,938,639.37	0.00
流动资产合计	4,258,659,432.05	4,257,947,717.88	-711,714.17
非流动资产：	—	—	—
长期股权投资	364,718,894.11	364,606,532.73	-112,361.38
其他权益工具投资	5,632,576.05	5,632,576.05	0.00
投资性房地产	11,619,386.19	11,619,386.19	0.00
固定资产	1,201,962,305.33	1,201,962,305.33	0.00
在建工程	150,306,233.95	150,306,233.95	0.00
使用权资产	0.00	94,669,372.97	94,669,372.97
无形资产	168,671,566.71	168,671,566.71	0.00
开发支出	956,932.81	956,932.81	0.00
商誉	1,785,240.82	1,785,240.82	0.00
长期待摊费用	30,889,494.35	30,889,494.35	0.00
递延所得税资产	90,462,303.50	93,965,181.46	3,502,877.96
其他非流动资产	2,063,168.96	2,063,168.96	0.00
非流动资产合计	2,029,068,102.78	2,127,127,992.33	98,059,889.55
资产总计	6,287,727,534.83	6,385,075,710.21	97,348,175.38
流动负债：	—	—	—
短期借款	235,000,000.00	235,000,000.00	0.00
应付票据	1,058,600,544.74	1,058,600,544.74	0.00
应付账款	2,130,820,521.85	2,130,820,521.85	0.00
预收款项	23,340,899.32	0.00	-23,340,899.32
合同负债	0.00	20,655,663.12	20,655,663.12
应付职工薪酬	199,424,588.51	199,424,588.51	0.00
应交税费	38,324,663.47	38,324,663.47	0.00
其他应付款	419,720,361.15	419,720,361.15	0.00
其中：应付利息	0.00	0.00	0.00

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应付股利	54,398,781.03	54,398,781.03	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	11,000,920.96	11,000,920.96
其他流动负债	2,529,180.41	5,214,416.61	2,685,236.20
流动负债合计	4,107,760,759.45	4,118,761,680.41	11,000,920.96
非流动负债：	—	—	—
长期借款	17,863,586.86	17,863,586.86	0.00
租赁负债	0.00	108,272,735.82	108,272,735.82
长期应付款	14,676,809.87	14,676,809.87	0.00
长期应付职工薪酬	16,898,236.40	16,898,236.40	0.00
递延收益	17,299,624.24	17,299,624.24	0.00
递延所得税负债	7,604,662.71	7,604,662.71	0.00
非流动负债合计	74,342,920.08	182,615,655.90	108,272,735.82
负债合计	4,182,103,679.53	4,301,377,336.31	119,273,656.78
所有者权益：	—	—	—
股本	313,560,000.00	313,560,000.00	0.00
其他综合收益	-1,195,663.44	-1,195,663.44	0.00
专项储备	0.00	0.00	0.00
盈余公积	103,663,878.03	103,663,878.03	0.00
未分配利润	978,327,752.62	958,383,221.19	-19,944,531.43
归属于母公司股东权益合计	1,394,355,967.21	1,374,411,435.78	-19,944,531.43
少数股东权益	711,267,888.09	709,286,938.12	-1,980,949.97
股东权益合计	2,105,623,855.30	2,083,698,373.90	-21,925,481.40
负债和股东权益总计	6,287,727,534.83	6,385,075,710.21	97,348,175.38

2）母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：	—	—	—
货币资金	90,481,760.19	90,481,760.19	0.00
应收票据	381,295,536.07	381,295,536.07	0.00
预付款项	1,808,429.54	1,808,429.54	0.00
其他应收款	194,850,548.66	194,850,548.66	0.00
其中：应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	61,519,659.61	61,519,659.61	0.00
流动资产合计	668,436,274.46	668,436,274.46	0.00
非流动资产：	—	—	—

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
长期股权投资	932,921,939.11	932,921,939.11	0.00
其他权益工具投资	4,032,004.42	4,032,004.42	0.00
投资性房地产	11,619,386.19	11,619,386.19	0.00
固定资产	67,818,160.28	67,818,160.28	0.00
在建工程	1,584,071.60	1,584,071.60	0.00
无形资产	5,199,639.98	5,199,639.98	0.00
非流动资产合计	1,023,175,201.58	1,023,175,201.58	0.00
资产总计	1,691,611,476.04	1,691,611,476.04	0.00
流动负债：	—	—	—
短期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	0.00
应付票据	388,318,068.05	388,318,068.05	0.00
应付账款	5,659,603.06	5,659,603.06	0.00
应付职工薪酬	23,041,330.38	23,041,330.38	0.00
应交税费	1,817,445.89	1,817,445.89	0.00
其他应付款	11,061,006.94	11,061,006.94	0.00
流动负债合计	599,897,454.32	599,897,454.32	0.00
非流动负债：	—	—	—
长期应付职工薪酬	509,915.75	509,915.75	0.00
非流动负债合计	509,915.75	509,915.75	0.00
负债合计	600,407,370.07	600,407,370.07	0.00
所有者权益：	—	—	—
股本	313,560,000.00	313,560,000.00	0.00
其他综合收益	332,004.42	332,004.42	0.00
盈余公积	129,031,917.89	129,031,917.89	0.00
未分配利润	648,280,183.66	648,280,183.66	0.00
股东权益合计	1,091,204,105.97	1,091,204,105.97	0.00
负债和股东权益总计	1,691,611,476.04	1,691,611,476.04	0.00

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	3 元/㎡、4 元/㎡、6 元/㎡
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	25%
东风（武汉）电驱动系统有限公司	25%
东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	25%
广州德利汽车零部件有限公司	25%
东风安通林（武汉）汽车饰件有限公司	25%
郑州东风延锋汽车饰件系统有限公司	25%
上海东仪汽车贸易有限公司	25%
上海风神汽车销售有限公司	25%
东风电驱动系统有限公司	15%
东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司	15%
湛江德利车辆部件有限公司	15%
东风（十堰）有色铸件有限公司	15%
东风延锋汽车饰件系统有限公司	15%
东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司	15%
东风延锋盐城汽车饰件系统有限公司	15%
东风饰件日本株式会社	25.91%、36.05%

2. 税收优惠

（1）东风延锋（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，2016 年度东风延锋十堰公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2017 年

11 月 30 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201742002241），2017 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（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，2016 年度东风压铸公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2017 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201742001256），2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。2020 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202042000269），2020 年至 2023 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（3）湛江德利车辆部件有限公司于 2015 年 9 月 30 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201544000188），2018 年 9 月湛江德利公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2018 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201844005134），2018 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（4）东风延锋汽车饰件系统有限公司（原名“东风伟世通汽车饰件系统有限公司”）于 2015 年 10 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号：GF201542000046），2018 年东风延锋公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2018 年 11 月 15 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201842000196），2018 年至 2021 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（5）东风电驱动系统有限公司，于 2008 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR200842000068），2016 年度东风电驱动系统有限公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2017 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201742001260），2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。2020 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202042000148），2020 年至 2023 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（6）东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司，于 2016 年 12 月 31 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201642001592），2019 年东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2019 年 11 月 15 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201942001038），2019 年至 2022 年减按 15%税率征收企业所得税。

（7）东风延锋盐城汽车饰件系统有限公司，于 2017 年 12 月 27 日被江苏省科学技术厅等其他机构认定为高新技术企业（证书编号：GR201732004060），有效期自 2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。2020 年公司通过复审，于 2020 年 12 月 2 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202032010992），2020 年至 2023 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（8）东风饰件日本株式会社应课税所得金额在 400 万日元以下，综合所得税税率 27.18%、实际所得税税率 25.91%；大于 400 万日元小于 800 万日元，综合所得税税率 29.53%、实际所得税税率 27.53%；大于 800 万日元以上，综合所得税税率 39.5%、实际所得税税率 36.05%。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年” 系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	0.00	2,368.54
银行存款	894,633,638.99	780,178,875.44
其他货币资金	334,823,661.47	240,540,103.49
合计	**1,229,457,300.46**	**1,020,721,347.47**
其中：存放在境外的款项总额	4,635,411.59	839,059.90

注：其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	322,472,871.22	240,540,103.49
信用证保证金	12,350,790.25	0.00
合计	**334,823,661.47**	**240,540,103.49**

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	376,272,567.96	381,295,536.07
商业承兑汇票	28,557,616.55	0.00
合计	**404,830,184.51**	**381,295,536.07**

（2）年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	347,791,296.90
商业承兑汇票	0.00
合计	**347,791,296.90**

3. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	41,231,608.56	2.19	37,902,462.17	91.93	3,329,146.39
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	40,749,787.32	2.16	37,420,640.93	91.83	3,329,146.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	481,821.24	0.03	481,821.24	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,840,943,920.83	97.81	13,968,566.00	0.76	1,826,975,354.83
其中：账龄组合	1,840,943,920.83	97.81	13,968,566.00	0.76	1,826,975,354.83
合计	**1,882,175,529.39**	—	**51,871,028.17**	—	**1,830,304,501.22**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	37,266,461.75	2.14	27,253,954.89	73.13	10,012,506.86
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	35,964,597.57	2.07	25,952,090.71	72.16	10,012,506.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,301,864.18	0.07	1,301,864.18	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,703,780,258.49	97.86	12,970,911.87	0.76	1,690,809,346.62
其中：账龄组合	1,703,780,258.49	97.86	12,970,911.87	0.76	1,690,809,346.62
合计	**1,741,046,720.24**	—	**40,224,866.76**	—	**1,700,821,853.48**

1） 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北美洋汽车工业有限公司	33,291,463.94	29,962,317.55	90.00	预计无法收回
东风裕隆汽车有限公司	4,386,961.50	4,386,961.50	100.00	预计无法收回
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	3,071,361.88	3,071,361.88	100.00	预计无法收回
瑞福德汽车金融有限公司	153,079.00	153,079.00	100.00	预计无法收回
东风柳州汽车有限公司	152,885.81	152,885.81	100.00	预计无法收回
成都正和汽配有限责任公司	140,801.73	140,801.73	100.00	预计无法收回
南京汽车集团有限公司名爵汽车分公司	21,258.01	21,258.01	100.00	预计无法收回
湖南华菱汽车有限公司	13,746.45	13,746.45	100.00	预计无法收回
十堰市华欧科技发展有限公司	50.22	50.22	100.00	预计无法收回
东风汽车集团股份有限公司	0.02	0.02	100.00	预计无法收回
合计	**41,231,608.56**	**37,902,462.17**	—	—

2） 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,826,697,363.95	6,383,692.00	0.35
其中：3 个月以内	1,754,100,368.04	2,753,842.17	0.16
3 个月-1 年	72,596,995.91	3,629,849.83	5.00
1-2 年	8,207,607.66	2,462,282.32	30.00
2-3 年	3,665,430.23	2,749,072.69	75.00
3 年以上	2,373,518.99	2,373,518.99	100.00
合计	**1,840,943,920.83**	**13,968,566.00**	—

（2）应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	1,831,004,315.55
其中：3 个月以内（含 3 个月）	1,757,437,312.88
3 个月-1 年（含 1 年）	73,567,002.67
1-2 年	43,680,936.07

账龄	年末余额
2-3 年	3,755,386.23
3 年以上	3,734,891.54
合计	**1,882,175,529.39**

（3）本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
期末单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,952,090.71	11,468,550.22	0.00	0.00	37,420,640.93
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,301,864.18	-597,982.56	0.00	222,060.38	481,821.24
账龄组合	12,970,911.87	1,102,561.13	0.00	104,907.00	13,968,566.00
合计	**40,224,866.76**	**11,973,128.79**	**0.00**	**326,967.38**	**51,871,028.17**

（4）本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	326,967.38

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
东风商用车有限公司零部件采购部	478,856,352.26	注 1	25.44	618,183.84
东风本田汽车有限公司	128,051,484.98	注 2	6.80	476,332.03
东风康明斯发动机有限公司	92,524,498.77	3 个月以内	4.92	0.00
东风汽车股份有限公司	71,817,558.04	3 个月以内	3.82	179,543.90
中国重汽集团济南动力有限公司	59,236,924.44	注 3	3.15	496,797.91
合计	**830,486,818.49**	—	**44.13**	**1,770,857.68**

注 1：东风商用车有限公司零部件采购部期末余额为 478,856,352.26 元，其中 3 个月以内金额为 478,784,664.85 元，3 个月-1 年金额为 71,687.41 元；

注 2：东风本田汽车有限公司期末余额为 128,051,484.98 元，其中 3 个月以内金额为 127,548,220.38 元，3 个月-1 年以内金额为 180,230.27 元，3 年以上金额为 323,034.33 元；

注 3：中国重汽集团济南动力有限公司期末余额为 59,236,924.44 元，其中 3 个月以内金额为 49,300,966.21 元，3 个月-1 年金额为 9,935,958.23 元。

4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,183,574,702.04	713,846,166.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	713,846,166.22	3,401,248,572.81	2,931,520,036.99	1,183,574,702.04	0.00

5. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	29,477,660.62	63.30	56,828,713.30	77.90
1—2 年	11,269,061.93	24.20	14,220,119.78	19.49
2—3 年	5,665,393.15	12.17	927,992.43	1.27
3 年以上	152,666.80	0.33	975,210.23	1.34
合计	**46,564,782.50**	**100.00**	**72,952,035.74**	**100.00**

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
武汉延锋汽车饰件系统公司	4,955,609.73	1 年以内	10.64
浙江黄岩电塑模具厂	3,996,400.00	1-2 年	8.58
明迪（湛江）精密机械制造有限公司	2,180,411.56	1 年以内	4.68

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
湛江市晟田工贸有限公司	2,119,219.30	1 年以内	4.55
上海英杰机械设备有限公司	2,112,047.00	1-2 年	4.54
合计	**15,363,687,59**	—	**32.99**

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	23,841,056.49	0.00
其他应收款	32,691,189.66	54,464,841.88
合计	**56,532,246.15**	**54,464,841.88**

6.1 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
广州东风安道拓座椅有限公司	23,841,056.49	0.00

6.2 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	13,443,440.54	46,829,498.34
应收质量赔偿款	10,725,747.70	2,577,120.92
保证金、押金	4,752,142.90	3,414,895.97
应收房租款	4,544,041.38	1,896,616.56
备用金	583,373.65	1,326,951.96
代垫员工社会保险费	353,379.82	3,999.99
出口退税款	349,345.84	882,862.17
其他	1,802,516.30	887,955.50
合计	**36,553,988.13**	**57,819,901.41**

（2）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	0.00	2,503,354.90	851,704.63	3,355,059.53
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	375,948.66	724,704.09	1,100,652.75
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	20,000.00	444,062.14	464,062.14
本年核销	0.00	60,000.00	68,851.67	128,851.67
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020 年 12 月 31 日余额	0.00	2,799,303.56	1,063,494.91	3,862,798.47

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	31,293,115.72
其中：3 个月以内	23,379,227.55
3 个月-1 年	7,913,888.17
1-2 年	2,100,823.81
2-3 年	1,617,138.43
3 年以上	1,542,910.17
合计	**36,553,988.13**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
期末单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	470,455.58	0.00	0.00	470,455.58
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	851,704.63	254,248.51	0.00	512,913.81	593,039.33
账龄组合	2,503,354.90	375,948.66	0.00	80,000.00	2,799,303.56
合计	**3,355,059.53**	**1,100,652.75**	**0.00**	**592,913.81**	**3,862,798.47**

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
武汉车都资产经营有限公司	保证金、押金	1,440,059.00	注	3.94	90,000.00
东风日产汽车金融有限公司	往来	1,247,083.40	1 年-2 年	3.41	374,125.02
十堰市隆泰源工贸有限公司	往来款	668,770.24	3 个月以内	1.83	0.00
上海华帆汽车销售服务有限公司	押金	600,000.00	2 年-3 年	1.64	450,000.00
弗派欣（上海）环保科技有限公司	押金	565,913.82	3 个月以内	1.55	1,414.78
合计	—	**4,521,826.46**	—	**12.37**	**915,539.80**

注:武汉车都资产经营有限公司期末余额为 1,440,059.00 元，其中 3 个月以内金额为 1,140,059.00 元，1-2 年金额为 300,000.00 元。

7. 存货

（1） 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	91,246,572.18	14,999,296.31	76,247,275.87
在产品	9,134,774.59	0.00	9,134,774.59
库存商品	142,499,142.20	14,344,849.16	128,154,293.04
发出商品	7,200,330.24	0.00	7,200,330.24
低值易耗品	13,357,117.75	2,335,999.79	11,021,117.96
自制半成品	19,166,261.99	694,567.10	18,471,694.89
合计	**282,604,198.95**	**32,374,712.36**	**250,229,486.59**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	78,668,796.24	9,722,098.09	68,946,698.15
在产品	13,950,669.23	752,537.21	13,198,132.02
库存商品	120,139,183.15	10,603,084.41	109,536,098.74
发出商品	24,922,322.12	5,640,461.77	19,281,860.35
低值易耗品	57,049,703.32	1,722,670.34	55,327,032.98
自制半成品	14,330,046.23	1,712,570.82	12,617,475.41
合计	**309,060,720.29**	**30,153,422.64**	**278,907,297.65**

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,722,098.09	6,187,338.27	0.00	910,140.05	0.00	14,999,296.31
在产品	752,537.21	-257,461.20	0.00	0.00	495,076.01	0.00
库存商品	10,603,084.41	5,559,313.65	0.00	1,817,548.90	0.00	14,344,849.16
发出商品	5,640,461.77	-5,640,461.77	0.00	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	1,722,670.34	613,329.45	0.00	0.00	0.00	2,335,999.79
自制半成品	1,712,570.82	-1,513,079.73	495,076.01	0.00	0.00	694,567.10
合计	**30,153,422.64**	**4,948,978.67**	**495,076.01**	**2,727,688.95**	**495,076.01**	**32,374,712.36**

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	52,596,733.57	30,893,169.19
预缴企业所得税	3,616,626.88	4,042,230.18
应收退货成本	0.00	3,240.00
合计	**56,213,360.45**	**34,938,639.37**

9. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	19,232,198.01	0.00	0.00	2,357,103.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,589,301.45	0.00
上海伟世通汽车电子系统有限公司	148,299,208.06	0.00	0.00	11,639,217.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159,938,425.09	0.00
广州东风安道拓座椅有限公司	30,832,821.09	0.00	0.00	25,015,478.14	0.00	0.00	42,863,232.50	0.00	0.00	12,985,066.73	0.00
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	91,391,040.70	0.00	0.00	21,711,666.69	0.00	0.00	32,156,250.00	0.00	0.00	80,946,457.39	0.00
东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	65,686,018.82	0.00	0.00	25,793,171.45	0.00	-118,685.68	18,950,386.00	0.00	0.00	72,410,118.59	0.00
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	9,165,246.05	0.00	0.00	-715,624.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,449,621.23	0.00
合计	**364,606,532.73**	**0.00**	**0.00**	**85,801,011.93**	**0.00**	**-118,685.68**	**93,969,868.50**	**0.00**	**0.00**	**356,318,990.48**	**0.00**

10. 其他权益工具投资

（1） 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
上海东森置业有限公司	4,350,489.01	4,032,004.42
襄阳东驰汽车部件有限公司	694,848.96	1,600,571.63
上海云荟拍卖有限公司	0.00	0.00
合计	**5,045,337.97**	**5,632,576.05**

（2） 本年非交易性权益工具投资

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海东森置业有限公司	0.00	650,489.01	0.00	0.00	—	—
襄阳东驰汽车部件有限公司	0.00	0.00	517,691.88	0.00	—	—
上海云荟拍卖有限公司	0.00	0.00	661,178.10	0.00	—	—
合计	**0.00**	**650,489.01**	**1,178,869.98**	**0.00**	—	—

11. 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	—
1.年初余额	24,373,558.38
2.本年增加金额	0.00
3.本年减少金额	0.00
4.年末余额	24,373,558.38

项目	房屋、建筑物
二、累计折旧和累计摊销	—
1.年初余额	12,754,172.19
2.本年增加金额	592,934.28
（1）计提或摊销	592,934.28
3.本年减少金额	0.00
4.年末余额	13,347,106.47
三、减值准备	—
1.年初余额	0.00
2.本年增加金额	0.00
3.本年减少金额	0.00
4.年末余额	0.00
四、账面价值	—
1.年末账面价值	11,026,451.91
2.年初账面价值	11,619,386.19

12. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,192,719,760.92	1,201,735,429.25
固定资产清理	300,804.85	226,876.08
合计	**1,193,020,565.77**	**1,201,962,305.33**

12.1 固定资产

（1） 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—
1.年初余额	861,177,134.71	1,389,377,997.77	25,132,903.87	93,647,978.02	536,892,628.77	2,906,228,643.14
2.本年增加金额	8,118,400.43	121,222,139.14	3,111,762.26	11,834,220.46	90,409,544.21	234,696,066.50
（1）购置	0.00	18,596,982.76	387,624.30	1,445,302.40	2,657,695.33	23,087,604.79
（2）在建工程转入	4,867,089.89	102,614,270.30	2,290,496.18	4,472,539.34	60,759,872.89	175,004,268.60
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）其他增加	3,251,310.54	10,886.08	433,641.78	5,916,378.72	26,991,975.99	36,604,193.11
3.本年减少金额	15,803,141.65	125,836,568.53	3,166,418.72	5,679,827.37	23,460,999.78	173,946,956.05
（1）处置或报废	455,148.51	104,588,223.85	3,166,418.72	5,679,827.37	23,460,999.78	137,350,618.23
（2）其他减少	15,347,993.14	21,248,344.68	0.00	0.00	0.00	36,596,337.82
4.年末余额	853,492,393.49	1,384,763,568.38	25,078,247.41	99,802,371.11	603,841,173.20	2,966,977,753.59
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—
1.年初余额	277,572,059.65	912,497,103.25	17,059,122.55	70,998,787.66	402,788,433.46	1,680,915,506.57
2.本年增加金额	30,884,537.14	125,322,926.81	2,350,135.81	9,427,870.56	51,830,567.54	219,816,037.86
（1）计提	29,930,631.30	125,322,926.81	2,055,647.63	6,335,577.17	29,577,889.28	193,222,672.19
（2）其他增加	953,905.84	0.00	294,488.18	3,092,293.39	22,252,678.26	26,593,365.67
3.本年减少金额	9,539,140.29	115,204,202.99	2,769,646.06	5,097,614.19	18,059,093.16	150,669,696.69

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
（1）处置或报废	182,263.64	97,967,713.97	2,769,646.06	5,097,614.19	18,059,093.16	124,076,331.02
（2）其他减少	9,356,876.65	17,236,489.02	0.00	0.00	0.00	26,593,365.67
4.年末余额	298,917,456.50	922,615,827.07	16,639,612.30	75,329,044.03	436,559,907.84	1,750,061,847.74
三、减值准备	—	—	—	—	—	—
1.年初余额	10,793,024.52	11,490,787.07	24,141.67	30,911.41	1,238,842.65	23,577,707.32
2.本年增加金额	187,745.25	4,878,427.36	2,008.05	48,496.96	2,550,893.13	7,667,570.75
（1）计提	187,745.25	4,878,427.36	2,008.05	48,496.96	2,550,893.13	7,667,570.75
3.本年减少金额	207,130.55	5,594,588.61	2,008.05	57,511.99	1,187,893.94	7,049,133.14
（1）处置或报废	207,130.55	5,594,588.61	2,008.05	57,511.99	1,187,893.94	7,049,133.14
4.年末余额	10,773,639.22	10,774,625.82	24,141.67	21,896.38	2,601,841.84	24,196,144.93
四、账面价值	—	—	—	—	—	—
1.年末账面价值	543,801,297.77	451,373,115.49	8,414,493.44	24,451,430.70	164,679,423.52	1,192,719,760.92
2.年初账面价值	572,812,050.54	465,390,107.45	8,049,639.65	22,618,278.95	132,865,352.66	1,201,735,429.25

（1）

（2） 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	61,097,206.49	注

注：本公司之子公司东风压铸公司建筑物账面价值为 9,845,322.02 元、子公司东风延锋郑州公司的建筑物账面价值 9,766,122.79 元，子公司广州德利公司建筑物账面价值 41,485,761.68 元，上述房产均为已达可使用状态进行预转固，权证正在办理中。

12.2 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
机器设备	162,973.54	226,876.08
办公设备	124,736.89	0.00
运输设备	13,094.42	0.00
合计	**300,804.85**	**226,876.08**

13. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	282,204,718.25	150,306,233.95
工程物资	0.00	0.00
合计	**282,204,718.25**	**150,306,233.95**

（1） 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	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	281,610,533.89	1,124,584.55	280,485,949.34	112,795,338.81	0.00	112,795,338.81
房屋购建	1,718,768.91	0.00	1,718,768.91	37,510,895.14	0.00	37,510,895.14
合计	**283,329,302.8**	**1,124,584.55**	**282,204,718.25**	**150,306,233.95**	**0.00**	**150,306,233.95**

（2） 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
新厂投资	35,876,502.55	5,609,259.13	41,485,761.68	0.00	0.00
综合试验台	0.00	26,536,930.20	0.00	0.00	26,536,930.20
绕线机	0.00	19,167,043.50	0.00	0.00	19,167,043.50
滴漆机	0.00	15,152,073.35	0.00	0.00	15,152,073.35
嵌线机	0.00	10,342,530.00	0.00	0.00	10,342,530.00
冷室压铸机	7,906,509.67	1,545,841.87	0.00	0.00	9,452,351.54
控制器国产化一期-进口设备	0.00	9,235,311.22	0.00	0.00	9,235,311.22
自动涂胶、插磁钢机	0.00	9,108,099.00	0.00	0.00	9,108,099.00
国产流水线及专机设备	0.00	9,042,477.89	0.00	0.00	9,042,477.89
大件加工生产线	97,515.84	8,412,068.98	8,509,584.82	0.00	0.00

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
油底壳、前罩壳加工生产线	2,622,620.81	4,497,056.95	7,119,677.76	0.00	0.00
起动机自动装配线	4,660,583.23	2,028,350.34	0.00	0.00	6,688,933.57
热套机	0.00	6,525,802.80	0.00	0.00	6,525,802.80
宏锦协议模具	5,675,536.98	0.00	0.00	0.00	5,675,536.98
控制器国产化一期-国产设备	0.00	5,665,000.00	0.00	0.00	5,665,000.00
合计	**56,839,269.08**	**132,867,845.23**	**57,115,024.26**	**0.00**	**132,592,090.05**

（续表）

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
新厂投资	41,485,761.68	100.00	100.00	375,088.23	350,209.93	93.00	金融机构贷款
综合试验台	29,485,478.00	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
绕线机	21,296,715.00	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
滴漆机	16,835,637.06	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
嵌线机	11,491,700.00	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
冷室压铸机	11,700,000.00	80.79	95	335,294.16	287,846.87	86.00	金融机构贷款
控制器国产化一期-进口设备	15,684,986.63	58.88	58.88	0.00	0.00	0.00	自有资金

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
自动涂胶、插磁钢机	10,120,110.00	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
国产流水线及专机设备	17,718,020.00	51.04	51.04	0.00	0.00	0.00	自有资金
大件加工生产线	8,200,000.00	103.78	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
油底壳、前罩壳加工生产线	7,119,677.76	100.00	100.00	190,812.26	169,191.44	89.00	金融机构贷款
起动机自动装配线	8,000,000.00	94.48	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
热套机	7,327,737.00	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
宏锦协议模具	6,306,152.20	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
控制器国产化一期-国产设备	12,802,900.00	44.25	44.25	0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	**225,574,875.33**	—	—	**901,194.65**	**807,248.24**	—	—

注：上表仅披露年末金额与本期转入固定资产金额合计数 500 万以上的在建工程。

（3） 本年计提在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
QAD/ERP 软件购买	1,124,584.55	更换 SAP 系统，QAD 系统不再使用

14. 使用权资产

项目	土地	房屋建筑物	运输设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1.年初余额	97,296,893.00	49,243,723.87	0.00	146,540,616.87
2.本年增加金额	0.00	16,024,702.43	228,082.00	16,252,784.43
（1）租入	0.00	0.00	228,082.00	228,082.00
（2）合同变更	0.00	16,024,702.43	0.00	16,024,702.43
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	97,296,893.00	65,268,426.30	228,082.00	162,793,401.30
二、累计折旧	—	—	—	—
1.年初余额	37,528,882.00	14,342,361.90		51,871,243.90
2.本年增加金额	2,272,671.71	7,822,623.34	76,027.33	10,171,322.38
（1）计提	2,272,671.71	7,822,623.34	76,027.33	10,171,322.38
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	39,801,553.71	22,164,985.24	76,027.33	62,042,566.28
三、减值准备	—	—	—	—
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—
1.年末账面价值	57,495,339.29	43,103,441.06	152,054.67	100,750,835.02
2.年初账面价值	59,768,011.00	34,901,361.97	0.00	94,669,372.97

15. 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	计算机软件	商标	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1.年初余额	166,361,517.23	131,520,697.77	17,719,141.79	2,180,000.00	317,781,356.79
2.本年增加金额	1,062,597.62	968,245.43	3,315,065.93	0.00	5,345,908.98
(1)购置	0.00	0.00	3,125,745.54	0.00	3,125,745.54
(2)内部研发	0.00	968,245.43	189,320.39	0.00	1,157,565.82
(3)其他增加	1,062,597.62	0.00	0.00	0.00	1,062,597.62
3.本年减少金额	0.00	724.70	17,800.00	0.00	18,524.70
(1)处置	0.00	724.70	17,800.00	0.00	18,524.70
4.年末余额	167,424,114.85	132,488,218.50	21,016,407.72	2,180,000.00	323,108,741.07
二、累计摊销	—	—	—	—	—
1.年初余额	38,393,223.16	93,603,555.04	16,495,626.71	617,385.17	149,109,790.08
2.本年增加金额	4,220,733.21	16,198,545.14	2,089,707.26	72,631.48	22,581,617.09
（1）计提	3,158,135.59	16,198,545.14	2,089,707.26	72,631.48	21,519,019.47
（2）其他增加	1,062,597.62	0.00	0.00	0.00	1,062,597.62
3.本年减少金额	0.00	0.00	17,800.00	0.00	17,800.00
(1)处置	0.00	0.00	17,800.00	0.00	17,800.00
4.年末余额	42,613,956.37	109,802,100.18	18,567,533.97	690,016.65	171,673,607.17
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	土地使用权	非专利技术	计算机软件	商标	合计
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—	—
1.年末账面价值	124,810,158.48	22,686,118.32	2,448,873.75	1,489,983.35	151,435,133.90
2.年初账面价值	127,968,294.07	37,917,142.73	1,223,515.08	1,562,614.83	168,671,566.71

本年末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.76%。

16. 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
汽车零部件	956,932.81	11,312.62	968,245.43	0.00	**0.00**

17. 商誉

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
湛江德利车辆部件有限公司	1,785,240.82	0.00	0.00	1,785,240.82

本公司通过多次交易分步取得子公司湛江德利公司 52%的股权，购买日为 2011 年 7 月 1 日，合并成本 132,230,150.71 元，购买日本公司按持股比例享有的湛江德利公司可辨认净资产公允价值为 130,444,909.89 元。

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。

18. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
模具费	25,775,641.95	17,324,198.41	12,986,411.02	5,255,162.67	24,858,266.67
装修工程	3,812,944.42	13,831,084.66	3,145,012.23	0.00	14,499,016.85
绿化费用	624,625.30	30,000.00	146,605.20	0.00	508,020.10
循环水收集、排放系统改造工程	43,195.27	32,036.70	44,674.79	0.00	30,557.18
排污纳管工程	166,244.50	0.00	166,244.50	0.00	0.00
弱电工程	137,511.88	43,773.59	181,285.47	0.00	0.00
消防工程	303,631.00	0.00	303,631.00	0.00	0.00
其他	25,700.03	0.00	17,127.30	0.00	8,572.73
合计	**30,889,494.35**	**31,261,093.36**	**16,990,991.51**	**5,255,162.67**	**39,904,433.53**

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款减值准备	50,860,466.30	7,823,389.37
其他应收款减值准备	604,181.38	91,329.45
存货跌价准备	29,238,657.68	4,590,552.46
递延收益	18,759,024.14	2,813,853.63
内部交易未实现利润	0.00	0.00
可抵扣亏损	5,463,236.24	1,365,809.06
辞退福利	21,345,162.60	3,416,842.27
计提尚未支付的费用	242,412,734.71	37,238,882.84
应付职工薪酬	143,582,654.89	21,778,332.36
折旧和摊销差异	130,966,668.54	24,173,726.31
合计	**643,232,786.48**	**103,292,717.75**

（续）

项目	年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款减值准备	42,932,494.23	6,509,167.85
其他应收款减值准备	985,648.59	147,847.29
存货跌价准备	26,406,293.44	4,106,590.58
递延收益	13,627,206.65	2,044,081.02
内部交易未实现利润	253,945.38	38,091.81
可抵扣亏损	475,039.87	118,759.97
辞退福利	15,291,719.69	2,522,365.48
计提尚未支付的费用	217,118,405.47	34,279,635.39
应付职工薪酬	119,825,880.76	18,224,741.84
折旧和摊销差异	123,186,690.20	22,471,022.27
合计	**560,103,324.28**	**90,462,303.50**

（2） 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	49,026,670.11	7,354,000.49	50,697,751.57	7,604,662.71

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	9,076,289.86	3,598,610.65	9,217,377.11	3,502,877.96

（4） 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	56,580,311.25	16,255,532.13
可抵扣亏损	372,499,699.97	445,107,390.87
合计	**429,080,011.22**	**461,362,923.00**

（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

年份	年末金额	年初金额	备注
2030 年	0.00	0.00	—
2029 年	10,654,110.03	38,448,433.68	—
2028 年	9,571,496.71	13,734,299.01	—
2027 年	0.00	343,641.33	—
2026 年	0.00	23,007,091.34	—
2025 年	116,237,021.33	25,274,751.43	—
2024 年	70,619,966.01	97,457,294.68	—
2023 年	78,380,717.20	78,380,717.20	—
2022 年	43,949,884.39	43,949,884.39	—
2021 年	43,086,504.30	43,086,504.30	—
2020 年	0.00	81,424,773.51	—
合计	**372,499,699.97**	**445,107,390.87**	—

20. 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	1,755,815.11	0.00	1,755,815.11	2,063,168.96	0.00	2,063,168.96

21. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	10,000,000.00	0.00
信用借款	192,800,000.00	235,000,000.00
合计	**202,800,000.00**	**235,000,000.00**

注：（1）本公司之子公司东风(十堰)有色铸件有限公司与东风汽车财务有限公司签订的协议编号为（2020）东财司隐保融字第 0921001 号的应收账款保理业务融资协议，截止 2020 年 12 月 31 日融资金额为 10,000,000.00 元，融资起始日为 2020 年 9 月 21 日，融资到期日为 2021 年 2 月 28 日，年利率为 4.35%。

（2）本公司之子公司湛江德利公司与汇丰银行（中国）有限公司湛江支行签订的 CN11899000335-200210-Deni 授信合同，授信额度为 60,000,000.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日短期借款余额为 10,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 12 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，年利率为 3.85%。

（3）本公司之子公司湛江德利公司在工商银行湛江分行的短期借款余额为 30,000,000.00 元，具体为：

1）与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的湛江分营 2020 年短字第 244 号借款合同，借款金额为 10,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 6 月 15 日至 2021 年 6 月 7 日，年利率为 3.915%；

2）与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的湛江分营 2020 年短字第 00354 号借款合同，借款金额为 20,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 10 月 23 日至 2021 年 10 月 15 日，年利率为 3.915%。

（4）本公司之子公司东风电驱动与中国工商银行股份有限公司襄阳樊东支行签订的 0180400016-2020 年（樊东）字 00154 号借款合同，截止 2020 年 12 月 31 日借款余额为 150,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 9 月 24 日至 2021 年 9 月 23 日，年利率为 3.35%。

（5）本公司与宁波银行签订编号：07000LK20A02D47 借款合同，截止 2020 年 12 月 31 日借款余额为 2,800,000.00 元，借款期限为 2020 年 08 月 27 日至 2021 年 08 月 26 日，年利率为 4.35%。

22. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,314,517,048.30	1,030,377,656.68
商业承兑汇票	0.00	28,222,888.06
合计	**1,314,517,048.30**	**1,058,600,544.74**

23. 应付账款

（1）应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,865,037,781.85	2,047,459,297.88
1-2 年	408,803,652.44	63,732,780.80
2-3 年	41,187,074.09	4,898,978.47
3 年以上	17,391,681.61	14,729,464.70
合计	**2,332,420,189.99**	**2,130,820,521.85**

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宁波舜宇精工股份有限公司	8,240,762.34	未催收
武汉泰宏汽车零部件有限公司	6,530,380.32	未催收
KASAIKOGYOCO.LTD	5,861,921.18	尚未验收
武汉双鸥高分子材料有限公司	5,435,825.51	未催收
东风（武汉）非金属部件有限公司	4,647,655.42	尚未验收
武汉博智瑞汽车饰件有限公司	3,060,181.09	尚未验收
郑州恒冠塑胶制品有限公司	2,874,003.10	未催收
郑州巴士麦普科技有限公司	2,591,683.32	未催收
东风设计研究院有限公司十堰设计院	2,416,771.98	未结算
乐金华奥斯(天津)有限公司	2,339,987.13	尚未验收
江苏盐城二建集团(武汉)有限公司	2,292,063.41	尚未验收
金发科技股份有限公司	2,131,313.78	未催收
广州市型腔模具制造有限公司	2,113,542.39	未结算

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宁波市北仑宝超模具有限公司	2,025,242.90	未结算
宁波臻至机械模具有限公司	1,361,500.00	未结算
深圳优创汽车电子有限公司	1,287,127.63	未结算
长沙纽泰自动化科技有限公司	1,272,413.79	未结算
苏州汇川技术有限公司	1,155,277.47	未结算
合计	**57,637,652.76**	—

24. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	15,272,425.25	13,655,904.91
1-2 年	1,195,261.60	6,670,720.06
2-3 年	7,366.37	251,586.79
3 年以上	532.89	77,451.36
合计	**16,475,586.11**	**20,655,663.12**

25. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	187,755,491.32	672,081,682.70	663,491,705.43	196,345,468.59
离职后福利-设定提存计划	2,706,257.67	30,569,349.47	32,922,490.87	353,116.27
辞退福利	8,962,839.52	8,664,350.12	10,748,305.85	6,878,883.79
一年内到期的其他福利	0.00	2,782,686.00	237,000.00	2,545,686.00
合计	**199,424,588.51**	**714,098,068.29**	**707,399,502.15**	**206,123,154.65**

（2）短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	166,307,650.79	560,920,719.94	553,899,512.06	173,328,858.67
职工福利费	0.00	15,767,584.92	15,767,584.92	0.00
社会保险费	443,739.77	40,631,486.54	40,964,013.91	111,212.40
其中：医疗保险费	397,757.66	38,005,909.66	38,329,410.23	74,257.09
工伤保险费	31,183.21	403,038.95	406,727.01	27,495.15

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
生育保险费	14,798.90	2,222,537.93	2,227,876.67	9,460.16
住房公积金	1,498,211.08	43,477,561.18	44,347,633.26	628,139.00
工会经费和职工教育经费	19,505,889.68	11,212,357.12	8,440,988.28	22,277,258.52
短期带薪缺勤	0.00	71,973.00	71,973.00	0.00
合计	**187,755,491.32**	**672,081,682.70**	**663,491,705.43**	**196,345,468.59**

（3）设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	2,252,236.53	19,565,311.59	21,598,399.96	219,148.16
失业保险费	36,316.70	690,529.99	712,534.39	14,312.30
企业年金缴费	417,704.44	10,313,507.89	10,611,556.52	119,655.81
合计	**2,706,257.67**	**30,569,349.47**	**32,922,490.87**	**353,116.27**

26. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	16,051,625.85	16,615,639.41
企业所得税	21,944,011.86	16,602,232.04
个人所得税	765,269.87	891,014.95
城市维护建设税	1,942,457.54	1,144,013.84
教育费附加	841,134.41	471,782.42
地方教育费附加	288,139.84	129,036.77
房产税	1,571,365.19	1,450,258.27
土地使用税	103,898.48	103,748.48
印花税	430,010.48	378,471.18
其他税费	495,134.91	538,466.11
合计	**44,433,048.43**	**38,324,663.47**

27. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	61,943,520.77	54,398,781.03
其他应付款	504,707,896.55	365,321,580.12
合计	**566,651,417.32**	**419,720,361.15**

27.1 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	61,943,520.77	54,398,781.03
其中：广东广晟有色金属集团有限公司	26,276,466.99	23,661,407.53
辉煌工业投资有限公司	35,667,053.78	30,737,373.50
合计	**61,943,520.77**	**54,398,781.03**

27.2 其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
预提费用	228,215,005.08	148,770,387.91
模具器具费	113,711,133.26	114,418,529.50
往来单位款项	64,516,255.33	38,738,350.80
三供一业维修改造款	39,083,868.38	0.00
代垫款项	11,377,707.60	13,566,154.01
押金	6,736,841.44	2,512,379.06
应付工程款	6,641,844.74	15,307,019.27
管理服务费	4,232,302.00	3,954,024.26
其他	30,192,938.72	28,054,735.31
合计	**504,707,896.55**	**365,321,580.12**

注：三供一业维修改造款说明：根据《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》（国办发[2016]45 号）文件精神，在全国全面推进国有企业（含中央企业和地方国有企业）职工家属区“三供一业”分离移交工作，对相关设备设施进行必要的维修改造，达到城市基础设施的平均水平，分户设表、按户收费，交由专业化企业或机构实行社会化管理，2018 年年底前基本完成。2019 年起国有企业不再以任何方式为职工家属区“三供一业”承担相关费用。分离移交费用由企业和政府共同分担，中央企业分离移交费用由中央财政补助 50%。本公司制动分公司、东风电驱动、东风延锋十堰公司于 2018 年就下属参与“三供一业”分离移交相关接收方全面签署了将职工家属区“三供一业”分离移交（维修改造）的正式协议，就十堰城区和襄阳基地的东风职工家属区“三供一业”的相关资产移交给相关接收方，实现了“三供一业”分离移交。2018 年计提及收到政府拨付三供一业维修改造款合计 33,488,625.00 元，支付 9,303,040.00 元，2019 年度收到东风汽车零部件（集团）有限公司拨付三供一业维修改造款合计 5,828,020.00 元，支付 17,184,255.00 元，2020 年计提及收到政府拨付三供一业维

修改造款合计 27,097,100.00 元，支付 609,805.00 元，截止至 2020 年 12 月 31 日，该三供一业维修改造款余额为 39,083,868.38 元。

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
PLASICOMNIUMAUTOEXTER	15,738,335.44	项目未到付款期
浙江黄岩电塑模具厂	10,767,064.18	项目未到付款期
VisteonJapan	10,404,053.10	项目未到付款期
湖北鸿锦汽车内饰股份有限公司	5,675,536.98	尚未验收
JohnsonControlsAuto.	2,257,973.36	项目未到付款期
合计	**44,842,963.06**	—

28. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	0.00
一年内到期的长期应付款	7,420,871.91	0.00
一年内到期的租赁负债	15,130,771.74	11,000,920.96
合计	**24,551,643.65**	**11,000,920.96**

29. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
预收相关的增值税	4,266,189.01	2,685,236.20
短期应付债券	0.00	2,529,180.41
合计	**4,266,189.01**	**5,214,416.61**

30. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	62,344,324.26	17,863,586.86
信用借款	168,000,000.00	0.00
合计	**230,344,324.26**	**17,863,586.86**

注：（1）本公司之子公司广州德利公司与汇丰银行（中国）有限公司湛江支行签订编号：CN11899000335-190124-GZDAP 抵押借款合同，以湛江德利车辆部件有限公司为担保人，同时签订《房地产最高额抵押协议》，抵押物为粤(2018)湛江市不动产权第 0048378 号食堂二、粤(2018)湛江市不动产权第 0048379 号化油器联合厂房、粤(2018)湛江市不动产权第 0048380 号汽车件联合厂房、粤(2018)湛江市不动产权第 0048381 号动力站及辅助用房、粤

(2018)湛江市不动产权第 0048382 号机加工厂房、粤(2018)湛江市不动产权第 0048383 号员工宿舍、粤(2018)湛江市不动产权第 0048384 号职工食堂、粤(2018)湛江市不动产权第 0048386 号研发中心。共取得可用借款额度 100,000,000.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日长期借款余额为 34,314,348.74 元，明细如下：

1）借款金额为 844,500.00 元，借款期限为 2019 年 8 月 8 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

2）借款金额为 3,395,270.00 元，借款期限为 2019 年 9 月 6 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

3）借款金额为 5,993,341.34 元，借款期限为 2019 年 9 月 9 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

4）借款金额为 365,000.00 元，借款期限为 2019 年 10 月 18 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

5）借款金额为 235,500.00 元，借款期限为 2019 年 11 月 25 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

6）借款金额为 898,200.00 元，借款期限为 2020 年 1 月 8 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

7）借款金额为 287,070.00 元，借款期限为 2020 年 1 月 23 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

8）借款金额为 587,800.00 元，借款期限为 2020 年 3 月 19 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

9）借款金额为 337,600.00 元，借款期限为 2020 年 6 月 8 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

10）借款金额为 2,601,000.00 元，借款期限为 2020 年 6 月 30 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

11）借款金额为 1,413,600.00 元，借款期限为 2020 年 7 月 6 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

12）借款金额为 2,034,000.00 元，借款期限为 2020 年 8 月 10 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

13）借款金额为 461,690.60 元，借款期限为 2020 年 12 月 15 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

14）借款金额为 8,165,600.80 元，借款期限为 2020 年 12 月 21 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%；

15）借款金额为 6,694,176.00 元，借款期限为 2020 年 12 月 29 日到 2022 年 8 月 3 日，利率为 4.75%。

（2）本公司之子公司广州德利公司与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的湛江分营 2019 年项目字第 219 号抵押借款合同，抵押物为穗国用（2013）第 00722073 号广州市花都区赤坭镇经三路以东 G07-CN01-5 地块土地使用权，借款额度为 80,000,000.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日借款余额共计 28,029,975.52 元，具体明细如下：

1）借款金额为 7,029,975.52 元，借款期限为 2019 年 11 月 25 日到 2025 年 10 月 31 日，利率为 4.90%；

2）借款金额为 21,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 12 月 22 日到 2025 年 10 月 31 日，利率为 4.90%。

（3）本公司与中国进出口银行上海分行签订 2010015022020112367 合同，截止 2020 年 12 月 31 日借款余额为 150,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 6 月 5 日到 2022 年 6 月 4 日，利率为 3.35%。

（4）本公司之子公司东风压铸公司与中信银行股份有限公司十堰分行分别签订了合同编号为 2020 鄂银贷第 1319 号借款合同，借款金额为 10,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 10 月 23 日至 2022 年 4 月 23 日；合同编号 2020 鄂银贷第 1516 号借款合同，借款金额分别为 10,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 12 月 21 日至 2022 年 10 月 21 日，利率均为 3.95%，截止 2020 年 12 月 31 日重分类至一年内到期 2,000,000.00 元，长期借款余额 18,000,000.00 元。

31. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	205,113,382.72	198,262,181.38
减：未确认的融资费用	77,623,848.88	78,988,524.60
减：重分类至一年内到期的非流动负债	15,130,771.74	11,000,920.96
合计	**112,358,762.10**	**108,272,735.82**

32. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	14,520,718.66	1,847,459.87
专项应付款	0.00	12,829,350.00
合计	**14,520,718.66**	**14,676,809.87**

31.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
售后租回融资款	12,579,128.09	0.00
应付人员安置款	1,941,590.57	1,847,459.87
合计	**14,520,718.66**	**1,847,459.87**

31.2 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
三供一业维修改造	12,829,350.00	5,098,848.38	17,928,198.38	0.00	注

注：形成原因见“27.其他应付款”。

33. 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
统筹外费用社会化管理	38,121,281.50	0.00
内部退养员工福利	8,702,602.58	16,646,764.62
其他长期福利	141,471.78	251,471.78
合计	**46,965,355.86**	**16,898,236.40**

34. 递延收益

（1） 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	17,299,624.24	15,760,000.00	4,300,600.10	28,759,024.14	—

（2） 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
设备投资奖励：经开区先进制造产业区管理办公室	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
轻量化汽车部件制造设备技术改造项目	0.00	3,930,000.00	0.00	393,000.00	0.00	0.00	3,537,000.00	与资产相关
阳光大道拆迁项目	2,206,722.75	0.00	0.00	88,977.72	0.00	0.00	2,117,745.03	与资产相关
壳体类汽车部件制造设备项目	2,115,000.00	0.00	0.00	235,000.00	0.00	0.00	1,880,000.00	与资产相关
汽车铝合金精密压铸件量产设备技术改造项目	1,800,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	1,600,000.00	与资产相关
高效清洁发动机供油系统共性关键技术研发创新平台建设项目	1,800,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	1,600,000.00	与资产相关
技改项目政府补助	1,589,163.95	1,830,000.00	0.00	1,894,163.95	0.00	0.00	1,525,000.00	与资产相关
政府扶持资金	1,632,999.92	0.00	0.00	284,000.00	0.00	0.00	1,348,999.92	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
节能减排项目	1,465,694.73	0.00	0.00	283,576.32	0.00	0.00	1,182,118.41	与资产相关
精密车辆部件研发及量产设备技术改造项目	1,071,000.00	0.00	0.00	153,000.00	0.00	0.00	918,000.00	与资产相关
2018 年技改提质工程设备补贴专项资金	640,722.48	0.00	0.00	58,247.52	0.00	0.00	582,474.96	与资产相关
车辆部件研发制造技术改造项目	636,000.00	0.00	0.00	106,000.00	0.00	0.00	530,000.00	与资产相关
智能工厂数字化车间示范项目补助	538,319.44	0.00	0.00	92,283.36	0.00	0.00	446,036.08	与资产相关
万亿工业兑现资金	460,561.11	0.00	0.00	92,112.28	0.00	0.00	368,448.83	与资产相关
工业和信息化转型升级专项资金项目	328,079.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	328,079.00	与资产相关
工程技术研究中心认定	353,805.04	0.00	0.00	31,829.79	0.00	0.00	321,975.25	与资产相关
技改提质工程设备补贴专项资金	360,112.50	0.00	0.00	65,475.00	0.00	0.00	294,637.50	与资产相关
政府技术改造结合奖补资金	197,418.00	0.00	0.00	102,242.00	0.00	0.00	95,176.00	与资产相关
汽车数字化仪表	104,025.32	0.00	0.00	20,692.16	0.00	0.00	83,333.16	与资产相关
合计	**17,299,624.24**	**15,760,000**	**0.00**	**4,300,600.10**	**0.00**	**0.00**	**28,759,024.14**	—

35. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
合同负债税金	15,679.22	0.00

36. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	313,560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	313,560,000.00

37. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,247,217.89	-1,262,238.08	0.00	0.00	0.00	-1,516,098.08	253,860.00	-2,763,315.97
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,306,075.00	-675,000.00	0.00	0.00	0.00	-928,860.00	253,860.00	-2,234,935.00
其他权益工具投资公允价值变动	58,857.11	-587,238.08	0.00	0.00	0.00	-587,238.08	0.00	-528,380.97
二、将重分类进损益的其他综合收益	51,554.45	-33,383.46	0.00	0.00	0.00	-16,691.73	-16,691.74	34,862.72
其中：外币财务报表折算差额	51,554.45	-33,383.46	0.00	0.00	0.00	-16,691.73	-16,691.74	34,862.72
其他综合收益合计	-1,195,663.44	-1,295,621.54	0.00	0.00	0.00	-1,532,789.81	237,168.26	-2,728,453.25

38. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	103,663,878.03	4,878,977.85	0.00	108,542,855.88

39. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	978,327,752.62	875,653,362.56
加：年初未分配利润调整数	-19,944,531.43	661,178.10
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	-19,832,185.05	661,178.10
重要前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
其他调整因素	-112,346.38	0.00
本年年初余额	958,383,221.19	876,314,540.66
加：本年归属于母公司所有者的净利润	98,546,818.26	147,809,872.19
减：提取法定盈余公积	4,878,977.85	1,271,140.23
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	44,525,520.00	44,525,520.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本年年末余额	1,007,525,541.60	978,327,752.62

40. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,718,659,583.12	5,684,472,964.21	6,297,695,174.57	5,324,126,827.53
其他业务	170,510,491.30	95,274,942.08	232,817,659.01	132,407,771.03
合计	**6,889,170,074.42**	**5,779,747,906.29**	**6,530,512,833.58**	**5,456,534,598.56**

41. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	11,757,210.19	14,255,254.02
教育费附加	5,068,643.75	6,861,072.99
地方教育费附加	2,720,970.20	2,524,193.52
房产税	6,596,548.80	7,697,967.07
土地使用税	583,480.35	852,596.67
车船使用税	17,674.20	16,046.20
印花税	4,402,330.51	3,756,035.92
其他	413,012.40	460,875.23
合计	**31,559,870.40**	**36,424,041.62**

42. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
净追索赔偿	42,634,794.42	21,366,513.23
运输费	41,019,858.31	34,888,209.31
职工薪酬	31,439,906.38	34,477,601.94
技术服务费	20,194,256.73	2,897,931.26
租赁费	12,305,598.86	16,305,068.19
包装费	10,050,677.49	8,106,867.25
仓储费	5,080,491.42	2,496,639.54
长期待摊费用摊销	3,724,199.42	1,633,002.12
差旅费	2,541,227.42	4,070,143.09
特许权使用费	2,288,034.18	0.00
广告费	1,480,799.06	3,666,644.17
市场开拓费	1,068,968.15	2,035,687.36
销售佣金	839,229.98	5,874,319.28
业务招待费	702,900.11	1,032,907.84
财产保险费	233,871.91	251,476.31
低值易耗品摊销	92,123.36	93,262.92
办公用品费	44,612.71	64,528.50
其他	3,030,368.53	8,571,851.09
合计	**178,771,918.44**	**147,832,653.40**

43. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	263,255,553.92	274,352,798.82
聘请中介机构费	22,534,233.83	8,290,064.32
无形资产摊销	20,154,149.10	18,265,170.02
固定资产折旧	19,259,103.77	20,722,020.64
技术服务费	14,799,193.39	11,229,195.51
劳务费	7,459,238.33	7,016,578.25
租赁费	6,493,716.66	9,877,589.93
差旅费	5,035,147.31	7,995,757.27
修理费	3,228,486.17	2,284,852.45
劳动保护费	2,647,484.32	2,730,693.07
消防费	2,563,637.89	2,556,204.01
软件服务费	2,266,759.96	1,025,964.88
邮电费	1,799,767.73	1,939,786.63
绿化费	1,648,822.60	609,033.43
物料消耗	1,422,881.43	811,157.72
办公用品费	1,375,726.27	1,762,101.38
业务招待费	1,283,749.98	1,736,889.79
网络维护费	1,244,169.47	368,417.13
财产保险费	1,218,979.65	1,279,106.22
水电动能费	1,031,259.20	509,978.67
运输费	552,111.35	1,351,036.59
场地使用费	0.00	1,573,549.70
其他	10,823,251.71	13,482,313.85
合计	**392,097,424.04**	**391,770,260.28**

44. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	99,592,330.53	105,558,572.90
试制费	66,686,053.91	49,252,721.37
设计费	15,331,483.79	5,925,027.74
折旧与摊销	11,548,441.25	12,198,918.88
检测试验费	7,579,435.66	3,789,478.07

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	2,744,558.11	1,599,597.16
技术引进费	2,240,672.64	2,510,000.00
水电动能费	2,133,988.03	2,685,562.77
软件服务费	1,743,396.97	147,823.39
工艺规程制定费	1,099,118.63	153,730.02
认证费	1,098,002.94	539,757.94
技术资料费	931,312.46	292,982.65
租赁费	452,543.16	263,166.87
样机样品购置费	132,464.02	388,950.08
其他	12,959,277.30	9,818,828.08
合计	**226,273,079.40**	**195,125,117.92**

45. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	13,336,408.86	12,199,907.73
减：利息收入	14,493,037.74	8,728,208.76
加：汇兑损失	-2,315,047.62	711,375.27
其他支出	7,640,609.39	5,209,427.79
合计	**4,168,932.89**	**9,392,502.03**

46. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	9,467,701.15	9,890,163.62
进项税加计抵减	239,897.33	108,113.41
税费返还	1,786,945.80	2,026,430.73
合计	**11,494,544.28**	**12,024,707.76**

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
技改项目政府补助	1,894,163.95	1,850,137.00	与资产相关
湛江市麻章区财政局就业资金（职业技能培训补贴）	1,623,000.00	0.00	与收益相关
科技创新奖励	1,000,000.00	145,000.00	与收益相关
稳岗补贴	706,114.26	33,945.08	与收益相关

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
租房补贴	425,282.17	0.00	与收益相关
轻量化汽车部件制造设备技术改造项目	393,000.00	0.00	与资产相关
2020 年市级科学技术研究与开发	380,000.00	0.00	与收益相关
政府扶持资金	284,000.00	424,618.00	与资产相关
节能减排项目	283,576.32	283,576.32	与资产相关
壳体类汽车部件制造设备项目	235,000.00	235,000.00	与资产相关
稳岗补贴	233,663.31	0.00	与收益相关
省信息化和工业化融合试点示范企业奖励	200,000.00	0.00	与收益相关
汽车铝合金精密压铸件量产设备技术改造项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
高效清洁发动机供油系统共性关键技术研发创新平台建设项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
精密车辆部件研发及量产设备技术改造项目	153,000.00	153,000.00	与资产相关
车辆部件研发制造技术改造项目	106,000.00	106,000.00	与资产相关
设备补偿款	102,242.00	0.00	与资产相关
2020 年度襄阳市重点实验室认定奖励	100,000.00	0.00	与收益相关
高新企业奖励	100,000.00	458,300.00	与收益相关
经济发展突出贡献奖	100,000.00	0.00	与收益相关
智能工厂数字化车间示范项目补助	92,283.36	15,380.56	与资产相关
万亿工业兑现资金	92,112.28	56,684.45	与资产相关
阳光大道拆迁项目	88,977.72	983,073.53	与资产相关
技改提质工程设备补贴专项资金	65,475.00	65,475.00	与资产相关
代扣代缴税金手续费返还	60,624.37	0.00	与收益相关
2018 年技改提质工程设备补贴专项资金	58,247.52	58,247.52	与资产相关
七宝镇企业扶持资金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
人才补贴款	42,770.24	10,399.38	与收益相关
失业保险稳岗返还	38,080.50	0.00	与收益相关
工业企业转型升级奖励	31,829.79	0.00	与资产相关
地方财政奖金	30,000.00	0.00	与收益相关
汽车数字化仪表	20,692.16	27,777.72	与资产相关
商务经济奖励	16,000.00	61,100.00	与收益相关
政府扶持资金	15,000.00	0.00	与收益相关

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
技改项目政府补助	15,000.00	0.00	与收益相关
稳岗补贴	10,173.00	80,308.00	与收益相关
残保金奖励	10,043.20	9,546.10	与收益相关
防疫物资补贴	8,350.00	0.00	与收益相关
湛江市市场监督管理局专利资助款	3,000.00	4,500.00	与收益相关
新能源汽车用高效电机及驱动系统关键技术	0.00	300,000.00	与收益相关
2018 年度高新区知识产权专项项目奖励	0.00	100,000.00	与收益相关
新能源轻型商用车集成式电驱控制器	0.00	250,000.00	与收益相关
专利专项奖励	0.00	400,000.00	与收益相关
提质增效企业新增用电奖励	0.00	26,900.00	与收益相关
其他	0.00	13,400.00	与收益相关
湛江市科技局专利资助款	0.00	2,400.00	与收益相关
湛江市麻章区财政局国库支付中心补助（高新技术企业补助资金）	0.00	200,000.00	与收益相关
湛江市麻章区财政局国库支付中心补助（民营经济工作奖励金）	0.00	50,000.00	与收益相关
麻章区财政局研究项目研发资金	0.00	24,000.00	与收益相关
湛江市科学技术局补助款（实用新型）	0.00	2,000.00	与收益相关
2019 年市级科学技术研究与开发	0.00	1,060,000.00	与收益相关
2018 年体系认证补贴款	0.00	27,200.00	与收益相关
2019 年省级科学技术研究与开发资金	0.00	200,000.00	与收益相关
高端商用车仪表台及装配工艺设计开发	0.00	800,000.00	与收益相关
工程技术研究中心认定	0.00	500,000.00	与收益相关
江苏省 18 年技术改造综合奖金	0.00	100,000.00	与资产相关
省安全生产专项资金	0.00	11,000.00	与资产相关
信息化和工业化融合试点示范企业	0.00	275,000.00	与收益相关
专利补贴	0.00	20,000.00	与收益相关
工程技术研究中心认定	0.00	16,194.96	与资产相关
合计	**9,467,701.15**	**9,890,163.62**	—

47. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	85,801,011.93	67,233,078.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	681,937.08
票据贴现	-2,841,100.53	0.00
合计	**82,959,911.40**	**67,915,015.57**

48. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-11,973,128.79	-28,153,657.42
其他应收款坏账损失	-1,100,652.75	-740,905.14
合计	**-13,073,781.54**	**-28,894,562.56**

49. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,948,978.67	-7,593,973.18
固定资产减值损失	-7,667,570.75	-2,773,893.77
在建工程减值损失	-1,124,584.55	0.00
其他	0.00	0.00
合计	**-13,741,133.97**	**-10,367,866.95**

50. 资产处置收益（损失以“－”号填列）

项目	本年 发生额	上年 发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益	0.00	0.00	0.00
非流动资产处置收益	0.00	0.00	0.00
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益	0.00	0.00	0.00
其中:固定资产处置收益	0.00	0.00	0.00
无形资产处置收益	0.00	0.00	0.00
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	616,385.15	-608,540.42	616,385.15
其中:固定资产处置收益	616,385.15	-608,540.42	616,385.15
无形资产处置收益	0.00	0.00	0.00

项目	本年 发生额	上年 发生额	计入本年非经常性损益的金额
非货币性资产交换收益	0.00	0.00	0.00
债务重组中因处置非流动资产收益	0.00	0.00	0.00
合计	**616,385.15**	**-608,540.42**	**616,385.15**

51. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
无需支付的款项	1,756,459.87	0.00	1,756,459.87
自主奖励	550,991.20	0.00	550,991.20
非流动资产毁损报废利得	111,900.48	79,019.80	111,900.48
捐赠利得	49,492.70	0.00	49,492.70
其他	55,932.92	3,599,660.77	55,932.92
合计	**2,524,777.17**	**3,678,680.57**	**2,524,777.17**

52. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
停工损失	56,418,713.33	0.00	56,418,713.33
三供一业	27,097,100.00	0.00	27,097,100.00
存货泡水损失	1,546,559.21	0.00	1,546,559.21
违约金支出	569,437.84	0.00	569,437.84
维修金	436,286.46	0.00	436,286.46
非流动资产损毁报废损失	169,969.98	1,038,973.28	169,969.98
其中：固定资产毁损报废利得	169,969.98	1,038,973.28	169,969.98
对外捐赠	140,480.00	4,000.00	140,480.00
罚款支出	0.00	707,566.70	0.00
其他	764,998.82	1,171,636.65	764,998.82
合计	**87,143,545.64**	**2,922,176.63**	**87,143,545.64**

53. 所得税费用

（1） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	42,406,892.55	52,089,622.19
递延所得税费用	-12,957,189.10	-10,450,514.13
合计	**29,449,703.45**	**41,639,108.06**

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	260,188,099.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,047,024.95
子公司适用不同税率的影响	-13,113,724.59
调整以前期间所得税的影响	1,624,312.38
非应税收入的影响	-57,153,236.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,275,835.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,854,820.18
本年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	45,307,656.65
研发费用加计扣除	-10,683,344.14
所得税费用	29,449,703.45

54. 其他综合收益

详见本附注“六、37.其他综合收益”相关内容。

55. 现金流量表项目

（1） 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
代收款	67,633,254.89	70,810,149.61
利息收入	14,493,037.74	8,728,208.76
补贴收入	11,735,125.02	15,133,402.70
收押金、保证金款	8,109,314.24	3,610,459.50
收退款	3,499,790.47	2,002,684.02

项目	本年发生额	上年发生额
职工还款	660,559.91	2,120,694.30
其他	47,144,575.40	23,244,916.65
合计	**153,275,657.67**	**125,650,515.54**

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的各项成本费用	208,672,722.65	322,360,433.40
代付款	207,310,109.55	77,624,365.18
职工借款	17,439,306.88	6,532,331.96
支付保证金	3,999,954.44	2,948,480.78
合计	**437,422,093.52**	**409,465,611.32**

3） 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回票据保证金	50,907,127.08	58,618,435.37
收回代付股利保证金	2,009,453.12	0.00
合计	**52,916,580.20**	**58,618,435.37**

4） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付票据保证金	61,287,982.26	139,336,810.12
支付股利所支付的保证金	2,009,453.12	0.00
支付股利所支付的手续费	15,574.49	15,570.54
合计	**63,313,009.87**	**139,352,380.66**

5） 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	230,738,396.36	292,619,809.05
加：资产减值准备	13,741,133.97	10,367,866.95
信用减值损失	13,073,781.54	28,894,562.56
固定资产折旧、投资性房地产折旧	193,815,606.47	200,624,271.35
使用权资产折旧	10,171,322.38	0.00
无形资产摊销	21,519,019.47	20,043,224.55

项目	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	16,990,991.51	14,008,324.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-616,385.15	318,056.82
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	58,069.50	1,250,437.08
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	13,336,408.86	11,755,095.58
投资损失（收益以“-”填列）	-82,959,911.40	-67,915,015.57
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-12,926,146.94	-10,171,692.88
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-250,662.22	-278,821.25
存货的减少（增加以“-”填列）	26,456,521.34	22,367,629.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-690,490,421.41	-383,101,305.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	574,408,453.55	341,033,995.27
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	327,066,177.83	481,816,437.44
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	894,633,638.99	780,181,243.98
减：现金的年初余额	780,181,243.98	719,618,594.79
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	114,452,395.01	60,562,649.19

（2） 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	894,633,638.99	780,181,243.98
其中：库存现金	0.00	2,368.54
可随时用于支付的银行存款	894,633,638.99	780,178,875.44
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	894,633,638.99	780,181,243.98
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	0.00	0.00

56. 股东权益变动表项目

说明对上年年末金额进行调整的“其他”项目性质及调整金额。

本公司之子公司东风延锋公司的联营企业东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司、东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司因会计政策变更调整，东风延锋公司对应调整长期股权投资及期初未分配利润分别为-237,304.75 元、12,581.99 元，影响归母留存收益-112,376.38 元。

57. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	334,823,661.47	期末银行承兑汇票保证金
应收票据	1,085,791,328.90	质押的银行承兑汇票
应收账款	10,000,000.00	保理融资
固定资产	133,439,867.91	借款抵押
无形资产	9,984,682.68	借款抵押
合计	**1,574,039,540.96**	—

（1）本公司与招商银行股份有限公司武汉分行签订编号为 127XY201802650401 的《银行承兑合作协议》、编号 127XY2018026504、127XY201802652101 的《票据池业务专项授信协议》、编号 127XY201802650402、127XY201802652102 的《票据池业务最高额质押合同》，约定以东风电子科技股份有限公司的银行承兑汇票及商业承兑汇票作为质押物，分别给予本公司最高 700,000,000.00 元、250,000,000.00 元的授信额度，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司质押保证金 28,204,317.57 元、质押应收票据 347,791,296.90 元。

（2）本公司之子公司东风电驱动与招商银行股份有限公司襄阳分行于 2020 年 10 月 29 日签订编号为 127XY2020033062 的《票据池业务授信协议》、编号 127XY202003306202《票据池业务最高额质押合同》，约定以东风电驱动系统有限公司的银行承兑汇票及商业承兑汇票作为质押物，分别给予东风电驱动系统有限公司最高 100,000,000.00 元授信额度，截止 2020 年 12 月 31 日，东风电驱动票据质押 85,160,032.00 元。

本公司之子公司东风武汉电驱动与中国工商银行股份有限公司武汉白沙洲支行于 2020 年 6 月 27 日签订编号为 2020062203202021878737 31 的《开立不可撤销跟单信用证总协议》约定以东风（武汉）电驱动系统有限公司的保证金账户中的保证金以及利息作为质押物，授信于东风（武汉）电驱动系统有限公司开立信用证，截止 2020 年 12 月 31 日，东风武汉电驱动应付票据保证金余额 12,350,790.25 元。

本公司之子公司东风武汉电驱动与中国工商银行股份有限公司武汉白沙洲支行签订票据质押合同约定以东风（武汉）电驱动系统有限公司的保证金账户中的保证金以及利息作为质押物，授信于东风（武汉）电驱动系统有限公司开立电子银行承兑汇票，截止 2020 年 12 月 31 日，东风武汉电驱动银行票据承兑保证金余额为 25,406,815.40 元。

本公司之子公司东风压铸公司与中信银行股份有限公司十堰分行于 2020 年 10 月 29 日签订编号为2020鄂银电承第1673号的《中信银行电子银行承兑汇票承兑协议》、编号为2020鄂银权质第 0048 号的《权利质押合同》约定以东风（十堰）有色铸件的银行承担汇票及商业承担汇票作为质押物，分别给予东风（十堰）有色铸件有限公司 15,350,000.00 元授信额度，截止 2020 年 12 月 31 日，东风压铸公司票据质押 15,350,000.00 元。

（3）本公司之子公司东风延锋十堰公司与中信银行十堰分行签署了《中信银行电子商业汇票业务服务协议》及《电子银行承兑汇票承兑协议》，约定中信银行十堰分行为东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司在承兑额度内做电子银行承兑汇票承兑业务，为保证中信银行十堰分行债权的实现，东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司以质押形式提供担保情况下，与中信银行十堰分行签订最高额权利质押合同，东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司以其享有的应收票据权利提供质押担保，截止 2020 年 12 月 31 日，东风延锋十堰公司票据保证金余额 268,861,738.25 元，应收票据质押未到期总金额 637,490,000.00 元。

（4）本公司之子公司广州德利公司与汇丰银行（中国）有限公司湛江支行签订的以湛江德利车辆部件有限公司为担保人以及《房地产最高额抵押协议》的 CN11899000335-190124-GZDAP 合同，抵押物为粤(2018)湛江市不动产权第 0048378 号食堂二净值为 4,122,614.89 元、粤(2018)湛江市不动产权第 0048379 号化油器联合厂房净值为 27,215,078.38 元、粤(2018)湛江市不动产权第 0048380 号汽车件联合厂房净值为 32,479,920.36 元、粤(2018)湛江市不动产权第 0048381 号动力站及辅助用房净值为 3,807,308.35 元、粤(2018)湛江市不动产权第 0048382 号机加工厂房净值为 34,017,030.61 元、粤(2018)湛江市不动产权第 0048383 号员工宿舍净值为 10,569,087.66 元、粤(2018)湛江市不动产权第 0048384 号职工食堂净值为 4,046,941.84 元、粤(2018)湛江市不动产权第 0048386 号研发中心净值为 17,181,885.82 元。

（5）本公司之子公司广州德利公司与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的湛江分营 2019 年项目字第 219 号合同，抵押物为穗国用（2013）第 00722073 号广州市花都区赤坭镇经三路以东 G07-CN01-5 地块土地使用权，净值为 9,984,682.68 元。

58. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	4,912,855.80
其中：美元	3.16	6.524900	20.62
欧元	34,569.91	8.025000	277,423.53
日元	73,303,366.00	0.063236	4,635,411.65

59. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
设备投资奖励：经开区先进制造产业区管理办公室	10,000,000.00	递延收益	0.00
轻量化汽车部件制造设备技术改造项目	3,930,000.00	递延收益	393,000.00
技改项目政府补助	3,419,163.95	递延收益	1,894,163.95
阳光大道拆迁项目	2,206,722.75	递延收益	88,977.72
壳体类汽车部件制造设备项目	2,115,000.00	递延收益	235,000.00
汽车铝合金精密压铸件量产设备技术改造项目	1,800,000.00	递延收益	200,000.00
高效清洁发动机供油系统共性关键技术研发创新平台建设项目	1,800,000.00	递延收益	200,000.00
政府扶持资金	1,632,999.92	递延收益	284,000.00
湛江市麻章区财政局就业资金（职业技能培训补贴）	1,623,000.00	其他收益	1,623,000.00
节能减排项目	1,465,694.73	递延收益	283,576.32
精密车辆部件研发及量产设备技术改造项目	1,071,000.00	递延收益	153,000.00
科技创新奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳岗补贴	706,114.26	其他收益	706,114.26
2018 年技改提质工程设备补贴专项资金	640,722.48	递延收益	58,247.52
车辆部件研发制造技术改造项目	636,000.00	递延收益	106,000.00
智能工厂数字化车间示范项目补助	538,319.44	递延收益	92,283.36
万亿工业兑现资金	460,561.11	递延收益	92,112.28
租房补贴	425,282.17	其他收益	425,282.17
2020 年市级科学技术研究与开发	380,000.00	其他收益	380,000.00
技改提质工程设备补贴专项资金	360,112.50	递延收益	65,475.00
工程技术研究中心认定	353,805.04	递延收益	31,829.79
工业和信息化转型升级专项资金项目	328,079.00	递延收益	0.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	233,663.31	其他收益	233,663.31
省信息化和工业化融合试点示范企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
政府技术改造结合奖补资金	197,418.00	递延收益	102,242.00
汽车数字化仪表	104,025.32	递延收益	20,692.16
2020 年度襄阳市重点实验室认定奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
经济发展突出贡献奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
代扣代缴税金手续费返还	60,624.37	其他收益	60,624.37
七宝镇企业扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
人才补贴款	42,770.24	其他收益	42,770.24
失业保险稳岗返还	38,080.50	其他收益	38,080.50
地方财政奖金	30,000.00	其他收益	30,000.00
商务经济奖励	16,000.00	其他收益	16,000.00
政府扶持资金	15,000.00	其他收益	15,000.00
技改项目政府补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
稳岗补贴	10,173.00	其他收益	10,173.00
残保金奖励	10,043.20	其他收益	10,043.20
防疫物资补贴	8,350.00	其他收益	8,350.00
湛江市市场监督管理局专利资助款	3,000.00	其他收益	3,000.00
合计	**38,226,725.29**	—	**9,467,701.15**

七、 合并范围的变化

无。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
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	0.00	52.00	投资设立
东风电驱动系统有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	汽车零部件生产及销售	100.00	0.00	投资设立
东风延锋（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	0.00	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	0.00	27.50	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	0.00	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	0.00	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	0.00	51.00	投资设立
广州德利汽车零部件有限公司	广东省广州市	广东省广州市	摩托车化油器、汽车配件销售	0.00	52.00	投资设立
东风延锋汽车饰件系统有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售	50.00	0.00	投资设立
郑州东风延锋汽车饰件系统有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	汽车零部件生产及销售	0.00	50.00	投资设立
东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	汽车零部件生产及销售	0.00	32.50	投资设立
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）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	51.00	0.00	投资设立
东风延锋盐城汽车饰件系统有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	汽车零部件生产及销售	0.00	50.00	投资设立
东风安通林（武汉）汽车饰件有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售	0.00	25.50	投资设立
东风饰件日本株式会社	日本	日本	开发设计	0.00	50.00	投资设立

（2） 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
东风延锋汽车饰件系统有限公司	50.00	114,750,474.44	69,467,080.00	433,280,968.36
湛江德利车辆部件有限公司	48.00	2,704,973.99	28,023,520.77	225,966,415.57
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	49.00	24,833,795.87	4,593,750.00	10,246,149.87

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
东风延锋汽车饰件系统有限公司	2,875,678,624.26	841,734,902.17	3,717,413,526.43	2,773,809,426.96	29,862,712.80	2,803,672,139.76
湛江德利车辆部件有限公司	612,957,399.88	596,364,786.67	1,209,322,186.55	630,396,988.73	108,161,832.03	738,558,820.76
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	374,597,839.86	2,165,980.43	376,763,820.29	353,213,076.21	2,640,234.13	355,853,310.34

（续）

子公司名称	年初余额					
	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
东风延锋汽车饰件系统有限公司	2,344,418,799.68	889,181,138.37	3,233,599,938.05	2,360,102,278.81	29,958,535.75	2,390,060,814.56
湛江德利车辆部件有限公司	460,612,688.48	582,818,716.87	1,043,431,405.35	536,123,775.02	30,081,004.34	566,204,779.36
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	315,282,563.70	1,861,070.79	317,143,634.49	289,707,170.89	2,671,308.74	292,378,479.63

（续）

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东风延锋汽车饰件系统有限公司	3,535,307,608.70	220,191,173.08	220,490,789.61	340,081,532.24
湛江德利车辆部件有限公司	1,142,575,497.37	51,737,074.73	51,919,074.73	72,991,661.28
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	1,307,055,181.81	5,520,355.09	5,520,355.09	3,772,331.45

（续）

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东风延锋汽车饰件系统有限公司	3,461,455,614.98	238,087,359.39	238,323,533.64	481,813,669.25
湛江德利车辆部件有限公司	1,098,859,143.32	46,209,666.24	46,359,666.24	88,562,535.71
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	876,939,081.47	3,328,284.48	3,328,284.48	2,261,990.74

2. 在合营企业或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海伟世通汽车电子系统有限公司	上海市	上海市	汽车零部件生产及销售	40.00	0.00	权益法
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	上海市	上海市	汽车零部件生产及销售	25.00	0.00	权益法
广州东风安道拓座椅有限公司	广东省广州市	广东省广州市	汽车零部件生产及销售	25.00	0.00	权益法
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	汽车零部件生产及销售	49.00	0.00	权益法
东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	汽车零部件生产及销售	0.00	25.00	权益法
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售	0.00	24.50	权益法

（2） 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	广州东风安道拓座椅有限公司	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
流动资产	148,331,029.72	1,427,668,257.01	654,048,493.66	729,275,046.71
非流动资产	20,648,855.98	28,653,447.00	217,115,842.65	91,078,761.28
资产合计	168,979,885.70	1,456,321,704.01	871,164,336.31	820,353,807.99
流动负债	84,343,774.69	1,405,839,606.08	485,382,804.70	633,384,666.64
非流动负债	0.00	0.00	6,342,410.52	21,772,289.51
负债合计	84,343,774.69	1,405,839,606.08	491,725,215.22	655,156,956.15

项目	期末余额/本期发生额			
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	广州东风安道拓座椅有限公司	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
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	84,636,111.01	50,482,097.93	379,439,121.09	165,196,851.84
按持股比例计算的净资产份额	21,159,027.75	12,620,524.48	151,775,648.44	80,946,457.39
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	21,589,301.45	12,985,066.73	159,938,425.09	80,946,457.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	186,826,416.78	1,835,891,883.73	1,321,929,329.01	1,266,412,277.87
净利润	9,428,413.77	100,061,912.56	29,098,042.58	44,309,523.85
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	9,428,413.77	100,061,912.56	29,098,042.58	44,309,523.85
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	19,022,176.01	0.00	32,156,250.00

（续表）

项目	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	广州东风安道拓座椅有限公司	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
流动资产	120,034,281.53	1,206,957,090.51	720,176,541.44	444,565,833.73
非流动资产	22,900,659.93	32,290,303.53	247,110,324.17	83,646,328.63
资产合计	142,934,941.46	1,239,247,394.04	967,286,865.61	528,212,162.36
流动负债	67,721,658.24	1,110,116,991.27	554,907,327.40	319,781,880.14
非流动负债	139,602.01	7,257,287.41	43,509,621.79	21,917,954.23
负债合计	67,861,260.25	1,117,374,278.68	598,416,949.19	341,699,834.37
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	75,073,681.21	121,873,115.36	368,869,916.42	186,512,327.99
按持股比例计算的净资产份额	18,768,420.30	30,468,278.84	147,547,966.57	91,391,040.72
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	19,232,198.01	30,832,821.09	148,299,208.06	91,391,040.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	71,356,080.61	809,021,669.02	695,536,327.37	383,191,629.70
净利润	1,134,346.63	37,741,517.04	11,682,713.42	18,116,713.64

项目	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	广州东风安道拓座椅有限公司	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
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	1,134,346.63	37,741,517.04	11,682,713.42	18,116,713.64
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	17,104,784.14	12,000,000.00	0.00

（3） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业	—	—
投资账面价值合计	80,859,739.82	74,963,626.25
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	48,022,354.58	27,194,713.96
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	48,022,354.58	27,194,713.96

九、 与金融工具相关风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

（1） 应收票据

本公司的应收票据主要系应收银行承兑汇票，公司对银行承兑票据严格管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（2） 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（1）不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

（2）做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司短期借款人民币202,800,000.00元，长期借款人民币232,344,324.26元。在其他变量不变的假设下，利率每变动50基准点时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。本公司期末货币性项目余额较小，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

(三)流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	202,800,000.00	0.00	202,800,000.00
应付票据	1,314,517,048.30	0.00	1,314,517,048.30
应付账款	2,332,420,189.99	0.00	2,332,420,189.99
其他应付款	504,707,896.55	0.00	504,707,896.55
长期借款	2,000,000.00	230,344,324.26	232,344,324.26
合计	**4,356,445,134.84**	**230,344,324.26**	**4,586,789,459.10**

续表：

项目	年初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	235,000,000.00	0.00	235,000,000.00
应付票据	1,058,600,544.74	0.00	1,058,600,544.74
应付账款	2,130,820,521.85	0.00	2,130,820,521.85

项目	年初余额		
	1年以内	1年以上	合计
其他应付款	365,321,580.12	0.00	365,321,580.12
长期借款	0.00	17,863,586.86	17,863,586.86
合计	**3,789,742,646.71**	**17,863,586.86**	**3,807,606,233.57**

十、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）其他权益工具投资	0.00	5,045,337.97	0.00	5,045,337.97
持续以公允价值计量的资产总额	**0.00**	**5,045,337.97**	**0.00**	**5,045,337.97**

2. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

权益工具投资对近期有融资或转让价格的，按其融资或转让价格进行调整作为公允价值，没有融资或转让价格，以其账面净资产作为公允价值。

3. 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付账款、长期借款和长期应付款。上述金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、 关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1） 控股股东

控股股东	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
东风汽车零部件（集团）有限公司	湖北省十堰市	汽车零部件制造业	22.30 亿	65.00	65.00

（2） 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
东风汽车零部件（集团）有限公司	2,300,000,000.00	0.00	0.00	2,300,000,000.00

（3） 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
东风汽车零部件（集团）有限公司	203,814,000.00	203,814,000.00	65.00	65.00

本公司实际控制人是东风汽车有限公司，注册资本为 167 亿元。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
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
东风安通林(武汉)顶饰系统有限公司	联营企业
东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	联营企业
广州东风安道拓座椅有限公司	联营企业

4. **其他关联方**

关联方名称	关联方关系
东风汽车底盘系统有限公司	与本公司同受母公司控制
东风富士汤姆森调温器有限公司	与本公司同受母公司控制
东风马勒热系统有限公司	与本公司同受母公司控制
东风博泽汽车系统有限公司	与本公司同受母公司控制
东风汽车泵业有限公司	与本公司同受母公司控制
东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	与本公司同受母公司控制
东风汽车紧固件有限公司	与本公司同受母公司控制
上海东风汽车专用件有限公司	与本公司同受母公司控制
上海特强汽车紧固件有限公司	与本公司同受母公司控制
东风汽车股份有限公司	与本公司同受实际控制人控制
郑州日产汽车有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风启辰汽车销售有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风日产汽车销售有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风设备制造有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风汽车零部件(集团)有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风康明斯发动机有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风轻型发动机有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风襄阳旅行车有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风特汽(十堰)客车有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风特汽(十堰)专用车有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风襄阳物流工贸有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风汽车变速箱有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风轻型商用车营销有限公司	与本公司同受实际控制人控制

关联方名称	关联方关系
东风日产数据服务有限公司	与本公司同受实际控制人控制
广州东昇机械有限公司	与本公司同受实际控制人控制
湖北东裕汽车服务有限公司	与本公司同受实际控制人控制
上海神越实业有限公司	与本公司同受实际控制人控制
深圳联友科技有限公司	与本公司同受实际控制人控制
深圳市车之旅传媒广告有限公司	与本公司同受实际控制人控制
深圳市航盛电子股份有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风汽车财务有限公司	其他
东风汽车集团股份有限公司	其他
东风汽车集团有限公司	其他
东风商用车有限公司	其他
东风本田汽车有限公司	其他
东风本田发动机有限公司	其他
神龙汽车有限公司	其他
东风柳州汽车有限公司	其他
易捷特新能源汽车有限公司	其他
东风越野车有限公司	其他
东风格特拉克汽车变速箱有限公司	其他
东风电动车辆股份有限公司	其他
东风佛吉亚汽车内饰有限公司	其他
日产国际贸易(上海)有限公司	其他
广州日产国际贸易有限公司	其他
东风德纳车桥有限公司	其他
东风商用车新疆有限公司	其他
东风华神汽车有限公司	其他
上海东风汽车进出口有限公司	其他
东风随州专用汽车有限公司	其他
武汉东风汽车进出口有限公司	其他
东风华神特装车辆有限公司	其他
东风专用汽车有限公司	其他
东风鸿泰武汉关山汽车销售服务有限公司	其他
东风裕隆汽车有限公司	其他
东风鸿泰控股集团有限公司	其他

关联方名称	关联方关系
东风悦达起亚汽车有限公司	其他
智新科技股份有限公司	其他
东风汽车(武汉)有限公司	其他
东风神宇车辆有限公司	其他
武汉风神科创物流有限公司	其他
武汉南斗六星系统集成有限公司	其他
东风(武汉)工程咨询有限公司	其他
东风捷富凯武汉物流有限公司	其他
东风日产汽车金融有限公司	其他
东风设计研究院	其他
东风特种商用车有限公司	其他
东风通信技术有限公司	其他
风神物流有限公司	其他
广西柳汽汽车配件有限公司	其他
湖北东风报业传媒有限公司	其他
南斗六星系统集成有限公司	其他
武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	其他
武汉神龙汽车塑胶件制造有限公司	其他
武汉市车城物流有限公司	其他
襄阳达安汽车检测中心有限公司	其他
襄阳东风隆诚机械有限责任公司	其他
襄阳东昇机械有限公司	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
克诺尔商用车系统企业管理(上海)有限公司	其他
延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	其他
克诺尔制动系统(大连)有限公司	其他
东风(十堰)车身部件有限责任公司	其他
延锋汽车饰件系统武汉有限公司	其他
克诺尔商用车系统(重庆)有限公司	其他
广州河西汽车内饰件有限公司	其他
东风富奥泵业有限公司	其他
延锋汽车饰件系统南京有限公司	其他

关联方名称	关联方关系
延锋汽车饰件系统(长沙)有限公司	其他
长沙延锋星沙汽车内饰系统有限公司	其他
十堰市隆泰源工贸有限公司	其他
日产(中国)投资有限公司	其他
广汽本田汽车有限公司	其他
东风(十堰)底盘部件有限公司	其他
本田汽车零部件制造有限公司	其他
东风专用零部件有限公司	其他
东风(武汉)非金属部件有限公司	其他
本田汽车(中国)有限公司	其他
康明斯发动机(上海)贸易服务有限公司	其他
五羊-本田摩托(广州)有限公司	其他
东风(十堰)汽车容器有限公司	其他
襄阳襄管物流有限公司	其他
十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	其他
东风(十堰)非金属部件有限公司	其他
东风银轮(十堰)汽车热交换器有限公司	其他
丰疆智能科技股份有限公司	其他
广州五羊摩托有限公司	其他
安通林(中国)投资有限公司	其他
安通林汽车配件制造(上海)有限公司	其他
本田贸易(中国)有限公司	其他
东风(十堰)环保工程有限公司	其他
东风(十堰)汽车管业有限公司	其他
东风(十堰)汽车制动件有限公司	其他
东风(十堰)设备安装有限公司	其他
东风(襄樊)能源开发有限公司	其他
东风美晨(十堰)汽车流体系统有限公司	其他
东风设计研究院有限公司	其他
东风时代(武汉)电池系统有限公司	其他
东风实业有限公司	其他
东风小康汽车有限公司	其他
东风银轮(十堰)非金属部件有限公司	其他

关联方名称	关联方关系
东风裕隆汽车销售有限公司	其他
广汽乘用车有限公司	其他
河西工业株式会社	其他
陕西重型汽车有限公司	其他
上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司	其他
十堰东风中燃城市燃气发展有限公司	其他
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	其他
武汉本田贸易有限公司	其他
武汉东风工程建设监理有限公司	其他
武汉燎原模塑有限公司	其他
武汉友德汽车电器有限公司	其他
襄阳东驰汽车部件有限公司	其他
襄阳东昇（十堰）机械有限公司	其他
延锋汽车饰件系统广州有限公司	其他
延锋汽车饰件系统重庆有限公司	其他
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	其他
浙江东风南方滨安汽车销售服务有限公司	其他
郑州东昇汽车零部件有限公司	其他
智新控制系统有限公司	其他

（二） 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	采购商品	1,264,835,622.82	761,481,642.68
东风本田汽车有限公司	采购商品	193,836,073.87	159,551,952.35
南斗六星系统集成有限公司	采购商品	97,949,054.55	95,161,036.37
东风马勒热系统有限公司	采购商品	77,842,359.59	91,454,153.99
东风本田发动机有限公司	采购商品	74,618,098.95	60,688,792.31
十堰市隆泰源工贸有限公司	采购商品	65,040,497.37	75,504,974.81
十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	采购商品	57,519,681.05	53,709,453.34

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	采购商品	55,726,150.31	36,255,493.31
武汉本田贸易有限公司	采购商品	31,098,913.80	29,892,574.25
延锋汽车饰件系统重庆有限公司	采购商品	28,375,687.54	0.00
东风汽车集团股份有限公司	采购商品	21,075,345.56	21,270,745.42
东风柳州汽车有限公司	采购商品	11,080,803.64	86,901,113.69
东风(武汉)非金属部件有限公司	采购商品	9,845,125.45	23,976,982.57
深圳市航盛电子股份有限公司	采购商品	9,115,353.75	1,970,811.66
延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	采购商品	6,856,986.05	10,328,672.33
上海东风汽车进出口有限公司	采购商品	6,487,350.26	5,983,437.67
东风银轮(十堰)汽车热交换器有限公司	采购商品	6,186,423.17	713,134.06
东风商用车有限公司	采购商品	6,019,166.75	4,535,700.20
东风安通林(武汉)顶饰系统有限公司	采购商品	5,454,523.98	2,916,516.84
东风汽车底盘系统有限公司	采购商品	4,511,810.95	92,167,148.25
东风设计研究院有限公司	采购商品	4,441,138.35	36,713,701.30
东风(十堰)非金属部件有限公司	采购商品	3,194,643.43	9,224,970.72
襄阳风神物流有限公司	采购商品	2,849,716.58	3,005,080.00
东风汽车零部件(集团)有限公司	采购商品	2,138,802.96	3,880,956.00
襄阳东驰汽车部件有限公司	采购商品	1,724,355.97	1,338,928.81
东风日产汽车销售有限公司	采购商品	1,247,570.41	65,918,868.18
东风汽车有限公司	采购商品	1,105,291.25	42,189.33
东风设计研究院	采购商品	1,044,046.92	0.00
东风博泽汽车系统有限公司	采购商品	1,036,729.59	0.00
东风富士汤姆森调温器有限公司	采购商品	626,417.63	613,242.00
东风康明斯发动机有限公司	采购商品	551,085.35	0.00
武汉东风汽车进出口有限公司	采购商品	525,663.72	0.00
东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	采购商品	490,353.98	1,337,610.61
湖北东裕汽车服务有限公司	采购商品	463,853.52	209,875.00
上海特强汽车紧固件有限公司	采购商品	428,275.45	0.00
深圳联友科技有限公司	采购商品	382,300.88	0.00
东风轻型商用车营销有限公司	采购商品	368,321.88	0.00
东风轻型发动机有限公司	采购商品	193,178.72	0.00
广西柳汽汽车配件有限公司	采购商品	168,604.44	313,586.33
襄阳达安汽车检测中心有限公司	采购商品	151,548.67	55,943.39
襄阳襄管物流有限公司	采购商品	136,667.19	80,572.40

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武汉东风工程建设监理有限公司	采购商品	131,858.41	0.00
东风富奥泵业有限公司	采购商品	124,441.13	0.00
东风汽车泵业有限公司	采购商品	117,548.97	67,722.45
东风汽车集团有限公司	采购商品	110,974.12	107,681.97
东风启辰汽车销售有限公司	采购商品	79,577.68	8,670,309.27
东风通信技术有限公司	采购商品	63,539.41	132,407.84
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	采购商品	58,835.70	0.00
神龙汽车有限公司	采购商品	31,608.51	0.00
武汉燎原模塑有限公司	采购商品	28,565.26	57,150.04
武汉友德汽车电器有限公司	采购商品	26,445.70	1,037,933.70
东风(十堰)车身部件有限责任公司	采购商品	24,976.65	187.40
东风越野车有限公司	采购商品	24,279.30	0.00
东风(十堰)环保工程有限公司	采购商品	21,493.81	0.00
湖北东风报业传媒有限公司	采购商品	12,743.36	0.00
上海东风汽车专用件有限公司	采购商品	4,360.00	0.00
武汉风神科创物流有限公司	采购商品	740.00	42,215.00
东风商用车新疆有限公司	采购商品	96.15	0.00
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	采购商品	0.00	3,816,376.47
广汽本田汽车有限公司	采购商品	0.00	1,769,965.88
浙江东风南方滨安汽车销售服务有限公司	采购商品	0.00	646,017.70
东风悦达起亚汽车有限公司	采购商品	0.00	512,766.00
东风美晨(十堰)汽车流体系统有限公司	采购商品	0.00	391,221.60
风神物流有限公司	采购商品	0.00	266,834.47
东风(十堰)汽车制动件有限公司	采购商品	0.00	247,331.00
本田贸易(中国)有限公司	采购商品	0.00	38,640.00
上海伟世通汽车电子系统有限公司	采购商品	0.00	28,406.51
郑州风神物流有限公司	采购商品	0.00	16,300.00
东风捷富凯武汉物流有限公司	采购商品	0.00	10,388.75
东风(十堰)设备安装有限公司	采购商品	0.00	9,708.74
东风汽车紧固件有限公司	采购商品	0.00	249.70
合计	—	**2,057,605,680.46**	**1,755,069,674.66**

（2） 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风商用车有限公司	销售商品	2,003,357,341.74	1,636,811,492.43
东风本田汽车有限公司	销售商品	956,110,957.44	961,153,679.81
东风汽车有限公司	销售商品	631,689,586.86	569,203,877.19
东风康明斯发动机有限公司	销售商品	337,063,854.10	263,820,449.01
东风汽车股份有限公司	销售商品	254,639,835.65	245,905,827.59
东风本田发动机有限公司	销售商品	205,812,423.01	196,517,497.91
东风悦达起亚汽车有限公司	销售商品	205,341,079.83	247,453,512.17
克诺尔商用车系统企业管理(上海)有限公司	销售商品	125,536,069.19	0.00
延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	销售商品	115,725,509.58	117,574,899.60
东风汽车集团股份有限公司	销售商品	94,307,493.86	134,199,663.54
东风德纳车桥有限公司	销售商品	83,648,429.02	68,511,218.18
东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	销售商品	79,722,883.75	95,739,423.68
日产(中国)投资有限公司	销售商品	79,653,069.04	44,067,441.66
克诺尔制动系统(大连)有限公司	销售商品	71,386,918.38	0.00
神龙汽车有限公司	销售商品	67,698,426.87	138,276,371.17
广汽本田汽车有限公司	销售商品	66,090,705.98	53,979,220.79
东风(十堰)车身部件有限责任公司	销售商品	64,513,679.59	43,757,208.48
延锋汽车饰件系统武汉有限公司	销售商品	64,010,657.95	0.00
东风商用车新疆有限公司	销售商品	43,562,292.14	38,671,252.01
克诺尔商用车系统(重庆)有限公司	销售商品	40,301,551.77	0.00
东风华神汽车有限公司	销售商品	30,608,218.16	29,186,519.26
东风(十堰)底盘部件有限公司	销售商品	28,426,084.64	22,105,993.76
广州河西汽车内饰件有限公司	销售商品	24,609,433.59	0.00
上海东风汽车进出口有限公司	销售商品	20,487,642.67	17,463,024.59
东风汽车零部件(集团)有限公司	销售商品	17,468,044.11	14,933,827.30
东风柳州汽车有限公司	销售商品	16,767,720.34	16,657,735.38
襄阳东风隆诚机械有限责任公司	销售商品	15,484,895.57	22,583,463.83
本田汽车零部件制造有限公司	销售商品	14,344,106.34	5,742,588.12
东风专用零部件有限公司	销售商品	11,499,631.73	4,743,947.97
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	销售商品	11,387,072.15	8,470,096.05
东风随州专用汽车有限公司	销售商品	10,187,826.91	7,674,763.50

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风小康汽车有限公司	销售商品	9,618,900.91	8,632,713.48
智新科技股份有限公司	销售商品	9,553,257.13	53,087,497.98
易捷特新能源汽车有限公司	销售商品	8,444,258.55	22,318,491.59
东风鸿泰控股集团有限公司	销售商品	8,106,136.72	148,225.22
东风轻型发动机有限公司	销售商品	7,713,376.82	4,782,403.05
东风汽车(武汉)有限公司	销售商品	5,505,237.86	35,474,840.75
东风越野车有限公司	销售商品	4,335,950.30	3,440,307.93
东风(武汉)非金属部件有限公司	销售商品	2,785,914.37	0.00
上海伟世通汽车电子系统有限公司	销售商品	2,503,000.00	2,503,424.78
东风格特拉克汽车变速箱有限公司	销售商品	2,434,838.01	8,220,040.66
东风电动车辆股份有限公司	销售商品	2,199,854.76	41,510,917.86
东风富奥泵业有限公司	销售商品	1,929,579.55	2,657,521.24
本田汽车(中国)有限公司	销售商品	1,636,628.65	5,657,935.59
康明斯发动机(上海)贸易服务有限公司	销售商品	1,464,245.88	546,341.24
广州东风安道拓座椅有限公司	销售商品	1,415,094.34	3,820,162.41
武汉东风汽车进出口有限公司	销售商品	1,332,533.74	2,197,778.04
东风襄阳旅行车有限公司	销售商品	1,232,207.26	3,248,951.19
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	销售商品	788,156.33	2,612,784.71
延锋汽车饰件系统南京有限公司	销售商品	657,588.06	0.00
东风裕隆汽车有限公司	销售商品	569,314.23	316,338.27
东风汽车底盘系统有限公司	销售商品	541,486.40	369,600.44
五羊-本田摩托(广州)有限公司	销售商品	428,899.89	532,729.16
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	销售商品	424,528.30	424,528.30
东风(十堰)汽车容器有限公司	销售商品	272,500.80	311,720.80
东风富士汤姆森调温器有限公司	销售商品	227,244.24	44,020.00
东风安通林(武汉)顶饰系统有限公司	销售商品	200,004.00	200,000.00
东风马勒热系统有限公司	销售商品	196,647.47	204,708.28
东风佛吉亚汽车内饰有限公司	销售商品	163,388.40	2,773,314.44
延锋汽车饰件系统(长沙)有限公司	销售商品	156,409.42	0.00
日产国际贸易(上海)有限公司	销售商品	100,826.76	6,708,213.57
东风特汽(十堰)客车有限公司	销售商品	46,308.60	175,700.70
东风华神特装车辆有限公司	销售商品	22,563.00	27,565.50
襄阳襄管物流有限公司	销售商品	21,475.26	0.00

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风博泽汽车系统有限公司	销售商品	20,905.66	0.00
长沙延锋星沙汽车内饰系统有限公司	销售商品	20,345.75	0.00
郑州日产汽车有限公司	销售商品	20,299.13	1,336,436.58
十堰市隆泰源工贸有限公司	销售商品	18,511.34	3,558,069.20
十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	销售商品	5,575.23	187,968.36
东风专用汽车有限公司	销售商品	2,964.00	91.20
东风特汽(十堰)专用车有限公司	销售商品	1,890.50	0.00
广州日产国际贸易有限公司	销售商品	0.00	46,458,105.39
陕西重型汽车有限公司	销售商品	0.00	12,209,743.94
广汽乘用车有限公司	销售商品	0.00	2,211,482.44
东风日产汽车销售有限公司	销售商品	0.00	1,042,502.53
东风(十堰)非金属部件有限公司	销售商品	0.00	761,419.55
广州五羊摩托有限公司	销售商品	0.00	385,222.29
东风神宇车辆有限公司	销售商品	0.00	293,280.00
东风启辰汽车销售有限公司	销售商品	0.00	161,292.55
东风鸿泰武汉关山汽车销售服务有限公司	销售商品	0.00	88,953.10
丰疆智能科技股份有限公司	销售商品	0.00	36,606.60
东风设备制造有限公司	销售商品	0.00	13,274.34
东风汽车集团有限公司	销售商品	0.00	11,928.00
东风银轮(十堰)汽车热交换器有限公司	销售商品	0.00	10,738.17
东风襄樊物流工贸有限公司	销售商品	0.00	4,300.00
武汉南斗六星系统集成有限公司	销售商品	0.00	3,329.52
武汉风神科创物流有限公司	销售商品	0.00	760.32
合计	—	**5,868,562,289.58**	**5,286,929,276.24**

2. 关联租赁情况

（1）出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
东风电子科技股份有限公司汽车制动系统公司	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	房屋建筑物	3,318,738.37	3,457,634.92

（2）承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
东风汽车集团有限公司	东风延锋（十堰）汽车饰件有限公司	土地租赁	1,184,121.15	1,573,549.70
襄阳东昇（十堰）机械有限公司	东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	厂房租赁	357,628.11	357,628.11
襄阳东昇（十堰）机械有限公司	东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	办公楼租赁	170,701.71	170,701.71
襄阳东昇（十堰）机械有限公司	东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	500KVA 箱式变电站	42,029.04	44,091.00
东风汽车集团有限公司	东风电驱动系统有限公司	土地租赁	3,388,280.64	4,375,559.64
东风汽车集团有限公司	东风电子科技股份有限公司汽车制动系统公司	土地租赁	2,014,144.85	2,316,282.77

3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入				
东风汽车财务有限公司	150,000,000.00	2019-06-18	2020-06-17	短期借款
东风汽车财务有限公司	150,000,000.00	2020-07-03	2020-10-09	短期借款
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2020-09-21	2021-02-28	短期借款
东风汽车财务有限公司	20,000,000.00	2019-11-28	2020-11-27	短期借款
东风汽车财务有限公司	20,000,000.00	2019-12-09	2020-12-08	短期借款
东风汽车财务有限公司	12,000,000.00	2020-12-04	2020-12-30	短期借款

4. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	272.24	275.15

（三） 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东风商用车有限公司	490,747,703.78	3,584.37	566,913,455.13	72,959.19
	东风本田汽车有限公司	153,613,516.95	507,717.86	169,949,737.31	242,275.75
	东风汽车有限公司	125,002,609.58	260,291.43	65,751,119.64	419.02
	东风康明斯发动机有限公司	102,056,574.62	0.00	85,237,141.09	72,892.35
	东风悦达起亚汽车有限公司	49,460,138.21	123,650.35	58,339,293.46	0.00
	延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	34,167,339.89	85,418.35	12,463,896.48	0.00
	东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	28,333,989.77	0.00	29,374,862.51	2,283.79
	日产(中国)投资有限公司	22,897,492.88	3,001.76	12,442,881.35	0.00
	东风本田发动机有限公司	16,086,062.49	0.00	14,662,704.92	0.00
	克诺尔商用车系统(重庆)有限公司	15,917,757.52	8,963.08	0.00	0.00
	延锋汽车饰件系统武汉有限公司	15,085,259.26	37,713.15	0.00	0.00
	东风德纳车桥有限公司	14,977,725.51	169,754.54	30,301,936.85	64,599.54
	东风(十堰)车身部件有限责任公司	14,661,489.25	24,206.12	19,040,376.31	1,487.83
	克诺尔制动系统(大连)有限公司	14,139,205.75	0.00	0.00	0.00
	广汽本田汽车有限公司	14,095,823.01	10,093.45	16,791,552.44	0.00
	东风商用车新疆有限公司	11,199,993.81	2,414.10	17,764,226.48	4,516.83
	东风汽车集团股份有限公司	9,624,377.53	4,359,586.58	30,096,577.62	4,600,043.01
	智新科技股份有限公司	8,516,070.92	8,904.00	30,629,516.82	0.00

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海东风汽车进出口有限公司	8,123,415.69	0.00	5,277,704.97	0.00
	东风(十堰)底盘部件有限公司	7,594,774.08	15,022.90	7,347,490.25	17,441.37
	神龙汽车有限公司	7,517,498.54	538,834.48	0.00	0.00
	东风汽车股份有限公司	7,034,959.41	335,656.26	73,089,205.71	47,335.62
	东风随州专用汽车有限公司	5,180,404.72	35,398.20	2,601,500.37	32,559.51
	东风汽车零部件(集团)有限公司	4,470,618.38	0.00	2,423,771.45	0.00
	东风裕隆汽车有限公司	4,386,961.50	4,386,961.50	3,861,710.81	913,343.30
	易捷特新能源汽车有限公司	3,945,293.99	13,809.53	6,910,397.11	0.00
	东风专用零部件有限公司	3,544,062.87	0.00	753,028.95	3,063.68
	东风华神汽车有限公司	3,127,442.19	18,932.62	12,792,790.24	27,766.63
	东风襄阳旅行车有限公司	2,661,757.44	10,366.70	1,547,179.86	11,445.44
	本田汽车零部件制造有限公司	2,499,738.25	0.00	770,970.39	0.00
	东风轻型发动机有限公司	2,233,668.07	10,000.00	2,240,597.50	10,000.00
	东风越野车有限公司	1,979,160.15	4,768.66	1,840,331.39	628.79
	襄阳东风隆诚机械有限责任公司	1,927,609.62	25,000.00	6,413,075.80	0.00
	十堰市隆泰源工贸有限公司	1,557,142.27	1,005.55	1,653,870.33	0.00
	东风柳州汽车有限公司	1,409,810.78	157,574.30	3,646,220.26	0.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	1,336,420.07	21,205.90	2,034,523.94	0.00
	广州河西汽车内饰件有限公司	1,056,024.87	2,640.06	0.00	0.00
	康明斯发动机(上海)贸易服务有限公司	808,600.53	0.00	75,531.74	0.00
	东风格特拉克汽车变速箱有限公司	788,453.47	25.00	3,228,712.67	34,087.43

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	东风富奥泵业有限公司	777,462.02	2,356.50	2,070,969.79	3,178.75
	延锋汽车饰件系统南京有限公司	680,400.24	1,701.00	0.00	0.00
	南斗六星系统集成有限公司	650,500.00	0.00	0.00	0.00
	东风汽车底盘系统有限公司	541,823.73	561.05	29,944.10	0.00
	东风鸿泰控股集团有限公司	473,973.35	0.00	578,021.15	0.00
	东风(武汉)非金属部件有限公司	413,040.44	1,032.60	0.00	0.00
	东风小康汽车有限公司	332,617.81	18,427.01	5,465,325.57	0.00
	东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	292,677.68	3.60	2,477,320.74	0.00
	东风汽车集团有限公司	222,747.26	0.00	0.00	0.00
	东风马勒热系统有限公司	213,927.77	2,583.86	114,492.05	5,724.60
	东风博泽汽车系统有限公司	181,960.00	0.00	0.00	0.00
	东风(十堰)汽车容器有限公司	171,838.19	3,621.31	97,109.94	0.00
	五羊-本田摩托(广州)有限公司	113,852.22	0.00	106,178.32	0.00
	东风富士汤姆森调温器有限公司	84,500.76	0.00	50,158.00	360.53
	东风特汽(十堰)客车有限公司	55,430.40	930.50	19,448.70	1,450.21
	长沙延锋星沙汽车内饰系统有限公司	22,990.64	57.48	0.00	0.00
	东风特汽(十堰)专用车有限公司	22,483.83	7,800.00	46,798.90	26,487.44
	东风华神特装车辆有限公司	8,466.52	388.89	17,582.25	244.31
	广州五羊摩托有限公司	1,650.73	495.22	288,842.03	4,721.87
	东风专用汽车有限公司	128.82	0.00	103.06	5.15
	东风汽车(武汉)有限公司	0.00	0.00	18,265,339.22	1,234.68

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	陕西重型汽车有限公司	0.00	0.00	5,752,012.65	81,910.36
	东风佛吉亚汽车内饰有限公司	0.00	0.00	3,231,919.82	3,642.78
	东风汽车财务有限公司	0.00	0.00	1,249,881.37	0.00
	郑州日产汽车有限公司	0.00	0.00	1,190,365.98	2,222.82
	东风电动车辆股份有限公司	0.00	0.00	786,268.87	0.00
	武汉东风汽车进出口有限公司	0.00	0.00	184,104.03	0.00
	东风汽车变速箱有限公司	0.00	0.00	104,388.54	104,388.54
	东风(十堰)汽车管业有限公司	0.00	0.00	80,567.22	60,425.42
	东风汽车紧固件有限公司	0.00	0.00	44,793.94	44,793.94
	东风日产汽车销售有限公司	0.00	0.00	32,000.00	1,600.00
	广州日产国际贸易有限公司	0.00	0.00	11,709.60	0.00
	上海伟世通汽车电子系统有限公司	0.00	0.00	3,000.00	0.00
	东风启辰汽车销售有限公司	0.00	0.00	1,283.02	0.00
	武汉风神科创物流有限公司	0.00	0.00	859.16	42.96
	应收账款小计	**1,219,029,420.03**	**11,222,459.82**	**1,340,568,680.17**	**6,501,583.44**
应收款项融资	东风商用车有限公司	766,251,726.70	0.00	461,520,000.00	0.00
	东风康明斯发动机有限公司	58,406,612.75	0.00	18,778,616.50	0.00
	东风汽车股份有限公司	32,939,911.08	0.00	26,090,482.06	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	5,920,000.00	0.00	1,687,000.00	0.00
	延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	5,280,000.00	0.00	18,410,000.00	0.00
	东风(十堰)车身部件有限责任公司	2,800,000.00	0.00	5,770,000.00	0.00

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	神龙汽车有限公司	2,686,399.40	0.00	2,457,648.71	0.00
	东风轻型发动机有限公司	1,248,301.94	0.00	320,125.80	0.00
	东风(十堰)底盘部件有限公司	1,164,251.11	0.00	180,300.00	0.00
	东风汽车零部件(集团)有限公司	800,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00
	襄阳东风隆诚机械有限责任公司	660,686.36	0.00	897,545.52	0.00
	东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	551,595.17	0.00	80,000.00	0.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	500,000.00	0.00	2,290,000.00	0.00
	东风商用车新疆有限公司	455,260.61	0.00	1,497,038.37	0.00
	东风富奥泵业有限公司	430,000.00	0.00	0.00	0.00
	东风柳州汽车有限公司	400,000.00	0.00	1,638,000.00	0.00
	东风华神汽车有限公司	370,000.00	0.00	12,123,922.05	0.00
	东风格特拉克汽车变速箱有限公司	347,682.00	0.00	0.00	0.00
	东风越野车有限公司	100,000.00	0.00	630,456.43	0.00
	东风随州专用汽车有限公司	100,000.00	0.00	250,000.00	0.00
	东风德纳车桥有限公司	29,526.92	0.00	0.00	0.00
	东风(十堰)汽车容器有限公司	27,033.67	0.00	84,300.00	0.00
	郑州日产汽车有限公司	4,676.15	0.00	69,675.40	0.00
	东风悦达起亚汽车有限公司	0.00	0.00	39,240,000.00	0.00
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	0.00	0.00	9,893,110.00	0.00
	智新科技股份有限公司	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00
	东风小康汽车有限公司	0.00	0.00	1,138,000.00	0.00

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	陕西重型汽车有限公司	0.00	0.00	1,100,000.00	0.00
	东风华神特装车辆有限公司	0.00	0.00	4,207.50	0.00
	东风实业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
	东风特种商用车有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
	克诺尔商用车系统(重庆)有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
	应收款项融资小计	**881,473,663.86**	**0.00**	**614,650,428.34**	**0.00**
预付账款	东风日产汽车销售有限公司	1,321,458.47	0.00	1,230,764.45	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	445,500.23	0.00	620,089.40	0.00
	东风汽车有限公司	100,000.00	0.00	0.00	0.00
	深圳联友科技有限公司	98,937.90	0.00	136,937.90	0.00
	东风柳州汽车有限公司	64,770.20	0.00	11,889,165.13	0.00
	广西柳汽汽车配件有限公司	51,405.80	0.00	61,928.82	0.00
	东风商用车有限公司	27,391.69	0.00	27,391.69	0.00
	东风(武汉)工程咨询有限公司	6,000.00	0.00	90,000.00	0.00
	东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	3,000.00	0.00	51,000.00	0.00
	东风日产数据服务有限公司	2,000.00	0.00	49,160.00	0.00
	深圳市车之旅传媒广告有限公司	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00
	东风启辰汽车销售有限公司	0.00	0.00	408,818.95	0.00
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	0.00	0.00	36,500.00	0.00
	武汉市车城物流有限公司	0.00	0.00	400.00	0.00
	预付账款小计	**2,121,864.29**	**0.00**	**14,603,556.34**	**0.00**

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	13,280,061.78	187,942.07	0.00	0.00
	十堰市隆泰源工贸有限公司	1,337,540.48	0.00	792,684.68	0.00
	东风日产汽车金融有限公司	1,247,083.40	374,125.02	1,566,915.55	135,076.72
	东风汽车集团股份有限公司	350,000.00	262,500.00	360,300.00	115,300.00
	东风安通林(武汉)顶饰系统有限公司	200,000.00	500.00	212,000.00	10,600.00
	东风日产汽车销售有限公司	200,000.00	0.00	181,811.63	9,090.58
	东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	82,072.12	205.18	65,032.12	3,251.61
	延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	67,218.14	168.05	0.00	0.00
	东风柳州汽车有限公司	30,000.00	0.00	460,000.00	0.00
	东风商用车有限公司	30,000.00	0.00	0.00	0.00
	神龙汽车有限公司	26,100.00	65.25	26,100.00	7,830.00
	安通林汽车配件制造(上海)有限公司	24,885.14	62.21	0.00	0.00
	东风汽车股份有限公司	10,300.00	0.00	0.00	0.00
	东风汽车(武汉)有限公司	6,544.96	16.36	6,544.96	327.25
	郑州日产汽车有限公司	0.00	0.00	3,066,673.12	0.00
	东风汽车有限公司	0.00	0.00	3,017,900.00	0.00
	东风(襄樊)能源开发有限公司	0.00	0.00	283,333.44	0.00
	十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	0.00	0.00	251,382.00	0.00
	东风启辰汽车销售有限公司	0.00	0.00	200,000.00	60,000.00
	襄阳东昇机械有限公司	0.00	0.00	200,000.00	0.00
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	0.00	0.00	25,000.00	0.00

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	深圳市车之旅传媒广告有限公司	0.00	0.00	12,600.00	3,780.00
	东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	0.00	0.00	10,000.00	0.00
	其他应收款小计	**16,891,806.02**	**825,584.14**	**10,738,277.50**	**345,256.16**
总计		**2,119,516,754.20**	**12,048,043.96**	**1,980,560,942.35**	**6,846,839.60**

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	320,314,986.78	258,371,709.62
	神龙汽车有限公司	80,484,635.50	39,048,354.81
	东风本田汽车有限公司	54,496,387.24	46,622,401.16
	东风马勒热系统有限公司	34,684,044.90	36,655,595.55
	南斗六星系统集成有限公司	32,262,749.82	48,338,961.74
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	22,457,029.58	14,531,110.18
	东风本田发动机有限公司	11,334,143.81	17,590,679.97
	东风安通林(武汉)顶饰系统有限公司	8,846,463.24	4,112,997.33
	东风(武汉)非金属部件有限公司	6,102,275.68	15,312,659.81
	延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	5,115,202.99	3,200,492.63
	东风商用车有限公司	3,429,188.35	6,694,512.18
	东风设计研究院	3,223,102.23	0.00
	十堰市隆泰源工贸有限公司	3,015,500.16	18,864,319.65
	上海东风汽车进出口有限公司	2,470,613.76	6,730,783.26
	延锋汽车饰件系统重庆有限公司	2,344,239.32	0.00
	东风汽车零部件(集团)有限公司	1,478,063.50	3,540,224.67
	东风博泽汽车系统有限公司	1,171,504.44	0.00
	十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	1,159,115.50	10,612,336.23
	广汽本田汽车有限公司	981,451.56	302,929.72
	武汉东风汽车进出口有限公司	415,800.00	0.00
	东风富士汤姆森调温器有限公司	285,135.96	707,799.86
	东风汽车集团股份有限公司	259,594.56	524,221.24
	武汉本田贸易有限公司	256,638.00	7,207,132.64
	湖北东裕汽车服务有限公司	243,986.56	112,894.24
	东风悦达起亚汽车有限公司	181,062.15	1,464,440.96
	襄阳东驰汽车部件有限公司	153,702.97	317,819.19
	东风富奥泵业有限公司	148,838.78	152,784.58
	上海特强汽车紧固件有限公司	126,847.27	0.00
	东风通信技术有限公司	120,100.21	125,519.12
	襄阳襄管物流有限公司	106,750.10	9,784.98
	东风汽车有限公司	102,525.37	43,644.07
	延锋汽车饰件系统广州有限公司	100,000.00	0.00

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	广州东昇机械有限公司	71,110.70	0.00
	上海伟世通汽车电子系统有限公司	65,600.00	298,830.70
	上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司	63,200.00	0.00
	东风襄樊物流工贸有限公司	36,252.00	0.00
	东风轻型商用车营销有限公司	15,623.91	0.00
	东风(十堰)非金属部件有限公司	11,000.00	10,920,676.10
	东风汽车底盘系统有限公司	9,499.02	19,218,351.22
	郑州东昇汽车零部件有限公司	6,474.20	0.00
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	4,750.00	0.00
	上海东风汽车专用件有限公司	4,360.00	0.00
	武汉友德汽车电器有限公司	0.00	3,487,915.75
	东风银轮(十堰)汽车热交换器有限公司	0.00	1,797,980.73
	深圳市航盛电子股份有限公司	0.00	1,107,042.20
	武汉神龙汽车塑胶件制造有限公司	0.00	1,048,782.90
	襄阳风神物流有限公司	0.00	769,715.14
	东风柳州汽车有限公司	0.00	739,181.25
	东风设备制造有限公司	0.00	435,000.00
	东风(十堰)汽车制动件有限公司	0.00	193,453.63
	东风美晨(十堰)汽车流体系统有限公司	0.00	150,150.66
	东风(襄樊)能源开发有限公司	0.00	150,000.00
	武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	0.00	128,345.74
	东风汽车泵业有限公司	0.00	108,478.39
	东风(十堰)设备安装有限公司	0.00	74,789.00
	本田贸易(中国)有限公司	0.00	62,572.60
	东风汽车紧固件有限公司	0.00	29,091.16
	东风日产数据服务有限公司	0.00	15,000.00
	武汉东风工程建设监理有限公司	0.00	10,000.00
	郑州风神物流有限公司	0.00	6,560.00
	武汉燎原模塑有限公司	0.00	5,269.65
	东风特汽(十堰)专用车有限公司	0.00	1,935.00
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	0.00	1,135.00
	东风裕隆汽车销售有限公司	0.00	615.48
	东风(十堰)底盘部件有限公司	0.00	268.47

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	东风电动车辆股份有限公司	0.00	190.00
	十堰东风中燃城市燃气发展有限公司	0.00	0.00
	智新控制系统有限公司	0.00	0.00
	应付账款小计	**598,159,550.12**	**581,957,440.16**
应付票据	东风马勒热系统有限公司	56,864,315.37	50,723,010.80
	南斗六星系统集成有限公司	38,535,121.24	55,151,953.37
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	33,326,512.80	21,619,551.66
	十堰市东鹏汽车零部件工贸有限责任公司	32,455,770.48	25,745,532.72
	十堰市隆泰源工贸有限公司	29,400,000.00	33,100,000.00
	东风设计研究院有限公司	14,058,190.40	0.00
	东风商用车有限公司	1,763,195.71	0.00
	东风银轮(十堰)非金属部件有限公司	1,062,350.85	0.00
	武汉东风工程建设监理有限公司	159,000.00	0.00
	东风富士汤姆森调温器有限公司	80,000.00	0.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	30,000.00	0.00
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	17,188.65	0.00
	东风柳州汽车有限公司	0.00	80,630,000.00
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	0.00	13,269,969.18
	东风(十堰)非金属部件有限公司	0.00	2,004,457.02
	深圳市航盛电子股份有限公司	0.00	328,000.00
	应付票据小计	**207,751,645.50**	**282,572,474.75**
其他应付款	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	16,950,000.00	0.00
	河西工业株式会社	4,261,118.69	0.00
	东风汽车集团有限公司	2,014,144.85	0.00
	东风商用车有限公司	1,357,345.14	1,604,087.95
	东风安通林(武汉)顶饰系统有限公司	505,825.12	0.00
	安通林(中国)投资有限公司	212,000.00	0.00
	东风通信技术有限公司	7,340.00	145,188.99
	武汉风神科创物流有限公司	3,439.70	2,125.30
	上海东风汽车进出口有限公司	0.10	0.10
	东风设计研究院有限公司	0.00	11,645,579.11
	东风汽车集团股份有限公司	0.00	4,375,559.64
	东风汽车有限公司	0.00	840,733.33

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	东风日产汽车销售有限公司	0.00	43,403.83
	上海神越实业有限公司	0.00	40,000.00
	郑州风神物流有限公司	0.00	30,400.00
	深圳联友科技有限公司	0.00	11,600.00
	襄阳风神物流有限公司	0.00	8,971.45
	其他应付款小计	**25,311,213.60**	**18,747,649.70**
合同负债	东风悦达起亚汽车有限公司	7,202,432.00	7,774,000.00
	东风汽车集团股份有限公司	0.00	3,133,708.50
	东风汽车有限公司	0.00	3,080,688.36
	东风鸿泰控股集团有限公司	0.00	501,548.04
	东风博泽汽车系统有限公司	0.00	100,000.00
	本田汽车(中国)有限公司	0.00	84,045.00
	东风日产汽车金融有限公司	0.00	23,384.37
	合同负债小计	**7,202,432.00**	**14,697,374.27**
总计		**838,424,841.22**	**897,974,938.88**

十二、 或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日已背书或贴现，但在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 1,158,113,986.26 元，商业承兑汇票金额为 1,087,000.00 元。

十三、 承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司与关联方东风汽车集团有限公司签订了土地租赁合同，详见“附注十一（二）2.关联租赁情况”。

经营租赁承诺：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：

剩余租赁期	金额
1年以内	3,693,750.00
1-2年	3,700,000.00
2-3年	3,797,500.00
3年以上	19,413,062.50
小计	**30,604,312.50**

十四、 资产负债表日后事项

1．利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	29,788,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	29,788,200.00

2．其他资产负债表日后事项

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1. 分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：汽配及整车贸易、汽车与摩托车零部件生产及销售。本公司的各个报告分部分别提供不同

的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

本年度报告分部的财务信息

项目	分部 1	分部 2	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	81,883,419.73	6,807,286,654.69	0.00	6,889,170,074.42
二、分部间交易收入	1,398.23	3,158,513.02	3,159,911.25	0.00
三、对联营和合营企业的投资收益	0.00	85,801,011.93	0.00	85,801,011.93
四、信用减值损失	1,327,524.01	37,976,847.64	26,230,590.11	13,073,781.54
五、资产减值损失	695,448.75	13,045,685.22	0.00	13,741,133.97
六、折旧和摊销费用	4,307,869.76	238,189,070.07	0.00	242,496,939.83
七、营业利润	-26,818,547.74	371,625,416.02	0.00	344,806,868.28
八、利润总额	-27,627,551.08	287,815,650.89	0.00	260,188,099.81
九、所得税费用	0.00	29,449,703.45	0.00	29,449,703.45
十、资产总额	41,495,320.12	7,495,093,466.93	228,900,871.97	7,307,687,915.08
十一、负债总额	136,552,326.76	5,117,517,631.27	101,671,315.84	5,152,398,642.19

分部 1：汽配及整车贸易

分部 2：汽车与摩托车零部件生产及销售

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2020 年 10 月 29 日、2020 年 12 月 3 日分别召开第七届董事会 2020 年第六次及第七次临时会议逐项审议通过了《关于同意〈东风电子科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》，并经公司 2020 年 12 月 21 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。公司向东风汽车零部件（集团）有限公司发行股份购买其持有的东风马勒热系统有限公司 50%股权、上海弗列加滤清器有限公司 50%股权、东风富士汤姆森调温器有限公司 50%股权、上海东森置业有限公司 90%股权、东风佛吉亚（襄阳）排气系统有限公司 50%股权、东风佛吉亚排气控制技术有限公司 50%股权、东风辉门（十堰）发动机零部件有限公司 40%股权、东风富奥泵业有限公司 30%股权、东风库博汽车部件有限公司 30%股权（以下简称“本次交易”），构成重大资产重组，构成关联交易。目前，重组工作正在进行中。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按组合计提坏账准备	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00
其中：账龄组合	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00

（续）

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按组合计提坏账准备	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00
其中：账龄组合	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3 年以上	31,600.00	31,600.00	100.00

（2）应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
3 年以上	31,600.00

（3）本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	31,600.00	0.00	0.00	0.00	31,600.00

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	92,159,870.64	61,519,659.61
其他应收款	120,704,509.28	133,330,889.05
合计	**212,864,379.92**	**194,850,548.66**

2.1 应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
广州东风安道拓座椅有限公司	23,841,056.49	0.00
湛江德利车辆部件有限公司	68,318,814.15	61,519,659.61
合计	**92,159,870.64**	**61,519,659.61**

2.2 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	205,002,526.09	193,869,216.37
应收房租款	4,544,041.38	1,896,616.56
备用金	38,144.27	47,171.16
合计	**209,584,711.74**	**195,813,004.09**

（2）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	0.00	711,996.21	61,770,118.83	62,482,115.04
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	167,495.41	26,230,592.01	26,398,087.42
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020 年 12 月 31 日余额	0.00	879,491.62	88,000,710.84	88,880,202.46

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	17,178,665.26
其中：3 个月以内	10,419,823.91
3 个月-1 年	6,758,841.35
1-2 年	18,557,019.38
2-3 年	85,184,040.60
3 年以上	88,664,986.50
合计	**209,584,711.74**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	61,770,118.83	26,230,592.01	0.00	0.00	88,000,710.84
账龄组合	711,996.21	167,495.41	0.00	0.00	879,491.62
合计	**62,482,115.04**	**26,398,087.42**	**0.00**	**0.00**	**88,880,202.46**

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
上海东仪汽车贸易有限公司	往来款	101,671,315.84	注1	48.51	88,000,710.84
东风(十堰)有色铸件有限公司	往来款	100,510,993.08	注2	47.96	0.00
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	注3	6,640,030.89	注3	3.17	187,942.07
彭文涛	备用金	30,919.31	1-2 年	0.01	9,275.79
胡华安	备用金	7,176.96	3 个月以内	0.00	0.00
合计	—	**208,860,436.08**	—	**99.65**	**88,197,928.70**

注 1：上海东仪汽车贸易有限公司期末余额为 101,671,315.84 元，其中 3 个月以内金额为 3,148,023.81 元，3 个月-1 年金额为 3,000,000.00 元，1-2 年金额为 3,994,550.27 元，2-3 年金额为 3,528,030.92 元，3 年以上金额为 88,000,710.84 元；

注 2：东风(十堰)有色铸件有限公司期末余额为 100,510,993.08 元，其中 3 个月以内 4,383,433.60 元；1 年-2 年 14,471,549.80 元；2 年-3 年 81,656,009.68 元；

注 3：东科克诺尔商用车制动技术有限公司期末余额为 6,640,030.89 元，4,544,041.38 元为应收房租款，2,095,989.51 元为往来款；其中 3 个月以内金额为 2,095,989.51 元；3 个月-1 年金额为 4,544,041.38 元。

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	682,395,516.54	39,228,845.29	643,166,671.25	682,395,516.54	39,228,845.29	643,166,671.25
对联营、合营企业投资	275,459,250.66	0.00	275,459,250.66	289,755,267.86	0.00	289,755,267.86
合计	**957,854,767.2**	**39,228,845.29**	**918,625,921.91**	**972,150,784.40**	**39,228,845.29**	**932,921,939.11**

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
东风电驱动系统有限公司	249,513,314.95	0.00	0.00	249,513,314.95	0.00	0.00
上海东仪汽车贸易有限公司	39,228,845.29	0.00	0.00	39,228,845.29	0.00	39,228,845.29
湛江德利车辆部件有限公司	116,667,492.14	0.00	0.00	116,667,492.14	0.00	0.00
东风延锋汽车饰件系统有限公司	271,885,864.16	0.00	0.00	271,885,864.16	0.00	0.00
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	5,100,000.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00	0.00
合计	**682,395,516.54**	**0.00**	**0.00**	**682,395,516.54**	**0.00**	**39,228,845.29**

（3） 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		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		
联营企业										
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	19,232,198.01	0.00	0.00	2,357,103.44	0.00	0.00	0.00	0.00	21,589,301.45	0.00
上海伟世通汽车电子系统有限公司	148,299,208.06	0.00	0.00	11,639,217.03	0.00	0.00	0.00	0.00	159,938,425.09	0.00
广州东风安道拓座椅有限公司	30,832,821.09	0.00	0.00	25,015,478.14	0.00	0.00	42,863,232.50	0.00	12,985,066.73	0.00
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	91,391,040.70	0.00	0.00	21,711,666.69	0.00	0.00	32,156,250.00	0.00	80,946,457.39	0.00
合计	**289,755,267.86**	**0.00**	**0.00**	**60,723,465.30**	**0.00**	**0.00**	**75,019,482.50**	**0.00**	**275,459,250.66**	**0.00**

4. 营业收入、营业成本

（1） 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	17,778,009.74	2,935,392.10	33,611,434.77	3,714,082.17
合计	**17,778,009.74**	**2,935,392.10**	**33,611,434.77**	**3,714,082.17**

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	104,607,144.15	17,160,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	60,723,465.30	38,612,186.50
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	681,937.08
合计	**165,330,609.45**	**56,454,123.58**

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2021 年 3 月 29 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	616,385.15	—
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）	9,467,701.15	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,618,768.47	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-40,903,967.50	—
小计	-115,438,649.67	—
减：所得税影响额	-20,503,869.46	—
少数股东权益影响额（税后）	-21,103,821.63	—
合计	**-73,830,958.58**	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	7.0133	0.3143	0.3143
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	12.2677	0.5497	0.5497

东风电子科技股份有限公司

二〇二一年三月二十九日

证书序号：0014624

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

6-1-301

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一五年七月二十五日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000380

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋

证书号：16　　发证时间：二〇二一年十月　十五日

证书有效期至：二〇二一年十月　十五日

6-1-302

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副 本)(3-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月02日

合伙期限　2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

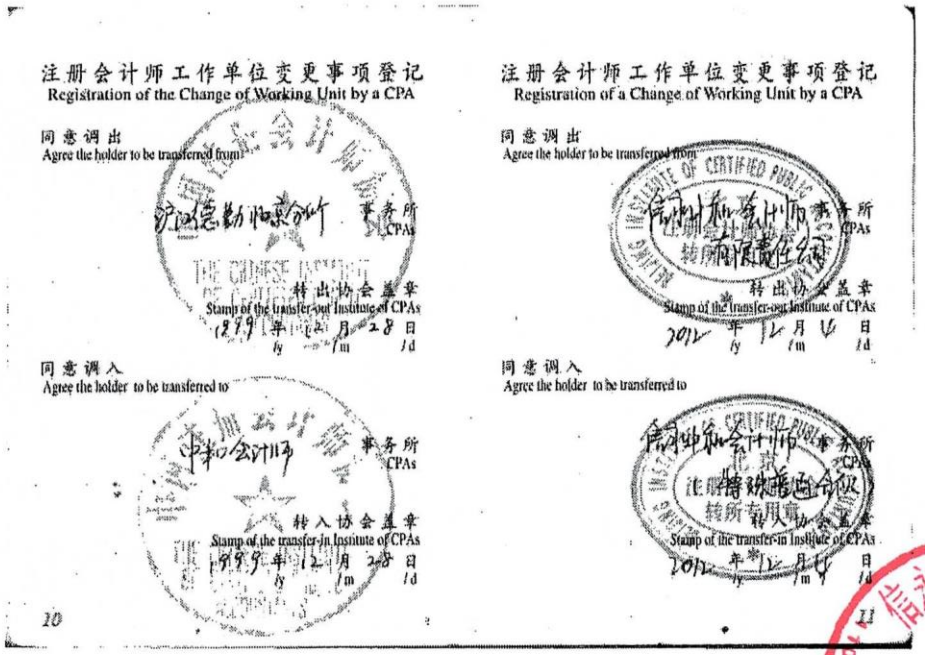
2021 年 01 月 08 日

6-1-303

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

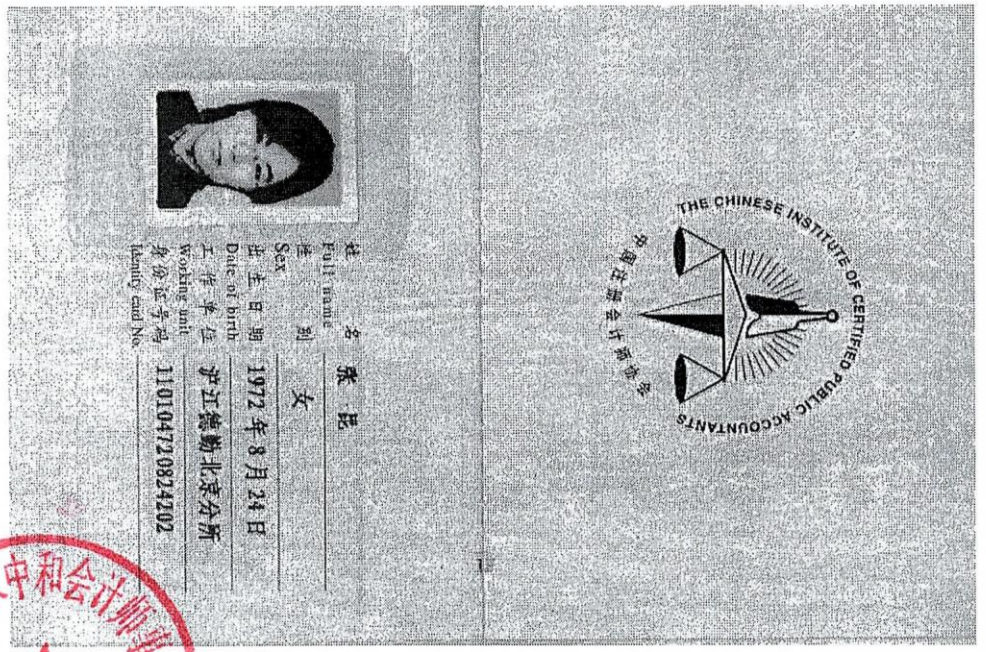
同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

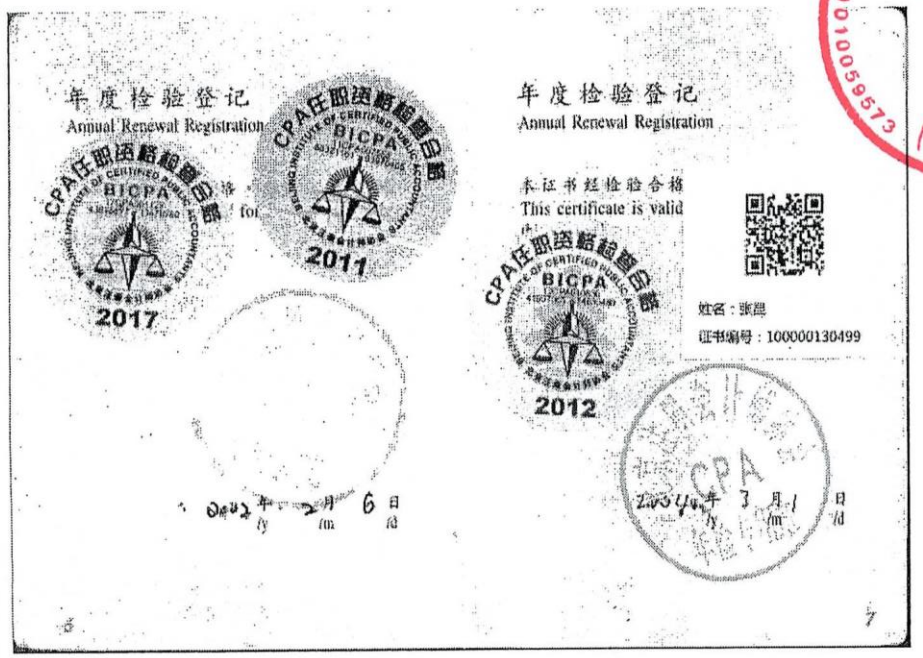
11



姓名 Full name 张昆
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1972年8月24日
工作单位 Working unit 沪江德勤北京分所
身份证号码 Identity Card No. 110104720824202

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

12



年度检验登记
Annual Renewal Registration

CPA任职资格检查合格
BICPA
2017

CPA任职资格检查合格
BICPA
2011

6

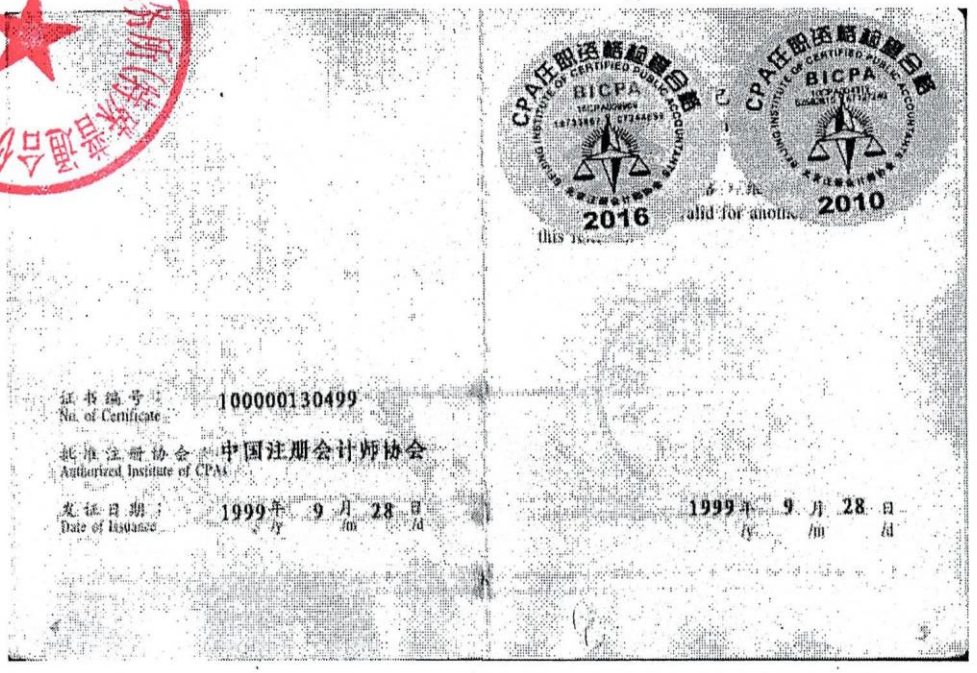
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid

CPA任职资格检查合格
BICPA
2012

姓名：张昆
证书编号：100000130499

7



CPA任职资格检查合格
BICPA
2016

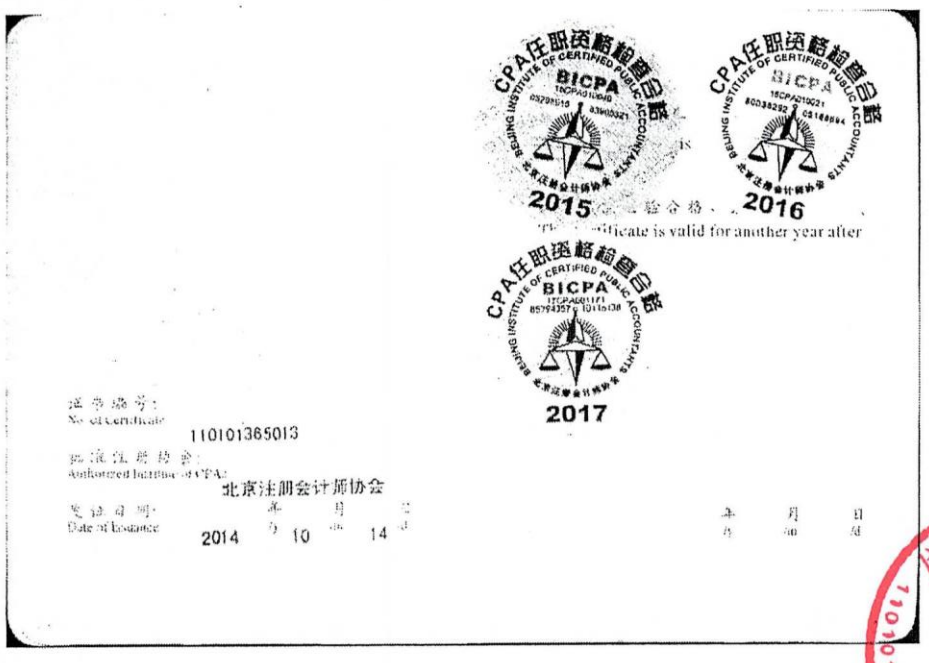
CPA任职资格检查合格
BICPA
2010

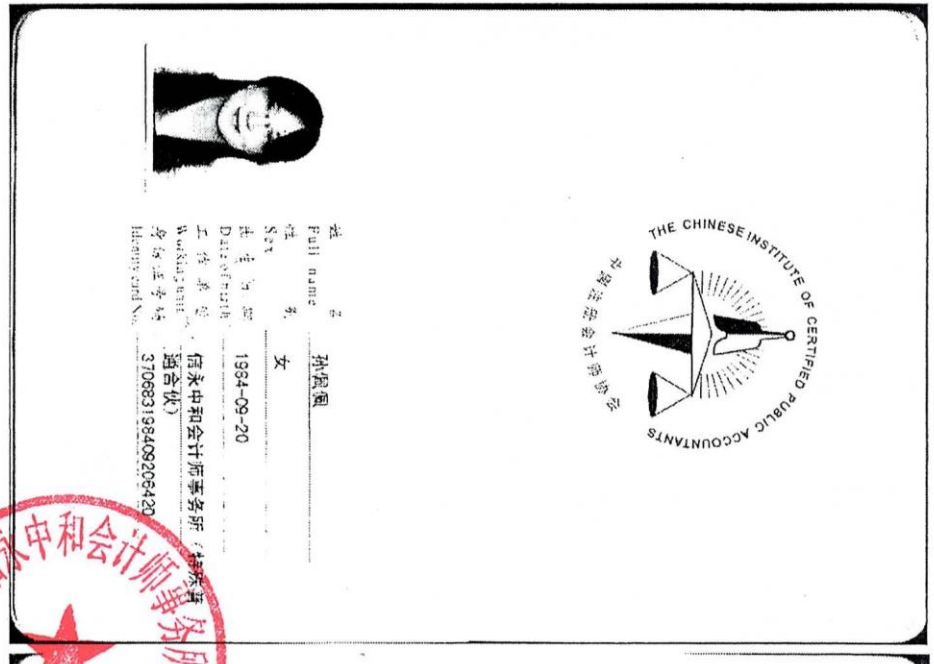
证书编号 No. of Certificate 100000130499
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 中国注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance 1999年9月28日

1999年9月28日

4

5


CPA任职资格检查合格
BICPA
2015
2016
2017
证书编号：
No. of Certificate
110101365013
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会
发证日期：
Date of Issuance
2014 年 10 月 14 日


姓名
Full name
孙振国
性别
Sex
女
出生日期
Date of Birth
1964-09-20
工作单位
Working Unit
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码
Identity card No.
370683196409206420
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS


信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
1101010059573


年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
姓名：孙振国
证书编号：110101365013
年 月 日
年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
年 月 日

东风电子科技股份有限公司

2021 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-150

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	11010136202219500212 4
报告名称：	东风电子科技股份有限公司 2021 年度审计报告
报告文号：	XYZH/2022BJAA40189
被审（验）单位名称：	东风电子科技股份有限公司
会计师事务所名称：	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 03 月 29 日
报备日期：	2022 年 03 月 25 日
签字人员：	张昆(100000130499)， 孙佩佩(110101365013)

(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2022BJAA40189

东风电子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东风电子科技股份有限公司（以下简称东风科技公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东风科技公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东风科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 汽车零部件的收入确认	
关键审计事项	**审计中的应对**
东风科技公司收入主要来源于汽车零部件的生产及销售，2021年度实现营业收入7,861,180,525.20元，其中关联销售收入为	针对东风科技公司汽车零部件的收入确认事项，我们执行了以下主要审计程序： 1、了解、评价及测试与汽车零部件收入确认相关的内部控制设计及关键控制执行的有效性，主要包括客户信用管理、订单管理、销售发货、交付验收、销售开票以及销售收款

5,898,762,430.75 元。东风科技公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。有关收入确认政策和收入构成披露数据详见财务报表附注四、28；附注六、42 及附注十六、4。 汽车零部件销售收入是东风科技公司重要财务指标，对财务报表影响重大且主要客户为关联方，因此我们将汽车零部件的收入确认识别为关键审计事项。	等流程； 2、抽样检查与收入确认相关的支持性文件，如销售订单、发货单、货运单据、收货签收记录和提货单据等； 3、结合产品类型对收入以及毛利率执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动； 4、评价关联销售价格的公允性，包括将关联销售价格与市场价格进行比对分析，将关联销售价格与同类商品非关联销售价格进行对比分析； 5、根据行业性质、客户交易的特点和性质，挑选样本核对客户系统数据。选取重要客户发函询证，检查公司期后退回和应收账款期后回款情况，验证收入确认的真实性； 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 7、复核管理层对营业收入和关联销售收入的披露是否恰当。

2. 关联采购及关联租赁交易事项

关键审计事项	审计中的应对
东风科技公司 2021 年度向关联方采购金额 2,245,854,690.80 元，关联租赁支出金额 7,090,150.09 元，有关关联采购及租赁事项披露数据详见财务报表附注十一、（二）、1、（1）及附注十一、（二）、2。 关联采购及租赁交易的完整性和公允性对财务报表具有重大影响，因此我们将关联采购及关联租赁交易的完整性和公允性识别为关键审计事项。	针对关联采购及关联租赁交易事项的完整性及公允性，我们执行了以下主要审计程序： 1、评估并测试东风科技公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，例如管理层定期复核关联方清单、关联交易定价、定期执行关联方对账并对对账差异进行跟进等； 2、获取管理层编制的关联方关系清单，将其与财务系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对并将以前审计中形成的有关关联方的工作底稿与管理层提供的信息进行比较； 3、复核重大的采购合同和租赁合同，以识别是否存在未确认的关联采购及关联租赁； 4、取得管理层提供的关联采购发生额及余额明细，与账面记录核对，并抽样实施函证程序； 5、获取关联采购及租赁的交易价格，将关联采购价格与市场价格进行比对分析，将关联采购价格与同类商品非关联采购价格进行对比分析，评价采购价格的公允性； 6、复核管理层对关联采购及关联租赁交易事项的披露是否恰当。

四、 其他信息

东风科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括东风科技公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估东风科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东风科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东风科技公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东风科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东风科技公司不能持续经营。

（5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6） 就东风科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二二年三月二十九日

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,843,406,468.26	1,316,502,895.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	六、3	474,531,125.30	408,229,864.20
应收账款	六、4	1,934,101,653.78	2,032,885,449.80
应收款项融资	六、5	922,070,441.78	1,239,151,698.92
预付款项	六、6	89,629,974.03	49,524,547.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、7	117,817,003.25	56,889,207.12
其中：应收利息			
应收股利		25,000,000.00	23,841,056.49
买入返售金融资产			
存货	六、8	423,812,588.62	314,401,795.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	97,145,799.58	57,388,337.13
流动资产合计		5,932,515,054.60	5,474,973,795.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、10	1,663,869,097.44	356,318,990.48
其他权益工具投资	六、11		694,848.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、12	20,321,032.85	22,492,005.77
固定资产	六、13	1,434,895,041.47	1,245,836,097.94
在建工程	六、14	112,571,013.54	288,812,558.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、15	89,088,471.22	105,796,812.13
无形资产	六、16	140,133,515.41	155,335,125.64
开发支出			
商誉	六、17	1,785,240.82	1,785,240.82
长期待摊费用	六、18	53,892,249.91	40,869,510.74
递延所得税资产	六、19	100,985,755.43	110,972,886.59
其他非流动资产	六、20	1,755,815.11	1,852,615.11
非流动资产合计		3,619,297,233.20	2,330,766,692.69
资产总计		9,551,812,287.80	7,805,740,488.30

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈慧霞　　会计机构负责人：黄翰

合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、21	273,900,000.00	202,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、22	1,351,577,117.51	1,314,517,048.30
应付账款	六、23	2,535,085,771.87	2,515,367,896.43
预收款项			
合同负债	六、24	41,179,049.24	18,282,486.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、25	217,651,897.40	224,703,225.10
应交税费	六、26	45,610,644.92	47,176,559.65
其他应付款	六、27	524,695,654.18	582,314,111.91
其中：应付利息		327,540.54	
应付股利		56,081,267.01	61,943,520.77
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、28	243,284,243.82	28,050,554.47
其他流动负债	六、29	3,549,085.82	4,485,756.02
流动负债合计		5,236,533,464.76	4,937,697,638.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、30	42,423,980.40	230,344,324.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、31	107,338,645.58	117,157,259.92
长期应付款	六、32	14,552,785.60	14,520,718.66
长期应付职工薪酬	六、33	40,798,335.75	47,599,892.72
预计负债	六、34	26,113,058.00	4,944,083.94
递延收益	六、35	30,551,099.38	31,521,823.19
递延所得税负债	六、19	7,125,537.72	7,354,000.49
其他非流动负债	六、36	15,679.22	15,679.22
非流动负债合计		268,919,121.65	453,457,782.40
负 债 合 计		5,505,452,586.41	5,391,155,420.48
股东权益：			
股本	六、37	470,418,905.00	313,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、38	1,279,750,492.49	87,771,039.35
减：库存股			
其他综合收益	六、39	-1,442,280.91	-2,728,453.25
专项储备			
盈余公积	六、40	132,302,656.53	120,985,815.55
一般风险准备			
未分配利润	六、41	1,256,325,404.92	1,056,517,614.86
归属于母公司股东权益合计		3,137,355,178.03	1,576,106,016.51
少数股东权益		909,004,523.36	838,479,051.31
股东权益合计		4,046,359,701.39	2,414,585,067.82
负债和股东权益总计		9,551,812,287.80	7,805,740,488.30

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静　　会计机构负责人：黄鑫

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		299,473,612.91	107,433,735.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		471,124,409.76	359,591,296.90
应收账款	十六、1		
应收款项融资		2,500,000.00	
预付款项		212,464.18	178,310.00
其他应收款	十六、2	176,227,385.95	212,864,379.92
其中：应收利息			
应收股利		85,754,705.92	92,159,870.64
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,079,887.17	1,535,216.90
流动资产合计		951,617,759.97	681,602,939.62
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	2,384,158,401.83	918,625,921.91
其他权益工具投资			4,350,489.01
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,433,517.63	11,026,451.91
固定资产		65,351,508.83	66,455,495.98
在建工程		2,939,086.64	6,295,209.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,126,286.99	2,972,262.09
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		2,464,008,801.92	1,009,725,830.44
资　产　总　计		3,415,626,561.89	1,691,328,770.06

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款			2,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		492,790,630.23	364,875,614.46
应付账款		72,027.00	5,374,496.62
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		36,142,893.16	27,270,384.64
应交税费		1,317,452.30	1,136,967.01
其他应付款		30,208,303.59	35,751,733.99
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		710,531,306.28	437,209,196.72
非流动负债：			
长期借款			150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		7,541,274.00	8,332,724.28
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		7,541,274.00	158,332,724.28
负 债 合 计		718,072,580.28	595,541,921.00
股东权益：			
股本		470,418,905.00	313,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,361,906,663.14	
减：库存股			
其他综合收益		271,843.65	650,489.01
专项储备			
盈余公积		145,227,736.72	133,910,895.74
未分配利润		719,728,833.10	647,665,464.31
股东权益合计		2,697,553,981.61	1,095,786,849.06
负债和股东权益总计		3,415,626,561.89	1,691,328,770.06

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈前军　　会计机构负责人：黄鑫

合并利润表

2021年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		7,861,180,525.20	7,525,055,634.89
其中:营业收入	六、42	7,861,180,525.20	7,525,055,634.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,522,292,208.66	7,189,937,317.40
其中：营业成本	六、42	6,800,360,809.80	6,302,065,205.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、43	39,255,915.23	33,939,560.26
销售费用	六、44	100,138,590.09	200,655,254.90
管理费用	六、45	335,950,830.41	406,604,467.79
研发费用	六、46	245,744,796.02	242,096,495.60
财务费用	六、47	841,267.11	4,576,333.51
其中：利息费用		17,279,246.92	13,738,858.92
利息收入		21,131,183.62	15,010,592.62
加：其他收益	六、48	20,611,661.39	12,598,662.33
投资收益（损失以“－”号填列）	六、49	156,513,659.76	83,027,828.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		129,852,526.09	85,801,011.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、50	-31,884,263.58	-12,964,461.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、51	-5,453,300.91	-13,958,243.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、52	1,789,786.63	616,385.15
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		480,465,859.83	404,438,488.06
加：营业外收入	六、53	4,211,303.55	2,595,845.92
减：营业外支出	六、54	1,182,896.04	91,532,128.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		483,494,267.34	315,502,205.20
减：所得税费用	六、55	48,322,381.52	36,932,874.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		435,171,885.82	278,569,331.10
（一）按经营持续性分类		435,171,885.82	278,569,331.10
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		435,171,885.82	278,569,331.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		435,171,885.82	278,569,331.10
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		240,661,770.85	124,037,365.97
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		194,510,114.97	154,531,965.13
六、其他综合收益的税后净额		2,378,495.17	-1,278,929.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,788,189.34	-1,532,789.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,560,189.87	-1,516,098.08
1.重新计量设定受益计划变动额		1,377,210.00	-928,860.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-186,240.00	
3.其他权益工具投资公允价值变动		1,369,219.87	-587,238.08
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		227,999.47	-16,691.73
1.权益法下可转损益的其他综合收益		463,083.65	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额		-235,084.18	-16,691.73
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-409,694.17	253,860.00
七、综合收益总额		437,550,380.99	277,290,401.29
归属于母公司股东的综合收益总额		243,449,960.19	122,504,576.16
归属于少数股东的综合收益总额		194,100,420.80	154,785,825.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.6578	0.3956
（二）稀释每股收益（元/股）		0.6578	0.3956

本年发生的同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为34,019,713.80元。上年被合并方实现的净利润为47,830,934.74元。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2021年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业收入	十六、4	19,349,966.99	17,778,009.74
减：营业成本	十六、4	2,460,290.15	2,935,392.10
税金及附加		1,395,643.88	955,925.43
销售费用		-4,448,213.99	
管理费用		39,595,744.74	49,018,909.94
研发费用		46,762,650.37	38,121,661.76
财务费用		825,642.19	64,191.05
其中：利息费用		5,178,698.35	6,447,658.33
利息收入		4,537,513.54	6,779,790.54
加：其他收益		243,402.68	418,432.20
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	209,512,252.50	165,330,609.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		107,104,854.74	60,723,465.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-30,270,587.19	-26,398,087.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-65,754.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		112,243,277.64	65,967,129.37
加：营业外收入		151,942.39	735,949.13
减：营业外支出		94,339.62	17,913,300.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		112,300,880.41	48,789,778.50
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		112,300,880.41	48,789,778.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		112,300,880.41	48,789,778.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		488,884.00	318,484.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		25,800.35	318,484.59
1.重新计量设定受益计划变动额		-5,000.00	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-186,240.00	
3.其他权益工具投资公允价值变动		217,040.35	318,484.59
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		463,083.65	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		463,083.65	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		112,789,764.41	49,108,263.09

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静　　会计机构负责人：黄磊

合并现金流量表

2021年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,793,971,299.25	5,071,805,407.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,128,352.67	3,594,958.19
收到其他与经营活动有关的现金	六、57	153,419,863.21	157,203,500.28
经营活动现金流入小计		5,949,519,515.13	5,232,603,865.95
购买商品、接受劳务支付的现金		3,913,796,617.34	3,388,095,418.71
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		772,369,325.95	761,438,671.45
支付的各项税费		314,228,704.97	254,100,401.80
支付其他与经营活动有关的现金	六、57	514,393,813.27	476,324,169.45
经营活动现金流出小计		5,514,788,461.53	4,879,958,661.41
经营活动产生的现金流量净额		434,731,053.60	352,645,204.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,817,951.67	5,031,500.00
取得投资收益收到的现金		151,668,603.41	70,165,228.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,476,725.00	4,117,455.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,894,987.32	
收到其他与投资活动有关的现金	六、57	194,952,674.77	14,000,000.00
投资活动现金流入小计		366,810,942.17	93,314,184.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,482,789.73	309,050,626.41
投资支付的现金			
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	六、57	199,000,500.00	
投资活动现金流出小计		365,483,289.73	309,050,626.41
投资活动产生的现金流量净额		1,327,652.44	-215,736,442.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		356,389,640.30	670,780,737.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、57	197,258,709.90	52,916,580.20
筹资活动现金流入小计		553,648,350.20	723,697,317.60
偿还债务所支付的现金		244,335,729.44	481,697,945.58
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		181,802,934.01	182,179,451.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		132,557,609.67	80,606,176.89
支付其他与筹资活动有关的现金	六、57	264,177,391.40	64,568,605.21
筹资活动现金流出小计		690,316,054.85	728,446,002.44
筹资活动产生的现金流量净额		-136,667,704.65	-4,748,684.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-486,148.46	1,798,189.01
五、现金及现金等价物净增加额		298,904,852.93	133,958,266.37
加：期初现金及现金等价物余额		981,679,233.81	847,720,967.44
六、期末现金及现金等价物余额		1,280,584,086.74	981,679,233.81

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静　　会计机构负责人：黄鑫

母公司现金流量表

2021年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,357,750.34	7,621,393.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		155,985,157.98	48,096,051.10
经营活动现金流入小计		164,342,908.32	55,717,444.59
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,594,760.52	39,625,728.26
支付的各项税费		1,559,838.46	1,965,069.85
支付其他与经营活动有关的现金		177,225,091.46	75,155,247.23
经营活动现金流出小计		226,379,690.44	116,746,045.34
经营活动产生的现金流量净额		-62,036,782.12	-61,028,600.75
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		274,142,858.55	148,986,415.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		274,142,858.55	148,986,415.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,912,768.53	9,138,871.92
投资支付的现金			
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		3,912,768.53	9,138,871.92
投资活动产生的现金流量净额		270,230,090.02	139,847,543.70
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			152,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		191,308,709.90	12,509,453.12
筹资活动现金流入小计		191,308,709.90	165,309,453.12
偿还债务支付的现金		2,800,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,984,043.70	50,973,178.33
支付其他与筹资活动有关的现金		244,000,000.00	2,025,027.61
筹资活动现金流出小计		283,784,043.70	222,998,205.94
筹资活动产生的现金流量净额		-92,475,333.80	-57,688,752.82
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		115,717,974.10	21,130,190.13
加：期初现金及现金等价物余额		79,229,418.33	58,099,228.20
六、期末现金及现金等价物余额		194,947,392.43	79,229,418.33

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静霏　　会计机构负责人：黄鑫

合并股东权益变动表

2021年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	313,560,000.00				87,771,039.35		2,728,453.25		120,985,815.55		1,056,517,614.86		1,576,106,016.51	838,479,051.31	2,414,585,067.82
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、本年年初余额	313,560,000.00				87,771,039.35		2,728,453.25		120,985,815.55		1,056,517,614.86		1,576,106,016.51	838,479,051.31	2,414,585,067.82
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	156,858,905.00				1,191,979,453.14		1,286,172.34		11,316,840.98		199,807,790.06		1,561,249,161.52	70,525,472.05	1,631,774,633.57
（一）综合收益总额							2,788,189.34				240,661,770.85		243,449,960.19	194,100,420.80	437,550,380.99
（二）股东投入和减少资本	156,858,905.00				1,362,054,643.24								1,518,913,548.24		1,518,913,548.24
1.股东投入的普通股	156,858,905.00				1,362,054,643.24								1,518,913,548.24		1,518,913,548.24
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									11,230,088.04		42,296,887.51		31,066,799.47	127,973,955.39	159,040,754.86
1.提取盈余公积									11,230,088.04		11,230,088.04				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											29,788,200.00		29,788,200.00	126,695,355.91	156,483,555.91
4.其他											1,278,599.47		1,278,599.47	1,278,599.48	2,557,198.95
（四）股东权益内部结转							1,502,017.00		86,752.94		1,415,264.06				
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益							1,502,017.00		86,752.94		1,415,264.06				
6.其他															
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他					170,075,190.10						27,642.66		170,047,547.44	4,399,006.64	165,648,540.80
四、本年年末余额	470,418,905.00				1,279,750,492.49		1,442,280.91		132,302,656.53		1,256,325,404.92		3,137,355,178.03	909,004,523.36	4,046,359,701.39

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静霏　　会计机构负责人：黄鑫

6-1-321

合并股东权益变动表（续）

2021年度

编制单位：东微电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	313,560,000.00						-1,195,663.44		103,663,878.03		978,327,752.62		1,394,355,967.21	711,267,888.09	2,105,623,855.30
加：会计政策变更											-19,832,185.05		-19,832,185.05	-1,868,573.59	-21,700,758.64
前期差错更正															
同一控制下企业合并					87,771,039.35				12,442,959.67		23,501,525.55		123,715,524.57	87,732,643.88	211,448,168.45
其他											-112,346.38		-112,346.38	-112,376.38	-224,722.76
二、本年年初余额	313,560,000.00				87,771,039.35		-1,195,663.44		116,106,837.70		981,884,746.74		1,498,126,960.35	797,019,582.00	2,295,146,542.35
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,532,789.81		4,878,977.85		74,632,868.12		77,979,056.16	41,459,469.31	119,438,525.47
（一）综合收益总额							-1,532,789.81				124,037,365.97		122,504,576.16	154,785,825.13	277,290,401.29
（二）股东投入和减少资本															
1.股东投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									4,878,977.85		-49,404,497.85		-44,525,520.00	-113,326,355.82	-157,851,875.82
1.提取盈余公积									4,878,977.85		-4,878,977.85				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-44,525,520.00		-44,525,520.00	-113,326,355.82	-157,851,875.82
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	313,560,000.00				87,771,039.35		-2,728,453.25		120,985,815.55		1,056,517,614.86		1,576,106,016.51	838,479,051.31	2,414,585,067.82

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静　　会计机构负责人：黄鑫

6-1-322

母公司股东权益变动表

2021年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	313,560,000.00						650,489.01		133,910,895.74	647,665,464.31		1,095,786,849.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	313,560,000.00						650,489.01		133,910,895.74	647,665,464.31		1,095,786,849.06
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	156,858,905.00				1,361,906,663.14		-378,645.36		11,316,840.98	72,063,368.79		1,601,767,132.55
（一）综合收益总额							488,884.00			112,300,880.41		112,789,764.41
（二）股东投入和减少资本	156,858,905.00				1,361,906,663.14							1,518,765,568.14
1.股东投入的普通股	156,858,905.00				1,361,906,663.14							1,518,765,568.14
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									11,230,088.04	-41,018,288.04		-29,788,200.00
1.提取盈余公积									11,230,088.04	-11,230,088.04		
2.对股东的分配										-29,788,200.00		-29,788,200.00
3.其他												
（四）股东权益内部结转							-867,529.36		86,752.94	780,776.42		
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益							-867,529.36		86,752.94	780,776.42		
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	470,418,905.00				1,361,906,663.14		271,843.65		145,227,736.72	719,728,833.10		2,697,553,981.61

法定代表人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静霏　　会计机构负责人：黄鑫

6-1-323

母公司股东权益变动表（续）

2021年度

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	313,560,000.00						332,004.42		129,031,917.89	648,280,183.66		1,091,204,105.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	313,560,000.00						332,004.42		129,031,917.89	648,280,183.66		1,091,204,105.97
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							318,484.59		4,878,977.85	-614,719.35		4,582,743.09
（一）综合收益总额							318,484.59			48,789,778.50		49,108,263.09
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									4,878,977.85	-49,404,497.85		-44,525,520.00
1.提取盈余公积									4,878,977.85	-4,878,977.85		
2.对股东的分配										-44,525,520.00		-44,525,520.00
3.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	313,560,000.00						650,489.01		133,910,895.74	647,665,464.31		1,095,786,849.06

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

一、 公司的基本情况

（一）公司成立情况

东风电子科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）是于 1997 年 4 月经机械工业部机械政[1997]294 号文件和国家经济体制改革委员会改[1997]63 号文批准，以募集方式设立的股份有限公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]326 号和证监发字[1997]327 号文批准，1997 年 6 月 13 日在上海证券交易所公开发行 1,250.00 万股普通股，发行后注册资本 5,000.00 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 5,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，股本变更为 8,500.00 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 8,500.00 万股为基数，每 10 股送 2 股转增 2 股，共派送及转增股本 3,400.00 万股，股本变更为 11,900.00 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 5,000.00 万股为基数，每 10 股配售 3 股，共计向全体股东配售 1,500.00 万股。此次配股后,本公司股本总数为 13,400.00 万股。

2000 年 9 月 1 日，经本公司临时股东大会通过并经中国证券监督管理委员会上海证券监督管理办公室沪证司[2000]168 号文核准，本公司 2000 年中期用资本公积转增股本，以总股本 13,400.00 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 20,100.00 万股。

2002 年 6 月 28 日,经本公司临时股东大会通过并经中国证券监督管理委员会上海证券监督管理办公室核准，本公司用资本公积转增股本，以总股本 20,100.00 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，股本变更为 24,120.00 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 24,120.00 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 31,356.00 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%。

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 20,381.40 万股股份（占本公司总股本的 65%）全部协议转让给东风汽车零部件有限公司。2010 年 6 月 9 日，经中国证监会《关于核准东风汽车零部件公司公告东风电子科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2010〕779 号）文件批准，核准豁免东风汽车零部件有限公司因协议转让而持有本公司 20,381.40 万股股份，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 20,381.40 万股股份，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。

2021 年 8 月 2 日，本公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准东风电子科技股份有限公司向东风汽车零部件(集团〉有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2021]2532 号)，核准本公司向东风汽车零部件（集团）有限公司发行 156,858,905.00 股股份购买相关资产。2021 年 9 月 16 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《股份登记申请受理确认书》，公司本次发行股份购买资产的新增股份登记手续已办理完毕东风科技本次发行股份数量为 156,858,905.00 股，均为有限售条件的流通股，本次发行完成后上市公司的股份数量为 470,418,905.00 股。

(三)公司控股股东及实际控制人

本公司的控股股东东风汽车零部件（集团）有限公司，注册资本人民币 39.31 亿元。其主要经营业务为：汽车零部件、铸锻件、粉末冶金产品、刃具、量具、模具、机电设备、机器人及工业软件的研发、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);与本企业经营项目有关的技术转让、技术咨询、技术服务、信息服务、物流服务和售后服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依去自主开展经营活动)。

本公司实际控制人是东风汽车有限公司，注册资本为人民币 167 亿元，东风汽车有限公司的股东为东风汽车集团股份有限公司和日产（中国）投资有限公司，持股比例各占 50%。其主要经营业务为：全系列乘用车和商用车、发动机、汽车零部件、机械、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；新能源汽车及其零部件的开发、设计、制造和销售；作为日产品牌进口汽车在中国大陆地区的总经销商、进口并在国内批发日产品牌进口汽车及其相关零部件、备件及装饰件，并提供相应的售后服务；对工程建筑项目实施组织管理；与本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、车身控制器、热管理系统、滤清器产品系统、调温器温控阀系统、排气控制系统、油泵、水泵产品、活塞产品、汽车密封系统、燃料和刹车管路系统等汽车零部件系统产品；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和电机、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：陈兴林

公司住所：上海市闵行区浦江镇新骏环路 88 号 13 幢 203 室

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：47,041.89 万元

公司统一社会信用代码：91310000132285386W

股票代码：600081

二、 合并财务报表范围

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“东科克诺尔制动”）
东风电驱动系统有限公司(简称“电驱动”）
东风（武汉）电驱动系统有限公司(简称“武汉电驱动”）
东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋十堰”）
湛江德利车辆部件有限公司(简称“湛江德利”）
东风（十堰）有色铸件有限公司(简称“有色铸件”）
广州德利汽车零部件有限公司(简称“广州德利”）
东风延锋汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋”，东风延锋于2022年3月23日变更名称为“东风延锋汽车座舱系统有限公司”）
武汉安通林汽车配件有限公司(简称“安通林配件”）

子公司名称
东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司(简称“东风河西襄阳”）
郑州东风延锋汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋郑州”）
东风延锋盐城汽车饰件系统有限公司（简称“东风延锋盐城”）
东风饰件日本株式会社（简称“东风饰件日本”）
上海东仪汽车贸易有限公司(简称“东仪汽贸”）
东风佛吉亚（襄阳）排气系统有限公司（简称“东风佛吉亚排气”）
东风富士汤姆森调温器有限公司（简称“东风汤姆森”）
上海东森置业有限公司（简称“上海东森”）

本公司本年因发行股份购买资产增加三家子公司，分别为东风佛吉亚排气、东风汤姆森、上海东森；因股权处置减少 1 家，为东风友联（十堰）汽车饰件有限公司，因破产清算减少 1 家，为上海风神汽车销售有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

（1） 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

本集团对自报告年末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一

方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

（1） 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2） 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的

所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收款项融资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产。

2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止

确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二

层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4） 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6） 金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分；②应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1）对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2）预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于应收票据，具有较低的信用风险，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失；如果商业承兑汇票到期不能承兑，转为应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

2）对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：	**确定组合的依据**
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

除东风延锋公司及其下属公司外，各账龄段计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	0.00
3 个月－1 年（含 1 年）	5.00
1－2 年（含 2 年）	30.00
2－3 年（含 3 年）	75.00
3 年以上	100.00

东风延锋公司及其下属公司因饰件板块业务性质，回款风险相较其他板块风险不同，各账龄段计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	0-0.25
3 个月－1 年（含 1 年）	5.00
1－2 年（含 2 年）	30.00
2－3 年（含 3 年）	75.00
3 年以上	100.00

对于划分为组合 2 的应收账款，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失。

3）对于其他应收款，本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

除东风延锋公司及其下属公司外，各账龄段计提比例如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	0.00
3 个月－1 年（含 1 年）	5.00
1－2 年（含 2 年）	30.00
2－3 年（含 3 年）	75.00

账龄	其他应收款计提比例（%）
3 年以上	100.00

东风延锋公司及其下属公司因饰件板块业务性质，回款风险相较其他板块风险不同，各账龄段计提比例如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	0-0.25
3 个月－1 年（含 1 年）	5.00
1－2 年（含 2 年）	30.00
2－3 年（含 3 年）	75.00
3 年以上	100.00

对于划分为组合 2 的其他应收款，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失。

10. 应收票据

本集团对于应收票据按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收票据以及本集团决定不考虑不超过一年的融资成分的应收票据，以合同交易价格进行初始计量。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注“四、9.（6）金融资产的减值”相关内容。

11. 应收账款

本集团对于应收款项按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本集团决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间以摊余成本进行后续计量，采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注“四、9.（6）金融资产的减值”相关内容。

12. 应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行背书转让，并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售

该金融资产为目标，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

13. 其他应收款

本集团对于其他应收款按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的其他应收款以及本集团决定不考虑不超过一年的融资成分的其他应收款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间以摊余成本进行后续计量，采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注“四、9.（6）金融资产的减值”相关内容。

14. 存货

（1） 存货的分类

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

（2） 发出存货的计价方法

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

（3） 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。

年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。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4） 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在受益期采用一次转销或分次分摊法核算成本，包装物在领用时一次计入成本。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资和对联营企业的投资。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期 股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进

行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置

对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 投资性房地产

本集团投资性房地产均为房屋及建筑物，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	29.00-40.00	0.00	2.50-3.45%

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。

17. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)

序号	类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	年限平均法	25-40	0.00	4.00-2.50
2	机器设备	年限平均法	8-12	0.00	12.50-8.33
3	运输设备	年限平均法	8	0.00	12.50
4	办公设备	年限平均法	3-10	0.00	33.33-10
5	其他	年限平均法	5-10	0.00	20.00-10.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整，但不调整原已计提的折旧额。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增

量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

1）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

21. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、商标、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其余无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团无使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

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

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

22. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，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。本集团在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括生产模具费、房屋装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。各项费用摊销方法如下：

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

24. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

25. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本集团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。

本集团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，在职工为本集团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

1）设定提存计划

本集团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，在职工为本集团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，本集团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和补充养老保险。本集团按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2）设定受益计划

本集团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，本集团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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

本集团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。

26. 租赁负债

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1）租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2）折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行同期贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租

赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

27. 预计负债

本集团将产品质量保证金、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确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

本集团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，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。

本集团在资产负债表日对销售产品的质量保证责任进行预计，按照营业收入的一定比例计提售后服务费。预计计提比例是管理层基于销售合同中对质量保证责任的承担年限和历史经验而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的售后服务费用。

本集团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。

28. 收入确认原则和计量方法

本集团的收入主要来源于销售零配件、模具加工及制造、销售整车及其他。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1） 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

（2） 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

（3） 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法或产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

（1） 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

（2） 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

（3）本集团已将该商品的实物转移给客户。

（4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

（5）客户已接受该商品或服务等。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款

项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，应当按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

（1）本集团自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；

（2）本集团能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；

（3）本集团自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

本集团在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本集团不仅局限于合同的法律形式，而综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

（1）本集团承担向客户转让商品的主要责任；

（2）本集团在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；

（3）本集团有权自主决定所交易商品的价格。

29. 政府补助

政府补助，是本集团司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时 ，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁

（1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户

是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“六、15.使用权资产”以及“六、31.租赁负债”。

2）租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（3）本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1）融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会

计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2）经营租赁的会计处理

① 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

② 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

③ 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

④ 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

⑤ 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

⑥ 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

32. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

本集团本报告期内无会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

本集团本报告期内无会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	3 元/㎡、4 元/㎡、6 元/㎡
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、25.91%、27.53%、36.05%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	25%
东风（武汉）电驱动系统有限公司	25%
广州德利汽车零部件有限公司	25%
武汉安通林汽车配件有限公司	25%
郑州东风延锋汽车饰件系统有限公司	25%
上海东仪汽车贸易有限公司	25%
东风佛吉亚（襄阳）排气系统有限公司	25%
上海东森置业有限公司	25%
东风电驱动系统有限公司	15%
东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司	15%
湛江德利车辆部件有限公司	15%
东风（十堰）有色铸件有限公司	15%
东风延锋汽车饰件系统有限公司	15%
东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司	15%
东风延锋盐城汽车饰件系统有限公司	15%
东风富士汤姆森调温器有限公司	15%
东风饰件日本株式会社	25.91%、27.53%、36.05%

2. 税收优惠

（1）东风延锋（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，2016 年度东风延锋十堰公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2017 年

11 月 30 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201742002241），2017 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。公司通过复审，于 2020 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202042000966），2020 年至 2023 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（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，2016 年度东风压铸公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2017 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201742001256），2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。2020 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202042000269），2020 年至 2023 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（3）湛江德利车辆部件有限公司于 2015 年 9 月 30 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201544000188），2020 年度湛江德利公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2021 年 12 月 20 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202144005543），2021 年至 2023 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（4）东风延锋汽车饰件系统有限公司（原名“东风伟世通汽车饰件系统有限公司”）于 2015 年 10 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号：GF201542000046），2018 年东风延锋公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2018 年 11 月 15 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201842000196），2018 年至 2021 年减按 15%的税率征收企业所得税。公司通过复审，于 2021 年 11 月 25 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202142001414），2021 年至 2024 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（5）东风电驱动系统有限公司，于 2008 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR200842000068），2016 年度东风电驱动系统有限公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2017 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201742001260），2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。2020 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202042000148），2020 年至 2023 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（6）东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司，于 2016 年 12 月 31 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201642001592），2019 年东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司高新技术企业资格到期，公司通过复审，于 2019 年 11 月 15 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201942001038），2019 年至 2022 年减按 15%税率征收企业所得税。

（7）东风延锋盐城汽车饰件系统有限公司，于 2017 年 12 月 27 日被江苏省科学技术厅等其他机构认定为高新技术企业（证书编号：GR201732004060），有效期自 2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。2020 年公司通过复审，于 2020 年 12 月 2 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202032010992），2020 年至 2023 年减按 15%的税率征收企业所得税。

（8）东风富士汤姆森调温器有限公司，于 2019 年 11 月 15 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，该证

书的有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2019 年至 2022 年减按 15%税率征收企业所得税。

（9）东风饰件日本株式会社应课税所得金额在 400 万日元以下，综合所得税税率 27.18%、实际所得税税率 25.91%；大于 400 万日元小于 800 万日元，综合所得税税率 29.53%、实际所得税税率 27.53%；大于 800 万日元以上，综合所得税税率 39.5%、实际所得税税率 36.05%。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年” 系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	1,280,584,086.74	981,679,233.81
其他货币资金	562,822,381.52	334,823,661.47
合计	**1,843,406,468.26**	**1,316,502,895.28**
其中：存放在境外的款项总额	7,400,056.50	4,635,411.59

注：其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	522,799,381.27	322,472,871.22
信用证保证金	40,023,000.25	12,350,790.25
合计	**562,822,381.52**	**334,823,661.47**

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	30,000,000.00	0.00
合计	**30,000,000.00**	**0.00**

注：本集团交易性金融资产系购买的结构性存款。

3. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	448,561,744.92	376,272,567.96
商业承兑汇票	25,969,380.38	31,957,296.24

项目	年末余额	年初余额
合计	**474,531,125.30**	**408,229,864.20**

（2）年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	424,166,444.92

4. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	41,185,867.91	2.07	37,851,356.95	91.90	3,334,510.96
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	40,640,263.78	2.04	37,305,752.82	91.80	3,334,510.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	545,604.13	0.03	545,604.13	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,948,304,577.65	97.93	17,537,434.83	0.90	1,930,767,142.82
其中：账龄组合	1,948,304,577.65	97.93	17,537,434.83	0.90	1,930,767,142.82
合计	**1,989,490,445.56**	——	**55,388,791.78**	——	**1,934,101,653.78**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	41,424,828.87	1.99	38,095,682.48	91.96	3,329,146.39
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	40,749,787.32	1.95	37,420,640.93	91.83	3,329,146.39

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	675,041.55	0.03	675,041.55	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	2,044,948,629.48	98.01	15,392,326.07	0.75	2,029,556,303.41
其中：账龄组合	2,044,948,629.48	98.01	15,392,326.07	0.75	2,029,556,303.41
合计	**2,086,373,458.35**	——	**53,488,008.55**	——	**2,032,885,449.80**

1） 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北美洋汽车工业有限公司	33,296,828.51	29,962,317.55	90.00	预计无法收回
东风裕隆汽车有限公司	4,272,073.39	4,272,073.39	100.00	预计无法收回
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	3,071,361.88	3,071,361.88	100.00	预计无法收回
客户购车尾款	200,560.40	200,560.40	100.00	预计无法收回
成都正和汽配有限责任公司	140,801.73	140,801.73	100.00	预计无法收回
东风鸿泰汽车零部件集成分公司	124,071.54	124,071.54	100.00	预计无法收回
中国平安财产保险股份有限公司上海分公司	47,398.50	47,398.50	100.00	预计无法收回
南京汽车集团有限公司名爵汽车分公司	21,258.01	21,258.01	100.00	预计无法收回
神龙汽车有限公司	11,463.71	11,463.71	100.00	预计无法收回
十堰市华欧科技发展有限公司	50.22	50.22	100.00	预计无法收回
东风汽车集团股份有限公司	0.02	0.02	100.00	预计无法收回
合计	**41,185,867.91**	**37,851,356.95**	**91.90**	—

2） 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	1,792,035,919.45	2,431,282.63	0.14

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3 个月-1 年（含 1 年）	140,563,563.02	7,039,022.56	5.00
1-2 年（含 2 年）	9,976,276.74	2,992,845.92	30.00
2-3 年（含 3 年）	2,618,138.92	1,963,604.20	75.00
3 年以上	3,110,679.52	3,110,679.52	100.00
合计	**1,948,304,577.65**	**17,537,434.83**	**0.90**

（2） 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	1,932,599,482.47
其中：3 个月以内（含 3 个月）	1,792,035,919.45
3 个月-1 年（含 1 年）	140,563,563.02
1-2 年（含 2 年）	10,082,070.53
2-3 年（含 3 年）	2,760,304.03
3 年以上	44,048,588.53
合计	**1,989,490,445.56**

（3） 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	15,392,326.07	3,962,135.12	278,987.63	23,274.53	1,514,764.20	17,537,434.83
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	37,420,640.93		114,888.11	0.00	0.00	37,305,752.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	675,041.55	176,527.39	0.00	0.00	305,964.81	545,604.13
合计	53,488,008.55	4,138,662.51	393,875.74	23,274.53	1,820,729.01	55,388,791.78

（4） 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	227,032,641.63	注 1	11.41	173,737.81

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
东风商用车有限公司	252,312,180.42	注 2	12.68	294,713.95
东风本田汽车有限公司	177,116,114.67	注 3	8.90	467,461.26
东风汽车股份有限公司	50,792,799.35	3 个月以内	2.55	0.00
智新科技股份有限公司	49,999,311.95	3 个月以内	2.51	0.00
合计	**757,253,048.02**	——	**38.06**	**935,913.02**

注 1：东风汽车有限公司东风日产乘用车公司年末余额 227,032,641.63 元，其中 3 个月内 218,274,138.50 元，3 个月-1 年 8,758,503.13 元；

注 2：东风商用车有限公司年末余额 252,312,180.42 元，其中 3 个月以内 246,417,901.23 元，3 个月-1 年 5,894,279.19 元；

注 3：东风本田汽车有限公司年末余额 177,116,114.67 元，其中 3 个月以内 176,385,513.77 元，3 个月-1 年 407,566.57 元，3 年以上 323,034.33 元。

5. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	920,590,062.32	1,238,064,698.92
商业承兑汇票	1,480,379.46	1,087,000.00
合计	**922,070,441.78**	**1,239,151,698.92**

应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况：

项目	年初余额	本年新增	本年终止确认	年末余额
银行承兑汇票	1,238,064,698.92	4,691,758,631.48	5,009,233,268.08	920,590,062.32
商业承兑汇票	1,087,000.00	2,881,490.23	2,488,110.77	1,480,379.46
合计	**1,239,151,698.92**	**4,694,640,121.71**	**5,011,721,378.85**	**922,070,441.78**

6. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	77,030,864.08	85.94	32,437,425.57	65.50
1—2 年	3,325,464.01	3.71	11,269,061.93	22.75
2—3 年	4,833,082.21	5.39	5,665,393.15	11.44

3 年以上	4,440,563.73	4.96	152,666.80	0.31
合计	**89,629,974.03**	**100.00**	**49,524,547.45**	**100.00**

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
浙江黄岩电塑模具厂	3,992,606.69	2-3 年	4.45
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	3,082,829.32	注 1	3.44
山善(深圳)贸易有限公司	2,105,200.00	1 年以内	2.35
十堰恒熙工贸有限公司	2,034,000.00	1 年以内	2.27
英杰维特投资有限公司	1,826,553.69	1 年以内	2.04
合计	**13,041,189.70**	**----**	**14.55**

注 1：东风汽车集团股份有限公司乘用车公司年末余额 3,082,829.32 元，其中 1 年以内 2,739,962.27 元，1-2 年 342,867.05 元。

7. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	25,000,000.00	23,841,056.49
其他应收款	92,817,003.25	33,048,150.63
合计	**117,817,003.25**	**56,889,207.12**

7.1 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
广州东风安道拓座椅有限公司	0.00	23,841,056.49
东风马勒热系统有限公司	25,000,000.00	0.00
合计	**25,000,000.00**	**23,841,056.49**

7.2 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	109,450,401.47	13,443,440.54
应收质量赔偿款	7,242,583.57	10,929,873.64
保证金、押金	1,539,986.92	4,772,652.90
应收房租款	938,856.00	4,544,041.38

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	577,591.64	636,173.65
代垫员工社会保险费	161,933.72	367,456.37
出口退税款	499,347.81	349,345.84
其他	3,709,262.40	2,048,060.04
合计	**124,119,963.53**	**37,091,044.36**

（2）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00	2,979,398.81	1,063,494.92	4,042,893.73
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	-928,800.00	3,346,289.72	2,417,489.72
本年转回	0.00	654,610.86	0.00	654,610.86
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	-619.51	25,497,807.20	25,497,187.69
2021 年 12 月 31 日余额	0.00	1,395,368.44	29,907,591.84	31,302,960.28

注：第三阶段其他变动主要系上海风神汽车销售有限公司 2021 年进入破产清算程序，不纳入合并范围，全额计提其他应收款坏账准备 2,638 万元。

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	92,993,714.02
其中：3 个月以内（含 3 个月）	90,605,066.02
3 个月-1 年（含 1 年）	2,388,648.00

账龄	年末余额
1-2 年（含 2 年）	9,087,365.12
2-3 年（含 3 年）	4,680,955.34
3 年以上	17,357,929.05
合计	**124,119,963.53**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,979,398.82	-928,800.00	654,610.86	0.00	-619.51	1,395,368.45
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	846,440.64	502,805.69	0.00	0.00	25,497,807.20	26,847,053.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	217,054.27	2,843,484.03	0.00	0.00	0.00	3,060,538.30
合计	**4,042,893.73**	**2,417,489.72**	**654,610.86**	**0.00**	**25,497,187.69**	**31,302,960.28**

注：其他变动主要系上海风神汽车销售有限公司 2021 年进入破产清算程序，不纳入合并范围，全额计提其他应收款坏账准备 2,638 万元。

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
东风汽车零部件（集团）有限公司	往来款	46,486,386.96	3 个月以内	37.45	0.00
上海风神汽车销售有限公司	往来款	26,376,597.95	注 1	21.25	26,376,597.95
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	往来款	22,623,521.01	3 个月以内	18.23	0.00
大陆汽车电子（长春）有限公司净月分公司	往来款	3,281,900.00	1 年以内	2.64	8,204.75

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	往来款	2,585,052.19	3 个月以内	2.08	0.00
合计	—	**101,353,458.11**	—	**81.65**	**26,384,802.70**

注 1：上海风神汽车销售有限公司年末余额为 26,376,597.95 元，其中 3 个月-1 年 1,967,613.86 元;1-2 年 6,915,435.90 元;2-3 年 3,150,517.51 元;3 年以上 14,343,030.68 元。

8. 存货

（1）存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	149,084,685.36	18,066,403.83	131,018,281.53
在产品	19,722,583.27	828,166.16	18,894,417.11
库存商品	192,000,000.75	10,288,010.07	181,711,990.68
发出商品	53,617,807.13	0.00	53,617,807.13
低值易耗品	15,354,818.47	3,272,844.72	12,081,973.75
自制半成品	27,490,217.68	1,002,099.26	26,488,118.42
合计	**457,270,112.66**	**33,457,524.04**	**423,812,588.62**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	94,197,715.82	15,041,570.76	79,156,145.06
在产品	19,939,414.71	541,602.69	19,397,812.02
库存商品	192,802,280.45	14,536,992.81	178,265,287.64
发出商品	7,200,330.24	0.00	7,200,330.24
低值易耗品	14,718,856.52	2,808,330.66	11,910,525.86
自制半成品	19,166,261.99	694,567.10	18,471,694.89

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合计	348,024,859.73	33,623,064.02	314,401,795.71

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,041,570.76	3,024,978.72	0.00	145.65	0.00	18,066,403.83
在产品	541,602.69	286,563.47	0.00	0.00	0.00	828,166.16
库存商品	14,536,992.81	3,471,502.65	0.00	5,431,446.54	2,289,038.85	10,288,010.07
发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	2,808,330.66	464,618.06	0.00	104.00	0.00	3,272,844.72
自制半成品	694,567.10	633,069.59	0.00	325,537.43	0.00	1,002,099.26
合计	**33,623,064.02**	**7,880,732.49**	**0.00**	**5,757,233.62**	**2,289,038.85**	**33,457,524.04**

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	81,458,135.17	53,771,710.25
预缴企业所得税	15,331,307.99	3,616,626.88
待抵扣及预缴其他各项税费	300,714.06	0.00
合同取得成本	55,642.36	0.00
合计	**97,145,799.58**	**57,388,337.13**

10. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东风马勒热系统有限公司	0.00	565,675,100.00	0.00	21,195,951.21	-186,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	586,684,811.21	0.00
上海弗列加滤清器有限公司	0.00	487,209,500.00	0.00	14,602,181.98	463,083.65	0.00	0.00	0.00	0.00	502,274,765.63	0.00
小计	**0.00**	**1,052,884,600.00**	**0.00**	**35,798,133.19**	**276,843.65**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,088,959,576.84**	**0.00**
二、联营企业											
康斯博格莫尔斯（上海）控制系统有限公司	21,589,301.45	0.00	0.00	3,074,603.55	0.00	0.00	4,890,250.78	0.00	0.00	19,773,654.22	0.00
上海伟世通汽车电子系统有限公司	159,938,425.09	0.00	0.00	24,911,593.25	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	164,850,018.34	0.00
广州东风江森座椅有限公司	12,985,066.73	0.00	0.00	27,577,065.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,562,132.30	0.00
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	80,946,457.39	0.00	0.00	17,399,144.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,345,601.67	0.00
东风富奥泵业有限公司	0.00	35,629,500.00	0.00	-565,396.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,064,103.13	0.00
东风库博汽车部件有限公司	0.00	22,467,200.00	0.00	-1,470,664.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,996,535.63	0.00

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
东风辉门(十堰)发动机零部件有限公司	0.00	55,214,400.00	0.00	-2,163,315.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,051,084.88	0.00
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	0.00	60,212,100.00	0.00	2,543,691.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,755,791.26	0.00
东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	72,410,118.59	0.00	0.00	24,940,948.03	0.00	0.00	24,096,812.00	0.00	0.00	73,254,254.62	0.00
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	8,449,621.23	0.00	0.00	-2,193,276.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,256,344.55	0.00
小计	**356,318,990.48**	**173,523,200.00**	**0.00**	**94,054,392.90**	**0.00**	**0.00**	**48,987,062.78**	**0.00**	**0.00**	**574,909,520.60**	**0.00**
合计	**356,318,990.48**	**1,226,407,800.00**	**0.00**	**129,852,526.09**	**276,843.65**	**0.00**	**48,987,062.78**	**0.00**	**0.00**	**1,663,869,097.44**	**0.00**

11. 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
襄阳东驰汽车部件有限公司	0.00	694,848.96

12. 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	—
1.年初余额	69,264,002.64
2.本年增加金额	0.00
3.本年减少金额	0.00
4.年末余额	69,264,002.64
二、累计折旧和累计摊销	—
1.年初余额	46,771,996.87
2.本年增加金额	2,170,972.92
（1）计提或摊销	2,170,972.92
3.本年减少金额	0.00
4.年末余额	48,942,969.79
三、减值准备	—
1.年初余额	0.00
2.本年增加金额	0.00
3.本年减少金额	0.00
4.年末余额	0.00
四、账面价值	—
1.年末账面价值	20,321,032.85
2.年初账面价值	22,492,005.77

13. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,434,112,538.80	1,245,535,293.09
固定资产清理	782,502.67	300,804.85
合计	**1,434,895,041.47**	**1,245,836,097.94**

13.1 固定资产

（1） 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值						
1.年初余额	870,606,425.80	1,476,237,782.81	25,965,905.91	99,939,325.47	607,457,759.78	3,080,207,199.77
2.本年增加金额	49,896,478.85	311,062,062.51	1,342,839.33	9,279,448.16	70,598,819.43	442,179,648.28
（1）购置	0.00	747,968.07	183,683.81	37,939.42	862,853.39	1,832,444.69
（2）在建工程转入	8,410,717.17	299,285,092.00	1,088,445.41	9,190,824.53	68,437,258.10	386,412,337.21
（3）企业合并增加	0.00	5,848,950.98	0.00	0.00	0.00	5,848,950.98
（4）其他增加	41,485,761.68	5,180,051.46	70,710.11	50,684.21	1,298,707.94	48,085,915.40
3.本年减少金额	1,210,521.90	81,103,813.76	1,086,442.44	2,694,067.99	62,287,961.49	148,382,807.58
（1）处置或报废	0.00	32,311,776.35	708,724.41	2,661,246.75	19,284,105.79	54,965,853.30
（2）其他减少	1,210,521.90	48,792,037.41	377,718.03	32,821.24	43,003,855.70	93,416,954.28
4.年末余额	919,292,382.75	1,706,196,031.56	26,222,302.80	106,524,705.64	615,768,617.72	3,374,004,040.47
二、累计折旧						
1.年初余额	304,713,414.60	974,510,438.16	17,060,690.31	75,869,785.69	438,321,432.99	1,810,475,761.75
2.本年增加金额	31,991,093.82	107,741,187.06	2,011,502.58	6,786,954.51	49,174,938.50	197,705,676.47
（1）计提	31,991,093.82	107,741,187.06	2,011,502.58	6,786,954.51	49,174,938.50	197,705,676.47
3.本年减少金额	718,747.27	67,408,539.07	697,450.25	2,683,501.27	18,131,091.45	89,639,329.31
（1）处置或报废	0.00	31,446,300.39	363,848.30	2,661,246.75	16,136,459.73	50,607,855.17

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
（2）其他减少	718,747.27	35,962,238.68	333,601.95	22,254.52	1,994,631.72	39,031,474.14
4.年末余额	335,985,761.15	1,014,843,086.15	18,374,742.64	79,973,238.93	469,365,280.04	1,918,542,108.91
三、减值准备						
1.年初余额	10,773,639.22	10,774,625.82	24,141.67	21,896.38	2,601,841.84	24,196,144.93
2.本年增加金额	0.00	435,303.36	0.00	0.00	124,263.77	559,567.13
（1）计提	0.00	435,303.36	0.00	0.00	124,263.77	559,567.13
3.本年减少金额	0.00	731,162.40	0.00	0.00	2,675,156.90	3,406,319.30
（1）处置或报废	0.00	731,162.40	0.00	0.00	2,675,156.90	3,406,319.30
4.年末余额	10,773,639.22	10,478,766.78	24,141.67	21,896.38	50,948.71	21,349,392.76
四、账面价值						
1.年末账面价值	**572,532,982.38**	**680,874,178.63**	**7,823,418.49**	**26,529,570.33**	**146,352,388.97**	**1,434,112,538.80**
2.年初账面价值	**555,119,371.98**	**490,952,718.83**	**8,881,073.93**	**24,047,643.40**	**166,534,484.95**	**1,245,535,293.09**

（2） 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	54,095,575.21	正在办理中

注：本集团之子公司东风延锋郑州公司的房屋建筑物账面价值 12,491,904.75 元，子公司广州德利公司房屋建筑物账面价值 41,603,670.46 元，上述房产均为已达可使用状态进行预转固，权证正在办理中。

13.2 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
机械设备	782,502.67	162,973.54
自用模具	0.00	124,736.89
运输设备	0.00	13,094.42
合计	**782,502.67**	**300,804.85**

14. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	112,571,013.54	288,812,558.51
工程物资	0.00	0.00
合计	**112,571,013.54**	**288,812,558.51**

（1） 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	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	113,153,125.60	1,869,883.70	111,283,241.90	289,836,297.38	1,124,584.55	288,711,712.83
房屋购建	1,287,771.64	0.00	1,287,771.64	100,845.68	0.00	100,845.68
合计	**114,440,897.24**	**1,869,883.70**	**112,571,013.54**	**289,937,143.06**	**1,124,584.55**	**288,812,558.51**

（1）

（2） 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
模具夹具	1,588,938.08	18,534,127.42	0.00	0.00	20,123,065.50
日产控制器国产化一期	9,235,311.22	7,861,194.12	0.00	0.00	17,096,505.34
压铸件	0.00	5,763,653.60	0.00	0.00	5,763,653.60
压铸机主机及周边设备	0.00	5,478,867.25	0.00	0.00	5,478,867.25
油底壳压铸生产线	0.00	1,499,976.23	0.00	0.00	1,499,976.23
机械与控制系统改造	0.00	1,475,944.77	0.00	0.00	1,475,944.77
前罩壳压铸生产线	0.00	1,422,672.93	0.00	0.00	1,422,672.93
日产 MR15 油底壳加工线	0.00	1,411,769.85	0.00	0.00	1,411,769.85
电池支架	0.00	1,265,560.18	0.00	0.00	1,265,560.18
离壳 72YM-910-1	378,982.20	884,291.80	0.00	0.00	1,263,274.00
加大型加工中心	0.00	1,052,600.00	0.00	0.00	1,052,600.00
新型大功率发电机总成装配线	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
综合试验台	26,536,930.20	339,351.16	26,876,281.36	0.00	0.00
绕线机	19,167,043.50	245,105.91	19,412,149.41	0.00	0.00
日产 MR15 油底壳加工中心	0.00	18,753,111.43	18,753,111.43	0.00	0.00
日产 MR15 前罩壳加工中心	0.00	17,203,079.25	17,203,079.25	0.00	0.00
滴漆机	15,152,073.35	193,762.94	15,345,836.29	0.00	0.00
控制器装配及检测生产线	5,665,000.00	5,665,000.00	11,330,000.00	0.00	0.00
嵌线机	10,342,530.00	132,259.06	10,474,789.06	0.00	0.00
冷室压铸机	9,452,351.54	930,346.68	10,382,698.22	0.00	0.00

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
合计	97,519,160.09	91,112,674.58	129,777,945.02	0.00	58,853,889.65

（续表）

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
模具夹具	33,747,765.20	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	自有
日产控制器国产化一期	21,413,265.80	79.84	79.84	0.00	0.00	0.00	自筹
压铸件	8,586,000.00	67.13	67.13	0.00	0.00	0.00	自有
压铸机主机及周边设备	6,191,120.00	88.00	88.00	0.00	0.00	0.00	自有
油底壳压铸生产线	7,500,000.00	20.00	20.00	41,976.23	41,976.23	100.00	贷款
机械与控制系统改造	2,415,000.00	61.00	61.00	0.00	0.00	0.00	自有
前罩壳压铸生产线	7,500,000.00	18.97	20.00	39,812.93	39,812.93	100.00	贷款
日产 MR15 油底壳加工线	2,900,000.00	48.68	50.00	6,910.35	6,910.35	100.00	贷款
电池支架	2,386,800.00	53.00	53.00	0.00	0.00	0.00	自筹
离壳 72YM-910-1	1,700,000.00	74.31	74.31	0.00	0.00	0.00	自有
加大型加工中心	5,263,000.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	自筹
新型大功率发电机总成装配线	8,264,000.00	12.00	12.10	0.00	0.00	0.00	自筹
综合试验台	27,117,966.32	99.11	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
绕线机	19,586,713.17	99.11	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
日产 MR15 油底壳加工中心	21,000,000.00	100.00	100.00	193,836.22	193,836.22	100.00	贷款
日产 MR15 前罩壳加工中心	18,000,000.00	100.00	100.00	200,046.51	200,046.51	100.00	贷款

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
滴漆机	15,483,833.73	99.11	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
控制器装配及检测生产线	12,802,900.00	88.50	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
嵌线机	10,568,983.61	99.11	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
冷室压铸机	11,700,000.00	100.00	100.00	409,628.25	74,334.09	18.00	贷款
合计	244,127,347.83	--	--	--	--	--	--

（3） 本年计提在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
湖南吉盛KC-1B变矩器壳体72YM-820-1	745,299.15	项目停滞

15. 使用权资产

项目	土地	房屋建筑物	运输设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1.年初余额	97,296,893.00	68,598,242.33	228,082.00	166,123,217.33
2.本年增加金额	0.00	17,223,275.99	0.00	17,223,275.99
（1）租入	0.00	17,223,275.99	0.00	17,223,275.99
（2）合同变更	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	30,863,359.91	228,082.00	31,091,441.91
（1）处置	0.00	30,863,359.91	228,082.00	31,091,441.91
4.年末余额	97,296,893.00	54,958,158.41	0.00	152,255,051.41
二、累计折旧	—	—	—	—
1.年初余额	39,801,553.71	20,448,824.16	76,027.33	60,326,405.20
2.本年增加金额	2,268,673.33	14,659,372.04	152,054.67	17,080,100.04
（1）计提	2,268,673.33	14,659,372.04	152,054.67	17,080,100.04
3.本年减少金额	0.00	14,011,843.05	228,082.00	14,239,925.05
（1）处置	0.00	14,011,843.05	228,082.00	14,239,925.05
4.年末余额	42,070,227.04	21,096,353.15	0.00	63,166,580.19
三、减值准备	—	—	—	—
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—
1.年末账面价值	**55,226,665.96**	**33,861,805.26**	**0.00**	**89,088,471.22**
2.年初账面价值	**57,495,339.29**	**48,149,418.17**	**152,054.67**	**105,796,812.13**

16. 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	计算机软件	商标	合计
一、账面原值					
1.年初余额	171,207,361.02	132,488,218.50	23,559,577.82	3,090,000.00	330,345,157.34
2.本年增加金额	0.00	0.00	4,389,713.18	0.00	4,389,713.18
(1)购置	0.00	0.00	4,389,713.18	0.00	4,389,713.18
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	1,719,361.24	0.00	1,719,361.24
(1)处置	0.00	0.00	1,552,455.58	0.00	1,552,455.58
（2）合并范围变动减少	0.00	0.00	166,905.66	0.00	166,905.66
4.年末余额	171,207,361.02	132,488,218.50	26,229,929.76	3,090,000.00	333,015,509.28
二、累计摊销					
1.年初余额	43,748,930.17	109,802,100.18	20,131,984.64	1,327,016.71	175,010,031.70
2.本年增加金额	3,233,800.51	13,309,108.87	2,884,782.59	163,631.44	19,591,323.41
（1）计提	3,233,800.51	13,309,108.87	2,884,782.59	163,631.44	19,591,323.41
3.本年减少金额	0.00	0.00	1,719,361.24	0.00	1,719,361.24
(1)处置	0.00	0.00	1,552,455.58	0.00	1,552,455.58
（2）合并范围变动减少	0.00	0.00	166,905.66	0.00	166,905.66
4.年末余额	46,982,730.68	123,111,209.05	21,297,405.99	1,490,648.15	192,881,993.87
三、减值准备					
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.年末账面价值	**124,224,630.34**	**9,377,009.45**	**4,932,523.77**	**1,599,351.85**	**140,133,515.41**
2.年初账面价值	**127,458,430.85**	**22,686,118.32**	**3,427,593.18**	**1,762,983.29**	**155,335,125.64**

17. 商誉

（1） 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
湛江德利车辆部件有限公司	1,785,240.82	0.00	0.00	0.00	0.00	1,785,240.82

本公司通过多次交易分步取得子公司湛江德利公司 52%的股权，购买日为 2011 年 7 月 1 日，合并成本 132,230,150.71 元，购买日本公司按持股比例享有的湛江德利公司可辨认净资产公允价值为 130,444,909.89 元。

本公司每年年末对商誉进行减值测试，本年年末测试商誉不存在减值。

18. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
厂房装修改造	13,233,612.46	4,778,077.02	0.00	18,011,689.48
装修工程	1,265,404.39	0.00	389,014.99	876,389.40
雨污分流排水工程及污水修复排污工程	0.00	190,337.06	15,861.40	174,475.66
模具费	24,858,266.67	24,121,741.13	17,161,881.12	31,818,126.68
绿化费用	508,020.10	9,059,437.25	9,188,542.45	378,914.90
新能源项目夹具	0.00	2,446,641.38	489,328.28	1,957,313.10
加热水箱	3,733.24	17,909.09	21,642.33	0.00
水性脱模剂集中供料系统	4,839.49	0.00	4,839.49	0.00
循环水收集、排放系统改造工程	30,557.18	107,546.79	138,103.97	0.00
经营租入固定资产改良	965,077.21	0.00	289,736.52	675,340.69
合计	**40,869,510.74**	**40,721,689.72**	**27,698,950.55**	**53,892,249.91**

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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

项目	年末余额		年初余额	
	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
应收账款减值准备	54,600,424.39	8,396,190.86	52,477,446.68	8,066,988.66
其他应收款减值准备	1,014,716.57	153,982.64	784,276.64	118,343.74
存货跌价准备	30,373,009.87	4,676,291.12	30,487,009.34	4,777,805.21
递延收益	20,551,099.38	3,082,664.92	21,521,823.19	3,228,273.49
可抵扣亏损	2,755,915.66	576,520.46	5,463,236.24	1,365,809.06
辞退福利	15,017,404.57	2,353,635.54	22,071,801.31	3,525,838.08
计提尚未支付的费用	209,253,608.01	32,282,259.66	255,848,326.99	39,342,774.58
应付职工薪酬	148,588,514.05	22,419,039.52	150,095,606.89	22,755,275.16
折旧和摊销差异	130,201,844.29	23,311,971.44	131,096,279.53	24,193,167.96
合计	**612,356,536.79**	**97,252,556.16**	**669,845,806.81**	**107,374,275.94**

（2） 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	47,503,584.80	7,125,537.72	49,026,670.11	7,354,000.49

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	25,649,711.30	3,847,456.69	24,803,253.12	3,720,487.97

（4） 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	218,146,787.50	56,580,311.25
可抵扣亏损	372,829,304.55	372,499,699.97
合计	**590,976,092.05**	**429,080,011.22**

（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

年份	年末金额	年初金额
2031 年	29,972,917.25	0.00

年份	年末金额	年初金额
2030 年	0.00	0.00
2029 年	9,571,496.71	10,654,110.03
2028 年	964,837.05	9,571,496.71
2027 年	0.00	0.00
2026 年	76,530,419.42	0.00
2025 年	82,597,642.34	116,237,021.33
2024 年	57,700,975.88	70,619,966.01
2023 年	74,166,153.40	78,380,717.20
2022 年	41,324,862.50	43,949,884.39
合计	**372,829,304.55**	**329,413,195.67**

20. 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付模具款及长期资产款项	1,755,815.11	0.00	1,755,815.11	1,852,615.11	0.00	1,852,615.11

21. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	0.00	10,000,000.00
信用借款	273,900,000.00	192,800,000.00
合计	**273,900,000.00**	**202,800,000.00**

注：（1）本集团之子公司东风(十堰)有色铸件有限公司与东风汽车财务有限公司签订的协议编号为（2020）东财司信贷合字第 20210309015 号的信贷业务合作协议，截止 2021 年 12 月 31 日融资金额为 10,000,000.00 元，融资起始日为 2021 年 3 月 9 日，融资到期日为 2022 年 3 月 8 日，年利率为 4.35%。

（2）本集团之子公司东风(十堰)有色铸件有限公司与与中国工商银行股份有限公司十堰城西支行签订的合同编号为 0181000026-2020 年（城西）字 00222 号的借款合同，借款金额为 9,900,000.00 元，借款起始日为 2021 年 1 月 21 日，借款到期日为 2022 年 1 月 20 日，年利率为 3.85%。

（3）本集团之子公司东风(十堰)有色铸件有限公司与中国工商银行股份有限公司十堰城西支行签订的合同编号为 0181000026-2021 年（城西）字 00058 号的借款合同，借款金

额为 9,000,000.00 元，借款起始日为 2021 年 5 月 27 日，借款到期日为 2022 年 5 月 26 日，年利率为 3.85%。

（4）本集团之子公司湛江德利公司与汇丰银行（中国）有限公司湛江支行签订的 CN11899000335-200210-Deni 授信合同，授信额度为 60,000,000.00 元，截止 2021 年 12 月 31 日短期借款余额为 10,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 11 月 10 日至 2022 年 5 月 16 日，年利率为 3.80%。

（5）本集团之子公司湛江德利公司在工商银行湛江分行的短期借款余额为 40,000,000.00 元，具体为：

1）与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的湛江分营 2021 年短字第 00205 号借款合同，借款金额为 10,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 6 月 7 日至 2022 年 6 月 6 日，年利率为 3.80%；

2）与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的湛江分营 2021 年短字第 00312 号借款合同，借款金额为 20,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 10 月 15 日至 2022 年 10 月 14 日，年利率为 3.80%；

3）与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的湛江分营 2021 年短字第 0091 号借款合同,借款金额为 10,000,000.00 元,借款期限为 2021 年 12 月 10 日至 2022 年 12 月 16 日，年利率为 3.80%。

（6）本集团之子公司湛江德利公司在交通银行湛江分行的短期借款余额为 15,000,000.00 元，具体为：

1）与中国交通银行股份有限公司湛江分行签订的粤湛（客一）2021 年借字 009 号借款合同，借款金额为 10,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 11 月 17 日至 2022 年 11 月 14 日，年利率为 3.80%；

2）与中国交通银行股份有限公司湛江分行签订的粤湛（客一）2021 年借字 007 号借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 6 月 29 日至 2022 年 6 月 29 日，年利率为 3.85%。

（7）本集团之子公司电驱动与中国工商银行股份有限公司襄阳樊东支行短期借款余额为 30,000,000.00 元，具体为：与中国工商银行股份有限公司襄阳樊东支行签订的编号为 0180400016-2021 年（樊东）字 00217 号的流动资金借款合同，借款金额分别为 20,000,000.00 元、10,000,000.00 元，借款起始日分别为 2021 年 12 月 20 日、2021 年 12 月 1 日，到期日为 2022 年 12 月 1 日、2022 年 7 月 29 日，年利率为 3.35%。

（8）本集团之子公司电驱动与在招商银行股份有限公司襄阳分行短期借款余额为 150,000,000.00 元，具体为：与招商银行股份有限公司襄阳分行签订的编号为 127XY2020031307 的《授信协议》以及编号为 TK2109151618508、TK2109080951178 的提款申请书，借款金额分别为 100,000,000.00 元、50,000,000.00 元，借款起始日分别为 2021

年 9 月 15 日、2021 年 9 月 8 日，到期日为 2022 年 9 月 14 日、2022 年 9 月 7 日，年利率分别为 3.35%、3.65%。

22. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,351,577,117.51	1,314,517,048.30

23. 应付账款

（1） 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	2,320,777,134.30	2,044,493,054.26
1-2 年	181,839,872.75	409,458,293.08
2-3 年	16,000,244.84	45,541,988.69
3 年以上	16,468,519.98	15,874,560.40
合计	**2,535,085,771.87**	**2,515,367,896.43**

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
神龙汽车有限公司	80,344,743.91	尚未结算
日产贸易株式会社	12,591,963.54	项目还未完工
KASAI KOGYO CO.,LTD	5,861,921.18	尚未结算
武汉双鸥高分子材料有限公司	5,435,825.51	尚未结算
东风商用车有限公司东风商用车物流公司	5,298,703.14	尚未结算
昆山沿浦汽车零部件有限公司	4,184,127.04	尚未结算
广州市型腔模具制造有限公司	3,446,132.07	尚未结算
乐金华奥斯（天津）有限公司	2,521,266.88	尚未结算
宁波市北仑宝超模具有限公司	2,269,505.81	尚未结算
东风设计研究院有限公司十堰设计院	2,131,241.21	尚未结算
十堰市隆泰源工贸有限公司	1,623,520.51	尚未结算
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	1,562,058.49	尚未结算
武汉天烨科技有限公司	1,195,460.90	尚未结算
东风（武汉）非金属部件有限公司	1,099,974.00	尚未结算
武汉刚发塑料制造有限公司	1,031,682.55	尚未结算
苏州汇川技术有限公司	1,016,196.76	工程未完工
合计	**131,614,323.50**	—

24. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	40,037,315.77	17,079,325.34
1-2 年	639,892.64	1,195,261.60
2-3 年	500,044.17	7,366.37
3 年以上	1,796.66	532.89
合计	**41,179,049.24**	**18,282,486.20**

25. 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	220,806,914.41	690,420,384.35	696,265,880.72	214,961,418.04
离职后福利-设定提存计划	353,116.27	77,509,288.66	77,564,323.07	298,081.86
辞退福利	2,809,508.42	2,150,644.78	3,196,524.70	1,763,628.50
一年内到期的其他福利	43,000.00	12,000.00	43,000.00	12,000.00
一年内到期的退休人员社会化管理统筹费用	690,686.00	448,813.50	522,730.50	616,769.00
合计	**224,703,225.10**	**770,541,131.29**	**777,592,458.99**	**217,651,897.40**

（2） 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	178,551,259.13	559,061,184.24	567,395,306.51	170,217,136.86
职工福利费	1,719,420.56	19,489,996.55	21,209,417.11	0.00
社会保险费	111,212.40	44,439,339.82	43,475,116.15	1,075,436.07
其中：医疗保险费	74,257.09	39,881,064.98	39,862,651.03	92,671.04
工伤保险费	27,495.15	1,395,069.87	1,345,190.15	77,374.87
生育保险费	9,460.16	1,818,379.48	922,449.48	905,390.16
劳务工社会福利费	0.00	1,344,825.49	1,344,825.49	0.00
住房公积金	628,139.00	46,301,919.81	45,749,467.81	1,180,591.00
工会经费和职工教	22,700,781.92	11,167,929.98	9,788,344.33	24,080,367.57

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
育经费				
短期带薪缺勤	0.00	202,993.00	202,993.00	0.00
短期利润分享计划	111,715.97	95,058.96	0.00	206,774.93
其他	16,984,385.43	9,661,961.99	8,445,235.81	18,201,111.61
合计	**220,806,914.41**	**690,420,384.35**	**696,265,880.72**	**214,961,418.04**

（3） 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	219,148.16	64,386,326.20	64,351,538.72	253,935.64
失业保险费	14,312.30	2,604,634.76	2,592,907.14	26,039.92
企业年金缴费	119,655.81	10,518,327.70	10,619,877.21	18,106.30
合计	**353,116.27**	**77,509,288.66**	**77,564,323.07**	**298,081.86**

26. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	9,319,403.48	16,284,029.32
代扣代缴税费	89,198.39	87,532.06
企业所得税	30,171,542.86	24,010,245.89
个人所得税	935,038.98	715,857.25
城市维护建设税	1,242,070.99	1,957,503.07
教育费附加	532,996.37	849,477.62
地方教育费附加	311,941.93	274,435.35
房产税	1,982,584.02	1,913,005.19
土地使用税	129,989.08	119,499.23
印花税	529,200.36	451,595.17
其他税费	366,678.46	513,379.50
合计	**45,610,644.92**	**47,176,559.65**

27. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	327,540.54	0.00
应付股利	56,081,267.01	61,943,520.77
其他应付款	468,286,846.63	520,370,591.14
合计	**524,695,654.18**	**582,314,111.91**

27.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	327,540.54	0.00

27.2 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	56,081,267.01	61,943,520.77
其中：广东广晟有色金属集团有限公司	23,367,194.59	26,276,466.99
辉煌工业投资有限公司	32,714,072.42	35,667,053.78
合计	**56,081,267.01**	**61,943,520.77**

27.3 其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
预提费用	172,959,611.45	228,682,205.08
模具器具费	80,994,273.07	113,711,133.26
往来单位款项	99,545,974.59	78,004,234.93
三供一业维修改造款	36,886,700.00	39,083,868.38
代垫款项	4,490,297.26	11,383,874.39
押金	3,530,652.37	6,862,741.44
应付工程款	26,572,617.44	6,641,844.74
管理服务费	13,281,280.86	4,232,302.00
其他	30,025,439.59	31,768,386.92
合计	**468,286,846.63**	**520,370,591.14**

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
PLASICOMNIUMAUTOEXTER	15,738,335.44	尚未结算
VisteonJapan	10,404,053.10	尚未结算
青岛海尔模具有限公司	3,524,000.00	尚未结算
浙江黄岩电塑模具厂	3,237,404.35	尚未结算
河西工业株式会社	3,045,633.50	尚未结算
JohnsonControlsAuto.	2,257,973.36	尚未结算
成都航天模塑股份有限公司成都分公司	1,019,414.40	尚未结算
江苏盐城二建集团（武汉）有限公司	670,595.87	尚未结算

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
日产（中国）投资有限公司	360,000.00	未催收
北京极智嘉科技有限公司	282,270.00	尚未结算
纬湃汽车电子（芜湖）有限公司	200,000.00	未催收
湛江市凯鸿餐饮服务有限公司	100,000.00	未催收
合计	**40,839,680.02**	—

28. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	230,874,254.72	2,000,000.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	1,869,901.53	9,448,698.38
一年内到期的租赁负债	10,540,087.57	16,601,856.09
合计	**243,284,243.82**	**28,050,554.47**

29. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
预收相关的增值税	3,549,085.82	4,485,756.02

30. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	22,423,980.40	62,344,324.26
保证借款	20,000,000.00	0.00
信用借款	0.00	168,000,000.00
合计	**42,423,980.40**	**230,344,324.26**

注：

（1）本集团之子公司广州德利汽车零部件有限公司广州德利公司在工行湛江分行长期借款余额为 22,423,980.40 元，具体为：与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的以穗国用（2013）第 00722073 号为抵押的湛江分营 2019 年项目字第 219 号，可借款额度为 80,000,000.00 元，现余额具体为：a.借款金额为 5,623,980.40 元，借款期限为 2019 年 11 月 25 日到 2025 年 10 月 31 日，利率为 4.9%。b.借款金额为 16,800,000.00 元，借款期限为 2020 年 12 月 22 日到 2025 年 10 月 31 日，利率为 4.9%。

（2）本集团之子公司东风（十堰）有色铸件有限公司与兴业银行股份有限公司十堰分行签订合同编号分别为兴银鄂流贷字 2112 第 SY007 号、兴银鄂流贷字 2112 第 SY007 号，保证人为湛江德利汽车部件有限公司的长期借款合同；截止 2021 年 12 月 31 日借款余额 20,000,000.00 元，明细如下：

1）借款金额为 10,000,000.00 元，期限为 2021 年 12 月 23 日至 2024 年 12 月 22 日，利率为 4.60%；

2）借款金额为 10,000,000.00 元，期限为 2021 年 12 月 22 日至 2024 年 12 月 21 日，利率为 4.60%。

31. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	189,722,956.14	212,129,784.29
减：未确认的融资费用	71,844,222.99	78,370,668.28
减：重分类至一年内到期的非流动负债	10,540,087.57	16,601,856.09
合计	**107,338,645.58**	**117,157,259.92**

32. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	14,552,785.60	14,520,718.66
专项应付款	0.00	0.00
合计	**14,552,785.60**	**14,520,718.66**

32.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
售后租回融资款	12,521,426.98	12,579,128.09
人员安置费	2,031,358.62	1,941,590.57
合计	**14,552,785.60**	**14,520,718.66**

33. 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
长期设定受益计划	20,104,000.00	21,399,000.00
辞退福利	10,911,790.12	15,836,602.58
离职后福利-设定受益计划净负债	8,145,899.00	8,648,281.50
其他长期福利	1,636,646.63	1,716,008.64
合计	**40,798,335.75**	**47,599,892.72**

34. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	26,113,058.00	4,944,083.94	质量保证金

35. 递延收益

（1）递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	31,521,823.19	4,929,028.17	5,899,751.98	30,551,099.38

（2）政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
设备投资奖励	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
轻量化汽车部件制造设备技术改造项目	3,537,000.00	0.00	0.00	393,000.00	0.00	0.00	3,144,000.00	与资产相关
阳光大道拆迁项目	2,117,745.03	0.00	0.00	88,977.72	0.00	0.00	2,028,767.31	与资产相关
技改提质设备投资补助	0.00	1,804,328.17	0.00	291,038.21	0.00	0.00	1,513,289.96	与资产相关
汽车铝合金精密压铸件量产设备技术改造项目	1,600,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	与资产相关
高效清洁发动机供油系统共性关键技术研发创新平台建设项目	1,600,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	与资产相关
土地出让金返还	1,305,930.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,305,930.00	与资产相关
东风延锋新工厂（二期）武汉制造信息系统集成化项目	0.00	1,494,700.00	0.00	256,234.29	0.00	0.00	1,238,465.71	与资产相关
2021 武汉市工业智能化改造专项补贴	0.00	1,630,000.00	0.00	395,151.52	0.00	0.00	1,234,848.48	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
设备补偿款-政府扶持资金	1,348,999.92	0.00	0.00	284,000.00	0.00	0.00	1,064,999.92	与资产相关
制造业与互联网融合发展项目	1,228,545.07	0.00	0.00	226,985.28	0.00	0.00	1,001,559.79	与资产相关
其他	8,783,603.17	0.00	0.00	1,214,364.96	0.00	2,350,000.00	5,219,238.21	与资产相关
合计	**31,521,823.19**	**4,929,028.17**	0.00	**3,549,751.98**	0.00	**2,350,000.00**	**30,551,099.38**	—

36. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
合同负债	15,679.22	15,679.22

37. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	313,560,000.00	156,858,905.00	0.00	0.00	0.00	0.00	470,418,905.00

2021 年度，本公司完成发行股份购买资产取得东风汽车零部件（集团）有限公司（以下简称东风零部件集团）持有的东风马勒热系统有限公司 50%股权、上海弗列加滤清器有限公司 50%股权、东风富士汤姆森调温器有限公司 50%股权、上海东森置业有限公司 90%股权、东风佛吉亚（襄阳）排气系统有限公司 50%股权、东风佛吉亚排气控制技术有限公司 50%股权、东风辉门（十堰）发动机零部件有限公司 40%股权、东风富奥泵业有限公司 30%股权、东风库博汽车部件有限公司 30%股权（以下简称 9 家标的公司股权）。

本次发行股份购买资产的发行价格最终确定为 9.43 元/股，根据本次发行股份价格，本公司通过向交易对方东风零部件集团合计发行股份共计 156,858,905 股支付本次交易的全部对价，本次交易不涉及现金支付。

38. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	87,771,039.35	1,362,054,643.24	170,075,190.10	1,279,750,492.49

注 1：本公司 2021 年度发行股份购买 9 家标的公司股权，标的资产交易价格为 1,479,179,700.00 元，本公司发行 156,858,905.00 股股份支付交易对价，因东风佛吉亚襄阳公司、东风汤姆森公司、东森置业公司为同一控制下企业，本公司确认长期股权投资时按账面净资产份额确认，共计确认资本公积 1,221,614,597.95 元。

注 2：2021 年度本公司收到东风马勒热系统有限公司 50,000,000.00 元分红、收到上海弗列加滤清器系统有限公司 75,440,045.29 元分红、收到东风汤姆森公司 15,000,000.00 元分红，共计 140,440,045.29 元，因上述分红属于取得股权之前的分红，故确认资本公积。

注 3：同一控制下企业合并，还原留存收益导致资本公积减少 167,282,743.31 元。

注 4：本集团之子公司东风延锋公司因债务重组豁免其子公司债务，减少资本公积 2,644,466.69 元。

注 5：股份发行过程中，股份登记费用 147,980.10 元，冲减资本公积。

39. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,763,315.97	2,385,579.87	0.00	1,502,017.00	0.00	1,058,172.87	-174,610.00	-1,705,143.10
其中：重新计量设定受益计划变动额	-2,234,935.00	1,202,600.00	0.00	0.00	0.00	1,377,210.00	-174,610.00	-857,725.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	-186,240.00	0.00	0.00	0.00	-186,240.00	0.00	-186,240.00
其他权益工具投资公允价值变动	-528,380.97	1,369,219.87	0.00	1,502,017.00	0.00	-132,797.13	0.00	-661,178.10
二、将重分类进损益的其他综合收益	34,862.72	-7,084.70	0.00	0.00	0.00	227,999.47	-235,084.17	262,862.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	463,083.65	0.00	0.00	0.00	463,083.65	0.00	463,083.65
外币财务报表折算差额	34,862.72	-470,168.35	0.00	0.00	0.00	-235,084.18	-235,084.17	-200,221.46
其他综合收益合计	**-2,728,453.25**	**2,378,495.17**	**0.00**	**1,502,017.00**	**0.00**	**1,286,172.34**	**-409,694.17**	**-1,442,280.91**

40. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	120,985,815.55	11,316,840.98	0.00	132,302,656.53

41. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	1,056,517,614.86	978,327,752.62
加：年初未分配利润调整数	0.00	3,556,994.12
其中： 会计政策变更	0.00	-19,832,185.05
重要前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	23,501,525.55
其他调整因素	0.00	-112,346.38
本年年初余额	1,056,517,614.86	981,884,746.74
加：本年归属于母公司所有者的净利润	240,661,770.85	124,037,365.97
减：提取法定盈余公积	11,230,088.04	4,878,977.85
应付普通股股利	29,788,200.00	44,525,520.00
其他	-164,307.25	0.00
本年年末余额	1,256,325,404.92	1,056,517,614.86

42. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,569,788,895.64	6,656,566,973.52	7,336,943,573.21	6,193,842,044.19
其他业务	291,391,629.56	143,793,836.28	188,112,061.68	108,223,161.15
合计	**7,861,180,525.20**	**6,800,360,809.80**	**7,525,055,634.89**	**6,302,065,205.34**

43. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	13,720,323.53	12,877,569.74
房产税	8,153,870.62	6,724,805.34
印花税	6,109,581.09	4,741,933.10
教育费附加	5,888,266.24	5,559,550.24
地方教育费附加	3,942,622.08	2,960,543.20
土地使用税	1,403,550.84	1,039,737.18
车船使用税	16,124.21	16,294.20

项目	本年发生额	上年发生额
其他	21,576.62	19,127.26
合计	**39,255,915.23**	**33,939,560.26**

44. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	29,322,167.73	34,012,398.82
净追索赔偿	24,317,196.88	45,138,641.15
包装费	12,845,351.50	15,274,609.75
租赁费	6,925,471.65	12,329,446.10
仓储费	5,181,446.83	5,114,789.13
社会保险	3,844,052.84	3,689,614.81
差旅费	2,521,074.17	2,971,968.07
特许权使用费	1,706,905.32	2,288,034.18
销售佣金	1,599,251.22	839,229.98
业务招待费	881,781.90	750,988.35
市场开拓费	786,053.61	1,184,825.44
广告费	761,382.99	1,480,799.06
长期待摊费用摊销	404,876.39	3,724,199.42
财产保险费	255,960.40	233,871.91
办公用品费	25,407.83	44,612.71
低值易耗品摊销	5,486.14	94,070.26
运输费	0.00	46,225,959.86
其他	8,754,722.69	25,257,195.90
合计	**100,138,590.09**	**200,655,254.90**

45. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	212,856,454.26	202,885,662.63
固定资产折旧	19,841,868.08	19,556,679.48
福利费	13,227,660.38	20,601,138.82
劳务费	11,435,059.77	10,174,003.80
聘请中介机构费	8,702,675.37	22,109,307.79
住房公积金	7,788,501.86	10,567,059.60
差旅费	6,529,606.67	6,099,977.45

项目	本年发生额	上年发生额
修理费	5,706,164.46	3,658,463.69
租赁费	5,084,538.80	6,493,716.66
无形资产摊销	3,361,419.00	19,471,174.99
工会经费	3,341,309.32	2,725,363.49
业务招待费	1,941,720.73	1,361,652.03
职工教育经费	1,880,485.07	2,799,499.15
邮电费	1,861,271.77	1,836,495.53
消防费	1,775,948.46	2,563,637.89
绿化费	950,108.69	844,049.57
水电动能费	919,770.06	1,171,962.89
运输费	622,614.39	576,060.49
保险费	569,535.28	605,845.64
内退福利	431,847.37	27,129,380.53
存货盘亏、毁损及报废	9,434.85	418,305.65
办公费	0.00	12,018.74
其他	27,112,835.77	42,943,011.28
合计	**335,950,830.41**	**406,604,467.79**

46. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	134,063,930.91	103,171,571.23
试制费	45,265,202.28	67,401,242.03
折旧与摊销	29,525,738.17	12,549,035.88
设计费	9,654,636.45	15,312,483.89
差旅费	3,675,305.26	2,879,109.66
检测试验费	3,408,021.36	7,452,336.93
技术引进费	2,755,725.46	2,240,672.64
水电动能费	2,514,742.77	2,524,038.61
软件服务费	1,077,531.24	1,743,396.97
租赁费	286,934.84	750,608.08
工艺规程制定费	271,103.46	1,099,118.63
技术资料费	227,621.35	932,311.46
样机样品购置费	161,486.62	218,378.90
低值易耗品摊销	51,523.16	36,455.08
劳动保护费	30,784.05	57,984.62
办公用品费	23,955.91	36,357.71

项目	本年发生额	上年发生额
认证费	0.00	1,099,002.94
其他	12,750,552.73	22,592,390.34
合计	**245,744,796.02**	**242,096,495.60**

47. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	17,279,246.92	13,738,858.92
减：利息收入	21,131,183.62	15,010,592.62
加：汇兑损失	-1,699,144.56	-1,834,964.70
其他支出	6,392,348.37	7,683,031.91
合计	**841,267.11**	**4,576,333.51**

48. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	19,818,694.54	10,066,057.32
进项税加计抵减	146,707.09	239,897.33
税费返还	255,352.52	1,876,051.68
其他	390,907.24	416,656.00
合计	**20,611,661.39**	**12,598,662.33**

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	5,674,499.93	965,404.47	与收益相关
科技创新奖励	3,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
企业研发费用投入奖励	1,500,000.00	0.00	与收益相关
研发投入补贴	821,700.00	0.00	与收益相关
其他政府补助	800,000.00	235,000.00	与收益相关
隆中人才支持计划奖励	750,000.00	0.00	与收益相关
国家级企业技术中心奖励资金	600,000.00	0.00	与收益相关
工业企业转型升级	500,000.00	0.00	与收益相关
租房补贴	456,278.27	425,282.17	与收益相关
智能化改造专项补贴	395,151.52	0.00	与资产相关
轻量化汽车部件制造设备技术改造项目	393,000.00	393,000.00	与资产相关

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
襄阳市科技研究与开发项目奖励	350,000.00	0.00	与收益相关
2020 年技改提质设备投资补助	291,038.21	0.00	与资产相关
政府扶持资金	284,000.00	299,000.00	与资产相关
节能减排项目	283,576.32	283,576.32	与资产相关
疫情专项补贴	256,234.29	0.00	与资产相关
车谷英才资金	250,000.00	0.00	与收益相关
工伤预防安全技改费用	230,000.00	0.00	与收益相关
制造业与互联网融合发展资金项目补贴	226,985.28	91,454.93	与资产相关
20 年高企复审通过奖励	200,000.00	0.00	与收益相关
成长壮大（产值增幅）政府奖励款	200,000.00	0.00	与收益相关
高效清洁发动机供油系统共性关键技术研发创新平台建设项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
科工贸局疫情期间复工复产用电补贴	200,000.00	0.00	与收益相关
汽车铝合金精密压铸件量产设备技术改造项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
技改项目政府补助	190,833.29	1,909,163.95	与资产相关
精密车辆部件研发及量产设备技术改造项目	153,000.00	153,000.00	与资产相关
隐形冠军奖励	150,000.00	0.00	与收益相关
车辆部件研发制造技术改造项目	106,000.00	106,000.00	与资产相关
车辆补助	100,000.00	0.00	与收益相关
2020 年市级科学技术研究与开发	99,700.00	380,000.00	与收益相关
外经贸资金	99,000.00	0.00	与收益相关
智能工厂数字化车间示范项目补助	92,283.36	92,283.36	与资产相关
阳光大道拆迁项目	88,977.72	88,977.72	与资产相关
万亿工业兑现资金	85,026.72	92,112.28	与资产相关
壮大现有产业政策奖励	82,400.00	0.00	与收益相关
设备补偿款	81,174.00	102,242.00	与资产相关
技改提质工程设备补贴专项资金	65,475.00	65,475.00	与资产相关
2018 年技改提质工程设备补贴专项资金	58,247.52	58,247.52	与资产相关
外贸出口创汇补贴	48,962.27	0.00	与收益相关
代扣代缴税金手续费返还	42,390.31	60,624.37	与收益相关
十佳创新企业以及优秀企业车辆奖励项目补贴	39,141.24	39,141.24	与资产相关

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
工业企业转型升级奖励	31,829.79	31,829.79	与资产相关
汽车数字化仪表	27,777.72	20,692.16	与资产相关
知识产权资助	26,000.00	0.00	与收益相关
盐城开发区职工技能提升专账奖金	21,500.00	0.00	与收益相关
以工代训	21,500.00	57,000.00	与收益相关
以工代训补贴	15,000.00	0.00	与收益相关
商务发展专项资金	12,000.00	0.00	与收益相关
武汉经济技术开发区知识产权奖励	10,000.00	16,000.00	与收益相关
残保金奖励	6,713.00	10,043.20	与收益相关
个税手续费返还	1,298.78	0.00	与收益相关
湛江市麻章区财政局就业资金（职业技能培训补贴）	0.00	1,623,000.00	与收益相关
湛江市市场监督管理局专利资助款	0.00	3,000.00	与收益相关
2020 年度襄阳市重点实验室认定奖励	0.00	100,000.00	与收益相关
地方财政奖金	0.00	30,000.00	与收益相关
防疫物资补贴	0.00	8,350.00	与收益相关
高企申报认定奖励	0.00	50,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	0.00	150,000.00	与收益相关
高新企业奖励	0.00	50,000.00	与收益相关
技改补贴	0.00	0.00	与资产相关
经济发展突出贡献奖	0.00	100,000.00	与收益相关
经济开发区车都英才奖励	0.00	200,000.00	与收益相关
科技成果转化奖励	0.00	8,400.00	与收益相关
七宝镇企业扶持资金	0.00	50,000.00	与收益相关
人才补贴款	0.00	42,770.24	与收益相关
商务经济奖励	0.00	16,000.00	与收益相关
社保中心稳岗返还	0.00	22,626.60	与资产相关
省信息化和工业化融合试点示范企业奖励	0.00	200,000.00	与收益相关
土地出让金返还项目补贴	0.00	36,360.00	与收益相关
合计	**19,818,694.54**	**10,066,057.32**	—

49. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	129,852,526.09	85,801,011.93
处置长期股权投资产生的投资收益	25,517,937.77	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	232,422.08	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	1,265,932.83	0.00
银行理财产品产生的投资收益	2,264,828.77	67,916.67
票据贴现	-2,619,987.78	-2,841,100.53
合计	**156,513,659.76**	**83,027,828.07**

50. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-3,744,786.77	-11,887,645.02
其他应收款坏账损失	-28,139,476.81	-1,076,816.41
合计	**-31,884,263.58**	**-12,964,461.43**

51. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-4,148,434.63	-5,166,088.25
固定资产减值损失	-559,567.13	-7,667,570.75
在建工程减值损失	-745,299.15	-1,124,584.55
合计	-5,453,300.91	-13,958,243.55

52. 资产处置收益

项目	本年 发生额	上年 发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	1,789,786.63	616,385.15	1,789,786.63
其中：固定资产处置收益	1,000,523.46	616,385.15	1,000,523.46
退租处置收益	789,263.17	0.00	789,263.17
合计	**1,789,786.63**	**616,385.15**	**1,789,786.63**

53. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
无需支付的款项	3,387,523.78	1,812,689.06	3,387,523.78
自主奖励	157,300.00	550,991.20	157,300.00
非流动资产毁损报废利得	112,420.04	111,900.48	112,420.04

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
捐赠利得	17,850.00	49,492.70	17,850.00
罚没利得	109,885.61	0.00	109,885.61
其他	426,324.12	70,772.48	426,324.12
合计	**4,211,303.55**	**2,595,845.92**	**4,211,303.55**

54. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
停工损失	0.00	60,211,208.74	0.00
三供一业	0.00	27,097,100.00	0.00
存货泡水损失	0.00	1,546,559.21	0.00
违约金支出	0.00	569,437.84	0.00
维修金	0.00	436,286.46	0.00
非流动资产损毁报废损失	121,818.24	697,053.79	121,818.24
其中：固定资产毁损报废损失	121,818.24	697,053.79	121,818.24
对外捐赠	490,000.00	140,480.00	490,000.00
罚款支出	0.00	0.00	0.00
其他	571,077.80	834,002.74	571,077.80
合计	**1,182,896.04**	**91,532,128.78**	**1,182,896.04**

55. 所得税费用

（1） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	39,865,871.20	50,480,715.27
递延所得税费用	8,456,510.32	-13,547,841.17
合计	**48,322,381.52**	**36,932,874.10**

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	483,494,267.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	120,873,566.84
子公司适用不同税率的影响	-15,291,304.10
调整以前期间所得税的影响	-1,948,486.21

项目	本年发生额
非应税收入的影响	-67,693,758.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-183,073.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,162,978.88
本年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	42,067,530.84
研发费用加计扣除	-26,339,115.03
所得税费用	48,322,381.52

56. 其他综合收益

详见本附注“六、39 其他综合收益”相关内容。

57. 现金流量表项目

（1） 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
代收款	89,016,645.96	103,508,575.45
利息收入	15,926,050.10	14,895,314.61
补贴收入	14,468,992.38	15,998,589.57
收押金、保证金款	3,425,156.82	1,692,737.24
收退款	4,077,411.49	5,289,924.47
职工还款	1,072,967.27	732,064.87
其他	25,432,639.19	15,086,294.07
合计	**153,419,863.21**	**157,203,500.28**

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的各项费用	297,753,061.42	223,027,420.42
代付款	106,734,722.06	204,417,060.53
支付保证金	108,025,121.14	19,214,817.53
职工借款	745,578.74	3,679,330.74
其他	1,135,329.91	25,985,540.23
合计	**514,393,813.27**	**476,324,169.45**

3） 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
结构性理财本金与利息	194,952,674.77	14,000,000.00

4） 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
结构性理财本金	199,000,000.00	0.00
其他	500.00	0.00
合计	**199,000,500.00**	**0.00**

5） 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回票据保证金	195,251,987.03	50,907,127.08
收回代付股利保证金	2,006,722.87	2,009,453.12
合计	**197,258,709.90**	**52,916,580.20**

6） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付票据保证金	259,777,214.19	61,287,982.26
其他	4,400,177.21	3,280,622.95
合计	**264,177,391.40**	**64,568,605.21**

（2） 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	435,171,885.82	278,569,331.10
加：资产减值准备	5,453,300.91	13,958,243.55
信用减值损失	31,884,263.58	12,964,461.43
固定资产折旧、投资性房地产折旧	199,876,649.39	205,273,133.34
使用权资产折旧	17,080,100.04	10,171,322.38
无形资产摊销	21,805,089.14	21,927,396.46
长期待摊费用摊销	27,698,950.55	17,280,728.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-1,789,786.63	-89,301.34
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	9,398.20	57,428.83
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	17,279,246.92	13,955,771.39

项目	本年金额	上年金额
投资损失（收益以“-”填列）	-159,133,647.54	-83,027,828.07
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	9,987,131.16	-13,516,799.02
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-228,462.77	-250,662.22
存货的减少（增加以“-”填列）	-109,245,252.93	8,207,037.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	452,552,396.90	-722,311,487.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-513,670,209.14	589,476,429.08
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	434,731,053.60	352,645,204.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	1,280,584,086.74	981,679,233.81
减：现金的年初余额	981,679,233.81	847,720,967.44
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	298,904,852.93	133,958,266.37

（3） 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,280,584,086.74	981,679,233.81
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	1,280,584,086.74	981,679,233.81
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	1,280,584,086.74	981,679,233.81
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	0.00	0.00

58. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	562,822,381.52	保证金
应收票据	424,166,444.92	质押
应收款项融资	159,289,448.99	质押
固定资产	120,214,274.54	借款抵押

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	9,750,666.68	借款抵押
合计	**1,276,243,216.65**	--

59. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	14,161,269.35
其中：美元	1,036,144.99	6.3757	6,606,149.61
欧元	22,588.36	7.2191	163,067.63
日元	133,406,463.00	0.05541	7,392,052.11
应收账款	—	—	2,166,664.65
其中：美元	339,831.65	6.3757	2,166,664.65

60. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	5,674,499.93	其他收益	5,674,499.93
轻量化汽车部件制造设备技术改造项目	3,537,000.00	递延收益	393,000.00
科技创新奖励	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
阳光大道拆迁项目	2,117,745.03	递延收益	88,977.72
2020 年技改提质设备投资补助	1,804,328.17	递延收益	291,038.21
智能化改造专项补贴	1,630,000.00	递延收益	395,151.52
高效清洁发动机供油系统共性关键技术研发创新平台建设项目	1,600,000.00	递延收益	200,000.00
汽车铝合金精密压铸件量产设备技术改造项目	1,600,000.00	递延收益	200,000.00
企业研发费用投入奖励	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
疫情专项补贴	1,494,700.00	递延收益	256,234.29
政府扶持资金	1,348,999.92	递延收益	284,000.00
制造业与互联网融合发展资金项目补贴	1,228,545.07	递延收益	226,985.28
研发投入补贴	821,700.00	其他收益	821,700.00
隆中人才支持计划奖励	750,000.00	其他收益	750,000.00
技改项目政府补助	660,833.29	其他收益	660,833.29
国家级企业技术中心奖励资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
工业企业转型升级	500,000.00	其他收益	500,000.00
租房补贴	456,278.27	其他收益	456,278.27

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
襄阳市科技研究与开发项目奖励	350,000.00	其他收益	350,000.00
其他政府补助	330,000.00	其他收益	330,000.00
节能减排项目	283,576.32	其他收益	283,576.32
车谷英才资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
工伤预防安全技改费用	230,000.00	其他收益	230,000.00
20 年高企复审通过奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
成长壮大（产值增幅）政府奖励款	200,000.00	其他收益	200,000.00
科工贸局疫情期间复工复产用电补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
精密车辆部件研发及量产设备技术改造项目	153,000.00	其他收益	153,000.00
隐形冠军奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
车辆部件研发制造技术改造项目	106,000.00	其他收益	106,000.00
车辆补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年市级科学技术研究与开发	99,700.00	其他收益	99,700.00
外经贸资金	99,000.00	其他收益	99,000.00
智能工厂数字化车间示范项目补助	92,283.36	其他收益	92,283.36
万亿工业兑现资金	85,026.72	其他收益	85,026.72
壮大现有产业政策奖励	82,400.00	其他收益	82,400.00
设备补偿款	81,174.00	其他收益	81,174.00
技改提质工程设备补贴专项资金	65,475.00	其他收益	65,475.00
2018 年技改提质工程设备补贴专项资金	58,247.52	其他收益	58,247.52
外贸出口创汇补贴	48,962.27	其他收益	48,962.27
代扣代缴税金手续费返还	42,390.31	其他收益	42,390.31
十佳创新企业以及优秀企业车辆奖励项目补贴	39,141.24	其他收益	39,141.24
工业企业转型升级奖励	31,829.79	其他收益	31,829.79
汽车数字化仪表	27,777.72	其他收益	27,777.72
知识产权资助	26,000.00	其他收益	26,000.00
盐城开发区职工技能提升专账奖金	21,500.00	其他收益	21,500.00
以工代训	21,500.00	其他收益	21,500.00
以工代训补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
商务发展专项资金	12,000.00	其他收益	12,000.00
武汉经济技术开发区知识产权奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
残保金奖励	6,713.00	其他收益	6,713.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	1,298.78	其他收益	1,298.78
合计	**33,844,625.71**	—	**19,818,694.54**

七、 合并范围的变化

1. 同一控制下企业合并

（1） 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
上海东森置业有限公司	100%	合并前后均受同一控股股东控制	2021 年 8 月 31 日	取得控制权
东风佛吉亚（襄阳）排气系统有限公司	50%	合并前后均受同一控股股东控制	2021 年 8 月 31 日	取得控制权
东风富士汤姆森调温器有限公司	50%	合并前后均受同一控股股东控制	2021 年 8 月 31 日	取得控制权

（续表）

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海东森置业有限公司	3,893,238.96	2,169,655.28	5,863,890.72	3,150,160.69
东风佛吉亚(襄阳)排气系统有限公司	212,324,444.31	1,257,653.69	200,456,349.58	1,393,366.78
东风富士汤姆森调温器有限公司	311,868,180.66	30,592,404.83	430,440,778.98	43,287,407.27

注 1：本公司第七届董事会 2020 年第五次临时会议、第七届董事会 2020 年第六次临时会议、第七届董事会 2020 年第七次临时会议审议通过本次交易的相关议案；经中国证券监督管理委员会《关于核准东风电子科技股份有限公司向东风汽车零部件（集团）有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2021]2532 号）核准，本公司完成本次交易。

（2） 合并成本

项目	东森置业公司	东风佛吉亚襄阳公司	东风汤姆森公司
发行的权益性证券的账面价值	41,107,764.21	6,900,816.51	104,057,122.23

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	东风汤姆森公司	
	合并日	上年年末
资产：	386,284,102.92	377,344,450.21
货币资金	46,207,830.47	34,589,790.00
应收票据	7,127,564.01	3,399,679.69
应收款项	109,255,853.69	145,711,480.90
应收款项融资	69,631,908.98	52,029,996.88
预付款项	3,427,523.61	2,817,662.01
其他应收款	2,025,985.33	356,960.97
存货	78,941,227.52	64,172,309.12
其他流动资产	1,665,155.96	1,174,976.68
固定资产	54,766,820.62	52,815,532.17
在建工程	1,314,918.71	6,607,840.26
使用权资产	4,373,180.15	5,045,977.11
无形资产	3,622,192.32	3,702,821.86
长期待摊费用	771,919.53	965,077.21
递延所得税资产	3,152,022.02	3,857,545.35
其他非流动资产	0.00	96,800.00
负债：	178,169,858.47	169,846,188.48
应付票据	11,927,348.70	0.00
应交税费	592,073.66	1,542,535.79
其他应付款	4,690,020.53	5,106,284.64
应付股利	23,250,000.00	0.00
合同负债	3,584,630.32	1,587,900.09
应付职工薪酬	14,299,020.62	18,358,751.95
应付款项	103,611,145.98	126,405,460.51
一年内到期的非流动负债	942,636.81	3,498,910.82
其他流动负债	466,001.94	206,427.01
预计负债	6,826,338.31	4,944,083.94
租赁负债	4,798,497.82	4,798,497.82
长期应付职工薪酬	621,002.41	634,536.86
递延收益	2,561,141.37	2,762,799.05
净资产	208,114,244.45	207,498,261.73
减：少数股东权益	104,057,122.22	103,749,130.86
取得的净资产	104,057,122.23	103,749,130.87

（续表）

项目	东风佛吉亚襄阳公司		东森置业公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：	192,228,615.90	70,517,995.95	56,358,731.79	54,735,380.67
货币资金	39,971,972.19	9,407,360.26	44,797,617.88	43,048,444.56
应收款项	124,943,623.56	57,221,732.28	1,043,003.56	0.00
应收款项融资	6,327,609.64	3,547,000.00	0.00	0.00
预付款项	19,107,543.30	142,102.94	0.00	0.00
其他应收款	1,641,587.27	0.00	0.00	0.00
无形资产	149,371.16	197,169.88	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	10,413,528.10	11,465,553.86
递延所得税资产	86,908.78	2,630.59	104,582.25	221,382.25
负债：	178,426,982.88	57,836,812.40	10,683,438.22	11,268,542.01
应交税费	139,610.20	487,740.72	536,930.92	713,234.71
其他应付款	1,102.65	1,102.65	10,146,507.30	10,555,307.30
合同负债	20,171,993.60	219,000.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	199,339.92	221,318.50	0.00	0.00
应付款项	156,230,349.80	56,894,510.53	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	1,011,885.26	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	42,999.44	13,140.00	0.00	0.00
预计负债	629,702.01	0.00	0.00	0.00
净资产	13,801,633.02	12,681,183.55	45,675,293.57	43,466,838.66
减：少数股东权益	6,900,816.51	6,340,591.77		
取得的净资产	6,900,816.51	6,340,591.78	45,675,293.57	43,466,838.66

2. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	26,000,000.00	55.00	转让	2021/7/31	董事会决议、产权交易合同、获取对价的银行回单	11,121,833.53	--	--	--	--	--	--

3. 其他原因的合并范围变动

本集团之子公司上海风神汽车销售有限公司因破产清算，不再纳入合并范围。2021 年 4 月 2 日，上海铁路运输法院出具上海风神汽车销售有限公司破产清算立案通知书，对破产清算事项进行立案，2021 年 5 月 7 日，上海铁路运输法院指定破产管理人，开始执行破产清算工作,目前清算工作尚在执行中。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
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	0.00	100.00	投资设立
东风电驱动系统有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	汽车零部件生产及销售	100.00	0.00	投资设立
东风(武汉)电驱动系统有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售	0.00	100.00	投资设立
东风延锋（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	0.00	100.00	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	0.00	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	0.00	非同一控制下合并
广州德利汽车零部件有限公司	广东省广州市	广东省广州市	摩托车化油器、汽车配件销售	0.00	100.00	投资设立
东风延锋汽车饰件系统有限公司（于 2022 年 3 月 23 日变更名称为“东风延锋汽车座舱系统有限公司”）	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售	50.00	0.00	投资设立
郑州东风延锋汽车饰件系统有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	汽车零部件生产及销售	0.00	100.00	投资设立
东风河西（襄阳）汽车饰件系统有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	汽车零部件生产及销售	0.00	65.00	投资设立
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）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	51.00	0.00	投资设立
东风延锋盐城汽车饰件系统有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	汽车零部件生产及销售	0.00	100.00	投资设立
武汉安通林汽车配件有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售	0.00	51.00	投资设立
东风饰件日本株式会社	日本	日本	开发设计	0.00	100.00	投资设立

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	
东风佛吉亚（襄阳）排气系统有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	汽车零部件生产及销售	50.00	0.00	同一控制下的企业合并
东风富士汤姆森调温器有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售	50.00	0.00	同一控制下的企业合并
上海东森置业有限公司	上海市	上海市	房屋租赁	100.00	0.00	同一控制下的企业合并

说明：间接持股比例系指子公司对孙公司的持股比例。

（2） 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
东风延锋汽车饰件系统有限公司	50.00	129,137,250.32	89,171,506.00	470,234,754.48
湛江德利车辆部件有限公司	48.00	24,877,302.54	12,217,746.24	238,627,411.88
东风富士汤姆森调温器有限公司	50.00	24,621,399.95	15,000,000.00	112,123,460.82
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	49.00	1,915,830.20	0.00	12,161,980.08

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
东风延锋汽车饰件系统有限公司	2,925,403,082.57	777,610,766.75	3,703,013,849.32	2,691,187,799.07	27,173,946.86	2,718,361,745.93
湛江德利车辆部件有限公司	664,595,157.05	658,642,546.92	1,323,237,703.97	696,271,079.03	129,826,183.53	826,097,262.56
东风富士汤姆森调温器有限公司	312,837,411.35	66,415,397.62	379,252,808.97	144,232,699.60	10,773,187.74	155,005,887.34
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	283,122,802.22	1,558,367.79	284,681,170.01	235,787,653.72	24,073,148.79	259,860,802.51

（续）

子公司名称	年初余额					
	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
东风延锋汽车饰件系统有限公司	2,875,678,624.26	841,734,902.17	3,717,413,526.43	2,773,809,426.96	29,862,712.80	2,803,672,139.76
湛江德利车辆部件有限公司	612,957,399.88	596,364,786.67	1,209,322,186.55	630,396,988.73	108,161,832.03	738,558,820.76
东风富士汤姆森调温器有限公司	304,252,856.25	73,091,593.96	377,344,450.21	156,706,270.81	13,139,917.67	169,846,188.48
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	374,597,839.86	2,165,980.43	376,763,820.29	353,213,076.21	2,640,234.13	355,853,310.34

（续）

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东风延锋汽车饰件系统有限公司	3,548,310,036.00	272,399,469.26	271,609,200.91	386,322,760.08
湛江德利车辆部件有限公司	1,218,392,890.00	51,827,713.62	51,830,713.62	85,236,575.80
东风富士汤姆森调温器有限公司	482,664,896.78	49,242,799.89	49,210,799.89	42,275,096.83
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	1,228,115,368.57	3,909,857.55	3,909,857.55	174,354.71

（续）

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东风延锋汽车饰件系统有限公司	3,535,307,608.70	220,191,173.08	220,490,789.61	340,081,532.24
湛江德利车辆部件有限公司	1,142,575,497.37	51,737,074.73	51,919,074.73	72,991,661.28
东风富士汤姆森调温器有限公司	430,440,778.98	43,287,407.27	43,287,407.27	15,068,957.94
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	1,307,055,181.81	5,520,355.09	5,520,355.09	3,772,331.45

2. 在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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	上海市	上海市	汽车零部件生产及销售	40.00	0.00	权益法
康斯博格莫尔斯（上海）控制系统有限公司	上海市	上海市	汽车零部件生产及销售	25.00	0.00	权益法
广州东风安道拓座椅有限公司	广东省广州市	广东省广州市	汽车零部件生产及销售	25.00	0.00	权益法
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	汽车零部件生产及销售	49.00	0.00	权益法
东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	汽车零部件生产及销售	0.00	50.00	权益法
东风安通林（武汉）顶饰系统有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售	0.00	49.00	权益法
东风马勒热系统有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件生产及销售	50.00	0.00	权益法
上海弗列加滤清器有限公司	上海市	上海市	汽车零部件生产及销售	50.00	0.00	权益法
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	汽车零部件生产及销售	50.00	0.00	权益法
东风富奥泵业有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	汽车零部件生产及销售	30.00	0.00	权益法
东风辉门（十堰）发动机零部件有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	汽车零部件生产及销售	40.00	0.00	权益法
东风库博汽车部件有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	汽车零部件生产及销售	30.00	0.00	权益法

（2）重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	
	上海弗列加滤清器有限公司	东风马勒热系统有限公司
流动资产	425,694,372.99	1,234,930,322.35
其中：现金和现金等价物	74,164,422.45	204,595,468.89
非流动资产	195,008,624.79	400,333,552.92
资产合计	620,702,997.78	1,635,263,875.27

项目	年末余额 / 本年发生额	
	上海弗列加滤清器有限公司	东风马勒热系统有限公司
流动负债	222,773,494.73	908,466,284.04
非流动负债	2,483,315.76	42,745,836.84
负债合计	225,256,810.49	951,212,120.88
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	395,446,187.29	684,051,754.39
按持股比例计算的净资产份额	197,723,093.65	342,025,877.20
调整事项	304,551,671.98	244,658,934.01
--商誉	304,551,671.98	244,658,934.01
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	502,274,765.63	586,684,811.21
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	1,204,283,296.20	1,158,977,251.38
财务费用	-627,633.10	-3,570,901.42
所得税费用	39,644,323.79	16,793,821.90
净利润	131,686,458.99	118,476,933.70
其他综合收益	645,646.13	-372,480.00
综合收益总额	132,332,105.12	118,104,453.70
本年度收到的来自合营企业的股利	75,440,045.29	50,000,000.00

（3）重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额			
	康斯博格莫尔斯（上海）控制系统有限公司	广州东风安道拓座椅有限公司	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
流动资产	128,639,697.63	1,484,425,384.82	804,891,980.87	425,620,864.95
非流动资产	19,134,820.65	68,046,516.82	206,231,450.86	118,890,749.39
资产合计	147,774,518.28	1,552,471,901.64	1,011,123,431.73	544,511,614.34
流动负债	71,017,811.31	1,361,707,385.97	561,184,927.15	310,882,101.09
非流动负债	0.00	29,974,155.48	42,876,708.34	32,924,203.69
负债合计	71,017,811.31	1,391,681,541.45	604,061,635.49	343,806,304.78
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	76,756,706.97	160,790,360.19	407,061,796.24	200,705,309.56
按持股比例计算的净资产份额	19,189,176.74	40,197,590.05	162,824,718.50	98,345,601.68
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
—商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
—内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	19,773,654.22	40,562,132.31	164,850,018.34	98,345,601.66
营业收入	184,496,657.87	1,988,305,232.85	1,304,051,213.07	1,201,044,382.03
净利润	12,298,414.21	110,308,262.26	62,278,983.12	35,508,457.72
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年末余额/本年发生额			
	康斯博格莫尔斯（上海）控制系统有限公司	广州东风安道拓座椅有限公司	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
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	12,298,414.21	110,308,262.26	62,278,983.12	35,508,457.72
本年度收到的来自联营企业的股利	4,890,250.78	0.00	20,000,000.00	0.00

（续）

项目	年初余额/上期发生额			
	康斯博格莫尔斯（上海）控制系统有限公司	广州东风安道拓座椅有限公司	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
流动资产	148,331,029.72	1,427,668,257.01	654,048,493.66	729,275,046.71
非流动资产	20,648,855.98	28,653,447.00	217,115,842.65	91,078,761.28
资产合计	168,979,885.70	1,456,321,704.01	871,164,336.31	820,353,807.99
流动负债	84,343,774.69	1,405,839,606.08	485,382,804.70	633,384,666.64
非流动负债	0.00	0.00	6,342,410.52	21,772,289.51
负债合计	84,343,774.69	1,405,839,606.08	491,725,215.22	655,156,956.15
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	84,636,111.01	50,482,097.93	379,439,121.09	165,196,851.84
按持股比例计算的净资产份额	21,159,027.75	12,620,524.48	151,775,648.44	80,946,457.39
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
—商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
—内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额/上期发生额			
	康斯博格莫尔斯（上海）控制系统有限公司	广州东风安道拓座椅有限公司	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
—其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	21,589,301.45	12,985,066.73	159,938,425.09	80,946,457.39
营业收入	186,826,416.78	1,835,891,883.73	1,321,929,329.01	1,266,412,277.87
净利润	9,428,413.77	100,061,912.56	29,098,042.58	44,309,523.85
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	9,428,413.77	100,061,912.56	29,098,042.58	44,309,523.85
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	19,022,176.01	0.00	32,156,250.00

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业	—	—
投资账面价值合计	251,378,114.07	80,859,739.82
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
—净利润	65,759,263.48	48,022,354.58
—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	65,759,263.48	48,022,354.58

九、 与金融工具相关风险

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确认和分析本集团面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本集团分别采取了以下措施。

（1） 应收票据

本集团的应收票据主要系应收银行承兑汇票，公司对银行承兑票据严格管理并持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

（2） 应收账款

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

（1）不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

（2）做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。市场利率变动的风险主要与本集团银行借款有关。

截至2021年12月31日，本集团短期借款人民币273,900,000.00元，长期借款人民币273,298,235.12元。在其他变量不变的假设下，利率每变动50基准点时，将不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本集团面临的汇率变动的风险主要与本集团外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本集团年末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。本集团年末货币性项目余额较小，因此汇率的变动不会对本集团造成较大风险。

(三)流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保本集团在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	273,900,000.00	0.00	273,900,000.00
应付票据	1,351,577,117.51	0.00	1,351,577,117.51
应付账款	2,535,085,771.87	0.00	2,535,085,771.87
其他应付款	524,695,654.18	0.00	524,695,654.18
长期借款	230,874,254.72	42,423,980.40	273,298,235.12
合计	**4,916,132,798.28**	**42,423,980.40**	**4,958,556,778.68**

续表：

项目	年初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	202,800,000.00	0.00	202,800,000.00
应付票据	1,314,517,048.30	0.00	1,314,517,048.30
应付账款	2,515,367,896.43	0.00	2,515,367,896.43
其他应付款	582,314,111.91	0.00	582,314,111.91
长期借款	2,000,000.00	230,344,324.26	232,344,324.26
合计	**4,616,999,056.64**	**230,344,324.26**	**4,847,343,380.90**

十、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产	0.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00
（1）其他	0.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00

注：本集团交易性金融资产系购买的结构性理财产品。

十一、 关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1. 控股股东及实际控制人

（1） 控股股东

控股股东	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
东风汽车零部件（集团）有限公司	湖北省十堰市	汽车零部件制造业	39.31 亿	76.67	76.67

（2） 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
东风汽车零部件（集团）有限公司	2,230,000,000.00	1,701,112,450.00	0.00	3,931,112,450.00

（3） 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
东风汽车零部件（集团）有限公司	360,672,905.00	203,814,000.00	76.67	65.00

2021 年度，本公司完成发行股份购买资产的交易，取得东风汽车零部件（集团）有限公司持有的东风马勒热系统有限公司 50%股权、上海弗列加滤清器有限公司 50%股权、东风富士汤姆森调温器有限公司 50%股权、上海东森置业有限公司 90%股权、东风佛吉亚（襄阳）排气系统有限公司 50%股权、东风佛吉亚排气控制技术有限公司 50%股权、东风辉门（十堰）发动机零部件有限公司 40%股权、东风富奥泵业有限公司 30%股权、东风库博汽车部件有限公司 30%股权。本次交易前，东风零部件集团持有本公司 65%的股权，为本公司控股股东。本次交易的发行股份数量为 156,858,905 股。本次交易完成后，东风零部件集团持有本公司 360,672,905 股股份，占本次交易完成后本公司总股本的 76.67%，仍为本公司控股股东，东风汽车有限公司仍为实际控制人，本次交易不会导致本公司控制权变更。

本公司实际控制人是东风汽车有限公司，注册资本为 167 亿元。

2. **子公司**

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. **合营企业及联营企业**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
东风马勒热系统有限公司	合营企业
上海弗列加滤清器有限公司	合营企业
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	联营企业
上海伟世通汽车电子系统有限公司	联营企业
康斯博格莫尔斯（上海）控制系统有限公司	联营企业
东风安通林(武汉)顶饰系统有限公司	联营企业
东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	联营企业
广州东风安道拓座椅有限公司	联营企业
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	联营企业
东风富奥泵业有限公司	联营企业
东风辉门（十堰）发动机零部件有限公司	联营企业
东风库博汽车部件有限公司	联营企业

4. **其他关联方**

关联方名称	关联方关系
东风汽车泵业有限公司	与本公司同受母公司控制
东风汽车底盘系统有限公司	与本公司同受母公司控制
东风博泽汽车系统有限公司	与本公司同受母公司控制
东风汽车紧固件有限公司	与本公司同受母公司控制
上海特强汽车紧固件有限公司	与本公司同受母公司控制
上海东风汽车专用件有限公司	与本公司同受母公司控制
东风设备制造有限公司	与本公司同受母公司控制
东风汽车股份有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风康明斯发动机有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风轻型发动机有限公司	与本公司同受实际控制人控制
郑州日产汽车有限公司	与本公司同受实际控制人控制

关联方名称	关联方关系
东风襄阳旅行车有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风轻型商用车营销有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	与本公司同受实际控制人控制
深圳联友科技有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风启辰汽车销售有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风日产汽车销售有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风日产数据服务有限公司	与本公司同受实际控制人控制
湖北东裕汽车服务有限公司	与本公司同受实际控制人控制
广州东昇机械有限公司	与本公司同受实际控制人控制
东风襄阳物流工贸有限公司	与本公司同受实际控制人控制
广州风神汽车有限公司	与本公司同受实际控制人控制
襄阳东风隆诚机械有限责任公司	与本公司同受实际控制人控制
上海神越实业有限公司	其他
东风派恩汽车铝热交换器有限公司	其他
东风特汽(十堰)客车有限公司	其他
东风特汽(十堰)专用车有限公司	其他
东风商用车有限公司	其他
东风本田汽车有限公司	其他
智新科技股份有限公司	其他
克诺尔制动系统(大连)有限公司	其他
东风悦达起亚汽车有限公司	其他
东风德纳车桥有限公司	其他
克诺尔商用车系统企业管理(上海)有限公司	其他
延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	其他
日产(中国)投资有限公司	其他
东风本田发动机有限公司	其他
延锋汽车饰件系统武汉有限公司	其他
东风小康汽车有限公司	其他
东风华神汽车有限公司	其他
上海东风汽车进出口有限公司	其他
东风亚普汽车部件有限公司	其他
东风柳州汽车有限公司	其他

关联方名称	关联方关系
东风裕隆汽车有限公司	其他
东风越野车有限公司	其他
易捷特新能源汽车有限公司	其他
东风商用车新疆有限公司	其他
克诺尔商用车系统(重庆)有限公司	其他
东风鸿泰控股集团有限公司	其他
东风时代(武汉)电池系统有限公司	其他
东风随州专用汽车有限公司	其他
东风专用零部件有限公司	其他
延锋汽车饰件系统南京有限公司	其他
延锋汽车饰件系统仪征有限公司	其他
延锋汽车饰件系统(长沙)有限公司	其他
东风佛吉亚汽车内饰有限公司	其他
东风专用汽车有限公司	其他
东风汽车集团有限公司	其他
南斗六星系统集成有限公司	其他
东风特种商用车有限公司	其他
神龙汽车有限公司	其他
东风汽车集团股份有限公司	其他
东风鼎新动力系统科技有限公司	其他
广州市东风南方实业有限责任公司	其他
广西柳汽汽车配件有限公司	其他
东风国际招标有限公司	其他
襄阳达安汽车检测中心有限公司	其他
延锋汽车饰件系统有限公司	其他
东风日产汽车金融有限公司	其他
东风汽车(武汉)有限公司	其他
日产自动车株式会社	其他
延锋汽车饰件系统广州有限公司	其他
延锋汽车饰件系统重庆有限公司	其他
东风设计研究院有限公司	其他
武汉神龙汽车塑胶件制造有限公司	其他
襄阳风神物流有限公司	其他

关联方名称	关联方关系
惠州住成电装有限公司	其他
东风通信技术有限公司	其他
襄阳东昇机械有限公司	其他
襄阳襄管物流有限公司	其他
武汉东风汽车进出口有限公司	其他
武汉东风工程建设监理有限公司	其他
武汉东意达发展有限公司	其他
上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司	其他
郑州东昇汽车零部件有限公司	其他
东风襄樊物流工贸有限公司	其他
安通林(中国)投资有限公司	其他
武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	其他
东风汽车财务有限公司	其他
湖北东风报业传媒有限公司	其他
武汉燎原模塑有限公司	其他
武汉友德汽车电器有限公司	其他
东风电动车辆股份有限公司	其他
东风华神特装车辆有限公司	其他
东风汽车动力零部件有限公司	其他
长沙延锋星沙汽车内饰系统有限公司	其他
十堰市隆泰源工贸有限公司	其他
襄阳东驰汽车部件有限公司	其他
东风(十堰)车身部件有限责任公司	其他
东风(十堰)底盘部件有限公司	其他
东风(武汉)非金属部件有限公司	其他
东风(十堰)汽车容器有限公司	其他
东风银轮(十堰)非金属部件有限公司	其他
河西工业株式会社	其他

（二） 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	采购商品	1,222,556,596.35	1,264,835,622.82
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	采购商品	277,534,287.92	167,378,115.71
东风本田汽车有限公司	采购商品	150,867,106.37	194,751,542.73
延锋汽车饰件系统广州有限公司	采购商品	143,471,732.75	0.00
南斗六星系统集成有限公司	采购商品	77,030,687.51	97,949,054.55
东风马勒热系统有限公司	采购商品	72,292,405.05	77,842,359.59
东风派恩汽车铝热交换器有限公司	采购商品	52,065,136.56	55,726,150.31
延锋汽车饰件系统重庆有限公司	采购商品	51,039,869.27	28,375,687.54
东风本田发动机有限公司	采购商品	45,586,003.74	74,618,098.95
十堰市隆泰源工贸有限公司	采购商品	42,357,131.59	65,040,497.37
东风汽车集团股份有限公司	采购商品	33,006,336.43	21,075,345.56
东风(武汉)非金属部件有限公司	采购商品	23,733,369.80	9,845,125.45
日产自动车株式会社	采购商品	22,160,594.95	0.00
延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	采购商品	8,220,419.39	6,856,986.05
东风汽车有限公司	采购商品	7,158,291.65	1,105,291.25
东风设计研究院有限公司	采购商品	4,569,105.23	5,485,185.27
东风商用车有限公司	采购商品	3,762,854.55	6,019,166.75
襄阳东驰汽车部件有限公司	采购商品	1,291,218.88	1,724,355.97
东风日产汽车销售有限公司	采购商品	991,671.66	1,247,570.41
上海东风汽车进出口有限公司	采购商品	673,465.98	6,487,350.26
上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司	采购商品	600,447.90	0.00
东风汽车紧固件有限公司	采购商品	482,660.35	0.00
东风轻型商用车营销有限公司	采购商品	425,707.53	368,321.88
上海特强汽车紧固件有限公司	采购商品	417,913.61	428,275.45
东风博泽汽车系统有限公司	采购商品	401,436.00	1,036,729.59
郑州日产汽车有限公司	采购商品	368,683.87	0.00
东风康明斯发动机有限公司	采购商品	341,418.71	551,085.35
湖北东裕汽车服务有限公司	采购商品	334,024.00	463,853.52
东风悦达起亚汽车有限公司	采购商品	254,071.35	0.00
东风专用汽车有限公司	采购商品	228,076.32	0.00
襄阳襄管物流有限公司	采购商品	187,794.42	136,667.19

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风通信技术有限公司	采购商品	179,698.36	63,539.41
东风汽车集团有限公司	采购商品	157,765.28	110,974.11
惠州住成电装有限公司	采购商品	142,363.51	0.00
武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	采购商品	134,865.90	740.00
东风汽车底盘系统有限公司	采购商品	120,834.81	4,511,810.95
东风汽车零部件(集团)有限公司	采购商品	105,357.00	2,138,802.96
襄阳达安汽车检测中心有限公司	采购商品	98,584.90	151,548.67
襄阳东昇机械有限公司	采购商品	92,424.54	0.00
东风富奥泵业有限公司	采购商品	73,761.80	124,441.13
广州市东风南方实业有限责任公司	采购商品	56,903.38	0.00
东风(十堰)底盘部件有限公司	采购商品	55,711.54	0.00
东风(十堰)车身部件有限责任公司	采购商品	52,436.78	24,976.65
神龙汽车有限公司	采购商品	47,769.21	31,608.51
郑州东昇汽车零部件有限公司	采购商品	39,154.86	0.00
上海东风汽车专用件有限公司	采购商品	37,060.00	4,360.00
武汉东风工程建设监理有限公司	采购商品	23,584.91	131,858.41
湖北东风报业传媒有限公司	采购商品	13,211.01	12,743.36
武汉东风汽车进出口有限公司	采购商品	12,183.32	525,663.72
东风鼎新动力系统科技有限公司	采购商品	500.00	0.00
东风汽车泵业有限公司	采购商品	0.00	117,548.97
东风轻型发动机有限公司	采购商品	0.00	193,178.72
东风商用车新疆有限公司	采购商品	0.00	96.16
武汉燎原模塑有限公司	采购商品	0.00	28,565.26
武汉友德汽车电器有限公司	采购商品	0.00	26,445.70
襄阳风神物流有限公司	采购商品	0.00	2,849,716.58
武汉安通林汽车内饰有限公司	采购商品	0.00	5,454,523.98
东风柳州汽车有限公司	采购商品	0.00	11,080,803.64
东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	采购商品	0.00	490,353.98
东风启辰汽车销售有限公司	采购商品	0.00	79,577.68
东风越野车有限公司	采购商品	0.00	24,279.30
广西柳汽汽车配件有限公司	采购商品	0.00	168,604.44
深圳联友科技有限公司	采购商品	0.00	382,300.88
合计	—	**2,245,854,690.80**	**2,118,077,502.69**

（2） 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风商用车有限公司	销售商品	1,708,300,960.46	2,006,248,750.24
东风本田汽车有限公司	销售商品	999,066,178.05	969,566,829.53
东风汽车有限公司	销售商品	718,540,411.46	685,460,287.23
东风康明斯发动机有限公司	销售商品	319,725,569.55	346,986,842.50
东风汽车股份有限公司	销售商品	281,585,653.38	254,639,835.65
东风汽车集团股份有限公司	销售商品	198,081,596.94	99,713,127.64
东风本田发动机有限公司	销售商品	179,784,665.16	210,753,642.01
日产(中国)投资有限公司	销售商品	148,744,507.94	79,476,077.89
东风悦达起亚汽车有限公司	销售商品	143,616,035.69	205,341,079.83
克诺尔制动系统(大连)有限公司	销售商品	102,529,136.67	71,386,918.38
神龙汽车有限公司	销售商品	127,353,599.67	98,251,912.06
克诺尔商用车系统企业管理(上海)有限公司	销售商品	94,551,747.10	125,536,069.19
延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	销售商品	94,319,852.87	115,725,509.58
东风德纳车桥有限公司	销售商品	86,753,711.32	83,648,429.02
智新科技股份有限公司	销售商品	82,080,551.21	9,553,257.13
东风柳州汽车有限公司	销售商品	75,081,910.34	21,564,421.84
东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	销售商品	70,261,175.91	79,722,883.75
东风(十堰)车身部件有限责任公司	销售商品	65,623,466.06	64,513,679.59
延锋汽车饰件系统武汉有限公司	销售商品	56,366,930.58	64,010,657.95
东风小康汽车有限公司	销售商品	75,740,978.78	9,618,900.91
克诺尔商用车系统(重庆)有限公司	销售商品	38,476,510.60	40,301,551.77
东风商用车新疆有限公司	销售商品	34,280,056.51	43,562,292.14
东风华神汽车有限公司	销售商品	31,607,197.76	30,608,218.16
东风汽车零部件(集团)有限公司	销售商品	25,050,192.55	17,833,489.47
上海东风汽车进出口有限公司	销售商品	22,652,189.85	20,728,240.67
东风(十堰)底盘部件有限公司	销售商品	15,207,946.57	28,426,084.64
东风汽车底盘系统有限公司	销售商品	14,928,066.00	541,486.40
东风专用零部件有限公司	销售商品	11,264,668.94	11,499,631.73
东风随州专用汽车有限公司	销售商品	9,814,390.20	10,187,826.91

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海伟世通汽车电子系统有限公司	销售商品	8,347,869.16	8,366,890.72
东风轻型发动机有限公司	销售商品	8,269,551.50	9,348,392.35
东风亚普汽车部件有限公司	销售商品	7,722,021.46	5,580,065.65
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	销售商品	7,329,005.72	11,387,072.15
东风鸿泰控股集团有限公司	销售商品	5,949,098.41	8,106,136.72
易捷特新能源汽车有限公司	销售商品	5,688,818.07	8,444,258.55
东风富奥泵业有限公司	销售商品	3,682,640.77	5,595,983.93
东风鼎新动力系统科技有限公司	销售商品	3,190,153.44	2,434,838.01
东风越野车有限公司	销售商品	2,918,089.23	4,335,950.30
东风时代(武汉)电池系统有限公司	销售商品	2,308,714.96	0.00
东风博泽汽车系统有限公司	销售商品	1,907,322.00	20,905.66
东风马勒热系统有限公司	销售商品	1,712,040.07	196,647.47
广州东风安道拓座椅有限公司	销售商品	1,415,094.30	1,415,094.34
十堰市隆泰源工贸有限公司	销售商品	1,244,170.16	18,511.34
东风襄阳旅行车有限公司	销售商品	1,003,286.04	1,232,207.26
东风轻型商用车营销有限公司	销售商品	712,748.60	0.00
延锋汽车饰件系统仪征有限公司	销售商品	641,596.24	0.00
襄阳东风隆诚机械有限责任公司	销售商品	587,309.52	15,484,895.57
东风辉门(十堰)发动机零部件有限公司	销售商品	500,000.00	0.00
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	销售商品	450,000.00	0.00
康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	销售商品	431,245.28	424,528.30
东风库博汽车部件有限公司	销售商品	362,500.00	0.00
延锋汽车饰件系统南京有限公司	销售商品	318,295.87	657,588.06
武汉东风汽车进出口有限公司	销售商品	189,353.63	1,332,533.74
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	销售商品	135,082.86	788,156.33
东风特汽(十堰)客车有限公司	销售商品	120,654.40	46,308.60
东风(十堰)汽车容器有限公司	销售商品	119,904.90	272,500.80
武汉安通林汽车内饰有限公司	销售商品	92,726.82	200,004.00
东风襄阳物流工贸有限公司	销售商品	13,200.00	0.00

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
郑州日产汽车有限公司	销售商品	9,890.22	20,299.13
东风专用汽车有限公司	销售商品	189.00	2,964.00
东风(武汉)非金属部件有限公司	销售商品	0.00	2,785,914.37
东风电动车辆股份有限公司	销售商品	0.00	2,199,854.76
东风佛吉亚汽车内饰有限公司	销售商品	0.00	163,388.40
东风华神特装车辆有限公司	销售商品	0.00	22,563.00
东风汽车(武汉)有限公司	销售商品	0.00	5,505,237.86
东风汽车动力零部件有限公司	销售商品	0.00	3,235.20
东风特汽(十堰)专用车有限公司	销售商品	0.00	1,890.50
东风裕隆汽车有限公司	销售商品	0.00	912,503.67
襄阳襄管物流有限公司	销售商品	0.00	21,475.26
延锋汽车饰件系统(长沙)有限公司	销售商品	0.00	156,409.42
长沙延锋星沙汽车内饰系统有限公司	销售商品	0.00	20,345.75
合计	—	**5,898,762,430.75**	**5,902,913,484.98**

2. 关联租赁情况

（1）出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
东风电子科技股份有限公司汽车制动系统公司	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	房屋建筑物	2,455,420.23	3,318,738.37

（2）承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
东风汽车集团有限公司	东风延锋（十堰）汽车饰件有限公司	土地租赁	1,573,549.70	1,184,121.15
襄阳东昇（十堰）机械有限公司	东风友联（十堰）汽车饰件有限公司	厂房租赁	498,031.10	570,358.86
东风汽车集团有限公司	东风电驱动系统有限公司	土地租赁	3,070,222.99	3,388,280.64
东风汽车集团有限公司	东风电子科技股份有限公司汽车制动系统公司	土地租赁	1,948,346.30	2,014,144.85

3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入				
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2020-9-21	2021-2-28	短期借款
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2021-3-9	2022-3-8	短期借款

4. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	382.43	272.24

（三） 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东风汽车有限公司	283,613,593.38	239,277.69	132,035,030.51	260,291.43
	东风商用车有限公司	266,341,775.92	302,387.17	491,831,230.35	3,584.37
	东风本田汽车有限公司	200,530,862.37	467,461.26	156,359,449.49	507,717.86
	东风汽车集团股份有限公司	98,845,444.34	3,963,759.01	11,789,918.99	4,359,586.58
	神龙汽车有限公司	88,200,144.11	932,687.10	22,389,592.56	549,356.83
	东风汽车股份有限公司	54,137,318.61	201,904.69	7,034,959.41	335,656.26
	智新科技股份有限公司	50,589,478.97	44,550.15	8,516,070.92	8,904.00
	东风康明斯发动机有限公司	49,320,701.95	1,515.23	104,796,921.96	0.00
	克诺尔制动系统(大连)有限公司	48,064,131.64	12,700.77	14,139,205.75	0.00
	东风悦达起亚汽车有限公司	38,897,838.56	97,244.60	49,460,138.21	123,650.35
	东风德纳车桥有限公司	31,742,511.06	23,176.87	14,977,725.51	169,754.54
	东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	27,137,044.84	0.00	28,333,989.77	0.00
	克诺尔商用车系统企业管理(上海)有限公司	26,138,809.19	0.00	0.00	0.00
	延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	20,273,310.51	17,398.02	34,167,339.89	85,418.35
	日产(中国)投资有限公司	14,601,339.16	4,744.07	22,897,492.88	3,001.76
	东风本田发动机有限公司	13,924,089.00	0.00	17,128,865.68	0.00
	延锋汽车饰件系统武汉有限公司	13,272,811.54	20,008.71	15,085,259.26	37,713.15

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	东风汽车零部件(集团)有限公司	12,413,002.37	0.00	4,562,683.88	0.00
	东风小康汽车有限公司	11,830,598.32	7,181.58	332,617.81	18,427.01
	东风(十堰)车身部件有限责任公司	9,795,410.85	36,459.76	14,661,489.25	24,206.12
	东风华神汽车有限公司	8,663,262.33	67,545.34	3,127,442.19	18,932.62
	上海东风汽车进出口有限公司	8,612,608.53	36,130.64	8,123,415.69	0.00
	东风亚普汽车部件有限公司	8,143,396.72	0.00	6,035,671.28	0.00
	东风汽车底盘系统有限公司	5,650,950.70	205,098.41	541,823.73	561.05
	东风柳州汽车有限公司	5,544,271.29	15,276.34	7,034,996.96	157,574.30
	东风裕隆汽车有限公司	4,272,073.39	0.00	4,386,961.50	4,386,961.50
	东风越野车有限公司	4,126,002.10	10,608.54	1,979,160.15	4,768.66
	易捷特新能源汽车有限公司	3,285,628.13	31,724.76	3,945,293.99	13,809.53
	东风商用车新疆有限公司	3,149,074.71	8,419.72	11,199,993.81	2,414.10
	克诺尔商用车系统(重庆)有限公司	2,963,988.98	27,132.71	15,917,757.52	8,963.08
	东风轻型发动机有限公司	2,441,883.36	3,300.09	3,329,961.12	10,000.00
	东风(十堰)底盘部件有限公司	2,191,105.30	9,723.65	7,594,774.08	15,022.90
	东风鸿泰控股集团有限公司	2,122,829.21	124,071.54	473,973.35	0.00
	东风时代(武汉)电池系统有限公司	1,899,036.18	0.00	0.00	0.00
	东风随州专用汽车有限公司	1,757,382.56	13,294.22	5,180,404.72	35,398.20
	上海伟世通汽车电子系统有限公司	1,547,682.63	0.00	0.00	0.00
	东风博泽汽车系统有限公司	1,419,662.39	0.00	181,960.00	0.00
	东风鼎新动力系统科技有限公司	1,403,840.58	0.00	788,453.47	25.00

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	郑州日产汽车有限公司	1,072,832.30	615,464.23	0.00	0.00
	东风马勒热系统有限公司	633,414.06	0.00	213,927.77	2,583.86
	东风襄阳旅行车有限公司	567,773.33	9,708.48	2,661,757.44	10,366.70
	东风专用零部件有限公司	564,690.93	3,761.03	3,544,062.87	0.00
	东风富奥泵业有限公司	491,759.08	101.57	1,678,318.44	2,356.50
	东风轻型商用车营销有限公司	419,958.08	2,426.57	0.00	0.00
	延锋汽车饰件系统南京有限公司	405,106.77	1,012.77	680,400.24	1,701.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	335,594.37	13,855.29	1,336,420.07	21,205.90
	襄阳东风隆诚机械有限责任公司	258,962.49	12,559.49	1,927,609.62	25,000.00
	东风(武汉)非金属部件有限公司	251,006.88	0.00	413,040.44	1,032.60
	延锋汽车饰件系统仪征有限公司	235,896.07	589.74	0.00	0.00
	延锋汽车饰件系统(长沙)有限公司	83,463.64	0.00	0.00	0.00
	东风特汽(十堰)客车有限公司	61,837.35	0.00	55,430.40	930.50
	东风(十堰)汽车容器有限公司	57,019.81	0.00	171,838.19	3,621.31
	长沙延锋星沙汽车内饰系统有限公司	22,990.64	0.00	22,990.64	57.48
	东风佛吉亚汽车内饰有限公司	4,857.03	4,857.04	0.00	0.00
	十堰市隆泰源工贸有限公司	579.38	0.00	1,557,142.27	1,005.55
	东风专用汽车有限公司	342.39	38.65	128.82	0.00
	东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	76.25	0.00	292,677.68	3.60
	东风华神特装车辆有限公司	0.00	0.00	8,466.52	388.89
	东风汽车集团有限公司	0.00	0.00	222,747.26	0.00

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	东风特汽(十堰)专用车有限公司	0.00	0.00	22,483.83	7,800.00
	南斗六星系统集成有限公司	0.00	0.00	650,500.00	0.00
	应收账款小计	**1,434,333,056.63**	**7,589,157.50**	**1,245,801,968.14**	**11,219,753.44**
应收款项融资					
	东风商用车有限公司	436,638,437.76	0.00	766,251,726.70	0.00
	东风汽车股份有限公司	60,511,911.96	0.00	32,939,911.08	0.00
	东风康明斯发动机有限公司	33,285,718.79	0.00	58,406,612.75	0.00
	神龙汽车有限公司	17,611,836.63	0.00	2,686,399.40	0.00
	东风特种商用车有限公司	11,228,048.07	0.00	0.00	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	12,020,000.00	0.00	5,920,000.00	0.00
	智新科技股份有限公司	9,256,695.53	0.00	0.00	0.00
	康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	7,780,000.00	0.00	0.00	0.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	2,940,000.00	0.00	500,000.00	0.00
	东风柳州汽车有限公司	2,360,000.00	0.00	400,000.00	0.00
	东风汽车零部件(集团)有限公司	2,024,304.89	0.00	800,000.00	0.00
	东风小康汽车有限公司	1,930,000.00	0.00	0.00	0.00
	东风轻型发动机有限公司	595,750.94	0.00	1,248,301.94	0.00
	东风博泽汽车系统有限公司	379,535.36	0.00	0.00	0.00
	东风轻型商用车营销有限公司	360,516.23	0.00	0.00	0.00
	东风鼎新动力系统科技有限公司	270,693.00	0.00	347,682.00	0.00
	东风襄阳旅行车有限公司	227,511.06	0.00	0.00	0.00

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	东风越野车有限公司	174,889.40	0.00	100,000.00	0.00
	东风(十堰)底盘部件有限公司	150,278.70	0.00	1,164,251.11	0.00
	东风富奥泵业有限公司	114,000.00	0.00	430,000.00	0.00
	东风德纳车桥有限公司	100,000.00	0.00	29,526.92	0.00
	东风商用车新疆有限公司	83,081.14	0.00	455,260.61	0.00
	东风汽车底盘系统有限公司	80,000.00	0.00	0.00	0.00
	东风特汽(十堰)客车有限公司	76,029.07	0.00	0.00	0.00
	东风专用零部件有限公司	60,000.00	0.00	0.00	0.00
	东风华神汽车有限公司	37,176.34	0.00	370,000.00	0.00
	东风(十堰)汽车容器有限公司	11,379.44	0.00	27,033.67	0.00
	郑州日产汽车有限公司	6,546.38	0.00	4,676.15	0.00
	东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	0.00	0.00	551,595.17	0.00
	东风(十堰)车身部件有限责任公司	0.00	0.00	2,800,000.00	0.00
	东风随州专用汽车有限公司	0.00	0.00	100,000.00	0.00
	襄阳东风隆诚机械有限责任公司	0.00	0.00	660,686.36	0.00
	延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	0.00	0.00	5,280,000.00	0.00
	应收款项融资小计	**600,314,340.69**	**0.00**	**881,473,663.86**	**0.00**
预付账款					
	广州市东风南方实业有限责任公司	40,865,068.96	0.00	0.00	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	3,082,829.32	0.00	445,500.23	0.00
	深圳联友科技有限公司	98,937.90	0.00	98,937.90	0.00

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广西柳汽汽车配件有限公司	12,032.28	0.00	51,405.80	0.00
	东风国际招标有限公司	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	4,000.00	0.00	0.00	0.00
	东风柳州汽车有限公司	0.00	0.00	64,770.20	0.00
	东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	0.00	0.00	3,000.00	0.00
	东风启辰汽车销售有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
	东风汽车有限公司	0.00	0.00	100,000.00	0.00
	东风日产汽车销售有限公司	0.00	0.00	1,321,458.47	0.00
	东风日产数据服务有限公司	0.00	0.00	3,400.00	0.00
	东风商用车有限公司	0.00	0.00	27,391.69	0.00
	预付账款小计	**44,068,868.46**	**0.00**	**2,121,864.29**	**0.00**
其他应收款	上海伟世通汽车电子系统有限公司	1,325,000.00	0.00	0.00	0.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	1,183,308.93	0.00	13,280,061.78	187,942.07
	东风佛吉亚排气控制技术有限公司	477,000.00	0.00	0.00	0.00
	东风库博汽车部件有限公司	384,250.00	0.00	0.00	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	350,000.00	0.00	350,000.00	262,500.00
	郑州日产汽车有限公司	272,432.84	0.00	0.00	0.00
	延锋汽车饰件系统有限公司	67,218.14	67,218.14	92,103.28	230.26
	东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	65,032.12	0.00	82,072.12	205.18
	东风柳州汽车有限公司	64,770.20	0.00	30,000.00	0.00
	神龙汽车有限公司	26,100.00	26,100.00	26,100.00	65.25

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	东风汽车股份有限公司	10,300.00	0.00	10,300.00	0.00
	东风南方集团上海汽车销售服务有限公司	3,000.00	0.00	0.00	0.00
	十堰市隆泰源工贸有限公司	0.00	0.00	1,337,540.48	0.00
	武汉安通林汽车内饰有限公司	0.00	0.00	200,000.00	500.00
	东风商用车有限公司	0.00	0.00	30,000.00	0.00
	东风日产汽车金融有限公司	0.00	0.00	1,247,083.40	374,125.02
	东风日产汽车销售有限公司	0.00	0.00	200,000.00	0.00
	东风汽车(武汉)有限公司	0.00	0.00	6,544.96	16.36
	其他应收款小计	**4,228,412.23**	**93,318.14**	**16,891,806.02**	**825,584.14**
总计		**2,082,944,678.01**	**7,682,475.64**	**2,146,289,302.31**	**12,045,337.58**

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	207,500,665.27	320,314,986.78
	东风佛吉亚排气控制技术有限公司	121,485,955.10	45,272,379.76
	神龙汽车有限公司	80,591,988.61	80,484,635.50
	东风本田汽车有限公司	44,390,459.58	54,534,668.04
	日产自动车株式会社	31,582,444.35	0.00
	延锋汽车饰件系统广州有限公司	26,778,825.74	100,000.00
	东风派恩汽车铝热交换器有限公司	14,331,882.77	22,457,029.58
	东风马勒热系统有限公司	12,482,972.98	34,684,044.90
	延锋汽车饰件系统重庆有限公司	9,842,853.30	2,344,239.32
	东风(武汉)非金属部件有限公司	9,646,671.74	6,102,275.68
	十堰市隆泰源工贸有限公司	8,873,462.87	3,015,500.16
	东风本田发动机有限公司	8,701,797.53	11,334,143.81
	延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	8,067,983.45	5,115,202.99
	东风汽车有限公司	7,724,680.56	102,525.37
	南斗六星系统集成有限公司	6,561,103.95	32,262,749.82
	东风银轮(十堰)非金属部件有限公司	3,483,053.32	0.00
	东风设计研究院有限公司	2,701,502.04	3,223,102.23
	上海东风汽车进出口有限公司	2,010,441.02	2,470,613.76
	武汉安通林汽车内饰有限公司	1,562,058.49	8,846,463.24
	武汉神龙汽车塑胶件制造有限公司	1,048,782.90	0.00
	东风库博汽车部件有限公司	1,047,590.18	10,524.30
	襄阳风神物流有限公司	914,991.06	0.00
	武汉友德汽车电器有限公司	881,377.97	0.00
	东风商用车有限公司	539,460.94	3,429,188.35
	东风悦达起亚汽车有限公司	461,988.57	181,062.15
	上海伟世通汽车电子系统有限公司	298,830.70	65,600.00
	东风汽车紧固件有限公司	245,686.72	0.00
	东风富奥泵业有限公司	208,910.90	148,838.78
	惠州住成电装有限公司	196,913.39	0.00
	东风博泽汽车系统有限公司	151,207.56	1,171,504.44
	东风通信技术有限公司	124,741.11	120,100.21

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	东风汽车零部件(集团)有限公司	111,678.42	1,478,063.50
	襄阳东昇机械有限公司	101,924.41	0.00
	襄阳襄管物流有限公司	90,182.46	106,750.10
	上海特强汽车紧固件有限公司	82,043.66	126,847.27
	东风汽车底盘系统有限公司	68,169.13	9,499.02
	东风(十堰)底盘部件有限公司	60,992.23	0.00
	武汉东风汽车进出口有限公司	59,400.00	415,800.00
	广州市东风南方实业有限责任公司	50,923.94	0.00
	上海东风汽车专用件有限公司	37,060.00	4,360.00
	东风(十堰)车身部件有限责任公司	25,951.63	0.00
	东风专用汽车有限公司	25,389.79	0.00
	武汉东风工程建设监理有限公司	25,000.00	0.00
	湖北东裕汽车服务有限公司	21,081.28	243,986.56
	东风康明斯发动机有限公司	14,625.93	0.00
	武汉东意达发展有限公司	3,225.00	0.00
	上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司	1,890.16	63,200.00
	东风柳州汽车有限公司	815.33	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	0.00	259,594.56
	东风轻型商用车营销有限公司	0.00	15,623.91
	郑州东昇汽车零部件有限公司	0.00	6,474.20
	东风襄樊物流工贸有限公司	0.00	36,252.00
	广州东昇机械有限公司	0.00	71,110.70
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	0.00	4,750.00
	襄阳东驰汽车部件有限公司	0.00	153,702.97
	应付账款小计	**615,221,638.04**	**640,787,393.96**
应付票据	东风马勒热系统有限公司	49,851,089.12	56,864,315.37
	南斗六星系统集成有限公司	42,234,799.88	38,535,121.24
	延锋汽车饰件系统广州有限公司	36,503,073.87	32,455,770.48
	东风派恩汽车铝热交换器有限公司	32,584,884.02	33,326,512.80
	十堰市隆泰源工贸有限公司	23,454,541.02	29,400,000.00
	康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	12,780,000.00	
	东风银轮(十堰)非金属部件有限公司	5,438,404.99	1,062,350.85

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	东风设计研究院有限公司	4,380,243.12	14,058,190.40
	东风(武汉)非金属部件有限公司	350,000.00	0.00
	东风专用汽车有限公司	229,048.78	0.00
	东风汽车紧固件有限公司	28,560.92	0.00
	东风(十堰)车身部件有限责任公司	14,450.06	0.00
	东风商用车有限公司	0.00	1,763,195.71
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	0.00	47,188.65
	武汉东风工程建设监理有限公司	0.00	159,000.00
	应付票据小计	**207,849,095.78**	**207,671,645.50**
其他应付款	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	21,440,212.08	16,950,000.00
	河西工业株式会社	1,726,066.97	4,261,118.69
	广州风神汽车有限公司	228,900.00	0.00
	武汉安通林汽车内饰有限公司	209,894.49	505,825.12
	上海东风汽车进出口有限公司	0.10	0.10
	东风通信技术有限公司	0.00	7,340.00
	安通林(中国)投资有限公司	0.00	212,000.00
	东风汽车集团有限公司	0.00	2,014,144.85
	东风商用车有限公司	0.00	1,357,345.14
	武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	0.00	3,439.70
	其他应付款小计	**23,605,073.64**	**25,311,213.60**
合同负债	神龙汽车有限公司	42,725,549.97	0.00
	东风悦达起亚汽车有限公司	13,060,000.00	7,202,432.00
	东风汽车集团股份有限公司	7,074,701.27	0.00
	东风鸿泰控股集团有限公司	397,500.24	0.00
	合同负债小计	**63,257,751.48**	**7,202,432.00**
总计		**909,933,558.94**	**880,972,685.06**

十二、 或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日已背书或贴现，但在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 1,271,997,849.87 元，商业承兑汇票金额为 12,046,443.80 元。

十三、 承诺事项

本公司与关联方东风汽车集团有限公司签订了土地租赁合同，详见“附注十一（二）2.关联租赁情况”。

经营租赁承诺：本集团以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金额
1年以内	14,397,020.01
1-2年	13,837,416.11
2-3年	11,618,186.64
3年以上	145,391,965.59
小计	**185,244,588.35**

十四、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	72,444,511.37
经审议批准宣告发放的利润或股利	72,444,511.37

2. 其他资产负债表日后事项

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1. 分部信息

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 3 个报告分部，分别为：汽配及整车贸易、汽车与摩托车零部件生产及销售、房屋租赁分部。本集团的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格

为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

本年度报告分部的财务信息

项目	分部1	分部2	分部3	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	53,957,980.01	7,801,374,676.03	5,847,869.16	0.00	7,861,180,525.20
二、分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、对联营和合营企业的投资收益	0.00	129,852,526.09	0.00	0.00	129,852,526.09
四、信用减值损失	-29,179,548.43	-16,575,320.15	0.00	-13,870,605.00	-31,884,263.58
五、资产减值损失	-1,033,762.64	-4,419,538.27	0.00	0.00	-5,453,300.91
六、营业利润	-18,680,118.14	494,662,371.99	4,483,605.98	0.00	480,465,859.83
七、利润总额	-17,303,289.14	496,234,848.30	4,562,708.18	0.00	483,494,267.34
八、所得税费用	0.00	47,119,799.37	1,202,582.15	0.00	48,322,381.52
九、资产总额	31,029,162.96	9,361,021,148.53	57,890,660.47	-101,871,315.84	9,551,812,287.80
十、负债总额	129,566,907.62	5,262,950,667.17	11,063,695.78	-101,871,315.84	5,505,452,586.41

分部 1：汽配及整车贸易

分部 2：汽车与摩托车零部件生产及销售

分部 3：房屋租赁

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2021 年度，本公司完成发行股份购买资产的交易，取得东风零部件集团持有的东风马勒热系统有限公司 50%股权、上海弗列加滤清器有限公司 50%股权、东风富士汤姆森调温器有限公司 50%股权、上海东森置业有限公司 90%股权、东风佛吉亚（襄阳）排气系统有限公司 50%股权、东风佛吉亚排气控制技术有限公司 50%股权、东风辉门（十堰）发动机零部件有限公司 40%股权、东风富奥泵业有限公司 30%股权、东风库博汽车部件有限公司 30%股权。

本次发行股份购买资产的发行价格最终确定为 9.43 元/股，根据本次发行股份价格，本公司通过向交易对方东风零部件集团合计发行股份共计 156,858,905 股支付本次交易的全部对价，本次交易不涉及现金支付。

本次交易前，东风零部件集团持有本公司 65%的股权，为本公司控股股东。本次交易的发行股份数量为 156,858,905 股。本次交易完成后，东风零部件集团持有本公司 360,672,905 股股份，占本次交易完成后本公司总股本的 76.67%，仍为本公司控股股东，东风汽车有限公司仍为实际控制人，本次交易不会导致本公司控制权变更。

本公司已于 2021 年 8 月 31 日前完成上述标的公司的股权变更。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1） 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按组合计提坏账准备	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00
其中：账龄组合	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00

（续）

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按组合计提坏账准备	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00
其中：账龄组合	31,600.00	100.00	31,600.00	100.00

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3 年以上	31,600.00	31,600.00	100.00

（2） 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
3 年以上	31,600.00

（3） 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	31,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,600.00

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	85,754,705.92	92,159,870.64
其他应收款	90,472,680.03	120,704,509.28
合计	**176,227,385.95**	**212,864,379.92**

2.1 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
湛江德利车辆部件有限公司	60,754,705.92	68,318,814.15
广州东风安道拓座椅有限公司	0.00	23,841,056.49
东风马勒热系统有限公司	25,000,000.00	0.00
合计	**85,754,705.92**	**92,159,870.64**

2.3 其他应收款

（1） 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	209,623,421.68	205,002,526.09
应收房租款	0.00	4,544,041.38
备用金	48.00	38,144.27
合计	209,623,469.68	209,584,711.74

（2） 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		879,491.62	88,000,710.84	88,880,202.46
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	16,661,791.59	13,870,605.00	30,532,396.59
本年转回	0.00	261,809.40	0.00	261,809.40

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021 年 12 月 31 日余额	**0.00**	**17,279,473.81**	**101,871,315.84**	**119,150,789.65**

（3） 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	7,418,919.45
其中：3 个月以内（含 3 个月）	7,218,919.45
3 个月-1 年（含 1 年）	200,000.00
1-2 年（含 2 年）	9,889,471.06
2-3 年（含 3 年）	8,125,363.48
3 年以上	184,189,715.69
合计	**209,623,469.68**

（4） 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	879,491.62	46,545.44	261,809.40	0.00	664,227.66
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	88,000,710.84	30,485,803.15	0.00	0.00	118,486,513.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	48.00	0.00	0.00	48.00
合计	**88,880,202.46**	**30,532,396.59**	**261,809.40**	**0.00**	**119,150,789.65**

（5） 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例（%）	坏账准备年末余额
东风(十堰)有色铸件有限公司	往来款	103,600,954.99	注 1	49.42	16,615,198.15
上海东仪汽车贸易有限公司	往来款	101,871,315.84	注 2	48.60	101,871,315.84
上海伟世通汽车电子系统有限公司	往来款	1,325,000.00	3 个月内	0.63	0.00
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	往来款	1,183,308.93	注 3	0.56	0.00
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	往来款	477,000.00	3 个月内	0.23	0.00
合计	—	**208,457,579.76**	—	**99.44**	**118,486,513.99**

注 1： 东风(十堰)有色铸件有限公司年末余额为 103,600,954.99 元，其中 3 个月以内 4,387,364.61 元，3 个月-1 年 3,086,030.90 元，1-2 年 4,007,234.15 元，3 年以上 92,120,325.33 元；

注 2：上海东仪汽车贸易有限公司年末余额为 101,871,315.84 元，其中 3 个月-1 年 200,000.00 元，1-2 年 6,148,023.81 元，2-3 年 3,994,550.27 元，3 年以上 91,528,741.76 元；

注 3：东科克诺尔商用车制动技术有限公司年末余额为 1,183,308.93 元，其中 3 个月内 527,892.58 元，1-2 年 655,416.35 元；

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	839,028,748.85	39,228,845.29	799,799,903.56	682,395,516.54	39,228,845.29	643,166,671.25
对联营、合营企业投资	1,584,358,498.27		1,584,358,498.27	275,459,250.66	0.00	275,459,250.66
合计	**2,423,387,247.12**	**39,228,845.29**	**2,384,158,401.83**	**957,854,767.2**	**39,228,845.29**	**918,625,921.91**

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
东风电驱动系统有限公司	249,513,314.95	0.00	0.00	249,513,314.95	0.00	0.00
上海东仪汽车贸易有限公司	39,228,845.29	0.00	0.00	39,228,845.29	0.00	39,228,845.29
湛江德利车辆部件有限公司	116,667,492.14	0.00	0.00	116,667,492.14	0.00	0.00
东风延锋汽车饰件系统有限公司	271,885,864.16	0.00	0.00	271,885,864.16	0.00	0.00
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	5,100,000.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00	0.00
上海东森置业有限公司	0.00	45,675,293.57	0.00	45,675,293.57	0.00	0.00
东风富士汤姆森调温器有限公司	0.00	104,057,122.23	0.00	104,057,122.23	0.00	0.00
东风佛吉亚（襄阳）排气系统有限公司	0.00	6,900,816.51		6,900,816.51	0.00	0.00

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
合计	682,395,516.54	156,633,232.31	0.00	839,028,748.85	0.00	39,228,845.29

（3） 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		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		
合营企业										
东风马勒热系统有限公司	0.00	565,675,100.00	0.00	21,195,951.21	-186,240.00	0.00	0.00	0.00	586,684,811.21	0.00
上海弗列加滤清器有限公司	0.00	487,209,500.00	0.00	14,602,181.98	463,083.65	0.00	0.00	0.00	502,274,765.63	0.00
小计	**0.00**	**1,052,884,600.00**	**0.00**	**35,798,133.19**	**276,843.65**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,088,959,576.84**	**0.00**
联营企业										
康斯博格莫尔斯（上海）控制系统有限公司	21,589,301.45	0.00	0.00	3,074,603.55	0.00	0.00	4,890,250.78	0.00	19,773,654.22	0.00
上海伟世通汽车电子系统有限公司	159,938,425.09	0.00	0.00	24,911,593.25	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	164,850,018.34	0.00
广州东风安道拓座椅有限公司	12,985,066.73	0.00	0.00	27,577,065.57	0.00	0.00	0.00	0.00	40,562,132.30	0.00
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	80,946,457.39	0.00	0.00	17,399,144.28	0.00	0.00	0.00	0.00	98,345,601.67	0.00
东风富奥泵业有限公司	0.00	35,629,500.00	0.00	-565,396.87	0.00	0.00	0.00	0.00	35,064,103.13	0.00

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		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		
东风库博汽车部件有限公司	0.00	22,467,200.00	0.00	-1,470,664.37	0.00	0.00	0.00	0.00	20,996,535.63	0.00
东风辉门（十堰）发动机零部件有限公司	0.00	55,214,400.00	0.00	-2,163,315.12	0.00	0.00	0.00	0.00	53,051,084.88	0.00
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	0.00	60,212,100.00	0.00	2,543,691.26	0.00	0.00	0.00	0.00	62,755,791.26	0.00
小计	**275,459,250.66**	**173,523,200.00**	**0.00**	**71,306,721.55**	**0.00**	**0.00**	**24,890,250.78**	**0.00**	**495,398,921.43**	**0.00**
合计	**275,459,250.66**	**1,226,407,800.00**	**0.00**	**107,104,854.74**	**276,843.65**	**0.00**	**24,890,250.78**	**0.00**	**1,584,358,498.27**	**0.00**

4. 营业收入、营业成本

（1） 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	19,349,966.99	2,460,290.15	17,778,009.74	2,935,392.10
合计	**19,349,966.99**	**2,460,290.15**	**17,778,009.74**	**2,935,392.10**

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	102,407,397.76	104,607,144.15
权益法核算的长期股权投资收益	107,104,854.74	60,723,465.30
合计	**209,512,252.50**	**165,330,609.45**

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2022 年 3 月 29 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额
非流动资产处置损益	27,999,505.41
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	22,886.00
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）	19,818,694.54
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	34,019,713.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,416,483.18
小计	84,277,282.93
减：所得税影响额	5,239,893.12
少数股东权益影响额（税后）	26,690,793.16
合计	**52,346,596.65**

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	10.21	0.6578	0.6578
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	7.99	0.5147	0.5147

东风电子科技股份有限公司

二〇二二年三月二十九日

证书序号：0014624

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

6-1-463

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

（副 本）(3-1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张克，叶韶勋，顾仁荣，李晓英，谭小青

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月02日

合伙期限　2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2022年 03月 04日

01-1464-6

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

6-1-465

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

1999 年 12 月 28 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

1999 年 12 月 28 日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 12 月 4 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 4 日
/y /m /d

11



姓名 Full name 张熙
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1972 年 8 月 24 日
工作单位 Working unit 沪江德勤北京分所
身份证号码 Identity card No. 110104720824202

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

年度检验登记
Annual Renewal Registration

CPA任职资格检查印鉴
BICPA

2017

2011

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid

CPA任职资格检查印鉴
BICPA

2012

姓名：张熙
证书编号：100000130499

2002 年 2 月 6 日
/y /m /d

2004 年 3 月 1 日
/y /m /d

7

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
1101010059573

CPA任职资格检查印鉴
BICPA

2016

CPA任职资格检查印鉴
BICPA

2010

证书编号：100000130499
No. of Certificate

批准注册协会：中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999 年 9 月 28 日
Date of Issuance

1999 年 9 月 28 日
/y /m /d

4

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 孙佩佩

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1984-09-20

工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 370683198409206420

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

姓名：孙佩佩

证书编号：110101365013

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

1101010059573

CPA注册资格审合格 BICPA BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 2015

CPA注册资格审合格 BICPA BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 2016

CPA注册资格审合格 BICPA BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 2017

证书编号：110101365013

批准注册协会：北京注册会计师协会

发证日期：2014 年 10 月 14 日

合并资产负债表

2022年9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 审计类型： 未经审计

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,759,406,869.35	1,843,406,468.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	500,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	311,679,003.30	474,531,125.30
应收账款	1,755,629,180.81	1,934,101,653.78
应收款项融资	629,190,319.12	922,070,441.78
预付款项	111,842,368.11	89,629,974.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,988,329.17	117,817,003.25
其中：应收利息		
应收股利	37,000,000.00	25,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	518,363,654.17	423,812,588.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,220,022.38	97,145,799.58
流动资产合计	5,714,319,746.41	5,932,515,054.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,654,127,207.46	1,663,869,097.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,692,803.16	20,321,032.85
固定资产	1,393,318,209.88	1,434,895,041.47
在建工程	90,970,412.21	112,571,013.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	82,249,293.20	89,088,471.22
无形资产	132,958,004.87	140,133,515.41
开发支出	-	
商誉	1,785,240.82	1,785,240.82
长期待摊费用	52,845,651.13	53,892,249.91
递延所得税资产	98,787,584.78	100,985,755.43
其他非流动资产	1,755,815.11	1,755,815.11
非流动资产合计	3,527,490,222.62	3,619,297,233.20
资产总计	9,241,809,969.03	9,551,812,287.80

公司负责人：陈兴林 主管会计工作负责人：陈静霏 会计机构负责人：黄鑫

合并资产负债表

2022年9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　审计类型：未经审计

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动负债：		
短期借款	579,500,000.00	273,900,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	896,597,015.66	1,351,577,117.51
应付账款	2,412,026,162.57	2,535,085,771.87
预收款项	2,580,252.84	
合同负债	32,460,889.83	41,179,049.24
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	156,833,412.91	217,651,897.40
应交税费	35,553,552.39	45,610,644.92
其他应付款	625,062,580.53	524,695,654.18
其中：应付利息	479,152.68	327,540.54
应付股利	197,386,687.10	56,081,267.01
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,704,115.88	243,284,243.82
其他流动负债	2,250,404.71	3,549,085.82
流动负债合计	4,754,568,387.32	5,236,533,464.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	247,069,484.06	42,423,980.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	108,491,452.74	107,338,645.58
长期应付款	15,156,697.51	14,552,785.60
长期应付职工薪酬	40,327,927.14	40,798,335.75
预计负债	17,600,714.13	26,113,058.00
递延收益	32,968,173.44	30,551,099.38
递延所得税负债	7,224,035.60	7,125,537.72
其他非流动负债	15,679.22	15,679.22
非流动负债合计	468,854,163.84	268,919,121.65
负债合计	5,223,422,551.16	5,505,452,586.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	470,418,905.00	470,418,905.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,278,643,421.24	1,279,750,492.49
减：库存股		
其他综合收益	-1,688,550.34	-1,442,280.91
专项储备		
盈余公积	132,766,345.05	132,302,656.53
一般风险准备		
未分配利润	1,260,811,357.12	1,256,325,404.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,140,951,478.07	3,137,355,178.03
少数股东权益	877,435,939.80	909,004,523.36
所有者权益（或股东权益）合计	4,018,387,417.87	4,046,359,701.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,241,809,969.03	9,551,812,287.80

公司负责人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈静　会计机构负责人：黄鑫

合并利润表

2022年1—9月

编制单位：东风电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2022年前三季度（1-9月）	2021年前三季度（1-9月）
一、营业总收入	5,098,084,800.05	5,697,473,275.26
其中：营业收入	5,098,084,800.05	5,697,473,275.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,935,387,901.28	5,496,794,494.72
其中：营业成本	4,411,488,323.50	4,899,716,381.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,013,872.11	26,727,516.28
销售费用	77,058,970.14	117,179,293.86
管理费用	231,090,326.61	252,379,783.48
研发费用	200,305,498.25	195,610,331.76
财务费用	-8,569,089.33	5,181,188.20
其中：利息费用	20,941,853.67	19,733,692.27
利息收入	28,772,104.68	19,773,495.36
加：其他收益	26,629,416.10	15,732,724.16
投资收益（损失以“－”号填列）	50,247,419.31	88,905,024.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,247,419.31	88,905,024.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-4,246,853.56	-32,243,952.88
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-829,961.97	-1,508,038.99
资产处置收益（损失以“－”号填列）	968,700.61	1,314,419.86
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	235,465,619.26	272,878,957.58
加：营业外收入	714,428.84	1,084,224.70
减：营业外支出	6,252,271.78	290,866.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	229,927,776.32	273,672,315.40
减：所得税费用	40,095,240.60	41,456,125.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	189,832,535.72	232,216,189.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	189,832,535.72	232,216,189.66
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	70,543,532.15	116,532,912.84
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	119,289,003.57	115,683,276.82
六、其他综合收益的税后净额	-436,994.28	-635,976.45
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-218,497.14	-543,901.45
1.不能重分类进损益的其他综合收益		106,587.56
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		106,587.56
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-218,497.14	-650,489.01
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		-650,489.01
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额	-218,497.14	
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-218,497.14	-92,075.00
七、综合收益总额	189,395,541.44	231,580,213.21
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	70,325,035.01	115,989,011.39
（二）归属于少数股东的综合收益总额	119,070,506.43	115,591,201.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.1500	0.3284
（二）稀释每股收益(元/股)	0.1500	0.3284

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈兴林 主管会计工作负责人：陈静霏 会计机构负责人：黄鑫

合并现金流量表

2022年1—9月

编制单位：东风电子科技股份有限公司

单位：元　币种：人民币　审计类型：未经审计

项目	2022年前三季度（1-9月）	2021年前三季度（1-9月）
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	5,327,565,346.00	4,612,839,256.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	48,491,150.21	12,184,909.48
收到其他与经营活动有关的现金	643,273,968.81	734,648,780.62
经营活动现金流入小计	6,019,330,465.02	5,359,672,946.44
购买商品、接受劳务支付的现金	3,967,699,175.94	3,139,864,317.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	564,776,283.25	569,296,058.92
支付的各项税费	186,837,265.76	227,821,843.90
支付其他与经营活动有关的现金	1,205,061,510.12	1,115,225,039.83
经营活动现金流出小计	5,924,374,235.07	5,052,207,259.78
经营活动产生的现金流量净额	94,956,229.95	307,465,686.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,104.54	1,831,649.63
取得投资收益收到的现金	43,340,408.04	60,141,056.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	207,879.14	825,370.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-60,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	114,536,970.28	50,500,906.55
投资活动现金流入小计	158,037,362.00	113,298,982.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,150,511.94	116,459,624.20
投资支付的现金	170,000,000.00	69,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	202,401,000.00	34,825,889.58
投资活动现金流出小计	465,551,511.94	220,285,513.78
投资活动产生的现金流量净额	-307,514,149.94	-106,986,531.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	943,606,943.00	277,075,124.10
收到其他与筹资活动有关的现金	122,916,507.90	
筹资活动现金流入小计	1,066,523,450.90	277,075,124.10
偿还债务支付的现金	509,473,661.61	201,934,230.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	274,164,324.16	79,916,539.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,000,000.00	15,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	119,007,612.57	1,383,256.93
筹资活动现金流出小计	902,645,598.34	283,234,027.27
筹资活动产生的现金流量净额	163,877,852.56	-6,158,903.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,098,049.84	264,167.28
五、现金及现金等价物净增加额	-47,582,017.59	194,584,419.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,280,584,086.70	894,633,638.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,233,002,069.11	1,089,218,058.64

公司负责人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈静霏　会计机构负责人：黄鑫

合并股东权益变动表

2022年1—9月

编制单位：东风电子科技股份有限公司　　单位：元　币种：人民币　审计类型：未经审计

项目	2022年度														
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	470,418,905.00				1,279,750,492.49		1,442,280.91		132,302,656.53		1,256,325,404.92		3,137,355,178.03	909,004,523.36	4,046,359,701.39
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、本年年初余额	470,418,905.00				1,279,750,492.49		1,442,280.91		132,302,656.53		1,256,325,404.92		3,137,355,178.03	909,004,523.36	4,046,359,701.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,107,071.25		246,269.43		463,688.52		4,485,952.20		3,596,300.04	31,568,683.56	27,972,383.52
（一）综合收益总额							246,269.43				70,543,532.15		70,297,262.72	119,198,534.02	189,495,796.75
（二）股东投入和减少资本															
1.股东投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									463,688.52		-66,057,579.96		65,593,891.43		65,593,891.43
1.提取盈余公积									463,688.52				463,688.52		463,688.52
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											229,249,931.46		229,249,931.46		229,249,931.46
4.其他											163,192,351.51		163,192,351.51		163,192,351.51
（四）股东权益内部结转					1,107,071.25								1,107,071.25	150,767,117.58	151,874,188.83
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他					1,107,071.25								1,107,071.25	150,767,117.58	151,874,188.83
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	470,418,905.00				1,278,643,421.24		1,688,550.34		132,766,345.05		1,260,811,357.12		3,140,951,478.07	877,435,939.80	4,018,387,417.87

公司负责人：陈兴林　　主管会计工作负责人：陈静霏　　会计机构负责人：黄鑫

合并股东权益变动表（续）

2021年1—9月

编制单位：东风电子科技股份有限公司

单位：元　币种：人民币　审计类型：未经审计

项目	2021年度														
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	313,560,000.00						-2,728,453.25		108,542,855.88		1,007,525,541.60		1,426,899,944.23	728,389,328.66	2,155,289,272.89
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、本年年初余额	313,560,000.00						-2,728,453.25		108,542,855.88		1,007,525,541.60		1,426,899,944.23	728,389,328.66	2,155,289,272.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	156,858,905.00				703,480,871.66		-423,009.92		12,489,036.86		137,772,572.04		1,010,178,375.64	116,043,334.61	1,126,221,710.25
（一）综合收益总额							-423,009.92				116,532,912.84		116,109,902.92	115,775,351.82	231,885,254.74
（二）股东投入和减少资本	156,858,905.00												156,858,905.00		156,858,905.00
1.股东投入的普通股	156,858,905.00												156,858,905.00		156,858,905.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									12,489,036.86		21,239,659.21		33,728,696.06		33,728,696.06
1.提取盈余公积									12,489,036.86		-78,488.53		12,410,548.33		12,410,548.33
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-144,265,809.67		-144,265,809.67		-144,265,809.67
4.其他											165,583,957.41		165,583,957.41		165,583,957.41
（四）股东权益内部结转					703,480,871.66								703,480,871.66	267,982.79	703,748,854.45
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他					703,480,871.66								703,480,871.66	267,982.79	703,748,854.45
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	470,418,905.00				703,480,871.66		-3,151,463.17		121,031,892.74		1,145,298,113.64		2,437,078,319.87	844,432,663.27	3,281,510,983.13

公司负责人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈静霏　会计机构负责人：黄鑫

母公司资产负债表

2022年9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 审计类型：未经审计

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	243,728,083.12	299,473,612.91
交易性金融资产	120,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	260,256,376.00	471,124,409.76
应收账款	-	-
应收款项融资	-	2,500,000.00
预付款项	204,450.00	212,464.18
其他应收款	323,185,436.54	176,227,385.95
其中：应收利息		
应收股利	229,145,707.08	85,754,705.92
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	972,739.61	2,079,887.17
流动资产合计	948,347,085.27	951,617,759.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,381,436,672.20	2,384,158,401.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,988,816.92	10,433,517.63
固定资产	64,367,791.67	65,351,508.83
在建工程	4,712,321.91	2,939,086.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,116,963.62	
无形资产	900,395.51	1,126,286.99
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	2,463,522,961.83	2,464,008,801.92
资产总计	3,411,870,047.10	3,415,626,561.89

法定代表人：陈兴林 主管会计工作负责人：陈静霏 会计机构负责人：黄鑫

母公司资产负债表（续）

2022年9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 审计类型：未经审计

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	277,125,974.00	492,790,630.23
应付账款	448,543.82	72,027.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	29,262,295.76	36,142,893.16
应交税费	1,072,309.27	1,317,452.30
其他应付款	24,703,017.38	30,208,303.59
其中：应付利息	1,000.00	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	892,806.06	150,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	483,504,946.29	710,531,306.28
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,740,239.58	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	7,541,024.00	7,541,274.00
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	159,281,263.58	7,541,274.00
负 债 合 计	642,786,209.87	718,072,580.28
股东权益：		
股本	470,418,905.00	470,418,905.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,361,906,663.14	1,361,906,663.14
减：库存股		
其他综合收益	271,843.65	271,843.65
专项储备		
盈余公积	145,227,736.72	145,227,736.72
未分配利润	791,258,688.72	719,728,833.10
股东权益合计	2,769,083,837.23	2,697,553,981.61
负债和股东权益总计	3,411,870,047.10	3,415,626,561.89

法定代表人：陈兴林 主管会计工作负责人：陈静霏 会计机构负责人：黄鑫

母公司利润表

2022年1—9月

编制单位：东风电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2022年前三季度（1-9月）	2021年前三季度（1-9月）
一、营业收入	12,788,659.49	6,440,989.35
减：营业成本	953,744.08	1,151,198.12
税金及附加	420,460.92	1,004,999.23
销售费用		-86.41
管理费用	28,093,771.23	22,116,559.54
研发费用	19,125,179.84	29,955,388.53
财务费用	-1,553,265.25	2,895,052.66
其中：利息费用	5,360,288.83	3,908,490.01
利息收入	7,002,416.10	1,098,365.85
加：其他收益	49,003.65	66,278.76
投资收益（损失以“－”号填列）	183,746,337.10	165,655,721.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-33,984.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	149,544,109.42	115,005,893.95
加：营业外收入	105,011.78	86,255.88
减：营业外支出	5,674,754.21	18,867.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	143,974,366.99	115,073,281.91
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	143,974,366.99	115,073,281.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	143,974,366.99	115,073,281.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-	-650,489.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-650,489.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		-650,489.01
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	143,974,366.99	114,422,792.90

法定代表人：陈兴林 主管会计工作负责人：陈静霏 会计机构负责人：黄鑫

母公司现金流量表

2022年1—9月

编制单位：东风电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2022年前三季度（1-9月）	2021年前三季度（1-9月）
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	4,500,000.00	900,591.90
收到的税费返还	1,723,430.91	
收到其他与经营活动有关的现金	264,686,402.55	284,799,258.85
经营活动现金流入小计	270,909,833.46	285,699,850.75
购买商品、接受劳务支付的现金	195,622.81	
支付给职工以及为职工支付的现金	49,931,452.72	32,371,676.60
支付的各项税费	4,010,797.53	3,216,228.26
支付其他与经营活动有关的现金	427,107,700.48	312,863,891.32
经营活动现金流出小计	481,245,573.54	348,451,796.18
经营活动产生的现金流量净额	-210,335,740.08	-62,751,945.43
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	43,077,065.57	60,141,056.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,077,065.57	60,141,056.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,086,849.94	1,072,789.40
投资支付的现金		
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	6,086,849.94	1,072,789.40
投资活动产生的现金流量净额	36,990,215.63	59,068,267.08
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	450,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	450,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	2,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	229,783,382.87	34,457,585.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	379,783,382.87	37,257,585.36
筹资活动产生的现金流量净额	70,216,617.13	-37,257,585.36
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	-103,128,907.32	-40,941,263.71
加：期初现金及现金等价物余额	194,947,392.43	79,229,418.33
六、期末现金及现金等价物余额	91,818,485.11	38,288,154.62

法定代表人：陈兴林　主管会计工作负责人：陈静霏　会计机构负责人：黄鑫

母公司股东权益变动表

2022年1—9月

编制单位：东风电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2022年1—9月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	470,418,905.00				1,361,906,663.14		271,843.65		145,227,736.72	719,728,833.10		2,697,553,981.61
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	470,418,905.00	-	-	-	1,361,906,663.14	-	271,843.65	-	145,227,736.72	719,728,833.10	-	2,697,553,981.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,529,855.62	-	71,529,855.62
（一）综合收益总额										143,974,366.99		143,974,366.99
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入股东权益的金额												-
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-72,444,511.37	-	-72,444,511.37
1.提取盈余公积												-
2.对股东的分配										-72,444,511.37		-72,444,511.37
3.其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												-
6.其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	470,418,905.00	-	-	-	1,361,906,663.14	-	271,843.65	-	145,227,736.72	791,258,688.72	-	2,769,083,837.23

公司负责人：陈兴林

主管会计工作负责人：陈静霏

会计机构负责人：黄鑫

9-1-477

母公司股东权益变动表（续）

2021年1—9月

编制单位：东风电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益 合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	313,560,000.00						650,489.01		133,910,895.74	647,665,464.31		1,095,786,849.06
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	313,560,000.00	-	-	-	-	-	650,489.01	-	133,910,895.74	647,665,464.31	-	1,095,786,849.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	156,858,905.00	-	-	-	787,095,812.24	-	-650,489.01	-	78,488.53	85,991,478.65	-	1,029,374,195.41
（一）综合收益总额							-650,489.01			115,073,281.91		114,422,792.90
（二）股东投入和减少资本	156,858,905.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156,858,905.00
1.股东投入的普通股	156,858,905.00											156,858,905.00
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入股东权益的金额												-
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	78,488.53	-29,081,803.26	-	-29,003,314.73
1.提取盈余公积									78,488.53	-78,488.53		-0.00
2.对股东的分配										-29,788,200.00		-29,788,200.00
3.其他										784,885.27		784,885.27
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	787,095,812.24	-	-	-	-	-	-	787,095,812.24
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												-
6.其他					787,095,812.24							787,095,812.24
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	470,418,905.00	-	-	-	787,095,812.24	-	-	-	133,989,384.27	733,656,942.96	-	2,125,161,044.47

公司负责人：陈兴林

主管会计工作负责人：陈静霏

会计机构负责人：黄鑫

6-1-478