

**东风电子科技股份有限公司**  
**2022 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
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	13-143

## 审计报告

XYZH/2023BJAA4B0109

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2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022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，2022年度实现营业收入6,850,324,462.94元，其中	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、



<p>关联销售收入为5,299,734,600.11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、43及附注十一、2、(1)、2)。</p> <p>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。</p>	<p>订单管理、销售发货、交付验收、销售开票以及销售收款等流程;</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>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对比分析,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;</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>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。</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**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
<p>东风科技公司2022年度向关联方采购金额1,655,310,365.01元,关联租赁支出金额6,655,749.36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、2、(1)、1)及附注十一、2、(2)。</p> <p>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。</p>	<p>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:</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>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;</p>



	<p>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对比分析，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；</p> <p>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。</p>
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### 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2022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。



中国 北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十九日





### 合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：兴林科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	2,315,336,859.30	1,843,406,468.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	80,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	六、3	235,134,045.06	474,531,125.30
应收账款	六、4	1,612,167,263.90	1,934,101,653.78
应收款项融资	六、5	602,077,445.49	922,070,441.78
预付款项	六、6	50,740,647.42	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	六、7	57,936,884.49	117,817,003.25
其中：应收利息			
应收股利			25,000,000.00
买入返售金融资产			
存货	六、8	456,707,681.90	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	六、9	56,718,532.07	97,145,799.58
<b>流动资产合计</b>		<b>5,466,819,359.63</b>	<b>5,932,515,054.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	1,585,077,110.55	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	六、11	18,388,591.36	20,321,032.85
固定资产	六、12	1,390,272,046.42	1,434,895,041.47
在建工程	六、13	88,363,084.52	112,571,013.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、14	79,043,864.38	89,088,471.22
无形资产	六、15	131,245,459.10	140,133,515.41
开发支出			
商誉	六、16	1,785,240.82	1,785,240.82
长期待摊费用	六、17	50,459,034.75	53,892,249.91
递延所得税资产	六、18	102,502,672.93	100,985,755.43
其他非流动资产	六、19	1,755,815.11	1,755,815.11
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,448,892,919.94</b>	<b>3,619,297,233.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,915,712,279.57</b>	<b>9,551,812,287.80</b>

法定代表人：



*陈兴林*

主管会计工作负责人：

*黄鑫*

会计机构负责人：

*黄鑫*





## 合并资产负债表 (续)

2022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	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、20	529,500,000.00	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	六、21	783,972,258.90	1,351,577,117.51
应付账款	六、22	2,281,552,398.09	2,535,085,771.87
预收款项			
合同负债	六、23	29,179,908.39	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	六、24	180,577,905.77	217,651,897.40
应交税费	六、25	53,023,073.52	45,610,644.92
其他应付款	六、26	464,151,943.55	524,695,654.18
其中: 应付利息		458,662.24	327,540.54
应付股利		54,425,219.15	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	六、27	12,047,020.21	243,284,243.82
其他流动负债	六、28	17,502,773.97	3,549,085.82
<b>流动负债合计</b>		<b>4,351,507,282.40</b>	<b>5,236,533,464.76</b>
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、29	245,567,985.28	42,423,980.40
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	六、30	98,355,296.23	107,338,645.58
长期应付款	六、31	13,307,838.67	14,552,785.60
长期应付职工薪酬	六、32	35,310,939.83	40,798,335.75
预计负债	六、33	23,267,130.90	26,113,058.00
递延收益	六、34	35,698,712.21	30,551,099.38
递延所得税负债	六、18	6,915,201.75	7,125,537.72
其他非流动负债	六、35	15,679.22	15,679.22
<b>非流动负债合计</b>		<b>458,438,784.09</b>	<b>268,919,121.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,809,946,066.49</b>	<b>5,505,452,586.41</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	六、36	470,418,905.00	470,418,905.00
其他权益工具	六、37	-23,142,580.00	
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、38	1,302,893,072.49	1,279,750,492.49
减: 库存股			
其他综合收益	六、39	768,138.87	-1,442,280.91
专项储备	六、40	2,365.32	-
盈余公积	六、41	143,048,897.35	132,302,656.53
一般风险准备			
未分配利润	六、42	1,280,972,834.98	1,256,325,404.92
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>3,174,961,634.01</b>	<b>3,137,355,178.03</b>
少数股东权益		930,804,579.07	909,004,523.36
<b>股东权益合计</b>		<b>4,105,766,213.08</b>	<b>4,046,359,701.39</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>8,915,712,279.57</b>	<b>9,551,812,287.80</b>

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

2022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	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		609,438,823.72	299,473,612.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		143,101,203.20	471,124,409.76
应收账款	十六、1		
应收款项融资			2,500,000.00
预付款项		156,487.00	212,464.18
其他应收款	十六、2	154,549,616.75	176,227,385.95
其中：应收利息			
应收股利		58,050,654.08	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		1,078,880.49	2,079,887.17
<b>流动资产合计</b>		<b>908,325,011.16</b>	<b>951,617,759.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	2,312,642,768.38	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		9,840,583.35	10,433,517.63
固定资产		67,891,163.69	65,351,508.83
在建工程		1,050,995.62	2,939,086.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,880,316.41	
无形资产		1,134,405.08	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			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,394,440,232.53</b>	<b>2,464,008,801.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,302,765,243.69</b>	<b>3,415,626,561.89</b>

法定代表人：

*陈兴林*

主管会计工作负责人：

*张*

会计机构负责人：

*黄*





## 母公司资产负债表 (续)

2022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	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动负债:</b>			
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		180,167,292.40	492,790,630.23
应付账款		414,438.82	72,027.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		41,685,534.61	36,142,893.16
应交税费		1,167,067.03	1,317,452.30
其他应付款		37,781,184.89	30,208,303.59
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		850,598.78	150,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>412,066,116.53</b>	<b>710,531,306.28</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		150,000,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		692,398.76	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		7,119,000.00	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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>157,811,398.76</b>	<b>7,541,274.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>569,877,515.29</b>	<b>718,072,580.28</b>
<b>股东权益:</b>			
股本		470,418,905.00	470,418,905.00
其他权益工具		-23,142,580.00	
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,385,049,243.14	1,361,906,663.14
减: 库存股			
其他综合收益		587,693.64	271,843.65
专项储备			
盈余公积		155,973,977.54	145,227,736.72
未分配利润		744,000,489.08	719,728,833.10
<b>股东权益合计</b>		<b>2,732,887,728.40</b>	<b>2,697,553,981.61</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,302,765,243.69</b>	<b>3,415,626,561.89</b>

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  
2022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	2022年度	2021年度
<b>一、营业总收入</b>		6,850,324,462.94	7,861,180,525.20
其中：营业收入	六、43	6,850,324,462.94	7,861,180,525.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		6,602,951,871.35	7,522,292,208.66
其中：营业成本	六、43	5,871,152,084.84	6,800,360,809.80
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、44	31,989,014.60	39,255,915.23
销售费用	六、45	75,809,423.54	100,138,590.09
管理费用	六、46	341,532,512.17	335,950,830.41
研发费用	六、47	277,118,764.05	245,744,796.02
财务费用	六、48	5,350,072.15	841,267.11
其中：利息费用		29,672,663.84	17,279,246.92
利息收入		24,824,125.11	21,131,183.62
加：其他收益	六、49	38,254,864.78	20,611,661.39
投资收益（损失以“-”号填列）	六、50	121,625,745.35	156,513,659.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		114,788,469.54	129,852,526.09
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、51	-6,539,679.51	-31,884,263.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、52	-64,756,940.54	-5,453,300.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、53	1,816,020.38	1,789,786.63
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		337,772,602.05	480,465,859.83
加：营业外收入	六、54	2,111,790.77	4,211,303.55
减：营业外支出	六、55	7,347,920.63	1,182,896.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		332,536,472.19	483,494,267.34
减：所得税费用	六、56	43,867,000.96	48,322,381.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		288,669,471.23	435,171,885.82
<b>（一）按经营持续性分类</b>			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		288,669,471.23	435,171,885.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>（二）按所有权归属分类</b>			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		288,669,471.23	435,171,885.82
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		108,727,248.68	240,661,770.85
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		2,031,459.57	2,378,495.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,210,419.78	2,788,189.34
<b>（一）不能重分类进损益的其他综合收益</b>		2,384,264.99	2,560,189.87
1.重新计量设定受益计划变动额		2,294,540.00	1,377,210.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		89,724.99	-186,240.00
3.其他权益工具投资公允价值变动			1,369,219.87
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
<b>（二）将重分类进损益的其他综合收益</b>		-173,845.21	227,999.47
1.权益法下可转损益的其他综合收益		48,125.00	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		-221,970.21	-235,084.18
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-178,960.21	-409,694.17
<b>七、综合收益总额</b>		290,700,930.80	437,550,380.99
归属于母公司股东的综合收益总额		110,937,668.46	243,449,960.19
归属于少数股东的综合收益总额		179,763,262.34	194,100,420.80
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2311	0.6578
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2311	0.6578

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*陈兴林*

*黄鑫*



*黄鑫*





母公司利润表  
2022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	2022年度	2021年度
<b>一、营业收入</b>	十六、4	26,613,358.64	19,349,966.99
减：营业成本	十六、4	2,338,384.19	2,460,290.15
税金及附加		544,846.91	1,395,643.88
销售费用			-4,448,213.99
管理费用		60,877,935.59	39,595,744.74
研发费用		35,036,593.49	46,762,650.37
财务费用		-866,975.96	825,642.19
其中：利息费用		7,865,024.44	5,178,698.35
利息收入		8,854,140.28	4,537,513.54
加：其他收益		226,911.87	243,402.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	240,939,287.45	209,512,252.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		92,710,916.43	107,104,854.74
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）		1,700,000.00	-30,270,587.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-58,444,104.81	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		113,104,668.93	112,243,277.64
加：营业外收入		32,493.45	151,942.39
减：营业外支出		5,674,754.21	94,339.62
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		107,462,408.17	112,300,880.41
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		107,462,408.17	112,300,880.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		107,462,408.17	112,300,880.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		315,849.99	488,884.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		267,724.99	25,800.35
1.重新计量设定受益计划变动额		178,000.00	-5,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		89,724.99	-186,240.00
3.其他权益工具投资公允价值变动			217,040.35
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		48,125.00	463,083.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益		48,125.00	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			
<b>六、综合收益总额</b>		107,778,258.16	112,789,764.41

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

2022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	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,060,520,730.77	5,793,971,299.25
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		55,003,937.48	2,128,352.67
收到其他与经营活动有关的现金	六、58	187,948,691.70	153,419,863.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,303,473,359.95</b>	<b>5,949,519,515.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,235,815,543.21	3,913,796,617.34
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		764,962,127.70	772,369,325.95
支付的各项税费		301,672,643.83	314,228,704.97
支付其他与经营活动有关的现金	六、58	400,994,821.36	514,393,813.27
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,703,445,136.10</b>	<b>5,514,788,461.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>600,028,223.85</b>	<b>434,731,053.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		790,000,000.00	1,817,951.67
取得投资收益收到的现金		157,697,292.97	151,668,603.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		768,529.06	1,476,725.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		455,506.02	16,894,987.32
收到其他与投资活动有关的现金	六、58		194,952,674.77
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>948,921,328.05</b>	<b>366,810,942.17</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,893,228.18	166,482,789.73
投资支付的现金		840,000,000.00	
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	六、58		199,000,500.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>968,893,228.18</b>	<b>365,483,289.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-19,971,900.13</b>	<b>1,327,652.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,025,706,943.00	356,389,640.30
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、58	191,790,983.51	197,258,709.90
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,217,497,926.51</b>	<b>553,648,350.20</b>
偿还债务所支付的现金		797,910,026.17	244,335,729.44
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		258,986,905.68	181,802,934.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		157,305,420.08	132,557,609.67
支付其他与筹资活动有关的现金	六、58	320,891,304.42	264,177,391.40
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,377,788,236.27</b>	<b>690,316,054.85</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-160,290,309.76</b>	<b>-136,667,704.65</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-74,428.28</b>	<b>-486,148.46</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>419,691,585.68</b>	<b>298,904,852.93</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,280,584,086.74	981,679,233.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,700,275,672.42</b>	<b>1,280,584,086.74</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 母公司现金流量表

2022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	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,672,863.72	8,357,750.34
收到的税费返还		1,725,430.91	-
收到其他与经营活动有关的现金		342,510,931.17	155,985,157.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>373,909,225.80</b>	<b>164,342,908.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		227,583.50	-
支付给职工以及为职工支付的现金		65,028,088.78	47,594,760.52
支付的各项税费		5,234,624.37	1,559,838.46
支付其他与经营活动有关的现金		348,189,857.04	177,225,091.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>418,680,153.69</b>	<b>226,379,690.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-44,770,927.89</b>	<b>-62,036,782.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		281,852,717.92	274,142,858.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,717.60	-
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>401,889,435.52</b>	<b>274,142,858.55</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,876,909.94	3,912,768.53
投资支付的现金		120,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>127,876,909.94</b>	<b>3,912,768.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>274,012,525.58</b>	<b>270,230,090.02</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		450,000,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		166,030,089.35	191,308,709.90
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>616,030,089.35</b>	<b>191,308,709.90</b>
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	2,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,266,924.54	36,984,043.70
支付其他与筹资活动有关的现金		274,500,000.00	244,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>656,766,924.54</b>	<b>283,784,043.70</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-40,736,835.19</b>	<b>-92,475,333.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		188,504,762.50	115,717,974.10
加：期初现金及现金等价物余额		194,947,392.43	79,229,418.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		383,452,154.93	194,947,392.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表  
2022年度

单位：人民币元

项	2022年度											股东权益合计	
	归属于母公司股东权益										少数股东权益		
	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
一、上年年末余额	470,418,905.00		1,279,750,492.49		-1,442,290.91		132,302,653.53		1,256,325,404.32		3,137,355,178.03	904,004,523.36	4,041,359,701.39
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、本年期初余额	470,418,905.00		1,279,750,492.49		-1,442,290.91		132,302,653.53		1,256,325,404.32		3,137,355,178.03	904,004,523.36	4,041,359,701.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			23,142,580.00		2,210,419.78		10,716,240.82		21,647,430.06		37,606,455.38	21,800,655.71	59,406,511.09
（一）综合收益总额					2,210,419.78				108,727,248.58		110,937,668.46	179,765,262.31	290,702,930.80
（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. 提取盈余公积							10,716,240.82		-81,079,818.52		-70,363,577.80	-158,194,486.52	-231,528,064.32
2. 提取一般风险准备							10,716,240.82		-10,746,240.82				
3. 对股东的分配									-72,444,511.37		-72,444,511.37	-157,305,420.08	-229,719,931.45
4. 其他									-889,006.43		-889,006.43		-1,778,132.87
（四）股东权益内部结转													
1. 盈余公积转增股本			23,142,580.00										
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		1,302,893,072.49		768,108.87		143,018,894.35		1,280,972,834.38		3,174,961,633.01	930,804,579.07	4,105,766,213.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*黄鑫*

黄鑫

*陆林*

陆林



合并股东权益变动表 (续)

2022年度

单位: 人民币元

项 目	2022年度										股本 收益合计				
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	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
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		1,298,172.34		11,316,810.98		199,807,790.06		1,561,239,161.52	70,525,472.05	1,631,774,633.57
(一) 综合收益总额							2,788,189.34				240,801,770.85		243,419,900.19	104,100,420.80	437,539,880.99
(二) 股东投入和减少资本	156,858,905.00				1,302,054,613.24								1,518,913,548.24		1,518,913,548.24
1. 股东投入的普通股					1,302,054,613.24								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															
1. 提取盈余公积								11,230,088.01			-42,296,887.51		-31,066,799.47	-127,973,955.39	-159,040,754.86
2. 提取一般风险准备								11,230,088.01			-11,230,088.04				
3. 对股东的分配													-29,788,200.00	-124,495,255.91	-156,483,455.91
4. 其他													-1,278,599.47	-1,278,599.48	-2,557,198.35
(四) 股东权益内部结转									86,752.91		1,415,281.06				
1. 资本公积转增股本									86,752.91		1,415,281.06				
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				1,279,750,492.49		-1,432,280.91		132,302,628.53		1,256,325,401.92		3,137,355,178.03	909,004,524.36	4,046,359,702.39

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

黄莉



Handwritten signature of the person in charge of accounting work.

Handwritten signature of the person in charge of the accounting department.

Handwritten signature of the legal representative.





母公司股东权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项	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	其他权益工具	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、本年年末余额												
(一) 综合收益总额				-23,142,580.00	23,142,580.00		315,849.99	315,849.99	10,746,240.82	24,271,655.98		35,333,746.79
(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. 提取盈余公积									10,746,240.82	-83,190,752.19		-72,444,511.37
2. 对股东的分配									10,746,240.82	-10,746,240.82		
3. 其他										-72,444,511.37		-72,444,511.37
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本				-23,142,580.00	23,142,580.00							
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				-23,142,580.00	23,142,580.00							
(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			-23,142,580.00	1,385,049,243.14		587,693.64		155,973,977.54	741,000,189.08		2,732,887,728.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*(Signature)*



母公司股东权益变动表(续)

2022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	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	2021年度		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	其他综合收益			其他综合收益						
一、上年年末余额		313,560,000.00						650,189.01		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						650,189.01		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			1,361,906,663.11			-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		112,789,761.41
(二) 股东投入和减少资本		156,858,905.00			1,361,906,663.11								1,518,765,568.14
1. 股东投入的普通股		156,858,905.00			1,361,906,663.11								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													
1. 提取盈余公积										11,230,088.01	-41,018,288.04		-29,788,200.00
2. 对股东的分配										11,230,088.01	-11,230,088.04		-29,788,200.00
3. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本										86,752.91	780,776.42		
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			1,361,906,663.11			271,843.65		145,227,736.72	719,728,833.10		2,697,553,981.61

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

*(Signature)*

*(Signature)*

*(Signature)*



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 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管办公室沪证司[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管办公室核准,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%。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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、刀具、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,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

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、

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

物流服务和售后服务;进出口业务;其他服务贸易(含保险代理、旧车置换、金融服务)等。

### (四)公司所处行业、经营范围、主要产品及劳务

本集团所处行业为汽车零部件生产及制造行业。

本集团经营范围:研究、开发、采购、制造、销售汽车仪表系统、饰件系统、制动系统、供油系统产品, GPS 车载导航系统部件及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(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)。

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)汽车座舱系统有限公司(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”)
东风延锋汽车座舱系统有限公司(简称“东风延锋”)
东风河西(襄阳)汽车饰件系统有限公司(简称“东风河西襄阳”)
东风延锋(郑州)汽车座舱系统有限公司(简称“东风延锋郑州”)
东风延锋盐城汽车座舱系统有限公司(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”)

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称
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”)
智纪科技(上海)有限公司(简称“智纪科技”)

本集团因股权处置减少1家子公司,为武汉安通林汽车配件有限公司。

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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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期初留存收益和当期损益。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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。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。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

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

本集团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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,本集团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

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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,本集团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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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(%)
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

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，该款项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



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 5. 客户已接受该商品或服务。

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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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“四、20.使用权资产”以及“四、26.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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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) 本集团自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定,该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

2) 本集团自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于亏损合同的判断”规定,该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

3) 本集团自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定,该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

4) 本集团自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定,该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

#### (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/m <sup>2</sup> 、4元/m <sup>2</sup> 、6元/m <sup>2</sup>
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%



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率
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%
东风延锋(郑州)汽车座舱系统有限公司	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%
智纪科技(上海)有限公司	25%
东风电驱动系统有限公司	15%
东风延锋(十堰)汽车座舱系统有限公司	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%
东风延锋汽车座舱系统有限公司	15%
东风河西(襄阳)汽车饰件系统有限公司	15%
东风延锋盐城汽车座舱系统有限公司	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)汽车座舱系统有限公司,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12月1日至2023年11月30日减按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年度有色铸件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) 东风延锋汽车座舱系统有限公司于2015年10月28日被认定为高新技术企业(证书编号:GF201542000046),2018年东风延锋高新技术企业资格到期,公司通过复审,

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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11月15日至2024年11月14日减按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11月15日至2022年11月14日减按15%税率征收企业所得税,2022年东风河西襄阳高新技术企业资格到期,公司通过复审,于2022年10月12日被认定为高新技术企业(证书编号:GR202242000448),2022年10月12日至2024年10月11日减按15%税率征收企业所得税。

(7)东风延锋盐城汽车座舱系统有限公司,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,2019年11月15日至2022年11月14日减按15%税率征收企业所得税。公司通过复审,于2022年11月9日被认定为高新技术企业(证书编号:GR202242002320),2022年11月9日至2025年11月8日减按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2022年1月1日,“年末”系指2022年12月31日,“本年”系指2022年1月1日至12月31日,“上年”系指2021年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 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	1,700,275,672.42	1,280,584,086.74
其他货币资金	615,061,186.88	562,822,381.52
<b>合计</b>	<b>2,315,336,859.30</b>	<b>1,843,406,468.26</b>
其中：存放在境外的款项总额	3,388,148.44	7,400,056.50
存放财务公司存款	104,527,158.91	10,700,166.97

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	590,396,005.48	522,799,381.27
信用证保证金	24,665,181.40	40,023,000.25
<b>合计</b>	<b>615,061,186.88</b>	<b>562,822,381.52</b>

### 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	80,000,000.00	30,000,000.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	80,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>	<b>80,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

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	200,329,647.05	448,561,744.92
商业承兑汇票	34,804,398.01	25,969,380.38
<b>合计</b>	<b>235,134,045.06</b>	<b>474,531,125.30</b>

#### (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	165,667,310.75

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	32,766,946.53	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>32,766,946.53</b>	<b>0.00</b>

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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	40,399,171.45	2.42	40,399,171.45	100.00	0.00
其中: 单项金额重大并 单项计提坏账准备的应 收账款	40,224,401.30	2.41	40,224,401.30	100.00	0.00
单项金额不重大但单项 计提坏账准备的应收账 款	174,770.15	0.01	174,770.15	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,631,548,902.75	97.58	19,381,638.85	1.19	1,612,167,263.90
其中: 账龄组合	1,631,548,902.75	97.58	19,381,638.85	1.19	1,612,167,263.90
<b>合计</b>	<b>1,671,948,074.20</b>	<b>100.00</b>	<b>59,780,810.30</b>	<b>3.58</b>	<b>1,612,167,263.90</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	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	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
<b>合计</b>	<b>1,989,490,445.56</b>	<b>100.00</b>	<b>55,388,791.78</b>	<b>2.78</b>	<b>1,934,101,653.78</b>

注: 年末质押的应收账款账面余额是 34,485,747.99 元。

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	28,979,101.91	28,979,101.91	100.00	预计收回的可能性较小
重庆美万新能源汽车科技有限公司	2,392,891.50	2,392,891.50	100.00	预计收回的可能性较小
山东国金汽车制造有限公司	1,508,972.62	1,508,972.62	100.00	预计收回的可能性较小
东风裕隆汽车有限公司	4,272,073.39	4,272,073.39	100.00	预计收回的可能性较小
成都正和汽配有限责任公司	140,801.73	140,801.73	100.00	预计收回的可能性较小
南京汽车集团有限公司名爵汽车分公司	33,968.42	33,968.42	100.00	预计收回的可能性较小
其他客户	3,071,361.88	3,071,361.88	100.00	预计收回的可能性较小
<b>合计</b>	<b>40,399,171.45</b>	<b>40,399,171.45</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

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)	1,489,475,412.79	2,238,759.94	0.15
3个月-1年(含1年)	118,473,057.09	5,923,653.04	5.00
1-2年(含2年)	16,071,527.91	4,821,458.37	30.00
2-3年(含3年)	4,524,549.86	3,393,412.40	75.00
3年以上	3,004,355.10	3,004,355.10	100.00
<b>合计</b>	<b>1,631,548,902.75</b>	<b>19,381,638.85</b>	<b>1.19</b>

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

账龄	年初余额		
	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
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
<b>合计</b>	<b>1,948,304,577.65</b>	<b>17,537,434.83</b>	<b>0.90</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	1,607,948,469.88
其中: 3个月以内 (含3个月)	1,489,475,412.79
3个月-1年 (含1年)	118,473,057.09
1-2年 (含2年)	16,071,527.91
2-3年 (含3年)	4,524,549.86
3年以上	43,403,526.55
<b>合计</b>	<b>1,671,948,074.20</b>

(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	17,537,434.83	5,631,702.55	2,652,223.24	10,000.00	1,125,275.29	19,381,638.85
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	37,305,752.82	2,918,648.48	0.00	0.00	0.00	40,224,401.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	545,604.13	12,660.17	0.00	247,958.90	135,535.25	174,770.15
<b>合计</b>	<b>55,388,791.78</b>	<b>8,563,011.20</b>	<b>2,652,223.24</b>	<b>257,958.90</b>	<b>1,260,810.54</b>	<b>59,780,810.30</b>

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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	257,958.90

### (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	187,381,982.61	注1	11.21	213,913.28
智新科技股份有限公司	102,016,771.66	3个月以内	6.10	0.00
神龙汽车有限公司	99,743,942.87	注2	5.97	814,623.72
东风汽车有限公司	97,469,006.16	注3	5.83	125,634.09
东风汽车集团股份有限公司	87,807,408.74	注4	5.25	5,555,627.40
<b>合计</b>	<b>574,419,112.04</b>	<b>—</b>	<b>34.36</b>	<b>6,709,798.49</b>

注1:东风商用车有限公司年末余额187,381,982.61元,其中3个月以内183,103,717.01元,3个月-1年4,278,265.60元;

注2:神龙汽车有限公司年末余额99,743,942.87元,其中3个月以内97,241,625.38元,3个月至1年1,562,113.94元,1-2年22,600.00元,2-3年879,661.36元,3年以上37,942.19元;

注3:东风汽车有限公司年末余额97,469,006.16元,其中3个月以内97,467,161.30元,3个月-1年1,844.86元;

注4:东风汽车集团股份有限公司年末余额87,807,408.74元,其中3个月以内77,144,543.12元,3个月至1年2,249,308.24元,1-2年3,874,610.29元,2-3年1,467,585.21元,3年以上3,071,361.88元。

### 5. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	602,077,445.49	920,590,062.32
商业承兑汇票	0.00	1,480,379.46
<b>合计</b>	<b>602,077,445.49</b>	<b>922,070,441.78</b>

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年新增	本年终止确认	其他变动	年末余额
银行承兑汇票	920,590,062.32	2,418,962,930.34	2,736,144,758.32	1,330,788.85	602,077,445.49
商业承兑汇票	1,480,379.46	0.00	1,480,379.46	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>922,070,441.78</b>	<b>2,418,962,930.34</b>	<b>2,737,625,137.78</b>	<b>1,330,788.85</b>	<b>602,077,445.49</b>

注:年末质押的应收款项融资 221,673,979.16 元。

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	39,780,339.30	78.40	77,030,864.08	85.94
1—2年	2,277,129.57	4.49	3,325,464.01	3.71
2—3年	576,214.17	1.14	4,833,082.21	5.39
3年以上	8,106,964.38	15.97	4,440,563.73	4.96
<b>合计</b>	<b>50,740,647.42</b>	<b>100.00</b>	<b>89,629,974.03</b>	<b>100.00</b>

(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 (%)
广州市东风南方实业有限责任公司	3,825,964.93	1年以内	7.54
国网湖北省电力有限公司武汉供电公司	3,577,044.91	1年以内	7.05
东风本田发动机有限公司	2,121,863.46	1年以内	4.18
共立精机(大连)有限公司	1,845,665.00	1年以内	3.64
荆州市万寿汽车零部件有限公司	1,740,200.00	1年以内	3.43
<b>合计</b>	<b>13,110,738.30</b>	<b>——</b>	<b>25.84</b>

7. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00



东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
应收股利	0.00	25,000,000.00
其他应收款	57,936,884.49	92,817,003.25
<b>合计</b>	<b>57,936,884.49</b>	<b>117,817,003.25</b>

7.1 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
东风马勒热系统有限公司	0.00	25,000,000.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>25,000,000.00</b>

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	72,527,396.49	109,450,401.47
代垫员工社会保险费	6,317,917.50	161,933.72
保证金、押金	1,722,196.01	1,539,986.92
应收房租款	1,124,970.75	938,856.00
备用金	787,102.41	577,591.64
出口退税款	756,027.04	499,347.81
应收质量赔偿款	423,597.31	7,242,583.57
其他	4,059,405.23	3,709,262.40
<b>合计</b>	<b>87,718,612.74</b>	<b>124,119,963.53</b>

(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)	
2022年1月1日余额	0.00	1,395,368.45	29,907,591.83	31,302,960.28
2022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

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
一转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	804,432.45	46,941.16	851,373.61
本年转回	0.00	69,803.71	152,678.35	222,482.06
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	2,711,804.48	2,711,804.48
其他变动	0.00	-768,227.53	206,546.63	-561,680.90
2022年12月31日余额	0.00	2,898,224.72	26,883,503.53	29,781,728.25

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	56,140,584.84
其中:3个月以内(含3个月)	52,005,736.31
3个月-1年(含1年)	4,134,848.53
1-2年(含2年)	4,288,459.38
2-3年(含3年)	8,508,310.29
3年以上	18,781,258.23
<b>合计</b>	<b>87,718,612.74</b>

(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	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,395,368.45	804,432.45	69,803.71		-768,227.53	2,898,224.72
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,847,053.53	10,491.16	0.00	10,491.16	0.00	26,847,053.53

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,060,538.30	36,450.00	152,678.35	2,701,313.32	206,546.63	36,450.00
<b>合计</b>	<b>31,302,960.28</b>	<b>851,373.61</b>	<b>222,482.06</b>	<b>2,711,804.48</b>	<b>-561,680.90</b>	<b>29,781,728.25</b>

(5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,711,804.48

其中重要的其他应收账款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
东风日产汽车金融有限公司	购车客户贷款返利	1,374,496.06	长期挂账,无法收回	往来对账,内部审批	是
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>1,374,496.06</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(6) 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
上海风神汽车销售有限公司	往来款	26,376,597.95	注1	30.07	26,376,597.95
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	往来款	22,507,246.92	3个月以内	25.66	0.00
东风汽车零部件(集团)有限公司	往来款	8,538,300.00	3个月以内	9.73	0.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
大陆汽车电子(长春)有限公司净月分公司	设备款	3,281,900.00	3个月以内	3.74	8,204.75
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	往来款	2,377,755.89	3个月以内	2.71	0.00
<b>合计</b>	—	<b>63,081,800.76</b>	—	<b>71.91</b>	<b>26,384,802.70</b>

注 1: 上海风神汽车销售有限公司期末余额为 26,376,597.95 元, 其中 1-2 年 1,967,613.86 元, 2-3 年 6,915,435.90 元, 3 年以上 17,493,548.19 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	账面价值
原材料	132,677,166.56	18,769,337.12	113,907,829.44
在产品	20,483,266.01	235,073.55	20,248,192.46
库存商品	246,898,850.77	11,140,762.29	235,758,088.48
发出商品	48,511,417.98	0.00	48,511,417.98
低值易耗品	14,682,372.82	2,533,781.65	12,148,591.17
自制半成品	28,202,337.52	2,068,775.15	26,133,562.37
<b>合计</b>	<b>491,455,411.66</b>	<b>34,747,729.76</b>	<b>456,707,681.90</b>

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	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

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	457,270,112.66	33,457,524.04	423,812,588.62

(2) 存货跌价准备

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	18,066,403.83	4,289,275.06	0.00	3,513,134.81	73,206.96	18,769,337.12
在产品	828,166.16	0.00	0.00	593,092.61	0.00	235,073.55
库存商品	10,288,010.07	4,352,865.75	0.00	3,397,205.32	102,908.21	11,140,762.29
低值易耗品	3,272,844.72	131,866.00	0.00	870,929.07	0.00	2,533,781.65
自制半成品	1,002,099.26	1,092,768.77	0.00	26,092.88	0.00	2,068,775.15
合计	33,457,524.04	9,866,775.58	0.00	8,400,454.69	176,115.17	34,747,729.76

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	51,787,932.60	81,458,135.17
预缴企业所得税	3,996,016.48	15,331,307.99
待抵扣及预缴其他各项税费	934,582.99	300,714.06
合同取得成本	0.00	55,642.36
合计	56,718,532.07	97,145,799.58

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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
<b>一、合营企业</b>											
东风马勒热系统有限公司	586,684,811.21	0.00	0.00	26,550,782.32	48,125.00	0.00	0.00	42,896,568.53	0.00	570,387,150.00	42,896,568.53
上海弗列加滤清器有限公司	502,274,765.63	0.00	0.00	30,331,821.70	89,724.99	0.00	65,843,229.49	0.00	0.00	466,853,082.83	0.00
<b>小计</b>	<b>1,088,959,576.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>56,882,604.02</b>	<b>137,849.99</b>	<b>0.00</b>	<b>65,843,229.49</b>	<b>42,896,568.53</b>	<b>0.00</b>	<b>1,037,240,232.83</b>	<b>42,896,568.53</b>
<b>二、联营企业</b>											
康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	19,773,654.22	0.00	0.00	1,270,782.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,044,436.39	0.00
上海伟世通车电子系统有限公司	164,850,018.34	0.00	0.00	28,695,542.33	0.00	0.00	12,000,000.00	0.00	0.00	181,545,560.67	0.00
东风延锋(广州)座椅系统有限公司	40,562,132.30	0.00	0.00	24,346,162.78	0.00	0.00	27,577,065.57	0.00	0.00	37,331,229.51	0.00
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	98,345,601.67	0.00	0.00	-10,225,866.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88,119,735.06	0.00
富奥泵业(湖北)有限公司	35,064,103.13	0.00	0.00	-3,104,675.93	0.00	0.00	0.00	2,963,557.20	0.00	28,995,870.00	2,963,557.20

### 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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			
东风库博汽车 部件有限公司	20,996,535.63	0.00	0.00	-3,530,146.55	0.00	0.00	0.00	0.00	12,583,979.08	0.00	4,882,410.00	12,583,979.08
十堰天纳克发 动机零部件有 限公司	53,051,084.88	0.00	0.00	-6,834,371.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,216,713.16	0.00
东风佛吉亚排 气控制技术有 限公司	62,755,791.26	0.00	0.00	5,210,885.94	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	67,466,677.20	0.00
东风河西(大 连)汽车饰件 系统有限公司	73,254,254.62	0.00	0.00	22,077,553.11	0.00	0.00	0.00	23,097,562.00	0.00	0.00	72,234,245.73	0.00
武汉安通林汽 车内饰有限公 司	6,256,344.55	0.00	6,256,344.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>574,909,520.60</b>	<b>0.00</b>	<b>6,256,344.55</b>	<b>57,905,865.52</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>63,174,627.57</b>	<b>15,547,536.28</b>	<b>0.00</b>	<b>547,836,877.72</b>	<b>15,547,536.28</b>
<b>合计</b>	<b>1,663,869,097.44</b>	<b>0.00</b>	<b>6,256,344.55</b>	<b>114,788,469.54</b>	<b>137,849.99</b>	<b>0.00</b>	<b>129,017,857.06</b>	<b>58,444,104.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,585,077,110.55</b>	<b>58,444,104.81</b>

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	69,264,002.64
2. 本年增加金额	1,587,440.18
(1) 固定资产转入	1,587,440.18
3. 本年减少金额	0.00
4. 年末余额	70,851,442.82
二、累计折旧和累计摊销	
1. 年初余额	48,942,969.79
2. 本年增加金额	2,831,532.79
(1) 计提或摊销	2,537,353.44
(2) 固定资产转入	294,179.35
3. 本年减少金额	0.00
4. 年末余额	51,774,502.58
三、减值准备	
1. 年初余额	0.00
2. 本年增加金额	688,348.88
(1) 计提	0.00
(2) 固定资产转入	688,348.88
3. 本年减少金额	0.00
4. 年末余额	688,348.88
四、账面价值	
1. 年末账面价值	<b>18,388,591.36</b>
2. 年初账面价值	<b>20,321,032.85</b>

12. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,390,120,274.71	1,434,112,538.80
固定资产清理	151,771.71	782,502.67
<b>合计</b>	<b>1,390,272,046.42</b>	<b>1,434,895,041.47</b>



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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	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
2.本年增加金额	2,672,739.44	128,778,435.09	2,125,986.96	14,806,691.54	35,771,772.04	184,155,625.07
(1) 购置	0.00	592,481.00	318,267.70	0.00	156,072.68	1,066,821.38
(2) 在建工程转入	2,672,739.44	128,185,954.09	1,807,719.26	14,806,691.54	33,328,151.76	180,801,256.09
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	2,287,547.60	2,287,547.60
3.本年减少金额	1,756,307.28	32,654,440.67	3,483,221.64	1,798,722.67	25,613,295.53	65,305,987.79
(1) 处置或报废	168,867.10	32,312,240.68	3,483,221.64	1,798,722.67	19,287,429.06	57,050,481.15
(2) 其他	1,587,440.18	342,199.99	0.00	0.00	6,325,866.47	8,255,506.64
4.年末余额	920,208,814.91	1,802,320,025.98	24,865,068.12	119,532,674.51	625,927,094.23	3,492,853,677.75
二、累计折旧						
1.年初余额	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
2.本年增加金额	31,211,392.06	127,512,094.44	1,957,526.89	10,294,209.73	55,076,840.69	226,052,063.81
(1) 计提	31,211,392.06	127,512,094.44	1,957,526.89	10,294,209.73	55,076,840.69	226,052,063.81
3.本年减少金额	806,538.85	28,505,634.02	2,969,805.55	1,746,818.99	25,085,818.88	59,114,616.29
(1) 处置或报废	145,978.98	28,227,856.02	2,969,805.55	1,746,818.99	19,228,487.29	52,318,946.83

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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	660,559.87	277,778.00	0.00	0.00	5,857,331.59	6,795,669.46
4. 年末余额	366,390,614.36	1,113,849,546.57	17,362,463.98	88,520,629.67	499,356,301.85	2,085,479,556.43
三、减值准备						
1. 年初余额	10,773,639.22	10,478,766.78	24,141.67	21,896.38	50,948.71	21,349,392.76
2. 本年增加金额	0.00	150,854.71	64,156.73	0.00	0.00	215,011.44
(1) 计提	0.00	150,854.71	64,156.73	0.00	0.00	215,011.44
3. 本年减少金额	689,765.46	3,556,635.40	64,156.73	0.00	0.00	4,310,557.59
(1) 处置或报废	1,416.58	3,556,635.40	64,156.73	0.00	0.00	3,622,208.71
(2) 其他	688,348.88	0.00	0.00	0.00	0.00	688,348.88
4. 年末余额	10,083,873.76	7,072,986.09	24,141.67	21,896.38	50,948.71	17,253,846.61
四、账面价值						
1. 年末账面价值	543,734,326.79	681,397,493.32	7,478,462.47	30,990,148.46	126,519,843.67	1,390,120,274.71
2. 年初账面价值	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) 注: 年末因借款抵押的固定资产净额 113,573,640.50 元。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 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
广州德利办公楼及车间	39,873,091.86	政府尚未审批完成
郑州延锋三期生产厂房	12,407,280.07	等待房管局复核

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12,407,280.07元,子公司广州德利公司房屋建筑物账面价值39,873,091.86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
机械设备	65,984.11	782,502.67
办公设备	85,787.60	0.00
<b>合计</b>	<b>151,771.71</b>	<b>782,502.67</b>

### 13. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	88,363,084.52	112,571,013.54
工程物资	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>88,363,084.52</b>	<b>112,571,013.54</b>

#### (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	89,108,383.67	745,299.15	88,363,084.52	113,153,125.60	1,869,883.70	111,283,241.90
房屋购建	0.00	0.00	0.00	1,287,771.64	0.00	1,287,771.64
<b>合计</b>	<b>89,108,383.67</b>	<b>745,299.15</b>	<b>88,363,084.52</b>	<b>114,440,897.24</b>	<b>1,869,883.70</b>	<b>112,571,013.54</b>

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	20,123,065.50	5,895,289.90	10,380,346.52	0.00	15,638,008.88
东风日产启辰V120电枢线	0.00	7,940,265.49	0.00	0.00	7,940,265.49
自动滴漆线	0.00	4,253,805.31	0.00	0.00	4,253,805.31
2400T注塑机预验收	0.00	3,964,601.76	0.00	0.00	3,964,601.76
压铸机主机及周边设备	0.00	3,030,000.00	0.00	0.00	3,030,000.00
1600T压铸机主机及周边设备	0.00	2,831,464.15	0.00	0.00	2,831,464.15
爱信2.0L曲轴箱体加工线BT40	0.00	2,239,800.00	0.00	0.00	2,239,800.00
EM26电枢线建设	0.00	2,022,300.88	0.00	0.00	2,022,300.88
新型大功率发电机总成装配线	1,000,000.00	1,002,915.73	0.00	0.00	2,002,915.73
HR14前罩壳加工线	0.00	1,773,223.82	0.00	0.00	1,773,223.82
东风日产启辰V120转定子线	0.00	1,652,710.00	0.00	0.00	1,652,710.00
电枢线投资扩产	0.00	1,531,482.32	0.00	0.00	1,531,482.32
发电机转定子生产线	828,000.00	637,486.72	0.00	0.00	1,465,486.72
HD120(TZ236)转定子线投资建设	0.00	1,196,775.00	0.00	0.00	1,196,775.00
2000T油底壳压铸生产线	1,499,976.23	5,007,486.24	6,507,462.47	0.00	0.00
2000T前罩壳压铸生产线	1,422,672.93	4,771,897.82	6,194,570.75	0.00	0.00
日产MR15油底壳加工线	0.00	3,294,624.05	3,294,624.05	0.00	0.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
BT30 加大型加工中心 B 类	634,200.00	2,198,201.05	2,832,401.05	0.00	0.00
日产 MR15 油底壳加工线	1,411,769.85	1,163,589.42	2,575,359.27	0.00	0.00
BT40 加工中心	0.00	2,330,583.10	2,330,583.10	0.00	0.00
日产控制器国产化一期	17,096,505.34	0.00	17,096,505.34	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>44,016,189.85</b>	<b>58,738,502.76</b>	<b>51,211,852.55</b>	<b>0.00</b>	<b>51,542,840.06</b>

(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	31,442,492.15	49.74	49.74	0.00	0.00	0.00	自有
东风日产启辰 V120 电枢线	9,250,000.00	85.84	85.84	0.00	0.00	0.00	自筹
自动滴漆线	4,880,000.00	87.17	87.17	0.00	0.00	0.00	自筹
2400T 注塑机预验收	4,480,000.00	88.50	88.50	0.00	0.00	0.00	自有
压铸机主机及周边设备	5,050,000.00	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	自有
1600T 压铸机主机及周边设备	5,280,000.00	53.63	53.63	0.00	0.00	0.00	自筹
爱信 2.0L 曲轴箱壳体加工线 BT40	4,980,000.00	44.98	44.98	0.00	0.00	0.00	自有
EM26 电枢线建设	2,320,000.00	87.17	87.17	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	24.24	24.24	0.00	0.00	0.00	自筹
HR14 前罩壳加工线	3,000,000.00	59.11	59.11	0.00	0.00	0.00	自筹

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
东风日产启辰 V120 转产线	4,970,000.00	33.25	33.25	0.00	0.00	0.00	自筹
电枢线投资扩产	1,750,000.00	87.51	87.51	0.00	0.00	0.00	自筹
发电机转产线	3,190,000.00	45.94	45.94	0.00	0.00	0.00	自筹
HD120 (TZ236) 转产线投资建设	4,050,000.00	29.55	29.55	0.00	0.00	0.00	自筹
2000T 油底壳压铸生产线	7,500,000.00	100.00	100.00	56,135.03	14,158.80	25.22	贷款
2000T 前罩壳压铸生产线	7,500,000.00	100.00	100.00	75,721.20	35,908.27	47.42	贷款
日产 MR15 油底壳加工线	3,300,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自有
BT30 加大型加工中心 B 类	3,227,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
日产 MR15 油底壳加工线	2,900,000.00	100.00	100.00	45,436.27	38,525.92	84.79	贷款
BT40 加工中心	2,900,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
日产控制器国产化一期	21,413,265.80	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
<b>合计</b>	<b>141,646,757.95</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>177,292.50</b>	<b>88,592.99</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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	54,958,158.41	0.00	152,255,051.41
2. 本年增加金额	2,582,541.28	0.00	0.00	2,582,541.28
(1) 租入	2,582,541.28	0.00	0.00	2,582,541.28
3. 本年减少金额	0.00	6,887,530.96	0.00	6,887,530.96
(1) 处置	0.00	6,887,530.96	0.00	6,887,530.96
4. 年末余额	99,879,434.28	48,070,627.45	0.00	147,950,061.73
二、累计折旧	—	—	—	—
1. 年初余额	42,070,227.04	21,096,353.15	0.00	63,166,580.19
2. 本年增加金额	2,970,898.20	7,246,187.28	0.00	10,217,085.48
(1) 计提	2,970,898.20	7,246,187.28	0.00	10,217,085.48
3. 本年减少金额	0.00	4,477,468.32	0.00	4,477,468.32
(1) 处置	0.00	4,477,468.32	0.00	4,477,468.32
4. 年末余额	45,041,125.24	23,865,072.11	0.00	68,906,197.35
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
3. 本年减少金额	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	—	—	—	—
<b>1. 年末账面价值</b>	<b>54,838,309.04</b>	<b>24,205,555.34</b>	<b>0.00</b>	<b>79,043,864.38</b>
<b>2. 年初账面价值</b>	<b>55,226,665.96</b>	<b>33,861,805.26</b>	<b>0.00</b>	<b>89,088,471.22</b>

### 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	171,207,361.02	132,488,218.50	26,229,929.76	3,090,000.00	333,015,509.28
2. 本年增加金额	0.00	0.00	11,938,658.18	0.00	11,938,658.18
(1) 购置	0.00	0.00	2,281,812.14	0.00	2,281,812.14
(2) 其他	0.00	0.00	9,656,846.04	0.00	9,656,846.04

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	非专利技术	计算机软件	商标	合计
3. 本年减少金额	0.00	0.00	358,490.57	0.00	358,490.57
(1) 处置	0.00	0.00	358,490.57	0.00	358,490.57
4. 年末余额	171,207,361.02	132,488,218.50	37,810,097.37	3,090,000.00	344,595,676.89
二、累计摊销					
1. 年初余额	46,982,730.68	123,111,209.05	21,297,405.99	1,490,648.15	192,881,993.87
2. 本年增加金额	3,233,800.51	9,308,702.40	7,769,205.69	395,508.93	20,707,217.53
(1) 计提	3,233,800.51	9,308,702.40	1,634,096.10	395,508.93	14,572,107.94
(2) 其他	0.00	0.00	6,135,109.59	0.00	6,135,109.59
3. 本年减少金额	0.00	0.00	238,993.61	0.00	238,993.61
(1) 处置	0.00	0.00	238,993.61	0.00	238,993.61
4. 年末余额	50,216,531.19	132,419,911.45	28,827,618.07	1,886,157.08	213,350,217.79
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
3. 本年减少金额	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	120,990,829.83	68,307.05	8,982,479.30	1,203,842.92	131,245,459.10
2. 年初账面价值	124,224,630.34	9,377,009.45	4,932,523.77	1,599,351.85	140,133,515.41

注: 年末因借款抵押的无形资产净额 9,516,650.68 元。

16. 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



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

### 17. 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	31,818,126.68	19,652,051.31	18,558,918.85	853,511.73	32,057,747.41
厂房装修改造	18,011,689.48	0.00	2,063,839.43	0.00	15,947,850.05
新能源项目夹具	1,957,313.10	40,000.00	652,437.60	0.00	1,344,875.50
经营租入固定资产改良	675,340.69	484,759.60	313,848.20	0.00	846,252.09
绿化工程	378,914.90	0.00	116,605.20	0.00	262,309.70
装修工程	876,389.40	0.00	876,389.40	0.00	0.00
雨污分流排水工程及污水修复排污工程	174,475.66	0.00	174,475.66	0.00	0.00
其他	0.00	130,783.75	130,783.75	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>53,892,249.91</b>	<b>20,307,594.66</b>	<b>22,887,298.09</b>	<b>853,511.73</b>	<b>50,459,034.75</b>

### 18. 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
计提尚未支付的费用	195,046,877.61	31,365,333.65	209,253,608.01	32,282,259.66
折旧和摊销差异	119,614,587.03	22,386,485.16	130,201,844.29	23,311,971.44
应付职工薪酬	104,316,801.32	15,943,228.52	148,588,514.05	22,419,039.52
应收账款减值准备	59,749,210.29	9,244,387.16	54,600,424.39	8,396,190.86
递延收益	33,649,857.38	5,922,478.62	20,551,099.38	3,082,664.92
可抵扣亏损	35,849,241.51	5,821,618.78	2,755,915.66	576,520.46
存货跌价准备	34,665,517.37	5,378,416.67	30,373,009.87	4,676,291.12
辞退福利	11,838,602.40	2,003,922.01	15,017,404.57	2,353,635.54
其他应收款减值准备	2,411,154.67	394,510.60	1,014,716.57	153,982.64
<b>合计</b>	<b>597,141,849.58</b>	<b>98,460,381.17</b>	<b>612,356,536.79</b>	<b>97,252,556.16</b>

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	46,101,345.00	6,915,201.75	47,503,584.80	7,125,537.72

(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	26,304,704.20	4,042,291.76	24,887,995.15	3,733,199.27
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	196,460,258.50	218,146,787.50
可抵扣亏损	328,277,969.48	372,829,304.55
<b>合计</b>	<b>524,738,227.98</b>	<b>590,976,092.05</b>

(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
2032年	23,110,084.11	0.00
2031年	18,626,252.92	18,626,252.92
2030年	11,346,664.33	11,346,664.33
2029年	9,571,496.71	9,571,496.71
2028年	964,837.05	964,837.05
2027年	56,390,982.60	0.00
2026年	64,363,454.55	76,530,419.42
2025年	60,849,148.52	82,597,642.34
2024年	38,507,961.35	57,700,975.88
2023年	44,547,087.34	74,166,153.40
2022年	0.00	41,324,862.50
<b>合计</b>	<b>328,277,969.48</b>	<b>372,829,304.55</b>

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 19. 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	1,755,815.11	0.00	1,755,815.11

### 20. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	30,000,000.00	0.00
信用借款	499,500,000.00	273,900,000.00
<b>合计</b>	<b>529,500,000.00</b>	<b>273,900,000.00</b>

注：（1）本公司之子公司有色铸件与东风汽车财务有限公司签订的协议编号为 BL-02-20220079 的应收账款保理业务融资协议，截止 2022 年 12 月 31 日融资金额为 5,000,000.00 元，融资起始日为 2022 年 3 月 24 日，融资到期日为 2023 年 2 月 28 日，年利率为 4.30%。

（2）本公司之子公司有色铸件与东风汽车财务有限公司签订的协议编号为 BL-02-20220080 的应收账款保理业务融资协议，截止 2022 年 12 月 31 日融资金额为 5,000,000.00 元，融资起始日为 2022 年 3 月 24 日，融资到期日为 2023 年 1 月 28 日，年利率为 4.30%。

（3）本公司之子公司有色铸件与东风汽车财务有限公司签订的协议编号为 BL-02-20220243 的应收账款保理业务融资协议，截止 2022 年 12 月 31 日融资金额为 5,000,000.00 元，融资起始日为 2022 年 8 月 26 日，融资到期日为 2023 年 6 月 30 日，年利率为 4.00%。

（4）本公司之子公司有色铸件与东风汽车财务有限公司签订的协议编号为 BL-02-20220244 的应收账款保理业务融资协议，截止 2022 年 12 月 31 日融资金额为 5,000,000.00 元，融资起始日为 2022 年 8 月 26 日，融资到期日为 2023 年 6 月 30 日，年利率为 4.00%。

（5）本公司之子公司有色铸件与东风汽车财务有限公司签订的协议编号为 BL-02-20220410 的应收账款保理业务融资协议，截止 2022 年 12 月 31 日融资金额为 10,000,000.00 元，融资起始日为 2022 年 11 月 25 日，融资到期日为 2023 年 6 月 30 日，年利率为 4.00%。

（6）本公司之子公司有色铸件与中国工商银行股份有限公司十堰变速箱厂支行签订的协议编号为 0181000026-2022 年（红卫）字 00261 号的信用借款合同，截止 2022 年 12 月 31 日借款金额为 10,000,000.00 元，借款起始日为 2022 年 9 月 30 日，借款到期日为 2023 年 9 月 30 日，年利率为 3.70%

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(7) 本公司之子公司有色铸件与中信银行股份有限公司十堰分行签订的协议编号为2022鄂银贷第539号的信用借款合同,截止2022年12月31日借款金额为10,000,000.00元,借款起始日为2022年7月27日,借款到期日为2023年7月26日,年利率为3.90%

(8) 本公司之子公司湛江德利公司在工商银行湛江分行短期借款余额为10,000,000.00元,具体为:与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订的0201500154-2022(分营)字00189号合同,借款金额10,000,000.00元,借款期限为2022年6月2日到2023年6月1日,利率为3.6%。

(9) 本公司之子公司湛江德利公司在交通银行湛江分行短期借款余额为25,000,000.00元,具体为:与交通银行股份有限公司湛江分行签订的粤湛(客一)2022年借字007号合同,借款金额25,000,000.00元,具体为:

1) 借款金额为10,000,000.00元,借款期限为2022年6月1日到2023年5月31日,利率为3.6%;

2) 借款金额为5,000,000.00元,借款期限为2022年6月29日到2023年6月28日,利率为3.6%;

3) 借款金额为10,000,000.00元,借款期限为2022年9月22日到2023年6月30日,利率为3.5%。

(10) 本公司之子公司电驱动在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134,500,000.00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0180400016-2022年(樊东)字00498号的流动资金借款合同,借款金额为134,500,000.00元,借款起始日为2022年11月25日,到期日为2023年11月11日,年利率为3.15%。

(11) 本公司之子公司电驱动在招商银行股份有限公司襄阳分行短期借款余额为160,000,000.00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IR2206240000066、IR2203290000129的提款申请书,借款金额分别为150,000,000.00元、10,000,000.00元,借款起始日分别为2022年6月24日、2022年3月30日,到期日为2023年6月23日、2023年3月29日,年利率分别为3.2%、3.2%。

(12) 本公司与中信银行股份有限公司上海分行签订流动资金贷款协议,截止2022年12月31日借款金额为150,000,000.00元,借款起始日为2022年8月31日,借款到期日为2023年8月30日,年利率为3.40%。

### 21. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	783,972,258.90	1,351,577,117.51

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>783,972,258.90</b>	<b>1,351,577,117.51</b>

22. 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	2,211,255,934.96	2,320,777,134.30
1-2年	25,281,852.63	181,839,872.75
2-3年	28,990,249.85	16,000,244.84
3年以上	16,024,360.65	16,468,519.98
<b>合计</b>	<b>2,281,552,398.09</b>	<b>2,535,085,771.87</b>

(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
日产贸易株式会社	12,591,963.54	设备调试未完成,尾款未支付
KASAIKOGYOCO.LTD	5,861,921.18	尚未结算
浙江黄岩电塑模具厂	1,534,598.83	尚未结算
苏州汇川技术有限公司	997,726.76	工程未完工
宁波刚发实业有限公司	808,855.42	尚未结算
深圳优创汽车电子有限公司	798,000.00	工程未完工
<b>合计</b>	<b>22,593,065.73</b>	—

23. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
1年以内	24,689,910.61	40,037,315.77
1-2年	3,348,526.00	639,892.64
2-3年	639,837.65	500,044.17
3年以上	501,634.13	1,796.66
<b>合计</b>	<b>29,179,908.39</b>	<b>41,179,049.24</b>

24. 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	214,961,418.04	663,783,608.58	703,129,432.27	175,615,594.35

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定提存计划	298,081.86	76,627,810.61	74,960,912.77	1,964,979.70
辞退福利	1,763,628.50	6,710,887.46	6,090,184.24	2,384,331.72
一年内到期的其他福利	12,000.00	13,000.00	12,000.00	13,000.00
一年内到期的退休人员社会化管理统筹费用	616,769.00	576,321.00	593,090.00	600,000.00
<b>合计</b>	<b>217,651,897.40</b>	<b>747,711,627.65</b>	<b>784,785,619.28</b>	<b>180,577,905.77</b>

(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	170,217,136.86	536,495,495.35	573,103,631.59	133,609,000.62
职工福利费	0.00	28,164,423.48	28,021,753.48	142,670.00
社会保险费	1,075,436.07	44,240,140.61	43,366,275.89	1,949,300.79
其中:医疗保险费	92,671.04	39,265,718.84	37,511,413.58	1,846,976.30
工伤保险费	77,374.87	2,105,269.97	2,093,285.09	89,359.75
生育保险费	905,390.16	1,735,357.83	2,627,783.25	12,964.74
劳务工社会福利费	0.00	1,133,793.97	1,133,793.97	0.00
住房公积金	1,180,591.00	37,761,614.05	37,419,553.05	1,522,652.00
工会经费和职工教育经费	24,080,367.57	10,897,487.05	8,667,628.75	26,310,225.87
短期带薪缺勤	0.00	28,540.00	28,540.00	0.00
短期利润分享计划	206,774.93	106,750.66	35,357.00	278,168.59
其他	18,201,111.61	6,089,157.38	12,486,692.51	11,803,576.48
<b>合计</b>	<b>214,961,418.04</b>	<b>663,783,608.58</b>	<b>703,129,432.27</b>	<b>175,615,594.35</b>

(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	253,935.64	62,833,991.93	61,673,802.72	1,414,124.85
失业保险费	26,039.92	2,581,166.33	2,450,053.70	157,152.55
企业年金缴费	18,106.30	11,212,652.35	10,837,056.35	393,702.30

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	298,081.86	76,627,810.61	74,960,912.77	1,964,979.70

25. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	31,591,407.35	30,171,542.86
增值税	13,216,478.53	9,319,403.48
房产税	3,297,097.76	1,982,584.02
个人所得税	1,374,294.95	1,024,237.37
城市维护建设税	1,296,635.20	1,242,070.99
教育费附加	555,504.56	532,996.37
印花税	503,896.88	529,200.36
土地使用税	492,799.70	129,989.08
地方教育费附加	352,054.46	311,941.93
其他税费	342,904.13	366,678.46
合计	53,023,073.52	45,610,644.92

26. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	458,662.24	327,540.54
应付股利	54,425,219.15	56,081,267.01
其他应付款	409,268,062.16	468,286,846.63
合计	464,151,943.55	524,695,654.18

26.1 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	458,662.24	327,540.54

26.2 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	54,425,219.15	56,081,267.01
其中：广东广晟有色金属集团有限公司	22,327,174.65	23,367,194.59
辉煌工业投资有限公司	32,098,044.50	32,714,072.42
合计	54,425,219.15	56,081,267.01

26.3 其他应付款

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(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	164,002,608.78	172,959,611.45
模具器具费	80,599,504.42	80,994,273.07
往来单位款项	67,655,230.03	99,545,974.59
应付工程款	31,081,832.63	26,572,617.44
三供一业维修改造款	27,342,630.97	36,886,700.00
代垫款项	9,739,306.94	4,490,297.26
管理服务费	6,719,695.88	13,281,280.86
押金	2,913,997.32	3,530,652.37
其他	19,213,255.19	30,025,439.59
<b>合计</b>	<b>409,268,062.16</b>	<b>468,286,846.63</b>

(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
三供一业维修改造款	17,913,300.00	尚未结算
PLASICOMNIUMAUTOEXTER	15,738,335.44	尚未结算
VisteonJapan	10,404,053.10	尚未结算
质量索赔	3,045,633.50	P53B项目，双方未达成一致意见
JohnsonControlsAuto.	2,257,973.36	尚未结算
青岛海尔模具有限公司	1,179,000.00	尚未结算
<b>合计</b>	<b>50,538,295.40</b>	—

27. 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	0.00	230,874,254.72
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的预计负债	1,919,329.09	1,869,901.53
一年内到期的租赁负债	10,127,691.12	10,540,087.57
<b>合计</b>	<b>12,047,020.21</b>	<b>243,284,243.82</b>

28. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
质保期一年以内产品质量保证	14,141,619.37	1,341,540.82
预收相关的增值税	3,361,154.60	2,207,545.00



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	17,502,773.97	3,549,085.82

### 29. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	75,767,985.28	22,423,980.40
保证借款	19,800,000.00	20,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	0.00
合计	245,567,985.28	42,423,980.40

(1) 本公司之子公司广州德利在工行湛江分行的长期借款余额为15,767,985.28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8,000.00万元,现余额具体为:  
a. 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4.9%,余额为4,217,985.28元; b. 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4.9%,余额为11,550,000.00元。

(2) 本公司之子公司湛江德利在汇丰银行湛江支行长期借款余额为60,000,000.00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合同,可借款额度100,000,000.00元,现余额为60,000,000.00元,借款期限为2022年8月3日到2024年8月2日,利率为4.75%。

(3) 本公司与中国进出口银行上海分行签订合同编号为HET020100002320220600000015的借款合同,截止2022年12月31日借款余额150,000,000.00元,借款期限为2022年6月17日至2024年6月17日,利率为3.20%。

(4) 本公司之子公司东风(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2022年12月31日借款余额19,800,000.00元,明细如下:

1) 借款金额为9,900,000.00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9,900,000.00元,期限为2021年12月22日至2024年12月21日,利率为4.60%。

### 30. 租赁负债

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	174,936,833.80	189,722,956.14
减:未确认的融资费用	66,453,846.45	71,844,222.99
减:重分类至一年内到期的非流动负债	10,127,691.12	10,540,087.57
<b>合计</b>	<b>98,355,296.23</b>	<b>107,338,645.58</b>

### 31. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	13,307,838.67	14,552,785.60

#### (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	5,207,774.64	12,521,426.98
人员安置费	2,130,064.03	2,031,358.62
技术研究款-epower项目	5,970,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>13,307,838.67</b>	<b>14,552,785.60</b>

### 32. 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	7,693,140.00	8,145,899.00
辞退福利	8,176,502.57	10,911,790.12
其他长期福利	1,477,297.26	1,636,646.63
长期设定受益计划	17,964,000.00	20,104,000.00
<b>合计</b>	<b>35,310,939.83</b>	<b>40,798,335.75</b>

### 33. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	23,267,130.90	26,113,058.00	质量保证金

### 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
政府补助	30,551,099.38	14,399,561.64	9,251,948.81	35,698,712.21

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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
经开区设备投资奖励	10,000,000.00	0.00	0.00	1,250,000.04	0.00	0.00	8,749,999.96	与资产相关
2021年疫情技改补贴	0.00	2,967,200.00	0.00	89,521.22	0.00	0.00	2,877,678.78	与资产相关
轻量化汽车零部件制造设备技术改造项目	3,144,000.00	0.00	0.00	393,000.00	0.00	0.00	2,751,000.00	与资产相关
工业企业技术改造项目补贴	0.00	3,024,500.00	0.00	975,645.20	0.00	0.00	2,048,854.80	与资产相关
阳光大道拆迁项目	2,028,767.31	0.00	0.00	88,977.72	0.00	0.00	1,939,789.59	与资产相关
2021年省产业创新能力建设专项资金	0.00	1,761,887.64	0.00	198,579.53	0.00	0.00	1,563,308.11	与资产相关
2021年工业企业智能化改造项目补助资金	0.00	1,558,174.00	0.00	215,354.92	0.00	0.00	1,342,819.08	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
2020年技改提质设备投资补助	1,513,289.96	0.00	0.00	239,787.60	0.00	0.00	1,273,502.36	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	1,400,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	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	1,400,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	与资产相关
项目课题-合金技术政府补助	0.00	2,000,000.00	0.00	1,007,100.00	0.00	0.00	992,900.00	与资产相关

### 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
2021年经开区工业投资和 技术改造专项补贴	0.00	1,756,800.00	0.00	899,890.90	0.00	0.00	856,909.10	与资产相关
设备补偿款-政府扶持资金	1,064,999.92	0.00	0.00	284,000.00	0.00	0.00	780,999.92	与资产相关
制造业与互联网融合发展 资金	1,001,559.79	0.00	0.00	225,626.77	0.00	0.00	775,933.02	与资产相关
汽车铝合金零件智能制造 设备技术改造项目	0.00	831,000.00	0.00	83,100.00	0.00	0.00	747,900.00	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	1,238,465.71	0.00	0.00	512,468.64	0.00	0.00	725,997.07	与资产相关
2021武汉市工业智能化 改造专项补贴	1,234,848.48	0.00	0.00	592,727.28	0.00	0.00	642,121.20	与资产相关
其他	5,219,238.21	500,000.00	0.00	1,796,168.99	0.00	0.00	3,923,069.22	与资产相关
<b>合计</b>	<b>30,551,099.38</b>	<b>14,399,561.64</b>	<b>0.00</b>	<b>9,251,948.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35,698,712.21</b>	

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 35. 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
<b>合计</b>	<b>15,679.22</b>	<b>15,679.22</b>

### 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	470,418,905.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	470,418,905.00

### 37. 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
业绩承诺补偿股数	0.00	0.00	0.00	0.00	-23,142,580.00	-23,142,580.00	-23,142,580.00	-23,142,580.00

注：本年减少系本公司2021年发行股份购买的东风马勒等9家标的资产因未完成2022年度承诺业绩，根据业绩承诺补偿协议约定，承诺方东风零部件集团需要补偿的股份数量，增加资本公积的同时，减少其他权益工具。本公司尚未办理注销手续，办理完成后，将减少股本，增加其他权益工具同等金额。

### 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	1,279,750,492.49	23,142,580.00	0.00	1,302,893,072.49

注：本年增加系本公司2021年发行股份购买的东风马勒等9家标的资产因未完成2022年度承诺业绩，根据业绩承诺补偿协议约定，承诺方东风零部件集团需要补偿的股份数量，增加资本公积的同时，减少其他权益工具。

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

39. 其他综合收益

项目	年初 余额	本年所得税前 发生额	本年发生额				年末 余额	
			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	-1,705,143.10	2,427,274.99	0.00	0.00	0.00	2,384,264.99	43,010.00	679,121.89
其中: 重新计量设定受益 计划变动额	-857,725.00	2,337,550.00	0.00	0.00	0.00	2,294,540.00	43,010.00	1,436,815.00
权益法下不能转损益的其 他综合收益	-186,240.00	89,724.99	0.00	0.00	0.00	89,724.99	0.00	-96,515.01
其他权益工具投资公允价 值变动	-661,178.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-661,178.10
二、将重分类进损益的其 他综合收益	262,862.19	-395,815.42	0.00	0.00	0.00	-173,845.21	-221,970.21	89,016.98
其中: 权益法下可转损 益的其他综合收益	463,083.65	48,125.00	0.00	0.00	0.00	48,125.00	0.00	511,208.65
外币财务报表折算差额	-200,221.46	-443,940.42	0.00	0.00	0.00	-221,970.21	-221,970.21	-422,191.67
<b>其他综合收益合计</b>	<b>-1,442,280.91</b>	<b>2,031,459.57</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,210,419.78</b>	<b>-178,960.21</b>	<b>768,138.87</b>

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 40. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	0.00	779,589.13	777,223.81	2,365.32

### 41. 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	132,302,656.53	10,746,240.82	0.00	143,048,897.35

注：本年增加系计提的法定盈余公积。

### 42. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	1,256,325,404.92	1,056,517,614.86
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
其中：会计政策变更	0.00	0.00
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	0.00	0.00
本年年初余额	1,256,325,404.92	1,056,517,614.86
加：本年归属于母公司所有者的净利润	108,727,248.68	240,661,770.85
减：提取法定盈余公积	10,746,240.82	11,230,088.04
应付普通股股利	72,444,511.37	29,788,200.00
其他	889,066.43	-164,307.25
本年年末余额	1,280,972,834.98	1,256,325,404.92

### 43. 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	6,523,788,103.62	5,715,530,178.25	7,569,788,895.64	6,656,566,973.52
其他业务	326,536,359.32	155,621,906.59	291,391,629.56	143,793,836.28
合计	6,850,324,462.94	5,871,152,084.84	7,861,180,525.20	6,800,360,809.80

### 44. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	10,941,478.16	13,720,323.53

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	7,536,815.40	8,153,870.62
印花税	4,783,938.93	6,109,581.09
教育费附加	4,720,148.29	5,888,266.24
地方教育费附加	3,107,182.17	3,942,622.08
土地使用税	858,407.61	1,403,550.84
车船使用税	24,417.76	16,124.21
其他	16,626.28	21,576.62
<b>合计</b>	<b>31,989,014.60</b>	<b>39,255,915.23</b>

### 45. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	32,045,779.70	33,166,220.57
包装费	10,324,176.08	12,845,351.50
净追索赔偿	9,367,722.39	24,317,196.88
租赁费	5,508,528.82	6,925,471.65
仓储费	5,137,301.74	5,181,446.83
差旅费	1,961,211.17	2,521,074.17
销售佣金	1,191,424.81	1,599,251.22
长期待摊费用摊销	979,602.80	404,876.39
市场开拓费	894,448.11	786,053.61
业务招待费	802,700.27	881,781.90
特许权使用费	356,328.51	1,706,905.32
财产保险费	244,692.78	255,960.40
广告费	181,796.12	761,382.99
办公用品费	10,721.55	25,407.83
低值易耗品摊销	1,948.12	5,486.14
其他	6,801,040.57	8,754,722.69
<b>合计</b>	<b>75,809,423.54</b>	<b>100,138,590.09</b>

### 46. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	242,660,062.95	239,535,693.11
固定资产折旧	14,363,367.61	19,841,868.08



东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
聘请中介机构费	13,303,321.79	8,702,675.37
无形资产摊销	11,568,654.15	3,361,419.00
劳务费	10,083,816.15	11,435,059.77
租赁费	6,741,015.80	5,084,538.80
修理费	5,380,347.94	5,706,164.46
差旅费	4,251,253.35	6,529,606.67
消防费	1,718,885.88	1,775,948.46
业务招待费	1,346,628.91	1,941,720.73
邮电费	1,028,145.12	1,861,271.77
绿化费	919,489.58	950,108.69
水电动能费	722,803.24	919,770.06
运输费	550,609.43	622,614.39
保险费	362,207.25	569,535.28
其他	26,531,903.02	27,112,835.77
<b>合计</b>	<b>341,532,512.17</b>	<b>335,950,830.41</b>

47. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	131,466,666.12	134,063,930.91
试制费	71,050,850.58	45,265,202.28
折旧与摊销	23,176,022.37	29,525,738.17
设计费	18,700,073.15	9,654,636.45
检测试验费	5,259,138.41	3,408,021.36
技术引进费	3,363,895.83	2,755,725.46
水电动能费	3,285,070.13	2,514,742.77
差旅费	3,079,733.73	3,675,305.26
软件服务费	1,068,773.53	1,077,531.24
技术资料费	915,050.96	227,621.35
租赁费	624,545.84	286,934.84
工艺规程制定费	278,831.79	271,103.46
样机样品购置费	146,870.48	161,486.62
劳动保护费	63,321.46	30,784.05
低值易耗品摊销	28,517.45	51,523.16

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
办公用品费	12,044.85	23,955.91
其他	14,599,357.37	12,750,552.73
<b>合计</b>	<b>277,118,764.05</b>	<b>245,744,796.02</b>

48. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	29,672,663.84	17,279,246.92
减：利息收入	24,824,125.11	21,131,183.62
加：汇兑损失	-570,781.99	-1,699,144.56
其他支出	1,072,315.41	6,392,348.37
<b>合计</b>	<b>5,350,072.15</b>	<b>841,267.11</b>

49. 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	37,910,438.45	19,818,694.54
进项税加计抵减	151,126.59	146,707.09
税费返还	193,299.74	255,352.52
其他	0.00	390,907.24
<b>合计</b>	<b>38,254,864.78</b>	<b>20,611,661.39</b>

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
厂房租赁补贴	7,615,000.00	0.00	与收益相关
电驱动研发补贴	3,200,380.00	0.00	与收益相关
税费返还	3,065,290.00	0.00	与收益相关
稳定岗位补贴	2,691,027.42	5,674,499.93	与收益相关
2022年中央中小企业发展专项资金	2,050,000.00	0.00	与收益相关
企业研发费用投入奖励	1,500,000.00	1,500,000.00	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	1,250,000.04	0.00	与资产相关
十堰市茅箭区和湖北省小巨人奖励	1,030,000.00	0.00	与收益相关
项目课题-合金技术政府补助	1,007,100.00	0.00	与资产相关
工业企业技术改造项目补贴	975,645.20	0.00	与资产相关
壮大现有产业（工业）企业奖励资金	946,300.00	0.00	与收益相关

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/ 与收益相关
2021年区技改补贴	899,890.90	0.00	与资产相关
转精特新小巨人专项奖励	700,000.00	0.00	与收益相关
专精特新“小巨人”企业区级奖励资金	700,000.00	0.00	与收益相关
研发投入补贴	675,000.00	821,700.00	与收益相关
一次性留工补助	614,100.00	0.00	与收益相关
技改项目政府补助	609,999.96	190,833.29	与资产相关
智能化改造专项补贴	592,727.28	395,151.52	与资产相关
疫情专项补贴	512,468.64	256,234.29	与资产相关
2021年省级制造业高质量发展专项资金	500,000.00	0.00	与收益相关
茅箭区经济技术局奖励	435,000.00	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	393,000.00	与资产相关
2021年市级中小企业专项资金	329,600.00	0.00	与收益相关
隆中人才支持计划奖励	325,000.00	750,000.00	与收益相关
2021年度智能制造优秀场景示范补贴	300,000.00	0.00	与收益相关
政府扶持资金	284,000.00	484,000.00	与资产相关
节能减排项目	283,576.32	283,576.32	与资产相关
2020年技改提质设备投资补助	239,787.60	291,038.21	与资产相关
2021年省产业创新能力建设专项资金	738,112.36	0.00	与收益相关
制造业与互联网融合发展资金项目补贴	225,626.77	226,985.28	与资产相关
2021年工业企业智能化改造项目补助资金	215,354.92	0.00	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	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
湖北省专精特新“小巨人”企业款	200,000.00	0.00	与收益相关
武汉政府补贴	200,000.00	0.00	与收益相关
科技创新奖励	0.00	3,000,000.00	与收益相关
国家级企业技术中心奖励资金	0.00	600,000.00	与收益相关
襄阳市科技研究与开发项目奖励	0.00	350,000.00	与收益相关
代扣代缴税金手续费返还	0.00	43,689.09	与收益相关

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	0.00	500,000.00	与收益相关
租房补贴	0.00	456,278.27	与收益相关
车谷英才资金	0.00	250,000.00	与收益相关
工伤预防安全技改费用	0.00	230,000.00	与收益相关
第四批隐形冠军示范企业奖励	0.00	200,000.00	与收益相关
主营业务收入破关奖励	0.00	200,000.00	与收益相关
第三批支柱产业细分领域隐形冠军科技小巨人	0.00	200,000.00	与收益相关
科工贸局疫情期间复工复产用电补贴	0.00	200,000.00	与收益相关
成长壮大(产值增幅)政府奖励款	0.00	200,000.00	与收益相关
其他政府补助	2,206,451.04	1,721,708.34	与收益相关、 与资产相关
<b>合计</b>	<b>37,910,438.45</b>	<b>19,818,694.54</b>	—

50. 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	114,788,469.54	129,852,526.09
银行理财产品产生的投资收益	6,852,206.24	2,264,828.77
处置长期股权投资产生的投资收益	2,393,180.34	25,517,937.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	232,422.08
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	1,265,932.83
票据贴现	-2,408,110.77	-2,619,987.78
<b>合计</b>	<b>121,625,745.35</b>	<b>156,513,659.76</b>

51. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
其他应收款坏账损失	-628,891.55	-28,139,476.81
应收帐款坏账损失	-5,910,787.96	-3,744,786.77
<b>合计</b>	<b>-6,539,679.51</b>	<b>-31,884,263.58</b>

52. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-6,097,824.29	-4,148,434.63
长期股权投资减值损失	-58,444,104.81	0.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产减值损失	-215,011.44	-559,567.13
在建工程减值损失	0.00	-745,299.15
<b>合计</b>	<b>-64,756,940.54</b>	<b>-5,453,300.91</b>

53. 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	1,816,020.38	1,789,786.63	1,816,020.38
其中：固定资产处置收益	1,135,656.85	1,000,523.46	1,135,656.85
退租处置收益	680,363.53	789,263.17	680,363.53
<b>合计</b>	<b>1,816,020.38</b>	<b>1,789,786.63</b>	<b>1,816,020.38</b>

54. 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	1,077,704.89	3,387,523.78	1,077,704.89
罚没利得	86,931.01	109,885.61	86,931.01
非流动资产毁损报废利得	76,933.37	112,420.04	76,933.37
捐赠利得	4,399.36	17,850.00	4,399.36
自主奖励	0.00	157,300.00	0.00
其他	865,822.14	426,324.12	865,822.14
<b>合计</b>	<b>2,111,790.77</b>	<b>4,211,303.55</b>	<b>2,111,790.77</b>

55. 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	6,327,212.96	0.00	6,327,212.96
非流动资产损毁报废损失	464,346.07	121,818.24	464,346.07
其中：固定资产毁损报废损失	464,346.07	121,818.24	464,346.07
对外捐赠	5,000.00	490,000.00	5,000.00
其他	551,361.60	571,077.80	551,361.60
<b>合计</b>	<b>7,347,920.63</b>	<b>1,182,896.04</b>	<b>7,347,920.63</b>

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

56. 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	45,960,704.43	39,865,871.20
递延所得税费用	-2,093,703.47	8,456,510.32
<b>合计</b>	<b>43,867,000.96</b>	<b>48,322,381.52</b>

(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	332,536,472.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,134,118.05
子公司适用不同税率的影响	-16,690,489.83
调整以前期间所得税的影响	462,034.42
非应税收入的影响	-39,753,275.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	644,682.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,253,921.98
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	43,162,864.09
研发费用加计扣除	-22,839,010.97
所得税费用	43,867,000.96

57. 其他综合收益

详见本附注“六、39 其他综合收益”相关内容。

58. 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	67,782,966.92	89,016,645.96
利息收入	22,126,966.85	15,926,050.10
补贴收入	32,085,327.20	14,468,992.38
收押金、保证金款	4,519,803.40	3,425,156.82
收退款	5,502,568.76	4,077,411.49
职工还款	612,333.32	1,072,967.27

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其他	55,318,725.25	25,432,639.19
<b>合计</b>	<b>187,948,691.70</b>	<b>153,419,863.21</b>

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	247,115,081.65	297,753,061.42
代付款	88,725,920.69	106,734,722.06
支付保证金	63,192,892.64	108,025,121.14
职工借款	1,425,829.58	745,578.74
其他	535,096.80	1,135,329.91
<b>合计</b>	<b>400,994,821.36</b>	<b>514,393,813.27</b>

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	0.00	194,952,674.77

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	0.00	199,000,000.00
其他	0.00	500.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>199,000,500.00</b>

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	189,741,106.29	195,251,987.03
收回代付股利保证金	2,030,089.35	2,006,722.87
其他	19,787.87	0.00
<b>合计</b>	<b>191,790,983.51</b>	<b>197,258,709.90</b>

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	314,009,000.00	259,777,214.19
其他	6,882,304.42	4,400,177.21
<b>合计</b>	<b>320,891,304.42</b>	<b>264,177,391.40</b>

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	288,669,471.23	435,171,885.82
加: 资产减值准备	64,756,940.54	5,453,300.91
信用减值损失	6,539,679.51	31,884,263.58
固定资产折旧、投资性房地产折旧	228,589,417.25	199,876,649.39
使用权资产折旧	10,217,085.48	17,080,100.04
无形资产摊销	14,572,107.94	21,805,089.14
长期待摊费用摊销	22,887,298.09	27,698,950.55
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)	-1,816,020.38	-1,789,786.63
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	387,412.70	9,398.20
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)	29,672,663.84	17,279,246.92
投资损失(收益以“-”填列)	-121,625,745.35	-159,133,647.54
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,516,917.50	9,987,131.16
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-210,335.97	-228,462.77
存货的减少(增加以“-”填列)	-34,185,299.00	-109,245,252.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	992,650,392.80	452,552,396.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-899,559,927.33	-513,670,209.14
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	600,028,223.85	434,731,053.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	—	—
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
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>	—	—
现金的年末余额	1,700,275,672.42	1,280,584,086.74
减: 现金的年初余额	1,280,584,086.74	981,679,233.81
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	419,691,585.68	298,904,852.93

(3) 现金和现金等价物



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
现金	1,700,275,672.42	1,280,584,086.74
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	1,700,275,672.42	1,280,584,086.74
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	1,700,275,672.42	1,280,584,086.74
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

### 59. 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	615,061,186.88	应收票据、信用证保证金
应收票据	165,667,310.75	质押受限
应收款项融资	221,673,979.16	质押受限
固定资产	113,573,640.50	抵押受限
无形资产	9,516,650.68	抵押受限
应收账款	34,485,747.99	质押受限
<b>合计</b>	<b>1,159,978,515.96</b>	

### 60. 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	—	—	18,488,402.78
其中：美元	2,154,691.45	6.9646	15,006,407.37
欧元	1,497.45	7.4229	11,115.42
日元	66,291,302.00	0.0524	3,470,879.99
应收账款	—	—	1,281,041.80
其中：美元	184,057.73	6.9646	1,281,041.80

### 61. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
厂房租赁补贴	7,615,000.00	与收益相关	7,615,000.00
电驱动研发补贴	3,200,380.00	与收益相关	3,200,380.00
税费返还	3,065,290.00	与收益相关	3,065,290.00
稳定岗位补贴	2,691,027.42	与收益相关	2,691,027.42
2022年中央中小企业发展专项资金	2,050,000.00	与收益相关	2,050,000.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
企业研发费用投入奖励	1,500,000.00	与收益相关	1,500,000.00
经开区设备投资奖励	8,749,999.96	与资产相关	1,250,000.04
十堰市茅箭区和湖北省小巨人奖励	1,030,000.00	与收益相关	1,030,000.00
项目课题-合金技术政府补助	992,900.00	与资产相关	1,007,100.00
工业企业技术改造项目补贴	2,048,854.80	与资产相关	975,645.20
壮大现有产业(工业)企业奖励资金	946,300.00	与收益相关	946,300.00
2021年经开区工业投资和技术改造专项补贴	856,909.10	与资产相关	899,890.90
转精特新小巨人专项奖励	700,000.00	与收益相关	700,000.00
专精特新“小巨人”企业区级奖励资金	700,000.00	与收益相关	700,000.00
研发投入补贴	675,000.00	与收益相关	675,000.00
一次性留工补助	614,100.00	与收益相关	614,100.00
技改项目政府补助	254,166.75	与资产相关	609,999.96
2021武汉市工业智能化改造专项补贴	642,121.20	与资产相关	592,727.28
东风延锋新工厂(二期)武汉制造信息系统集成化项目	725,997.07	与资产相关	512,468.64
2021年省级制造业高质量发展专项资金	500,000.00	与收益相关	500,000.00
茅箭区经济技术局奖励	435,000.00	与收益相关	435,000.00
轻量化汽车部件制造设备技术改造项目	2,751,000.00	与资产相关	393,000.00
2021年市级中小企业专项资金	329,600.00	与收益相关	329,600.00
隆中人才支持计划奖励	325,000.00	与收益相关	325,000.00
2021年度智能制造优秀场景示范补贴	300,000.00	与收益相关	300,000.00
设备补偿款-政府扶持资金	780,999.92	与资产相关	284,000.00
节能减排项目	614,965.77	与资产相关	283,576.32
2020年技改提质设备投资补助	1,273,502.36	与资产相关	239,787.60
2021年省产业创新能力建设专项资金	738,112.36	与收益相关	738,112.36
制造业与互联网融合发展资金	775,933.02	与资产相关	225,626.77
2021年工业企业智能化改造项目补助资金	1,342,819.08	与资产相关	215,354.92
汽车铝合金精密铸件量产设备技术改造项目	1,200,000.00	与资产相关	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	1,200,000.00	与资产相关	200,000.00
湖北省专精特新“小巨人”企业款	200,000.00	与收益相关	200,000.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
武汉政府补贴	200,000.00	与收益相关	200,000.00
2021年省产业创新能力建设专项资金	1,563,308.11	与资产相关	198,579.53
精密车辆部件研发及量产设备技术改造项目	612,000.00	与资产相关	153,000.00
高新区“四化”奖励	114,400.00	与收益相关	114,400.00
车辆部件研发制造技术改造项目	318,000.00	与资产相关	106,000.00
重新申报认定高企奖励	100,000.00	与收益相关	100,000.00
高企申报认定奖励	100,000.00	与收益相关	100,000.00
开发区2021年重新认定高企科技创新奖	100,000.00	与收益相关	100,000.00
智能工厂数字化车间示范项目补助	261,469.36	与资产相关	92,283.36
2021年疫情技改补贴	2,877,678.78	与资产相关	89,521.22
阳光大道拆迁项目	1,939,789.59	与资产相关	88,977.72
车辆零部件自动化装配装置的研究开发与应用	214,285.74	与资产相关	85,714.26
万亿工业兑现资金	198,395.39	与资产相关	85,026.72
汽车铝合金零件智能制造设备技术改造项目	747,900.00	与资产相关	83,100.00
工业和信息化转型升级专项资金项目	246,905.00	与资产相关	81,174.00
高端节流阀体关键技术及产业化项目	123,076.90	与资产相关	76,923.10
技改提质工程设备补贴专项资金	163,687.50	与资产相关	65,475.00
企校联合创新奖励	65,000.00	与收益相关	65,000.00
湛江市市场监督管理局示范企业资助款	60,000.00	与收益相关	60,000.00
2018年技改提质工程设备补贴专项资金	465,979.92	与资产相关	58,247.52
2022年首批培育企业补贴	50,000.00	与收益相关	50,000.00
智能化改造提升政策补贴	50,000.00	与收益相关	50,000.00
商贸业进规奖励	50,000.00	与收益相关	50,000.00
开发区2020年科技创新奖励	40,000.00	与收益相关	40,000.00
十佳创新企业以及优秀企业车辆奖励项目补贴	150,041.50	与资产相关	39,141.24
国家电网用于需求响应结算	32,997.22	与收益相关	32,997.22
工业企业转型升级奖励	258,315.67	与资产相关	31,829.79
汽车数字化仪表	27,777.72	与资产相关	27,777.72
外贸出口创汇补贴	26,100.00	与收益相关	26,100.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
城市土地使用税退税	25,184.34	与收益相关	25,184.34
湛江市市场监督管理局专利资助款	15,900.00	与收益相关	15,900.00
一次性扩岗补助	12,000.00	与收益相关	12,000.00
515 企业社保补贴	1,098.30	与收益相关	1,098.30
武汉市扩岗补贴	1,000.00	与收益相关	1,000.00
土地出让金返还	1,305,930.00	与资产相关	0.00
政府技术改造结合奖补资金	14,002.00	与资产相关	0.00
<b>合计</b>	<b>64,357,201.85</b>	<b>—</b>	<b>37,910,438.45</b>

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、合并范围的变化

1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款(元)	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
武汉安通林汽车配件有限公司	1.00	51.00	转让	2022年8月31日	董事会决议、产权交易合同、获取对价的银行回单	238,448.39	0.00	--	--	--	--	0.00

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 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)汽车座舱系统有限公司	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
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	52.00	投资设立
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
东风延锋(郑州)汽车座舱系统有限公司	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
东风延锋盐城汽车座舱系统有限公司	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
东风饰件日本株式会社	日本	日本	开发设计	0.00	50.00	投资设立
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

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
智纪科技(上海)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
东风延锋汽车座舱系统有限公司	50.00	129,033,630.18	102,895,053.00	496,196,611.44
湛江德利车辆部件有限公司	48.00	23,994,221.45	26,303,952.14	236,325,624.56
东风富士汤姆森调温器有限公司	50.00	16,713,822.14	15,000,000.00	112,990,091.85
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	49.00	-2,524,795.21	0.00	9,637,184.86
东风佛吉亚(襄阳)排气系统有限公司	50.00	1,525,009.39	1,000,000.00	8,222,207.61

### (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
东风延锋汽车座舱系统有限公司	2,517,679,484.57	706,216,475.92	3,223,895,960.49	2,158,959,969.16	28,402,842.78	2,187,362,811.94
湛江德利车辆部件有限公司	620,191,825.50	657,185,287.00	1,277,377,112.50	663,712,841.06	121,319,220.28	785,032,061.34

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
东风富士汤姆森调温器有限公司	305,706,859.20	62,534,139.25	368,240,998.45	133,454,187.21	8,806,627.55	142,260,814.76
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	242,395,559.72	3,166,144.97	245,561,704.69	204,781,149.38	21,112,831.10	225,893,980.48
东风佛吉亚(襄阳)排气系统有限公司	117,459,922.88	42,287.22	117,502,210.10	100,355,434.36	702,360.52	101,057,794.88

(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
东风延锋汽车座舱系统有限公司	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
东风佛吉亚(襄阳)排气系统有限公司	190,747,367.21	125,471.80	190,872,839.01	174,605,180.53	766,511.37	175,371,691.90



东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(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
东风延锋汽车座舱系统有限公司	2,930,729,168.71	269,898,410.01	269,544,969.59	335,260,439.09
湛江德利车辆部件有限公司	1,408,564,096.73	49,987,961.35	49,999,961.35	179,477,840.85
东风富士汤姆森调温器有限公司	426,785,296.93	33,427,644.27	33,404,644.27	47,529,367.12
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	704,966,542.74	-5,152,643.29	-5,152,643.29	6,013,657.85
东风佛吉亚(襄阳)排气系统有限公司	405,562,844.47	3,050,018.77	3,050,018.77	8,058,212.96

(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
东风延锋汽车座舱系统有限公司	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
东风佛吉亚(襄阳)排气系统有限公司	389,092,921.06	2,915,022.52	2,915,022.52	6,887,317.55

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
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
东风延锋(广州)座椅系统有限公司	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
富奥泵业(湖北)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
十堰天纳克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

说明：间接持股比例系指子公司对联营公司的持股比例。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

### (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		年初余额/上年发生额	
	上海弗列加滤清器有限公司	东风马勒热系统有限公司	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	352,631,322.73	964,896,402.62	425,694,372.99	1,234,930,322.35
其中: 现金和现金等价物	60,811,584.32	277,206,585.64	74,164,422.45	204,595,468.89
非流动资产	179,705,836.95	441,826,574.34	195,008,624.79	400,333,552.92
资产合计	532,337,159.68	1,406,722,976.96	620,702,997.78	1,635,263,875.27
流动负债	195,281,245.82	611,507,222.92	222,773,494.73	908,466,284.04
非流动负债	1,579,343.61	52,465,001.91	2,483,315.76	42,745,836.84
负债合计	196,860,589.43	663,972,224.83	225,256,810.49	951,212,120.88
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	335,476,570.25	742,750,752.13	395,446,187.29	684,051,754.39
按持股比例计算的净资产份额	167,738,285.13	371,375,376.07	197,723,093.65	342,025,877.20
调整事项	304,551,671.98	244,658,934.01	304,551,671.98	244,658,934.01
--商誉	304,551,671.98	244,658,934.01	304,551,671.98	244,658,934.01
--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
对合营企业权益投资的账面价值	466,853,082.83	570,387,150.00	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	0.00	0.00
营业收入	868,176,360.21	826,635,244.76	1,204,283,296.20	1,158,977,251.38

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	上海弗列加滤清器有限公司	东风马勒热系统有限公司	上海弗列加滤清器有限公司	东风马勒热系统有限公司
财务费用	-529,118.87	-3,252,196.97	-627,633.10	-3,570,901.42
所得税费用	16,313,713.60	-573,793.92	39,644,323.79	16,793,821.90
净利润	71,537,391.96	65,085,683.89	131,686,458.99	118,476,933.70
其他综合收益	-179,449.98	96,250.00	645,646.13	-372,480.00
综合收益总额	71,716,841.94	65,181,933.89	132,332,105.12	118,104,453.70
本年度收到的来自合营企业的股利	65,843,229.49	0.00	75,440,045.29	50,000,000.00

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			
	康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	东风延锋(广州)座椅系统有限公司	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	123,788,861.81	1,190,316,267.02	1,171,484,808.67	458,272,993.29
非流动资产	19,558,045.71	68,399,310.91	192,967,113.01	121,157,475.26
资产合计	143,346,907.52	1,258,715,577.93	1,364,451,921.68	579,430,468.55
流动负债	61,507,071.86	1,085,310,033.43	881,563,989.48	364,342,028.51
非流动负债	0.00	25,538,795.46	37,603,288.00	35,252,246.02
负债合计	61,507,071.86	1,110,848,828.89	919,167,277.48	399,594,274.53
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	81,839,835.66	147,866,749.04	445,284,644.20	179,836,194.02

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额/本期发生额			
	康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	东风延锋(广州)座椅系统有限公司	上海伟世通汽车电子有限公司	东科克诺尔商用车制动技术有限公司
按持股比例计算的净资产份额	20,459,958.92	36,966,687.26	178,113,857.68	88,119,735.06
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	21,044,436.39	37,331,229.51	181,545,560.67	88,119,735.06
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	121,760,740.03	1,656,748,529.66	2,046,102,472.96	692,691,015.45
净利润	5,083,128.69	97,384,651.11	71,738,855.82	-20,869,115.54
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	5,083,128.69	97,384,651.11	71,738,855.82	-20,869,115.54
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	27,577,065.57	12,000,000.00	0.00

(续)

项目	期初余额/上期发生额		
	康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	东风延锋(广州)座椅系统有限公司	上海伟世通汽车电子有限公司
流动资产	128,639,697.63	1,484,425,384.82	804,891,980.87
			东科克诺尔商用车制动技术有限公司
			425,620,864.95

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额/上期发生额			
	康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	东风延锋(广州)座椅系统有限公司	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
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
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	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
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额/上期发生额			
	康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	东风延锋(广州)座椅系统有限公司	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
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

(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
<b>联营企业</b>		
投资账面价值合计	—	—
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	219,795,916.09	251,378,114.07
—其他综合收益	—	—
—综合收益总额	15,223,154.27	65,759,263.48
	0.00	0.00
	15,223,154.27	65,759,263.48

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 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2022年12月31日，本集团短期借款人民币529,500,000.00元，长期借款人民币245,567,985.28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。



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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。本集团期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。

### (3) 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	529,500,000.00	0.00	529,500,000.00
应付票据	783,972,258.90	0.00	783,972,258.90
应付账款	2,281,552,398.09	0.00	2,281,552,398.09
其他应付款	464,151,943.55	0.00	464,151,943.55
长期借款	0.00	245,567,985.28	245,567,985.28
<b>合计</b>	<b>4,059,176,600.54</b>	<b>245,567,985.28</b>	<b>4,304,744,585.82</b>

续表:

项目	年初余额		
	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	42,423,980.40	230,874,254.72	273,298,235.12
<b>合计</b>	<b>4,727,682,523.96</b>	<b>230,874,254.72</b>	<b>4,958,556,778.68</b>

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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			80,000,000.00	80,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			80,000,000.00	80,000,000.00
(1) 其他			80,000,000.00	80,000,000.00

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

1. 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	3,931,112,450.00	0.00	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	360,672,905.00	76.67	76.67

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。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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
东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	联营企业
东风延锋(广州)座椅系统有限公司	联营企业
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	联营企业
富奥泵业(湖北)有限公司	联营企业
十堰天纳克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
东风汽车底盘系统有限公司	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
东风精密铸造有限公司	与本公司同受母公司控制
郑州日产汽车有限公司	与本公司同受实际控制人控制
联友智连科技有限公司	与本公司同受实际控制人控制
广州市东风南方实业有限责任公司	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
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

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系
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
广州风神汽车有限公司	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	其他
东风汽车股份有限公司	其他
东风轻型发动机有限公司	其他
东风襄阳旅行车有限公司	其他
襄阳东风隆诚机械有限责任公司	其他
东风轻型商用车营销有限公司	其他
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	其他
东风襄阳物流工贸有限公司	其他
东风本田汽车有限公司	其他
东风商用车有限公司	其他
日产（中国）投资有限公司	其他
东风汽车集团股份有限公司	其他
智新科技股份有限公司	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
克诺尔制动系统（大连）有限公司	其他
东风德纳车桥有限公司	其他
延锋汽车内饰系统（上海）有限公司	其他
克诺尔商用车系统企业管理（上海）有限公司	其他
易捷特新能源汽车有限公司	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
东风柳州汽车有限公司	其他
江苏悦达起亚汽车有限公司	其他
上海东风汽车进出口有限公司	其他
派格丽佛吉亚排气控制技术（上海）有限公司	其他
东风商用车新疆有限公司	其他
岚图汽车科技有限公司	其他
东风华神汽车有限公司	其他

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系
克诺尔商用车系统（重庆）有限公司	其他
东风时代（武汉）电池系统有限公司	其他
东风龙擎动力有限公司	其他
东风亚普汽车部件有限公司	其他
东风鸿泰控股集团有限公司	其他
东风专用零部件有限公司	其他
东风越野车有限公司	其他
东风随州专用汽车有限公司	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
东风特汽（十堰）客车有限公司	其他
东风鼎新动力系统科技有限公司	其他
武汉东风汽车进出口有限公司	其他
东风特种汽车有限公司	其他
东风专用汽车有限公司	其他
延锋汽车饰件系统广州有限公司	其他
日产自动车株式会社	其他
佛吉亚（广州）汽车部件系统有限公司	其他
东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	其他
延锋汽车饰件系统重庆有限公司	其他
南斗六星系统集成有限公司	其他
襄阳襄管物流有限公司	其他
湖北东风报业传媒有限公司	其他
惠州住成电装有限公司	其他
上海特强汽车紧固件有限公司	其他
东风通信技术有限公司	其他
襄阳达安汽车检测中心有限公司	其他
东风汽车集团有限公司	其他
襄阳东昇机械有限公司	其他
武汉燎原模塑有限公司	其他
郑州东昇汽车零部件有限公司	其他
广西柳汽汽车配件有限公司	其他

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	关联方关系
东风设计研究院有限公司	其他
上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司	其他
武汉东风工程建设监理有限公司	其他
东风裕隆汽车有限公司	其他
延锋汽车饰件系统（长沙）有限公司	其他
岚图汽车销售服务有限公司	其他
东风佛吉亚汽车内饰有限公司	其他
延锋汽车饰件系统有限公司	其他
东风国际招标有限公司	其他
襄阳风神物流有限公司	其他
武汉友德汽车电器有限公司	其他
河西工业株式会社	其他
东风特种商用车有限公司	其他
上海风神汽车销售有限公司	其他
武汉安通林汽车内饰有限公司	其他
武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	其他
长沙延锋星沙汽车内饰系统有限公司	其他
武汉东意达发展有限公司	其他
武汉神龙汽车塑胶件制造有限公司	其他
东风（十堰）汽车容器有限公司	其他
东实车身部件（湖北）有限公司	其他
东实底盘（湖北）有限公司	其他
十堰市隆泰源工贸有限公司	其他
东风（武汉）非金属部件有限公司	其他
襄阳东驰汽车部件有限公司	其他
东风银轮（十堰）非金属部件有限公司	其他
武汉达安科技有限公司	其他
湖北神力锻造有限责任公司	其他
襄阳东昇（十堰）机械有限公司	其他
延锋国际汽车技术有限公司	其他

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 2. 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	697,042,700.23	1,222,556,596.35
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	采购商品	273,867,719.56	277,534,287.92
东风本田汽车有限公司	采购商品	220,824,192.99	150,867,106.37
延锋汽车饰件系统广州有限公司	采购商品	84,214,338.73	143,471,732.75
东风本田发动机有限公司	采购商品	71,315,943.67	45,586,003.74
日产自动车株式会社	采购商品	49,227,586.17	22,160,594.95
佛吉亚(广州)汽车部件系统有限公司	采购商品	38,438,864.34	0.00
东风马勒热系统有限公司	采购商品	34,260,670.91	72,292,405.05
东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	采购商品	30,666,706.79	52,065,136.56
延锋汽车饰件系统重庆有限公司	采购商品	24,636,620.08	51,039,869.27
东风商用车有限公司	采购商品	24,016,595.84	3,762,854.55
南斗六星系统集成有限公司	采购商品	22,604,439.37	77,030,687.51
东风汽车集团股份有限公司	采购商品	16,611,008.50	33,006,336.43
东风设备制造有限公司	采购商品	16,357,743.36	0.00
武汉安通林汽车内饰有限公司	采购商品	15,907,143.54	0.00
东风康明斯发动机有限公司	采购商品	7,661,843.28	341,418.71
延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	采购商品	5,712,341.80	8,220,419.39
延锋国际汽车技术有限公司	采购商品	3,241,428.36	0.00
东风商用车新疆有限公司	采购商品	2,815,618.74	0.00
东风汽车底盘系统有限公司	采购商品	2,270,535.35	120,834.81
广州市东风南方实业有限责任公司	采购商品	1,288,860.23	56,903.38
东风库博汽车部件有限公司	采购商品	1,183,844.43	0.00
上海东风汽车进出口有限公司	采购商品	1,072,303.05	673,465.98
东风汽车有限公司	采购商品	997,806.60	7,158,291.65

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风汽车零部件(集团)有限公司	采购商品	2,313,639.32	105,357.00
延锋汽车饰件系统武汉有限公司	采购商品	933,989.89	0.00
深圳联友科技有限公司	采购商品	881,892.69	0.00
东风汽车紧固件有限公司	采购商品	859,992.89	482,660.35
襄阳襄管物流有限公司	采购商品	596,791.63	187,794.42
湖北东风报业传媒有限公司	采购商品	422,403.98	13,211.01
东风轻型商用车营销有限公司	采购商品	365,849.22	425,707.53
惠州住成电装有限公司	采购商品	323,371.02	142,363.51
上海特强汽车紧固件有限公司	采购商品	386,516.35	417,913.61
联友智连科技有限公司	采购商品	297,706.50	0.00
东风通信技术有限公司	采购商品	259,477.03	179,698.36
襄阳达安汽车检测中心有限公司	采购商品	244,871.69	98,584.90
东风汽车集团有限公司	采购商品	210,980.62	157,765.28
湖北东裕汽车服务有限公司	采购商品	185,404.11	334,024.00
襄阳东昇机械有限公司	采购商品	164,692.96	92,424.54
东风柳州汽车有限公司	采购商品	109,312.24	0.00
武汉达安科技有限公司	采购商品	92,671.70	0.00
上海东风汽车专用件有限公司	采购商品	87,263.01	37,060.00
东风襄阳物流工贸有限公司	采购商品	85,680.00	0.00
东风专用汽车有限公司	采购商品	63,628.16	228,076.32
富奥泵业(湖北)有限公司	采购商品	26,185.07	73,761.80
武汉燎原模塑有限公司	采购商品	18,220.48	0.00
郑州东昇汽车零部件有限公司	采购商品	12,609.30	39,154.86
广西柳汽汽车配件有限公司	采购商品	10,648.04	0.00
广州东昇机械有限公司	采购商品	1,237.34	0.00
东风轻型发动机有限公司	采购商品	1,000.00	0.00
十堰市隆泰源工贸有限公司	采购商品	0.00	42,357,131.59
东风(武汉)非金属部件有限公司	采购商品	0.00	23,733,369.80
东风设计研究院有限公司	采购商品	0.00	4,569,105.23
襄阳东驰汽车部件有限公司	采购商品	0.00	1,291,218.88



## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风日产汽车销售有限公司	采购商品	0.00	991,671.66
上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司	采购商品	0.00	600,447.90
东风博泽汽车系统有限公司	采购商品	0.00	401,436.00
郑州日产汽车有限公司	采购商品	0.00	368,683.87
江苏悦达起亚汽车有限公司	采购商品	117,473.85	254,071.35
武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	采购商品	0.00	134,865.90
东实底盘(湖北)有限公司	采购商品	0.00	55,711.54
东实车身部件(湖北)有限公司	采购商品	0.00	52,436.78
神龙汽车有限公司	采购商品	0.00	47,769.21
武汉东风工程建设监理有限公司	采购商品	0.00	23,584.91
武汉东风汽车进出口有限公司	采购商品	0.00	12,183.32
东风鼎新动力系统科技有限公司	采购商品	0.00	500.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>1,655,310,365.01</b>	<b>2,245,854,690.80</b>

注：根据本公司于2022年3月31日发布的东风科技股份有限公司日常关联交易公告（一），预计本公司2022年购买商品、接受劳务等关联交易额为25.00亿元人民币，本期关联交易额未超过预计关联交易额。

### 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
东风本田汽车有限公司	销售商品	1,065,825,947.29	999,066,178.05
东风汽车有限公司	销售商品	866,454,866.89	718,540,411.46
东风商用车有限公司	销售商品	753,450,047.34	1,708,300,960.46
日产(中国)投资有限公司	销售商品	342,341,097.95	148,744,507.94
东风汽车集团股份有限公司	销售商品	293,297,966.84	198,081,596.94
智新科技股份有限公司	销售商品	219,633,877.10	82,080,551.21
东风本田发动机有限公司	销售商品	213,800,617.37	179,784,665.16
东风康明斯发动机有限公司	销售商品	203,307,699.94	319,725,569.55
东风汽车股份有限公司	销售商品	197,212,145.65	281,585,653.38
神龙汽车有限公司	销售商品	167,810,433.46	127,353,599.67

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
克诺尔制动系统（大连）有限公司	销售商品	112,869,341.21	102,529,136.67
东风德纳车桥有限公司	销售商品	85,052,817.76	86,753,711.32
延锋汽车内饰系统（上海）有限公司	销售商品	83,602,856.13	94,319,852.87
克诺尔商用车系统企业管理（上海）有限公司	销售商品	77,981,609.61	94,551,747.10
易捷特新能源汽车有限公司	销售商品	66,733,209.03	5,688,818.07
延锋汽车饰件系统武汉有限公司	销售商品	58,372,742.90	56,366,930.58
东风河西（大连）汽车饰件系统有限公司	销售商品	58,290,276.09	70,261,175.91
东风汽车零部件（集团）有限公司	销售商品	46,161,037.53	25,050,192.55
东风小康汽车有限公司	销售商品	40,927,384.54	75,740,978.78
东风柳州汽车有限公司	销售商品	31,083,730.91	75,081,910.34
江苏悦达起亚汽车有限公司	销售商品	126,798,626.38	143,616,035.69
上海东风汽车进出口有限公司	销售商品	20,449,834.29	22,652,189.85
派格丽佛吉亚排气控制技术（上海）有限公司	销售商品	19,886,203.95	0.00
东风商用车新疆有限公司	销售商品	18,784,848.94	34,280,056.51
岚图汽车科技有限公司	销售商品	18,194,253.22	0.00
东风华神汽车有限公司	销售商品	17,795,710.98	31,607,197.76
克诺尔商用车系统（重庆）有限公司	销售商品	13,306,134.10	38,476,510.60
上海伟世通汽车电子系统有限公司	销售商品	8,347,869.16	8,347,869.16
东风轻型发动机有限公司	销售商品	8,252,416.09	8,269,551.50
东风时代（武汉）电池系统有限公司	销售商品	7,595,174.74	2,308,714.96
东风龙擎动力有限公司	销售商品	5,195,561.59	0.00
东风亚普汽车部件有限公司	销售商品	5,153,532.75	7,722,021.46
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	销售商品	4,483,085.81	7,329,005.72
东风马勒热系统有限公司	销售商品	4,273,527.69	1,712,040.07
东风博泽汽车系统有限公司	销售商品	4,206,928.95	1,907,322.00

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风鸿泰控股集团有限公司	销售商品	4,061,251.09	5,949,098.41
东风专用零部件有限公司	销售商品	3,679,113.18	11,264,668.94
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	销售商品	3,073,244.49	450,000.00
东风越野车有限公司	销售商品	3,063,101.01	2,918,089.23
富奥泵业(湖北)有限公司	销售商品	2,646,268.96	3,682,640.77
东风随州专用汽车有限公司	销售商品	2,046,902.60	9,814,390.20
十堰天纳克发动机零部件有限公司	销售商品	2,000,000.00	500,000.00
上海弗列加滤清器有限公司	销售商品	1,569,261.29	0.00
东风库博汽车部件有限公司	销售商品	1,450,000.00	362,500.00
东风延锋(广州)座椅系统有限公司	销售商品	1,415,094.32	1,415,094.30
延锋汽车饰件系统南京有限公司	销售商品	1,363,720.86	318,295.87
东风汽车底盘系统有限公司	销售商品	1,260,655.30	14,928,066.00
延锋汽车饰件系统仪征有限公司	销售商品	1,204,314.18	641,596.24
东风襄阳旅行车有限公司	销售商品	1,138,689.12	1,003,286.04
东风特汽(十堰)客车有限公司	销售商品	810,371.65	120,654.40
湖北神力锻造有限责任公司	销售商品	540,273.47	0.00
康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	销售商品	424,528.30	431,245.28
东风鼎新动力系统科技有限公司	销售商品	260,692.05	3,190,153.44
襄阳东风隆诚机械有限责任公司	销售商品	207,541.82	587,309.52
武汉东风汽车进出口有限公司	销售商品	206,440.83	189,353.63
东风轻型商用车营销有限公司	销售商品	70,227.31	712,748.60
东风特种汽车有限公司	销售商品	58,422.00	0.00
郑州日产汽车有限公司	销售商品	207,392.10	9,890.22
联友智连科技有限公司	销售商品	35,280.00	0.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风襄阳物流工贸有限公司	销售商品	8,400.00	13,200.00
东实车身部件(湖北)有限公司	销售商品	0.00	65,623,466.06
东实底盘(湖北)有限公司	销售商品	0.00	15,207,946.57
十堰市隆泰源工贸有限公司	销售商品	0.00	1,244,170.16
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	销售商品	0.00	135,082.86
东风(十堰)汽车容器有限公司	销售商品	0.00	119,904.90
武汉安通林汽车内饰有限公司	销售商品	0.00	92,726.82
东风专用汽车有限公司	销售商品	0.00	189.00
<b>合计</b>	—	<b>5,299,734,600.11</b>	<b>5,898,762,430.75</b>

(2) 关联租赁情况

1) 出租情况

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
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	房屋建筑物	0.00	2,455,420.23
上海伟世通汽车电子系统有限公司	房屋建筑物	5,847,869.16	0.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 承租情况

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
东风汽车集团有限公司	土地	0.00	0.00	0.00	0.00	4,167,199.66	3,070,222.99	3,179,443.25	2,471,248.82	0.00	0.00
东风汽车集团有限公司	土地	0.00	0.00	0.00	0.00	1,573,549.70	1,573,549.70	834,889.61	930,838.46	0.00	0.00
东风汽车集团有限公司	土地	0.00	1,948,346.30	0.00	0.00	915,000.00	0.00	72,698.30	0.00	2,582,541.28	0.00
襄阳东昇(十堰)机械有限公司	厂房租赁	0.00	0.00	0.00	0.00		498,031.10	0.00	0.00	0.00	0.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 关联方资金拆借

1) 关联方存款、借款

关联方名称	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	104,527,158.91	10,700,166.97
东风汽车财务有限公司	借款	30,000,000.00	10,000,000.00

2) 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日
<b>拆入</b>			
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2022年9月22日	2022年11月30日
东风汽车财务有限公司	5,000,000.00	2022年3月24日	2023年2月28日
东风汽车财务有限公司	5,000,000.00	2022年3月24日	2023年1月28日
东风汽车财务有限公司	5,000,000.00	2022年8月26日	2023年6月30日
东风汽车财务有限公司	5,000,000.00	2022年8月26日	2023年6月30日
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2022年11月25日	2023年6月30日
东风汽车财务有限公司	10,000,000.00	2021年3月9日	2022年3月8日

3) 关联方利息支出

关联方名称	本期计提利息	本期支付利息	说明
东风汽车财务有限公司	649,652.77	649,652.77	

(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	406.41	382.43

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

40

3. 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	187,381,982.61	213,913.28	266,341,775.92	302,387.17
	智新科技股份有限公司	102,016,771.66	0.00	50,589,478.97	44,550.15
	神龙汽车有限公司	99,743,942.87	814,623.72	88,200,144.11	932,687.10
	东风汽车有限公司	97,469,006.16	125,634.09	283,613,593.38	239,277.69
	东风汽车集团股份有限公司	87,807,408.74	5,555,627.40	98,845,444.34	3,963,759.01
	东风本田汽车有限公司	70,660,313.36	538,393.54	200,530,862.37	467,461.26
	日产(中国)投资有限公司	63,319,988.66	783.38	14,601,339.16	4,744.07
	东风汽车股份有限公司	42,517,385.74	393,497.41	54,137,318.61	201,904.69
	延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	42,092,443.99	99,562.97	20,273,310.51	17,398.02
	东风康明斯发动机有限公司	40,862,625.01	2,670.50	49,320,701.95	1,515.23
	东风德纳车桥有限公司	36,774,000.12	6,269.19	31,742,511.06	23,176.87
	易捷特新能源汽车有限公司	32,389,618.50	0.00	3,285,628.13	31,724.76
	延锋汽车饰件系统武汉有限公司	26,348,145.90	40,008.91	13,272,811.54	20,008.71
	克诺尔制动系统(大连)有限公司	25,842,587.03	0.00	48,064,131.64	12,700.77

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
	克诺尔商用车系统企业管理(上海)有限公司	19,462,611.71	0.00	26,138,809.19	0.00
	东风本田发动机有限公司	18,397,236.29	0.00	13,924,089.00	0.00
	东风汽车零部件(集团)有限公司	16,495,035.93	37,227.19	12,413,002.37	0.00
	派格丽佛吉亚排气控制技术(上海)有限公司	14,495,004.58	168,876.06	0.00	0.00
	东风华神汽车有限公司	7,452,449.53	56,542.34	8,663,262.33	67,545.34
	上海东风汽车进出口有限公司	6,548,460.81	0.00	8,612,608.53	36,130.64
	东风柳州汽车有限公司	6,177,082.98	315.90	5,544,271.29	15,276.34
	东风轻型发动机有限公司	5,629,501.93	18,903.01	2,441,883.36	3,300.09
	东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	5,551,102.32	0.00	27,137,044.84	0.00
	东风龙擎动力有限公司	5,370,451.50	0.00	0.00	0.00
	东风时代(武汉)电池系统有限公司	5,183,356.37	0.00	1,899,036.18	0.00
	岚图汽车科技有限公司	4,699,650.36	0.00	0.00	0.00
	东风小康汽车有限公司	4,279,614.46	49,802.10	11,830,598.32	7,181.58
	东风裕隆汽车有限公司	4,272,073.39	4,272,073.39	4,272,073.39	0.00
	东风汽车底盘系统有限公司	3,709,389.17	417,805.39	5,650,950.70	205,098.41
	东风亚普汽车零部件有限公司	2,961,082.41	0.00	8,143,396.72	0.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	2,682,681.35	45,970.85	335,594.37	13,855.29
	东风商用车新疆有限公司	2,579,651.94	6,162.47	3,149,074.71	8,419.72



东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
	克诺尔商用车系统(重庆)有限公司	2,567,386.26	27,132.71	2,963,988.98	27,132.71
	东风越野车有限公司	2,177,783.11	1,120.86	4,126,002.10	10,608.54
	东风博泽汽车系统有限公司	1,738,311.96	210.24	1,419,662.39	0.00
	上海伟世通汽车电子系统有限公司	1,547,682.63	0.00	1,547,682.63	0.00
	延锋汽车饰件系统南京有限公司	1,507,310.01	376,827.50	405,106.77	1,012.77
	郑州日产汽车有限公司	1,161,739.32	800,399.46	1,072,832.30	615,464.23
	延锋汽车饰件系统仪征有限公司	700,436.09	175,109.02	235,896.07	589.74
	东风鸿泰控股集团有限公司	536,192.94	0.00	2,122,829.21	124,071.54
	富奥泵业(湖北)有限公司	462,659.01	692.77	491,759.08	101.57
	东风专用零部件有限公司	324,089.73	0.00	564,690.93	3,761.03
	东风特种汽车有限公司	307,710.93	0.00	0.00	0.00
	东风襄阳旅行车有限公司	265,730.20	0.00	567,773.33	9,708.48
	东风随州专用汽车有限公司	218,891.19	9,796.96	1,757,382.56	13,294.22
	东风马勒热系统有限公司	145,162.28	0.00	633,414.06	0.00
	延锋汽车饰件系统(长沙)有限公司	83,463.64	0.00	83,463.64	0.00
	襄阳东风隆诚机械有限责任公司	40,719.33	1,875.01	258,962.49	12,559.49
	联友智连科技有限公司	39,866.40	0.00	0.00	0.00
	东风特汽(十堰)客车有限公司	14,683.82	6,373.06	61,837.34	0.00

### 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
	岚图汽车销售服务有限公司	5,015.89	0.00	0.00	0.00
	东风佛吉亚汽车内饰有限公司	4,857.04	4,857.04	4,857.04	4,857.04
	东风轻型商用车营销有限公司	1,316.00	0.00	419,958.08	2,426.57
	江苏悦达起亚汽车有限公司	51,931,738.43	129,829.35	38,897,838.56	97,244.60
	东实车身部件(湖北)有限公司	0.00	0.00	9,795,410.85	36,459.76
	东实底盘(湖北)有限公司	0.00	0.00	2,191,105.30	9,723.65
	东风鼎新动力系统科技有限公司	0.00	0.00	1,403,840.58	0.00
	东风(武汉)非金属部件有限公司	0.00	0.00	251,006.88	0.00
	东风(十堰)汽车容器有限公司	0.00	0.00	57,019.81	0.00
	十堰市隆泰源工贸有限公司	0.00	0.00	579.38	0.00
	东风专用汽车有限公司	0.00	0.00	342.39	38.65
	东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	0.00	0.00	76.25	0.00
	长沙延锋星沙汽车内饰系统有限公司	0.00	0.00	22,990.64	0.00
	<b>应收账款小计</b>	<b>1,156,955,403.59</b>	<b>14,398,887.07</b>	<b>1,434,333,056.63</b>	<b>7,589,157.50</b>
<b>应收款项融资</b>					
	东风商用车有限公司	189,179,948.95	0.00	436,638,437.76	0.00
	东风康明斯发动机有限公司	49,930,273.32	0.00	33,285,718.79	0.00
	智新科技股份有限公司	45,830,850.51	0.00	9,256,695.53	0.00

### 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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	24,566,333.16	0.00	60,511,911.96	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	20,700,000.00	0.00	12,020,000.00	0.00
	克诺尔制动系统(大连)有限公司	12,580,841.62	0.00	0.00	0.00
	东风柳州汽车有限公司	12,399,000.00	0.00	2,360,000.00	0.00
	东风德纳车桥有限公司	6,310,000.00	0.00	100,000.00	0.00
	东风华神汽车有限公司	6,180,245.64	0.00	37,176.34	0.00
	东风小康汽车有限公司	5,730,000.00	0.00	1,930,000.00	0.00
	东风越野汽车有限公司	4,320,000.00	0.00	174,889.40	0.00
	神龙汽车有限公司	3,953,000.00	0.00	17,611,836.63	0.00
	东风亚普汽车零部件有限公司	3,811,484.32	0.00	0.00	0.00
	东风商用车新疆有限公司	2,841,002.22	0.00	83,081.14	0.00
	东风汽车零部件(集团)有限公司	599,509.75	0.00	2,024,304.89	0.00
	东风襄阳旅行车有限公司	505,161.73	0.00	227,511.06	0.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	420,000.00	0.00	2,940,000.00	0.00
	东风龙擎动力有限公司	400,426.46	0.00	0.00	0.00
	东风随州专用汽车有限公司	350,000.00	0.00	0.00	0.00
	东风专用零部件有限公司	279,499.84	0.00	60,000.00	0.00
	东风汽车底盘系统有限公司	180,000.00	0.00	80,000.00	0.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
	东风轻型发动机有限公司	94,436.70	0.00	595,750.94	0.00
	东风特汽(十堰)客车有限公司	83,701.58	0.00	76,029.07	0.00
	富奥泵业(湖北)有限公司	10,000.00	0.00	114,000.00	0.00
	东风特种商用车有限公司	0.00	0.00	11,228,048.07	0.00
	东风博泽汽车系统有限公司	0.00	0.00	379,535.36	0.00
	东风轻型商用车营销有限公司	0.00	0.00	360,516.23	0.00
	东风鼎新动力系统科技有限公司	0.00	0.00	270,693.00	0.00
	东实底盘(湖北)有限公司	0.00	0.00	150,278.70	0.00
	东风(十堰)汽车容器有限公司	0.00	0.00	11,379.44	0.00
	郑州日产汽车有限公司	0.00	0.00	6,546.38	0.00
	康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	0.00	0.00	7,780,000.00	0.00
	<b>应收款项融资小计</b>	<b>391,255,715.80</b>	<b>0.00</b>	<b>600,314,340.69</b>	<b>0.00</b>
<b>应收票据</b>					
	神龙汽车有限公司	16,068,460.89	0.00	0.00	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	11,260,000.00	0.00	0.00	0.00
	东风汽车股份有限公司	5,117,814.96	0.00	0.00	0.00
	康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	4,704,202.40	0.00	0.00	0.00
	<b>应收票据合计</b>	<b>37,150,478.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

### 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
<b>预付账款</b>					
	广州市东风南方实业有限责任公司	3,825,964.93	0.00	40,865,068.96	0.00
	东风本田发动机有限公司	2,121,863.46	0.00	0.00	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	650,148.13	0.00	3,082,829.32	0.00
	深圳联友科技有限公司	98,937.90	0.00	98,937.90	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	4,000.00	0.00
	广西柳汽汽车配件有限公司	0.00	0.00	12,032.28	0.00
	<b>预付账款小计</b>	<b>6,706,914.42</b>	<b>0.00</b>	<b>44,068,868.46</b>	<b>0.00</b>
<b>其他应收款</b>					
	上海风神汽车销售有限公司	26,376,597.95	26,376,597.95	0.00	0.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	22,507,246.92	0.00	1,183,308.93	0.00
	东风汽车零部件(集团)有限公司	8,538,300.00	0.00	0.00	0.00
	东风佛吉亚排气控制技术有限公司	2,377,755.89	0.00	477,000.00	0.00
	上海伟世通汽车电子系统有限公司	1,325,000.00	0.00	1,325,000.00	0.00
	东风汽车集团有限公司	610,000.00	0.00	0.00	0.00
	十堰天纳克发动机零部件有限公司	530,000.00	0.00	0.00	0.00
	上海弗列加滤清器有限公司	359,089.00	0.00	0.00	0.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
	东风汽车集团股份有限公司	350,000.00	262,500.00	350,000.00	0.00
	东风库博汽车部件有限公司	99,640.00	0.00	384,250.00	0.00
	延锋汽车饰件系统有限公司	67,218.14	67,218.14	67,218.14	67,218.14
	东风河西(大连)汽车饰件系统有限公司	65,032.12	0.00	65,032.12	0.00
	东风亚普汽车部件有限公司	39,432.00	1,971.60	0.00	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	26,100.00	26,100.00	26,100.00
	东风汽车股份有限公司	10,300.00	10,300.00	10,300.00	0.00
	郑州日产汽车有限公司	0.00	0.00	272,432.84	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
	<b>其他应收款小计</b>	<b>63,311,712.02</b>	<b>26,744,687.69</b>	<b>4,228,412.23</b>	<b>93,318.14</b>
<b>总计</b>		<b>1,655,380,224.08</b>	<b>41,143,574.76</b>	<b>2,082,944,678.01</b>	<b>7,682,475.64</b>

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	190,059,648.11	207,500,665.27
	东风佛吉亚排气控制技术有限公司	49,278,701.12	121,485,955.10
	东风本田汽车有限公司	44,279,090.94	44,390,459.58
	佛吉亚(广州)汽车部件系统有限公司	30,917,907.44	0.00
	延锋汽车饰件系统广州有限公司	14,135,633.77	26,778,825.74
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	11,176,963.49	14,331,882.77
	东风马勒热系统有限公司	10,231,064.47	12,482,972.98
	东风设备制造有限公司	10,096,945.11	0.00
	延锋汽车饰件系统重庆有限公司	9,873,622.83	9,842,853.30
	南斗六星系统集成有限公司	7,626,095.53	6,561,103.95
	延锋汽车内饰系统(上海)有限公司	7,232,125.53	8,067,983.45
	东风商用车有限公司	3,807,631.06	539,460.94
	东风汽车零部件(集团)有限公司	2,701,861.48	111,678.42
	东风设计研究院有限公司	2,401,502.04	2,701,502.04
	神龙汽车有限公司	1,307,880.10	80,591,988.61
	上海东风汽车进出口有限公司	1,271,575.00	2,010,441.02
	深圳联友科技有限公司	1,028,966.25	0.00
	襄阳风神物流有限公司	383,999.45	914,991.06
	东风博泽汽车系统有限公司	334,530.00	151,207.56
	东风汽车紧固件有限公司	328,847.04	245,686.72
	东风库博汽车部件有限公司	256,084.14	1,047,590.18
	广州市东风南方实业有限责任公司	248,975.01	50,923.94
	富奥泵业(湖北)有限公司	198,910.90	208,910.90
	襄阳襄管物流有限公司	107,677.54	90,182.46
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	100,035.00	0.00
	襄阳东昇机械有限公司	72,203.31	101,924.41
	东风汽车底盘系统有限公司	68,169.13	68,169.13
	武汉友德汽车电器有限公司	63,090.10	881,377.97
	上海东风汽车专用件有限公司	47,459.89	37,060.00

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	东风通信技术有限公司	44,204.20	124,741.11
	联友智连科技有限公司	42,284.94	0.00
	湖北东裕汽车服务有限公司	37,920.05	21,081.28
	日产自动车株式会社	25,613.70	31,582,444.35
	惠州住成电装有限公司	23,876.02	196,913.39
	东风专用汽车有限公司	19,979.03	25,389.79
	武汉燎原模塑有限公司	18,220.48	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	16,620.00	0.00
	东风康明斯发动机有限公司	14,625.93	14,625.93
	东风精密铸造有限公司	3,360.00	0.00
	东风襄阳物流工贸有限公司	3,319.04	0.00
	东风本田发动机有限公司	2,574.00	8,701,797.53
	东风襄阳旅行车有限公司	150.00	0.00
	东风轻型发动机有限公司	30.00	0.00
	东风(武汉)非金属部件有限公司	0.00	9,646,671.74
	十堰市隆泰源工贸有限公司	0.00	8,873,462.87
	东风汽车有限公司	0.00	7,724,680.56
	东风银轮(十堰)非金属部件有限公司	0.00	3,483,053.32
	武汉安通林汽车内饰有限公司	0.00	1,562,058.49
	武汉神龙汽车塑胶件制造有限公司	0.00	1,048,782.90
	江苏悦达起亚汽车有限公司	0.00	461,988.57
	上海伟世通汽车电子系统有限公司	0.00	298,830.70
	上海特强汽车紧固件有限公司	0.00	82,043.66
	东实底盘(湖北)有限公司	0.00	60,992.23
	武汉东风汽车进出口有限公司	0.00	59,400.00
	东实车身部件(湖北)有限公司	0.00	25,951.63
	武汉东风工程建设监理有限公司	0.00	25,000.00
	武汉东意达发展有限公司	0.00	3,225.00
	上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司	0.00	1,890.16
	东风柳州汽车有限公司	0.00	815.33
	<b>应付账款小计</b>	<b>399,889,973.17</b>	<b>615,221,638.04</b>
<b>应付票据</b>			



东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	延锋汽车饰件系统广州有限公司	35,127,742.32	36,503,073.87
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	16,129,468.04	32,584,884.02
	东风马勒热系统有限公司	15,429,564.48	49,851,089.12
	康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	11,784,202.40	12,780,000.00
	南斗六星系统集成有限公司	6,915,547.07	42,234,799.88
	东风商用车有限公司	4,351,371.17	0.00
	东风汽车紧固件有限公司	569,173.74	28,560.92
	东风库博汽车部件有限公司	405,452.73	0.00
	东风设备制造有限公司	206,850.00	0.00
	东风专用汽车有限公司	40,319.92	229,048.78
	十堰市隆泰源工贸有限公司	0.00	23,454,541.02
	东风银轮(十堰)非金属部件有限公司	0.00	5,438,404.99
	东风设计研究院有限公司	0.00	4,380,243.12
	东风(武汉)非金属部件有限公司	0.00	350,000.00
	东实车身部件(湖北)有限公司	0.00	14,450.06
	<b>应付票据小计</b>	<b>90,959,691.87</b>	<b>207,849,095.78</b>
其他应付款			
	东风汽车集团有限公司	7,981,216.59	0.00
	东科克诺尔商用车制动技术有限公司	4,347,500.00	21,440,212.08
	东风商用车有限公司	2,126,755.58	0.00
	东风汽车集团股份有限公司	50,000.00	0.00
	东风汽车零部件(集团)有限公司	32,482.80	0.00
	河西工业株式会社	0.00	1,726,066.97
	广州风神汽车有限公司	0.00	228,900.00
	武汉安通林汽车内饰有限公司	0.00	209,894.49
	上海东风汽车进出口有限公司	0.00	0.10
	<b>其他应付款小计</b>	<b>14,537,954.97</b>	<b>23,605,073.64</b>
合同负债			
	神龙汽车有限公司	3,398,607.15	42,725,549.97
	东风鸿泰控股集团有限公司	351,770.12	397,500.24
	江苏悦达起亚汽车有限公司	14,512,140.00	13,060,000.00

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	东风汽车集团股份有限公司	0.00	7,074,701.27
	<b>合同负债小计</b>	<b>18,262,517.27</b>	<b>63,257,751.48</b>
<b>总计</b>		<b>523,650,137.28</b>	<b>909,933,558.94</b>

### 十二、或有事项

截止2022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690,000,200.59元,商业承兑汇票金额为18,294,000.00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	15,813,492.92
1-2年	13,076,834.56
2-3年	10,944,571.85
3年以上	135,101,934.47
<b>小计</b>	<b>174,936,833.80</b>

### 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	32,929,323.35
经审议批准宣告发放的利润或股利	32,929,323.35

#### 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. 子公司电驱动搬迁事项

2020年1月14日,电驱动与襄阳东津新区(襄阳经济技术开发区)管理委员会(以下简称襄阳东津管委会)签订《关于支持东风电驱动系统有限公司搬迁扩能改造项目框架协议》,协议约定:政府将收储电驱动在樊城区大庆东路老厂区52.6亩工业用地,襄阳

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

东津管委会指定下属襄阳东津国有资本投资集团有限公司(以下简称东津国投)在襄阳东津新区征地建设新厂房,将电驱动新增汽车零部件业务、东风自主品牌新能源汽车零部件业务和日产新能源汽车零部件国产化(襄阳整体配套)业务等业务全部整体搬迁至东津新区,总用地面积145亩,预计总投资20亿元。襄阳东津管委会保证其实现“零成本搬迁”,并纳入政策性搬迁范畴。新厂区采取先租后购的方式进行运营生产,新厂区建成5年后电驱动以成本价回购土地、厂房及设备。回购之前可免租金使用新厂区土地、厂房及设备不超过5年。

2022年7月22日,电驱动与东津国投签订《DFDQD工业项目资产租赁协议》,协议约定:待项目全部实施完成且竣工验收后,由襄阳东津管委会确定项目租赁费用,电驱动申报项目租赁费用,协调襄阳东津管委会将项目租赁费用的政府补贴兑现给东津国投。电驱动电子工厂于2022年5月份开始入驻新厂区,至新厂区正式竣工验收、正式移交签字之日期间为试用期。

截止2022年12月31日,电驱动电子公司入驻新厂区,新厂区暂未完成竣工验收、未签订正式移交手续。

### 2. 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、营业收入	29,527,126.71	6,815,515,504.79	5,847,869.16	566,037.72	6,850,324,462.94
二、对联营和合营企业的投资收益	0.00	114,788,469.54	0.00	0.00	114,788,469.54
三、信用减值损失	-13,128.60	-4,826,550.91	0.00	1,700,000.00	-6,539,679.51
四、资产减值损失	-82,212.39	-64,674,728.15	0.00	0.00	-64,756,940.54
五、营业利润	-5,179,985.52	336,522,522.71	4,730,064.86	-1,700,000.00	337,772,602.05
六、利润总额	-4,863,118.29	330,969,525.62	4,730,064.86	-1,700,000.00	332,536,472.19

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	分部1	分部2	分部3	分部间抵销	合计
七、所得税费用	0.00	42,636,011.84	1,230,989.12	0.00	43,867,000.96
八、资产总额	18,454,790.93	8,936,204,202.25	61,224,602.23	100,171,315.84	8,915,712,279.57
九、负债总额	121,855,653.88	4,777,363,166.65	10,898,561.80	100,171,315.84	4,809,946,066.49

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

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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
其他	31,600.00	3年以上	100.00	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	58,050,654.08	85,754,705.92
其他应收款	96,498,962.67	90,472,680.03
<b>合计</b>	<b>154,549,616.75</b>	<b>176,227,385.95</b>

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	58,050,654.08	60,754,705.92
东风马勒热系统有限公司	0.00	25,000,000.00
<b>合计</b>	<b>58,050,654.08</b>	<b>85,754,705.92</b>

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	213,500,009.79	209,623,421.68
备用金	48.00	48.00
代垫员工社会保险费	449,694.53	0.00
<b>合计</b>	<b>213,949,752.32</b>	<b>209,623,469.68</b>

(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)	
2022年1月1日余额	0.00	664,227.66	118,486,561.99	119,150,789.65

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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)	
2022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	0.00	0.00	0.00
本年转回	0.00	0.00	1,700,000.00	1,700,000.00
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	-48.00	48.00	0.00
<b>2022年12月31日余额</b>	<b>0.00</b>	<b>664,275.66</b>	<b>116,786,513.99</b>	<b>117,450,789.65</b>

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	10,378,321.88
其中：3个月以内(含3个月)	8,395,051.08
3个月-1年(含1年)	1,983,270.80
1-2年(含2年)	2,422,296.56
2-3年(含3年)	8,834,054.71
3年以上	192,315,079.17
<b>合计</b>	<b>213,949,752.32</b>

(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	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	664,227.66	0.00	0.00	-48.00	664,275.66

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	118,486,513.99	0.00	1,700,000.00	0.00	116,786,513.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	48.00	0.00	0.00	48.00	0.00
<b>合计</b>	<b>119,150,789.65</b>	<b>0.00</b>	<b>1,700,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>117,450,789.65</b>

(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(十堰)有色铸件有限公司	内部往来款	108,220,508.63	注1	50.58	16,615,198.15
上海东仪汽车贸易有限公司	内部往来款	100,171,315.84	注2	46.82	100,171,315.84
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	0.62	0.00
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	往来款	829,955.60	3个月内	0.39	0.00
东风延锋(十堰)汽车座舱系统有限公司	往来款	809,565.40	3个月内	0.38	0.00
<b>合计</b>	—	<b>211,356,345.47</b>	—	<b>98.79</b>	<b>116,786,513.99</b>

注1：东风(十堰)有色铸件有限公司期末余额为108,220,508.63元，其中3个月以内4,601,350.89元，3个月-1年100,635.06元，1-2年4,304,932.30元，2-3年3,086,030.90元，3年以上96,127,559.48元；

注2：上海东仪汽车贸易有限公司期末余额为100,171,315.84元，其中2-3年5,748,023.81元，3年以上94,423,292.03元。



东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	839,028,748.85	39,228,845.29	799,799,903.56
对联营、合营企业投资	1,571,286,969.63	58,444,104.81	1,512,842,864.82	1,584,358,498.27		1,584,358,498.27
<b>合计</b>	<b>2,410,315,718.48</b>	<b>97,672,950.10</b>	<b>2,312,642,768.38</b>	<b>2,423,387,247.12</b>	<b>39,228,845.29</b>	<b>2,384,158,401.83</b>

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	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
东风延锋汽车座舱系统有限公司	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
智纪科技(上海)有限公司	45,675,293.57	0.00	0.00	45,675,293.57	0.00	0.00
东风富士汤姆森调温器有限公司	104,057,122.23	0.00	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	6,900,816.51	0.00	0.00	6,900,816.51	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>799,799,903.56</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>799,799,903.56</b>	<b>0.00</b>	<b>39,228,845.29</b>

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(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	586,684,811.21	0.00	0.00	26,550,782.32	48,125.00	0.00	0.00	42,896,568.53	570,387,150.00	42,896,568.53
上海弗列加滤清器有限公司	502,274,765.63	0.00	0.00	30,331,821.70	89,724.99	0.00	65,843,229.49	0.00	466,853,082.83	0.00
<b>小计</b>	<b>1,088,959,576.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>56,882,604.02</b>	<b>137,849.99</b>	<b>0.00</b>	<b>65,843,229.49</b>	<b>42,896,568.53</b>	<b>1,037,240,232.83</b>	<b>42,896,568.53</b>
联营企业										
康斯博格莫尔斯(上海)控制系统有限公司	19,773,654.22	0.00	0.00	1,270,782.17	0.00	0.00	0.00	0.00	21,044,436.39	0.00
上海伟世通汽车电子系统有限公司	164,850,018.34	0.00	0.00	28,695,542.33	0.00	0.00	12,000,000.00	0.00	181,545,560.67	0.00
东风延锋(广州)座椅系统有限公司	40,562,132.30	0.00	0.00	24,346,162.78	0.00	0.00	27,577,065.57	0.00	37,331,229.51	0.00
东科克诺尔商用车制动技术有限公司	98,345,601.67	0.00	0.00	-10,225,866.61	0.00	0.00	0.00	0.00	88,119,735.06	0.00
富奥泵业(湖北)有限公司	35,064,103.13	0.00	0.00	-3,104,675.93	0.00	0.00	0.00	2,963,557.20	28,995,870.00	2,963,557.20
东风库博汽车零部件有限公司	20,996,535.63	0.00	0.00	-3,530,146.55	0.00	0.00	0.00	12,583,979.08	4,882,410.00	12,583,979.08
十堰纳克发动机零部件有限公司	53,051,084.88	0.00	0.00	-6,834,371.72	0.00	0.00	0.00	0.00	46,216,713.16	0.00

东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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		
东风佛吉亚排气控制技术有限公司	62,755,791.26	0.00	0.00	5,210,885.94	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00
小计	495,398,921.43	0.00	0.00	35,828,312.41	0.00	0.00	40,077,065.57	15,547,536.28	15,547,536.28
合计	1,584,358,498.27	0.00	0.00	92,710,916.43	137,849.99	0.00	105,920,295.06	58,444,104.81	58,444,104.81

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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	26,613,358.64	2,338,384.19	19,349,966.99	2,460,290.15
<b>合计</b>	<b>26,613,358.64</b>	<b>2,338,384.19</b>	<b>19,349,966.99</b>	<b>2,460,290.15</b>

### 5. 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	92,710,916.43	107,104,854.74
银行理财产品产生的投资收益	837,369.86	0.00
合并范围内的子公司分配利润	147,391,001.16	102,407,397.76
<b>合计</b>	<b>240,939,287.45</b>	<b>209,512,252.50</b>

## 十七、财务报告批准

本财务报告于2023年3月29日由本公司董事会批准报出。

## 东风电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 财务报表补充资料

#### 1. 本年非经常性损益明细表

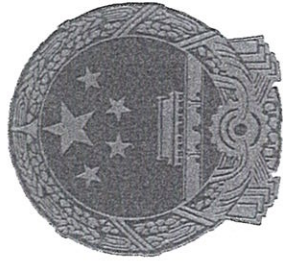
项目	本年金额
非流动资产处置损益	3,821,788.02
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	38,061,565.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	6,852,206.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,848,717.16
小计	43,886,842.14
减: 所得税影响额	8,269,311.31
少数股东权益影响额(税后)	11,094,130.37
<b>合计</b>	<b>24,523,400.46</b>

#### 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	3.43%	0.2311	0.2311
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2.66%	0.1790	0.1790

东风电子科技股份有限公司

二〇二三年三月二十九日



证书序号: 0014624

## 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》。

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

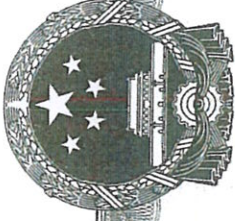
执业证书编号: 11010136

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



中华人民共和国财政部制



# 营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

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

执行事务合伙人 张克, 曹韶明, 顾仁慧, 陈静英, 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范围, 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。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02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



2022年11月14日

登记机关



姓名 张尼  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1972年8月24日  
Date of birth  
工作单位 沪江德勤北京分所  
Working unit  
身份证号码 110104720824202  
Identity card No.

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



1999年 9 月 28 日

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to





  
 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会



姓名: 孙梅梅

性别: 女

出生日期: 1984-09-20

工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 370683198409208420

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: 孙梅梅  
证书编号: 110101365013

年 月 日

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: 孙梅梅  
证书编号: 110101365013

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: 孙梅梅  
证书编号: 110101365013

年 月 日

年 月 日

