

东风汽车股份有限公司

600006

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	21
十、重要事项.....	22
十一、财务会计报告.....	27
十二、备查文件目录.....	116

一、重要提示

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

(二) 村上秀人董事、冈崎晴美董事委托朱福寿董事，几岛刚彦董事委托刘章民董事出席会议并代行董事权利。

(三) 立信会计师事务所有限公司 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人徐平、主管会计工作负责人卢锋及会计机构负责人危雯声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	东风汽车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东风汽车
公司的法定英文名称	Dongfeng Automobile Co., LTD
公司的法定英文名称缩写	DFAC
公司法定代表人	徐平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张新峰	熊思平
联系地址	湖北省武汉市经济技术开发区创业路 136 号	湖北省武汉市经济技术开发区创业路 136 号
电话	027-84287977	027-84287896
传真	027-84287988	027-84287988
电子信箱	zhangxinfeng@dfac.com	xiongsp@dfac.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省襄樊市高新技术产业开发区春园西路 4 号
注册地址的邮政编码	441004
办公地址	湖北省武汉市经济技术开发区创业路 136 号
办公地址的邮政编码	430056
公司国际互联网网址	http://www.dfac.com
电子信箱	dfac@dfac.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与法务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	东风汽车	600006	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 7 月 21 日	
公司首次注册登记地点	湖北省襄樊市高新技术产业开发区春园西路 4 号	
首次变更	企业法人营业执照注册号	1000001003200
	税务登记号码	42060670689187x
	组织机构代码	70689187-x
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区南礼士路 36 号华远大厦三层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	327,795,357.24
利润总额	421,150,673.65
归属于上市公司股东的净利润	317,939,670.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	230,508,879.82
经营活动产生的现金流量净额	2,164,857,955.73

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-3,973,093.82
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）	100,413,178.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	415,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	949,645.21
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,939,783.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,034,413.59
所得税影响额	-7,039,654.72
少数股东权益影响额（税后）	-10,239,654.27
合计	87,430,790.71

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
				调整后	调整前
营业收入	14,311,440,851.12	12,431,496,585.78	15.12	10,829,217,523.60	13,392,645,858.03
利润总额	421,150,673.65	429,822,419.98	-2.02	613,334,028.11	677,849,939.05
归属于上市公司	317,939,670.53	315,482,031.69	0.78	479,010,536.60	489,327,005.71

股东的净利润					
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	230,508,879.82	299,512,140.42	-23.04	353,224,491.03	484,370,184.07
经营活动产生的现金流量净额	2,164,857,955.73	-829,242,137.90	不适用	248,117,403.56	378,653,985.90
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
				调整后	调整前
总资产	14,966,995,206.72	11,114,215,683.85	34.67	11,239,503,401.02	12,113,017,957.15
所有者权益(或股东权益)	5,417,570,945.37	5,233,377,274.84	3.52	5,217,895,243.15	5,570,851,588.51

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.1590	0.1577	0.78	0.2395	0.2447
稀释每股收益(元/股)	0.1590	0.1577	0.78	0.2395	0.2447
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1153	0.1498	-23.04	0.1766	0.2422
加权平均净资产收益率(%)	5.97	6.04	减少 0.07 个百分点	9.36	9.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.33	5.73	减少 1.40 个百分点	6.90	9.66
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.0824	-0.4146	不适用	0.1241	0.19
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.7088	2.6167	3.52	2.6089	2.79

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
金融资产				
其中:1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,155,116.94	53,458.54	-155,116.94	-155,116.94
其中:衍生金融资产				
2.可供出售金融资产		70,050,000.00	59,300,000.00	
金融资产小计	10,155,116.94	70,103,458.54	59,144,883.06	-155,116.94
金融负债				
投资性房地产				
生产性生物资产				
合计	10,155,116.94	70,103,458.54	59,144,883.06	-155,116.94

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
东风汽车有限公司	1,202,000,000	1,202,000,000	0	0	股权分置改革	2009 年 11 月 13 日
合计	1,202,000,000	1,202,000,000	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					218,111 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的 股份数量
东风汽车有限公司	境内非国 有法人	60.1	1,202,000,000	0	0	无 0
中国工商银行一上投 摩根内需动力股票型 证券投资基金	境内非国 有法人	1.430	28,600,490		0	未知
中国建设银行股份有 限公司一长盛同庆可 分离交易股票型证券 投资基金	境内非国 有法人	0.999	19,993,680		0	未知
全国社保基金二零二 组合	境内非国 有法人	0.667	13,351,292		0	未知
中国建设银行一上投 摩根阿尔法股票型证 券投资基金	境内非国 有法人	0.429	8,599,773		0	未知
中国银行一嘉实沪深 300 指数证券投资基金	境内非国 有法人	0.260	5,206,120	104,758	0	未知
招商银行股份有限公司 一上证红利交易型 开放式指数证券投资 基金	境内非国 有法人	0.233	4,660,182	-912,104	0	未知
中国工商银行股份有 限公司一华夏沪深 300 指数证券投资基金	境内非国 有法人	0.170	3,400,247		0	未知
曹密	境内自然 人	0.170	3,400,000		0	未知
叶孝兆	境内自然 人	0.140	2,800,300	792,071	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
东风汽车有限公司	1,202,000,000		人民币 普通股	1,202,000,000		
中国工商银行一上投 摩根内需动力股票型 证券投资基金	28,600,490		人民币普通股	28,600,490		
中国建设银行股份有 限公司一长盛同庆可 分离交易股票型证券 投资基金	19,993,680		人民币普通股	19,993,680		
全国社保基金二零二 组合	13,351,292		人民币普通股	13,351,292		
中国建设银行一上投 摩根阿尔法股票型证 券投资基金	8,599,773		人民币普通股	8,599,773		

中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	5,206,120	人民币普通股	5,206,120
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	4,660,182	人民币普通股	4,660,182
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	3,400,247	人民币普通股	3,400,247
曹密	3,400,000	人民币普通股	3,400,000
叶孝兆	2,800,300	人民币普通股	2,800,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东东风汽车有限公司与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。上投摩根内需动力股票型证券投资基金及上投摩根阿尔法股票型证券投资基金同属上投摩根基金管理有限公司旗下基金；除此之外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系；也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
东风汽车公司	徐平	2,340,000,000	1969 年 9 月（原“第二汽车制造厂”）	汽车（含自产小轿车）及汽车零部件、金属机械、铸锻件、启动电机、粉末冶金、夹具和模具的开发、设计、制造、销售；组织管理本公司直属企业的生产经营活动，兼营电力、煤气生产、供应和销售；对汽车运输，工程建筑实施组织管理；与主、兼营项目有关的技术咨询、技术服务、信息服务及售后服务。
日产自动车株式会社			1933 年 12 月 26 日	汽车、工业车辆及其他交通工具和他们的配套零件的开发、生产、销售、租赁和维修；内燃机及其他动力机械和设备的开发、生产、销售和修理；船舶及船用发动机的开发、生产、销售和修理；机床、冲压机械、铸造和锻造机械、装配机械和设备、工装夹具、模具及测量仪器的开发、生产和销售；各种燃油、润滑油及其他油品的生产和销售；上述各种产品的技术咨询、技术转让信息服务；房地产开发和经纪代理、停车场经营；土木工程的设计、施工和监理；物流运输服务；文化、教育和卫生设施的运营；宾馆餐饮；体育俱乐部经营；印刷；非人寿保险经营和人寿保险代理等。

东风汽车有限公司是东风汽车集团股份有限公司与日产自动车株式会社共同投资成立，双方各占 50% 的股权。东风汽车公司是东风汽车集团股份有限公司的第一大股东。

(2) 控股股东情况

○ 法人

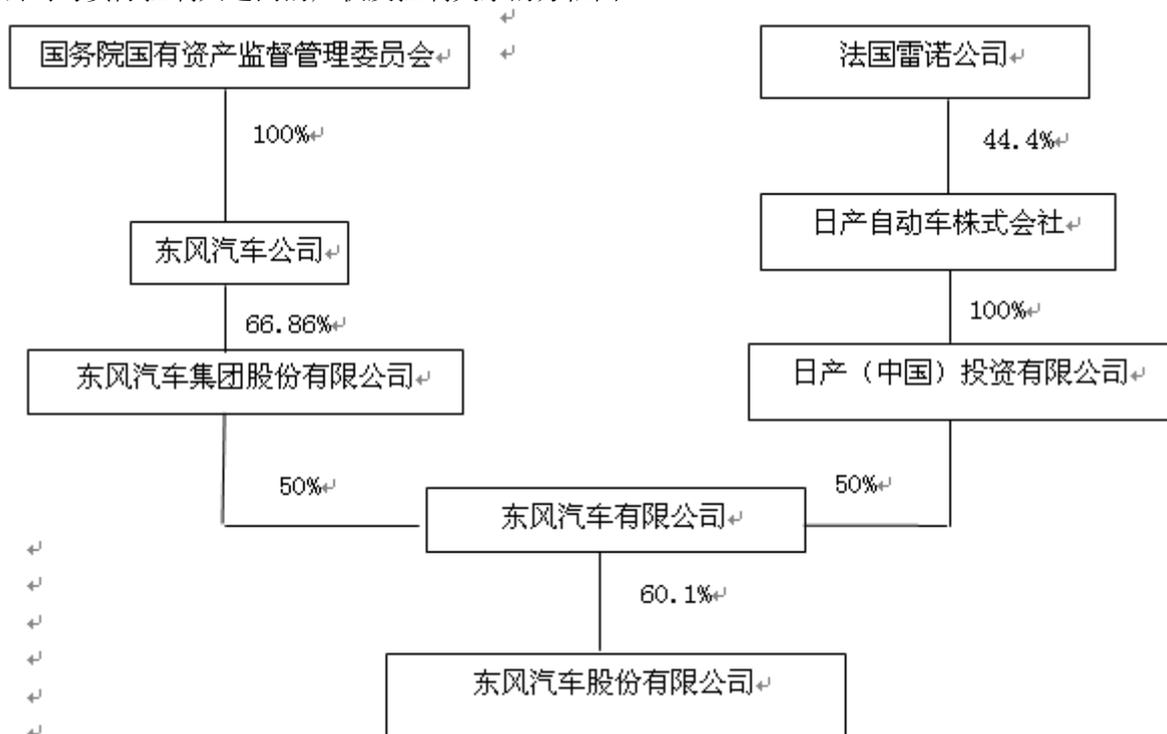
单位：元 币种：人民币

名称	东风汽车有限公司
单位负责人或法定代表人	徐平
成立日期	2003 年 5 月 20 日
注册资本	16,700,000,000
主要经营业务或管理活动	乘用车和商用车及零部件、铸锻件、粉末冶金产品、机电设备、工具和模具的开发、设计、制造和销售；对工程建筑项目实施组织管理；与合资公司经营项目有关的技术咨询、技术服务、信息服务、物流服务和售后服务；进出口业务；其他服务贸易（含保险代理、旧车置换、金融服务）等。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
徐平	董事长	男	53	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0		是
刘章民	董事	男	61	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0		是
村上秀人	董事	男	55	2009年9月8日	2010年9月26日	0	0	0		是
欧阳洁	董事	男	53	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0		是
冈崎晴美	董事	男	53	2008年11月17日	2010年9月26日	0	0	0		是
童东城	董事	男	54	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0		是
朱福寿	董事、党委书记、总经理	男	48	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	43.6	否
几岛刚彦	董事	男	43	2009年9月8日	2010年9月26日	0	0	0		是
王开元	独立董事	男	67	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	8	否
管维立	独立董事	男	67	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	8	否
李家堃	独立董事	男	67	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	8	否

刘冀生	独立董事	男	73	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	8	否
小松笃司	董事	男	47	2007年9月27日	2009年9月8日	0	0	0		是
安德鲁·帕尔莫	董事	男	47	2007年9月27日	2009年9月8日	0	0	0		否
叶惠成	监事会主席	男	59	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0		是
崔中泽	监事	男	64	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	8	否
高大林	党委副书记、纪委书记、工会主席、职工监事	男	47	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	36.4	否
卢锋	副总经理、董事会秘书	男	43	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	36.6	否
方驰	副总经理	男	46	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	36.9	否
刘耀平	副总经理	男	48	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	37.5	否
熊爱国	副总经理	男	48	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	35.6	否
危雯	财务负责人	女	45	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	26.1	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	292.7	/

徐平：历任东风汽车公司党委书记兼东风汽车有限公司党委书记、副总裁、东风汽车有限公司董事；现任东风汽车公司总经理、东风汽车有限公司董事长，自2007年9月27日任本公司第三届董事会董事长。

刘章民：历任东风汽车公司市委常委、副总经理、东风汽车有限公司董事；自2007年9月27日任本公司第三届董事会副董事长。

村上秀人：历任日产汽车有限公司先行车辆工程技术部部长、日产欧洲公司高级副总裁、日产汽车有限公司副总裁。自2009年9月8日任本公司第三届董事会董事。

欧阳洁：历任东风公司零部件管理部主任、零部件事业部总经理、党委委员、书记、东风汽车公司副总经理。自2007年9月27日任本公司第三届董事会董事。

冈崎晴美：历任日产自动车株式会社PD室PD、东风汽车有限公司副总裁。自2007年9月27日任本公司第三届董事会董事。

童东城：历任东风汽车公司副总经理、东风汽车有限公司副总裁、东风汽车有限公司董事；自2007年9月27日任本公司第三届董事会董事。

朱福寿：历任东风汽车公司市委常委、东风汽车集团股份有限公司市委常委、东风汽车有限公司党委常委、东风汽车有限公司副总裁、东风汽车股份有限公司总经理。自2007年9月27日任本公司第三届董事会董事。

几岛刚彦：历任日产汽车株式会社财务部资金组主管、东风汽车有限公司副总裁。自2009年9月8日任本公司第三届董事会董事。

王开元：历任中国国际航空公司总裁、中国航空集团公司总经理。自2007年9月27日任本公司第三届董事会独立董事

管维立：历任中华企业咨询公司 总裁、北京百慧勤投资管理公司董事长、美国宾州大学沃顿商学院(Wharton)董事。自2007年9月27日任本公司第三届董事会独立董事。

李家埏：历任中国第二重型机械集团公司市委常委、党委书记、二重集团（德阳）重型装备有限责任公司董事长、二重集团（德阳）重型装备有限责任公司董事长。自2007年9月27日任本公司第三届董事会独立董事。

刘冀生：历任清华大学经济管理学院副教授、教授、博士生导师，自2007年9月27日任本公司第三届董事会独立董事。

小松笃司：历任日产汽车公司 CFO、中国事业室高级课长、东风汽车有限公司副总裁。自2007年9月27日任本公司第三届董事会董事。

安德鲁·帕尔莫：历任日产自动车株式会社轻型商用车部部长、事业本部 VP、CVP。自2007年9月27日任本公司第三届董事会董事。

叶惠成：历任东风汽车公司市委常委、纪委书记、工会主席兼东风汽车有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。自2007年9月27日任本公司第三届监事会主席。

崔中泽：历任武汉市证管办副主任、中国证监会长沙特派办副主任、中国证监会武汉证管办、湖北证监局党委委员、助理巡视员。自2007年9月27日任本公司第三届监事会监事。

高大林：历任东风电子科技股份有限公司党委副书记、工会主席、党委书记兼纪委书记、董事兼仪表分公司党委书记、副总经理、第一届执行委员会副主任、东风汽车有限公司零部件事业部纪委委员、东风汽车股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。自 2007 年 9 月 27 日任本公司第三届监事会监事。

卢锋：2000.10 至 2002.9 东风汽车股份有限公司企划部总经理；2002.6 至 2009.12 东风汽车股份有限公司副总经理；2005.5 至 2007.9 兼任东风裕隆汽车销售有限公司总经理。2010 年 1 月至今 东风汽车股份有限公司总经理。

方驰：2003.3 至 2003.7 东风汽车股份有限公司总工程师；2003.7 至今东风汽车股份有限公司副总经理兼任商品研发院院长；2005.8 至 2007.9 东风汽车股份有限公司商品研发院党委书记。

刘耀平：2000.3 至 2004.5 东风汽车股份有限公司轻型车厂副厂长兼技术中心副主任、汽车分公司党委委员、汽车分公司常务副总经理、汽车分公司总经理兼党委书记；2003.5 至 2007.9 东风汽车股份有限公司总经理助理，2004.10 至 2009.12 东风汽车股份有限公司机关党委委员、书记；2007.9 至今东风汽车股份有限公司副总经理。

熊爱国：1999.7 至 2004.4 东风载重车公司质量部副部长、东风汽车有限公司商用车公司制造技术部部长；2004.5 至 2007.9 东风汽车股份有限公司总经理助理，其中 2005.4 至 2007.9 东风康明斯发动机有限公司副总经理、党委书记；2007.9 至今东风汽车股份有限公司副总经理。

危雯：1999.7 至今东风汽车股份有限公司财务负责人；2000.10 至今东风汽车股份有限公司财务会计部部长。

李建刚：历任二汽南方事业代表处副处长、深圳东风汽车有限公司总经理、东风汽车有限公司副总裁助理兼商用车公司制造总部总部长、任东风汽车有限公司商用车公司副总经理兼制造总部总部长。2010 年 1 月至今 东风汽车股份有限公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
徐平	东风汽车公司	总经理	2005 年 6 月 27 日		是
徐平	东风汽车公司	党委书记	2001 年 7 月 1 日		是
徐平	东风汽车有限公司	党委书记	2003 年 7 月 1 日		否
徐平	东风汽车有限公司	董事长	2005 年 6 月 1 日		否
刘章民	东风汽车公司	副总经理、党委常委	2001 年 7 月 1 日		是
朱福寿	东风汽车有限公司	副总裁	2005 年 9 月 9 日		否
冈崎晴美	东风汽车有限公司	副总裁	2007 年 4 月 1 日		否
几岛刚彦	东风汽车有限公司	副总裁	2009 年 4 月 1 日		否
童东城	东风汽车有限公司	副总裁	2003 年 7 月 1 日		否
欧阳洁	东风汽车有限公司	副总裁	2003 年 7 月 1 日		否
叶惠成	东风汽车公司	党委常委、纪委书记、工会主席	2003 年 7 月 1 日		是
叶惠成	东风汽车有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2003 年 7 月 1 日		否
朱福寿	东风汽车公司	党委常委	2001 年 7 月 1 日		否
小松笃司	东风汽车有限公司	副总裁	2003 年 7 月 1 日	2009 年 3 月 31 日	否

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会及公司人事委员会决策
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	任期或年度目标责任书
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。公司外部董事、外部监事 09 年津贴已于 2009 年 10 月支付完毕。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
小松笃司	董事	离任	工作调动
安德鲁·帕尔莫	董事	离任	工作调动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	8,515
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术人员	1,354
生产人员	4,042
行政人员	2,164
销售人员	757
财务人员	198
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	244
本科生	2,681
专科生	1,978
中专及技校	3,612

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律、法规以及公司实际情况，建立了较为完善的法人治理结构。股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，下设薪酬委员会、审计委员会等专门委员会，其中审计委员会下设监审部为日常办事机构。董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司的财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。

同时公司建立了一系列较完善的相关制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事年度报告工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、《审计委员会工作细则》、《外部单位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《定期报告制度》等，有效强化了公司治理结构和管理体系。确保公司治理各个环节规范运行。

报告期内公司治理的主要方面如下：

1、关于股东与股东大会

报告期内公司共召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东大会对关联交易严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

2、关于董事与董事会

报告期内公司共召开了 4 次董事会。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职务，董事会对公司日常经营管理进行决策，对股东大会负责并报告工作。董事会下设的审计委员会和薪酬委员会等专门委员会，均按公司有关制度履行了相关各项职能。

3、关于监事与监事会

报告期内公司共召开了 4 次监事会。公司监事均能认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于高级管理人员

报告期内，公司高级管理人员均严格按照国家和公司相关法规、制度忠实、勤勉地履行了个人职责。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并加以逐步完善。公司独立董事、监事津贴由股东大会批准确定，公司高级管理人员的绩效评价由 KPI 业绩评价（70%）、上级及客户评价（20%）、民主测评（占 10%）三方面组成，年度绩效系数与高管个人的绩效工资挂钩。

6、相关利益者

公司能够充分尊重和维员工、供应商等利益相关者的合法权益，通过与他们积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站为公司信息披露媒体，使所有股东都有平等的机会获得信息。

近三年，公司没有任何因公司治理问题而遭到中国证监会、上海证券交易所等监管部门处罚的事项，也无其他方面的诸如内部通报批评、公开谴责、行政处罚的事项。随着公司专项治理及整改工作不断深入推进，公司规范运作意识和水平也得到了进一步的强化和提升。公司将以此为契机，认清形势，规范发展，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，把提高公司治理水平、完善公司内控制度建设作为一项长期持续性工作，促进公司健康、平稳发展，切实维护中小股东利益。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐平	否	4	4	2	0	0	否
刘章民	否	4	4	2	0	0	否
村上秀人	否	1	1	1	0	0	否
欧阳洁	否	4	3	2	1	0	否
冈崎晴美	否	4	4	2	0	0	否
童东城	否	4	3	2	1	0	否
朱福寿	否	4	4	2	0	0	否
几岛刚彦	否	1	1	1	0	0	否
王开元	是	4	3	2	1	0	否
管维立	是	4	4	2	0	0	否
李家堃	是	4	4	2	0	0	否
刘冀生	是	4	3	2	1	0	否
小松笃司	否	3	2	1	1	0	否
安德鲁·帕尔莫	否	3	1	1	2	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司董事会根据中国证券监督管理委员会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，建立了《独立董事工作制度》和《独立董事年度报告工作制度》。其中《独立董事工作

制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、特别职权、工作条件等进行了详细规定，是独立董事履行职责的基本管理制度。《独立董事年度报告工作制度》对独立董事在公司年报编制与披露过程中负有的审核与监督职责等作出了规定。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，严格按照法律法规的要求，认真履行职责，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司对外担保、关联交易和大股东占用公司资金情况等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。

在会计年度结束后，独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年审工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，对年审会计师提交的审计计划提出了修改意见，召开与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司业务结构完整，自主独立经营，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形；
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事等各方面均独立于控股股东。总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取报酬；
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产体系、辅助生产体系和配套设施；拥有独立的采购系统及销售系统；独立拥有工业产权、非专利技术等无形资产，但不独立拥有商标。根据本公司与东风公司签订的《关于若干商标使用权许可的协议书》，东风公司将其拥有的“东风”牌等九件注册商标许可本公司无偿使用；
机构方面独立完整情况	是	公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会及总经理办公室、生产经营、商品研发、事业计划等内部机构均独立运作；
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行帐户，独立纳税，财务决策独立。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司制定了较为完善和健全的公司内部控制管理体系，公司内部控制制度涵盖了重大投资决策、关联交易决策、生产管理、质量管理、营销管理、财务管理、绩效考评管理、信息披露管理、安全环保管理等各个方面，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用。
内部控制检查监督部门的设置情况	监审部为公司稽查监督机构，监审部按照有利于事前、事中、事后监督的原则，对公司及控股子公司的经营活动和内部控制执行情况进行监督和检查，提出改进建议和处理意见，公司管理层采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会认为：公司已逐步建立了符合现代化企业管理要求的内部组织机构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，有力的保障了公司经营管理目标的实现；公司已逐步建立了行之有效的风险控制系统，强化了风险管理，确保了公司各项业务活动的有效开展；公司已逐步建立了符合会计制度规定和要求的会计核算和财务管理体系，用规章制度规范了公司的会计行为，保证了公司会计资料的真实性、完整性，提高了会计信息质量。
内部控制存在的缺陷及整改情况	为加强公司年报编制及信息披露工作，确保信息披露真实、准确、完整和及时公平，经董事会审议通过，公司建立了《独立董事年度报告

	工作制度》、《审计委员会年度审计工作规程》、《外部单位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《定期报告制度》和《年报披露重大差错责任追究制度》，并严格按制度执行，确保公司年报编制和信息披露严谨规范。公司将根据相关法律法规的要求，保持公司内部控制制度的持续修订与完善。
--	--

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效评价由 KPI 业绩评价（70%）、上级及客户评价（20%）、民主测评（占 10%）三个方面组成，根据 KPI 业绩得分率、上级及客户评价得分率、民主测评加权优胜率综合得出个人年度绩效得分率，对应于相应的年度绩效系数。年度绩效系数与高管个人的绩效工资直接挂钩。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《东风汽车股份有限公司 2009 年度关于公司内部控制的自我评价报告》和《东风汽车股份有限公司社会责任报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，公司建立了《年报披露重大差错责任追究制度》，对于在年报信息披露工作中有关人员因不履行或者不正确履行职责、义务等原因造成年报披露重大差错的，将按制度严格追究责任。

报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
东风汽车股份有限公司 2008 年度股东大会	2009 年 5 月 18 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 5 月 19 日

会议由董事朱福寿先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员出席了会议。会议采取现场投票的表决方式，审议并通过如下决议：

一、通过了公司《2008 年度董事会工作报告》

二、通过了公司《2008 年度监事会工作报告》

三、通过了《2008 年度财务决算报告》

四、通过了《公司 2008 年度利润分配方案》五、通过了《公司 2008 年年度报告全文及摘要》

六、通过了《关于支付公司 2008 年度审计机构报酬及续聘会计师事务所的议案》

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
东风汽车股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会	2009 年 5 月 18 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 5 月 19 日
东风汽车股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会	2009 年 9 月 8 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 9 月 10 日

1、东风汽车股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会

会议由董事朱福寿先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员出席了会议。会议采取现场投票的表决方式，审议并通过如下决议：

一、关于修改《公司章程》的议案

根据中国证券监督管理委员会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会第 57 号）文件精神，公司现将《公司章程》第一百五十五条予以修改：

原条款：

第一百五十五条 公司应实施积极的利润分配办法：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。

（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

修改后条款：

第一百五十五条 公司分红可以采取现金、送股或者转增股票等分配方式。

在公司经营状况良好，现金流能够满足公司正常和长期发展的前提下，公司可以实施积极的利润分配办法。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以进行中期现金分红。

2、东风汽车股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会

会议由董事朱福寿先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员出席了会议。会议采取现场投票的表决方式，审议并通过了《关于更换部分董事的议案》，安德鲁·帕尔默先生、小松笃司先生不再担任公司董事，村上秀人先生、几岛刚彦先生当选为公司第三届董事会董事。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、公司经营情况

2009 年，在国家力争保 8% 的 GDP 增长、4 万亿投资刺激、10 大产业振兴计划的宏观政策支持下，中国汽车行业实现突飞猛进的增长，整个行业连续 10 个月销量处于 100 万辆以上水平，全年汽车行业实现销售 1364 万辆，同比增长 46.2%，中国成为继美国、日本之后第三个年产销量超千万辆的国家。报告期内汽车行业产品销售如下：

2009 年全国汽车分大类车型销售情况

单位：万辆

产品类别	2009 年销量	同比增长
汽车合计	1364.5	46.15%
乘用车	1033.1	52.93%
其中：基本型	747.3	48.07%
MPV	24.9	26.12%
SUV	65.9	47.15%
交叉型	195.0	83.39%
商用车	331.3	28.39%
其中：重卡	42.5	22.75%
中卡	25.8	24.56%
轻卡	156.0	29.98%
微卡	50.6	72.80%
大客	4.7	7.20%
中客	8.2	3.59%
轻客	22.5	3.42%
牵引车	21.1	8.73%

（数据来源：中国汽车工业协会 2010 年 1 月产销快讯）

1、报告期内公司经营情况回顾

公司主营业务是设计、制造和销售东风系列及东风日产系列轻型商用车、东风康明斯发动机及相关零部件、东风系列及东风日产系列轻型发动机。东风轻型商用车已形成东风小霸王、东风多利卡、东风金霸、东风之星、东风金刚、东风皮卡及日产帕拉丁、日产皮卡等多系列上千个品种。产品结构

覆盖轻卡、轻客、客车底盘、皮卡、MPV、SUV 等车型，其中襄樊生产基地已成为目前国内最大的轻型商用车生产基地之一。

2009 年是公司上市十周年，过去的十年，公司已经完成了两个完整的 5 年计划，即从 1999 年创立到 2004 年五年间，以襄樊基地提升轻卡销量为主要标志完成了第一次跨越——从不足 2 万辆销量达到 6 万多辆销量，从行业第 6 名进入前 3 强，初步奠定了公司规模经营的基础。从 2004 年到 2009 年的五年间，以襄樊基地和郑州基地同步发展和产品线的扩展为主要标志完成了第二次跨越——从 6 万多辆销量跨上了 20 万辆台阶，轻卡销量排名第二，轻型客车及底盘销量名列第一。

1) 公司报告期内总体经营情况

2009 年对于本公司而言是机遇与挑战并存的一年。借助国家出台汽车工业振兴规划和“汽车下乡”优惠政策的有力时机，公司审时度势，果断出击，在 2009 年 7 月公司年中工作会上将年初下达的 18.37 万辆的汽车销售目标调整为 20 万辆。经过全年公司上下一心，克难奋进，在 2009 年公司上市十周年之际，确保了公司汽车产销迈入二十万辆产销平台。报告期内主要工作总结如下：

(1)适应市场形势变化，发布新版事业计划。2009 年，在朱福寿总经理的指导下，公司对成立十年的发展阶段进行了重新梳理。过去的 10 年公司已经完成了两个完整的 5 年发展计划，即“创立、建设、提升”的 5 年和“布局、蓄势、跨越”的 5 年，站在了 20 万辆产销规模的台阶上。2010 年-2014 年，公司将进入第三个完整五年发展期，即“做大、做强、腾飞”的 5 年。根据形势发展要求，公司审时度势，制定了 DFAC 第三个五年计划新版蓝图——“N315 计划”。

“N315 计划”于 2009 年 12 月 19 日在公司北京商务会发布。目标是：经过 2010 年-2014 年 5 年发展，到 2014 年，实现动力总成销售 30 万台，海外销售 10 万辆，汽车销售 50 万辆。与此同时，以襄樊、郑州和常州 3 大基地协调发展为基础，确保在集团内销售量贡献度超过 15%；以拓展产品线、分品系营销和网络下沉 3 项举措为保障，确保在 LCV 市场占有率达到 15%；以发展新能源、优质减排车和小排量车 3 项调整为支撑，确保每年增长率大于 15%。

(2)重视企业赢利目标，努力改善汽车收益。2009 年，本部汽车营业利润及营业利润率均超过事业计划预算指标。在实现目标的过程中，主要采取的措施是：在连续 5 年稳定公司轻卡产品销售价格的同时，把握原材料价格下降的市场机遇，持续开展采购降成本与技术降成本活动，同时，全员行动，有效控制了制造费用与管理费用的现金流。

(3)全面实施品牌战略，分网营销框架形成。2009 年，公司对市场战略进行了再分析，决定东风轻型车事业在巩固现有主流市场份额的同时向高端市场和三四级（县市）市场延伸。采取的行动是：一是扩充轻卡产品线，形成细分市场品牌区格；二是重新规划三大品牌，重点向三四级市场和高端品牌市场延伸；三是成立了适应各目标市场并为之对应三个营销事业部，分网运营，精耕细作，各自承担经营业绩。

(4)把握政策及市场机遇，提升末端市场销量。2009 年，公司针对“汽车下乡”政策，措施到位。一是成立了“汽车下乡”专门推进机构，把全国分成十大区域，全面推广公司“汽车下乡”工作。二是快速开发出了适应市场的“汽车下乡”产品。三是积极探索如何及时落实“汽车下乡”政策，确保东风轻卡用户及时落实现金补贴。四是营销网络快速进入县级市场。五是针对北京市场“黄标车换购”的市场机遇，抓住机会切入市场，使公司欧 III 产品迅速进入北京市场，全年销量取得突破。

(5)服从战略发展需要，商品研发取得成效。2009 年，公司战略性商品研发取得成效。全年开发多款适应国内目前和长远市场的经济型国 III 产品，为本年度公司轻卡销售增长做出较大的贡献。作为与国际先进技术同步的高端轻卡（凯普斯达）和被称为城市多功能乘用车的 MPV（帅客）于 2009 年 11 月在全国上市，进一步丰富了公司轻型商用车产品型谱。

(6)积极推进新能源车工作，市场取得初步成效。2009 年，公司新能源车研制、生产和示范运营均取得成效。公司新能源车工作自 2005 年开展以来已开发各种车型 12 款。其中，东风天翼纯电动客车、东风锐骐和东风奥丁纯电动汽车 3 款车型已取得公告并已进入国家示范运营车型推荐目录。同时全年公司先后有 50 台各类纯电动车在全国 14 个省、市开展了示范运营工作，最大单车里程已达到 60000 公里。2009 年 10 月 10 日，公司首批 15 辆商品化纯电动客车在襄樊生产基地下线，标志着东风中轻型新能源客车实现产业化。

(7)全面推进节能减排，全员行动成效明显。2009 年，公司制定下发了《09 年节能减排工作实施方案》和《“我为节能减排做贡献活动”实施方案》，确定了节能减排三大领域 18 个重点项目。为促全员参与，举办了节能减排知识巡回展；利用橱窗、网络、电视、价值报开设专栏，普及节能减排知识；召开了员工节能减排科技创新成果发布会；组织编制了公司《2009-2012 年环境战略规划》。在母公司组织的节能减排“双十佳”评比中，公司两个项目获表彰；2009 年减排指标以 2005 年为基数，CO₂ 减 21.5%；COD 减 25.6%；SO₂ 减 48.3%，均超过挑战目标。

2) 各种主要产品的产销量说明:

序号	产品类别	单位	09 年	08 年	同比
一	汽车小计	万辆	20.8	17.1	21.64%
1	轻卡	万辆	16.6	13.0	27.42%
2	客车及底盘	万辆	2.6	2.6	-1.67%
3	SUV/MPV	万辆	1.7	1.5	11.93%
二	发动机小计	万台	13.0	16.3	-20.22%

汽车产品：公司全年汽车销售 20.77 万辆，在 2008 年的基础上净增 3.69 万辆，同比增长 21.6%；其中轻型载货汽车销售 16.55 万辆，同比增长 27.4%，继续居轻型载货汽车行业第二位；中轻型客车底盘在行业整体下滑形势下，逆势而上，全年销售客车底盘 2.43 万辆，与上年相比基本持平，巩固了客车底盘行业第一的市场地位。

发动机产品：公司全年发动机产品销售 12.97 万台，同比下降 20.2%。发动机销售同比下滑主要是由于一方面国际金融危机造成发动机产品出口销量大幅下滑，另一方面公司机械动力国 III 发动机产品的推广滞后于国内其它竞争对手，错过了旺销季节，同时受公司现有产品型谱限制，未能满足部分国内市场的特殊需求。

3) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩公布

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资 本	总资产	净资产	净利润
东风康明斯发动机有限公司	柴油发动机制造和销售，汽车零部件再制造。	康明斯 B/C/L 系列发动机及零部件	10062 (美元)	399660.36	157883.29	53658.31
郑州日产汽车有限公司	整车制造及销售	日产皮卡、SUV/东风皮卡/SUV、MPV	129000	449650.17	187290.82	10185.10
东风裕隆汽车有限公司	汽车及配件销售及售后服务	东风品牌轻型汽车销售	10000	54798.75	11025.33	309.91
常州东风汽车有限公司	整车及零部件制造	东风品牌轻型汽车	12000	27415.82	5839.23	-557.79
上海嘉华投资有限公司	投资/财务经营/金融咨询	公司收购兼并/投资理财和资产管理/企业财务顾问	10000	48143.54	18873.61	-365.22
东风襄樊旅行车有限公司	客车和底盘制造	各类东风客车及底盘	1100	91813.81	13568.26	4723.76
东风襄樊物流工贸有限公司	汽车及零部件的运输和储存	东风品牌汽车和零部件	1000	8935.11	2342.72	65.14
东风襄樊专用汽车有限公司	专用汽车制造和销售	东风品牌工程车	1419.48	43441.67	3396.61	1361.40
东风轻型发动机有限公司	轻型柴油发动机的制造和销售	研究、设计、制造、装配、销售、维修轻型发动机及相关零部件和备件；提供发动机技术咨询及服务	72000	80595.18	70171.21	-1828.79

(2)单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上
单位：万元

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
东风康明斯发动机有限公司	538719.56	105742.73	53658.31
郑州日产汽车有限公司	575571.72	100977.71	10185.10
东风襄樊旅行车有限公司	138659.36	13244.94	4723.76

(3)单个控股子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响
2009 年，公司康明斯发动机销量由于受到出口市场下滑及机械动力国 III 产品推广滞后等因素影响，销量同比出现下滑，对公司收益产生一定影响。

2、对公司未来发展的展望

2010 年汽车行业预测：

从宏观经济层面看，2009 年 12 月，中央经济工作会议定调 2010 年经济要实现“稳增长，调结构、防通胀”，2010 年经济工作 6 大主要任务为提高宏观调控水平，保持经济平稳较快发展；加大经济结构调整力度，提高经济发展质量和效益；夯实“三农”发展基础，扩大内需增长空间；深化经济体制改革，增强经济发展动力和活力；推动出口稳定增长，促进国际收支平衡；着力保障和改善民生，全力维护社会稳定。

具体到汽车政策方面，“汽车下乡”政策延长到 2010 年底，将继续促进轻卡和微卡市场发展。“以旧换新”支持力度加大，单车补贴金额标准提高到 0.5 万元至 1.8 万元，将拉动中客、轻客、中卡、轻卡、微卡市场。当然，由于近期原材料价格及油价呈上涨趋势，对汽车行业制造及使用成本将产生影响，同时，金融危机后汽车行业出口仍受到多方制约，出口形势依旧不明朗。

综合以上影响因素，预计 2010 年商用车市场销量同比增长 5%左右。

2010 年工作重点：

2010 年，公司将从制造、营销、研发、经营改善四大方面开展工作，确保年度目标的达成。

1、制造能力方面：（1）通过加快新 LCV 阵地建设、郑州日产第二工厂战略性投资项目建设，提高公司 LCV 生产能力，为实现公司“新 315 事业计划”奠定基础。（2）实施品质“领航”计划。2010 年，公司将进一步构建股份公司统一品质保证体系，着力推进市场质量问题改善工作，加强新品移行管理，确保新品初期品质，同时定期实施产品质量市场调研，把握产品与竞品市场状况，提高产品品质竞争力。

2、营销能力方面：（1）2010 年，针对区格市场及公司产品战略发展，公司将进一步深化轻卡分品系营销战略。从 2010 年一季度开始，公司轻卡及工程车产品将陆续开始根据新品牌进行切换；

（2）继续积极把握“汽车下乡”政策带来的市场机遇，在持续推进网点下沉与营销能力提升的同时，针对“黄标车”市场，在巩固北京市场基础上，积极提升武汉、广州、上海、杭州等地市场份额。（3）推进康明斯发动机产品的市场、客户多元化以及经营模式多元化，提升发动机产品市场份额。

3、商品研发方面：（1）稳步推进公司战略商品。2009 年末，公司日产品牌高档轻卡凯普斯达、东风品牌 MPV 帅客已开始在全国上市，同时 2010 年公司东风品牌小型 MPV、东风品牌高档轻卡也将陆续上市，公司将进一步强化新品的市场导入与销量突破，确保公司商品竞争力；（2）全面开展公司微型车战略，积极把握微型车市场；（3）稳步推进关键零部件资源的战略整合。2010 年，公司将启动东风品牌小型发动机开发，提升东风-日产轻型商用车双品牌核心竞争力，同时对东风品牌的轻型变速箱能力进行优化、整合、再造。

4、经营质量方面：2010 年，公司将从产品价格、成本、费用、标准化等方面开展工作，巩固并提升 LCV 事业经营质量，同时强化内部控制和风险管理，提升公司综合管理能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
汽车行业	13,558,948,689.05	11,806,367,664.99	12.93	14.58	14.20	增加 0.29 个百分点
合计	13,558,948,689.05	11,806,367,664.99	12.93	14.58	367.05	增加 0.29 个百分点
分产品						
1. 轻型车	6,187,214,709.24	5,555,213,298.63	10.21	18.13	16.44	增加 1.30 个百分点
2. SUV	2,072,384,544.75	1,691,257,806.22	18.39	0.99	1.71	减少 0.58 个百分点
3. 皮卡	3,592,566,188.38	3,012,565,464.78	16.14	16.36	19.17	减少 1.98 个百分点
4. 发动机						
5. 客车及底盘	1,308,225,805.67	1,177,157,541.37	10.02	23.48	23.63	减少 0.11 个百分点
6. 其他	398,557,441.01	370,173,553.99	7.12	0.45	-12.86	增加 14.19 个百分点
合计	13,558,948,689.05	11,806,367,664.99	12.93	14.58	14.20	增加 0.29 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北大区	1,257,145,099.18	15.21
华中地区	3,852,752,283.05	21.96
华东地区	3,370,438,147.80	9.89
华南地区	2,337,144,607.03	28.13
东北地区	311,913,166.97	0.68
华西地区	1,646,612,198.06	-1.77
其它地区	782,943,186.96	10.90
合计	13,558,948,689.05	14.58

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
营业收入 159 亿元	汽车销售 23.37 万辆 发动机销售 15.01 万台	见上述 2010 年工作重点

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内公司投资额	131194
报告期内公司投资额比上年增减数	53984
报告期内公司投资额增减幅度 (%)	69.92%
公司对投资额的说明	09 年计划投资主要包括公司新 LCV 项目 44948 万元, 新能源项目 1878 万元, 轻型发动机公司在建项目 3638.97 万元, 郑州日产新工厂建设 57386 万元, 郑州日产 X11M 项目 5145 万元

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
DFAC 铸造分公司	康明斯发动机铸件	100%
DFAC 汽车分公司	东风品牌轻型载货汽车生产	100%
DFAC 商品研发院	DFAC 商品研发	100%
东风襄樊旅行车有限公司	东风品牌客车和底盘制造	90%
常州东风汽车有限公司	轻型商用车及零部件的制造、加工、销售等	83.33%
东风轻型发动机有限公司	Nissan 及东风品牌发动机	51%
郑州日产汽车有限公司	轻型商用车生产与销售	51%

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	被投资单位名称	项目金额 (万元)	项目进度	项目收益情况
新 LCV 项目	公司本部	44948	土建施工已开展	预计投产后形成 3 万辆生产能力
新能源汽车项目	旅行车公司、商品研发院	1878	设备开始发包	预计投产后具有新能源客车生产能力
微型车项目	常州东风	689	焊装线设备开始安装、调试，涂装线一期施工已完成	预计投产后形成 3.5 万辆微车焊装、涂装生产能力
轻型发动机项目	轻型发动机	3638.97	完成	形成 6 万台轻型发动机生产能力
X11M 项目	郑州日产	5145	PT2 调试	形成 5.5 万辆 NSV 的生产能力
郑州日产新工厂建设	郑州日产	57386	三大车间建安主体工程完工；总平面外网、道路二期施工中，办公楼、试车道开始施工，涂装设备开始安装	形成 12 万辆的生产能力

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第九次会议	2009 年 3 月 25 日	一、公司《2008 年度总经理工作报告》二、公司《2008 年度董事会工作报告》三、公司《2008 年度财务决算报告》四、公司 2008 年度资产减值准备计提的议案	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 27 日

		五、《关于对前期已披露的 2008 年期初资产负债表相关项目及其金额做出变更或调整的议案》 六、公司 2008 年度利润分配预案 七、公司 2008 年年度报告全文及摘要八、关于支付公司 2008 年度审计机构报酬及续聘会计师事务所的议案 九、公司 2008 年度内部控制的自我评估报告 十、公司 2008 年度履行社会责任的报告十一、关于召开公司 2008 年年度股东大会的议案		
第三届董事会第十次会议	2009 年 4 月 22 日	一、公司 2009 年第一季度报告全文及正文。 二、关于修改《公司章程》的议案 三、关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的议案	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 24 日
第三届董事会第十一次会议	2009 年 8 月 17 日	一、公司《2009 年半年度报告全文及摘要》 二、关于公司向东风汽车有限公司转让武汉东浦信息技术有限公司股权的议案 三、关于更换部分董事的议案 四、关于召开公司 2009 年第二次临时股东大会的议案	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 19 日
第三届董事会第十二次会议	2009 年 10 月 27 日	公司 2009 年第三季度报告全文及正文。	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 29 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2009 年 3 月 25 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过了公司 2008 年度利润分配预案。公司拟按 2008 年末总股本 20 亿股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.9 元(含税),合计派发现金股利 1.8 亿元。不进行资本公积金转增股本。公司 2009 年 5 月 18 日召开的 2008 年度股东大会审议并通过了 2008 年度利润分配预案。

报告期内按照股东大会的决议及授权,组织了 2008 年利润分配方案,股权登记日为 2009 年 6 月 19 日,现金红利发放日为 2009 年 6 月 26 日。本次利润分配方案于 2009 年 6 月 26 日实施完毕。相关分红派息公告刊登于 2009 年 6 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会按照《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》,认真执行《审计委员会实施细则》以及《审计委员会年报工作规程》的相关规定,发挥了审计委员会在年报相关工作中的监督作用,保证了 2009 年年报的按时披露。

报告期内,审计委员会积极参与并指导公司财务工作,对公司的财务报表、定期报告事先作了认真的审阅,尤其是在年度审计工作过程中发挥了较大的作用。

公司审计委员会认真审阅了公司的审计工作计划,在年审注册会计师进场审计的同时审阅了公司编制的财务会计报表,检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序,并与审计机构立信会计师事务所有限公司的审计人员进行了充分的交流。审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排,并保持与年审会计师的沟通,督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表,认为公司财务会计报表如实反映了公司的整体情况。

同时,审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议,认为 2009 年度,公司聘请的立信会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好地完成了公司委托的各项工作,因此,以决议形式,建议公司继续聘请立信会计师事务所有限公司作为本公司 2010 年度审计机构,并提交董事会、股东大会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬委员会是董事会设立的专门工作机构,负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准,制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案,并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。董事会薪酬委员会成员由 7 名董事组成,其中 4 名为独立董事,主任委员由独立董事担任。

本年度薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核,经审核认为,所披露的薪酬数据真实,公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬,符合规定。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司拟按 2009 年末总股本 20 亿股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元(含税),合计派发现金股利 1.2 亿元。不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位:元 币种:人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2006	240,000,000	434,335,308.38	55.26
2007	300,000,000	489,327,005.71	61.31
2008	180,000,000	315,482,031.69	61.41

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已经建立《内幕信息知情人登记备案制度》、《外部单位报送信息管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
东风汽车股份有限公司第三届监事会第七次会议于 2009 年 3 月 25 日在武汉召开。	一、公司《2008 年度监事会工作报告》该议案将提交公司股东大会审议。 二、公司《2008 年度财务决算报告》 三、公司《2008 年度资产减值准备计提》 四、公司 2008 年年度报告全文及摘要 五、对公司 2008 年度有关事项发表独立意见
东风汽车股份有限公司第三届监事会第八次会议于 2009 年 4 月 22 日以传真的方式召开。	公司 2009 年第一季度报告全文及正文
东风汽车股份有限公司第三届监事会第九次会议于 2009 年 8 月 17 日在武汉召开。	公司 2009 年半年度报告全文及摘要
东风汽车股份有限公司第三届监事会第十次会议于 2009 年 10 月 27 日以传真的方式召开。	公司 2009 年第三季度报告全文及正文

1、监事会列席了全部股东大会和董事会会议,通过列席会议对公司决策、运作情况和定期报告进行了监督;

2、检查了公司日常经营活动情况以及公司依法运作情况,对公司经营管理的合法性、合规性进行了检查监督,对公司董事、高管人员的工作状况进行了监督;

3、监事会成员参加了年度股东大会和临时股东大会的所有会议;同时对董事会、董事、经理人员执行股东大会决议情况进行了监督检查;

通过上述工作,监事会加强了对公司财务及高级管理人员执行职务行为的监督力度,提高了监督效果,维护了股东的利益。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为,报告期内公司各项经营行为符合《公司法》、《公司章程》及有关法律法规,没有发现违反国家法律、法规和本公司章程的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为，立信会计师事务所有限公司对《公司 2009 年年度财务报告》出具了标准无保留意见的审计报告，客观、真实、全面地反映了本公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本年度公司无募集资金使用或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内使用的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为，公司进行对外投资的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的相关规定，价格合理、投资合法，没有发现内幕交易和损害股东权益的行为

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为：公司的关联交易遵循了市场公平的交易原则，全部交易合理、合法，无内幕交易行为，没有发现有任何损害上市公司利益的行为，也没有存在任何损害中小股东权益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金		建信货币市场基金	15,000,000.00		26,268.54	49.14	238,562.40
2	股票	002330	得利斯	6,590.00	500.00	6,590.00	12.33	0.00
3	股票	300040	九洲电气	16,500.00	500.00	16,500.00	30.87	0.00
4	股票	002332	仙琚制药	4,100.00	500.00	4,100.00	7.67	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	/	0.00	0	0.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	5,043,477.46
合计				15,027,190.00	/	53,458.54	100%	5,282,039.86

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002297	博云新材	10,750,000.00	2.34	70,050,000.00	0	59,300,000.00	可供出售金额资产	长期股权投资
合计		10,750,000.00	/	70,050,000.00	0	59,300,000.00	/	/

3、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 1,591,850.87 元。报告期内卖出其他上市公司股份产生的投资收益的总额为 3,451,626.59 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
东风朝阳柴油机有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	半成品	采用同类产品的市场价格	63,613.30	5.11	正常结算	交易价格是公允
东风德纳车桥有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	半成品、备品及附件	采用同类产品的市场价格	12,268.04	0.99	正常结算	交易价格是公允
东风汽车有限公司	母公司	购买商品	半成品、备件及发动机	采用同类产品的市场价格	14,055.54	1.13	正常结算	交易价格是公允
东风汽车有限公司	母公司	销售商品	原材料	采用同类产品的市场价格	111.90	0.01	正常结算	交易价格是公允
合计				/	90,048.78	7.24	/	/

注:

1) 本公司是东风汽车公司整车生产的重要公司之一,从东风汽车公司以及东风汽车有限公司的众多子公司就近采购原材料、配套件、扩散件及内部半成品等,可节约成本、保证零部件的及时供应及产品质量。因此,公司上述关联交易是必要的,公司上述关联交易事项将不可避免的持续存在。

2) 关联交易对上市公司独立性无任何不利影响。

3) 关联交易的说明:本公司向母公司东风汽车有限公司采购原、辅材料及零部件。本公司向集团兄弟公司东风朝阳柴油机有限责任公司采购发动机总成。

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额为 28,121.66 万元。

2、共同对外投资的重大关联交易

1)、东风轻发轻型发动机有限公司分期出资

按照本公司 2008 年第一次临时股东会决议,本公司出资现金 36,720 万元与东风汽车有限公司共同出资成立东风轻型发动机有限公司,用于生产日产品牌的 ZD30 型号 3 升级轻型柴油发动机和东风自主品牌发动机,新公司设立后本公司持股比例为 51%。

按照本公司与东风汽车有限公司出资协议约定,出资额于 2009 年 4 月 30 日分两次缴足,截止 2009 年 12 月 31 日公司已缴足全部出资。

2)、郑州日产汽车有限公司增资

按照本公司第三次董事会第六次会议决议,为提高郑州日产汽车有限公司产能,本公司决定与其他股东采用货币资金方式按照等比例对其增资 104,000.00 万元,按照出资协议约定,增资额于获得政府有关部门对增资批复之日起分三批缴纳,缴纳进度为获得政府有关部门对增资批复之日起一个月内缴纳 30%,三个月内缴纳 30%,六个月内缴纳 40%,截至 2009 年 12 月 31 日本公司已缴足全部出资。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
东风汽车公司	东风汽车股份有限公司	东风汽车公司位于襄樊汽车产业经济技术开发区车城大道1号的面积673,600.30平方米宗地土地使用权	13,472,006.00	2008年1月1日	2048年5月26日	本次关联交易协议项下的土地为本公司生产经营及辅助性设施所在地,通过本次关联交易本公司获得必要的生产经营场所。本次关联交易价格是在市场原则的基础上通过双方协商达成的,不存在损害公司利益的行为。	是	间接控股股东

2、担保情况

本公司子公司东风裕隆销售有限公司(以下简称裕隆)及郑州日产汽车销售有限公司(以下简称日产销售)经营过程中对部分经销商向本公司开出的银行承兑汇票在银行授信额度范围内提供回购担保。

具体操作方式为:由裕隆及日产销售、经销商及指定银行签订“汽车销售金融服务网络三方合作协议”,经销商以从裕隆或日产销售购入车辆的车辆合格证作为抵押并向指定银行缴纳一部分保证金后,由指定银行向裕隆及日产销售开出银行承兑汇票,当票据到期后经销商无力承兑时,由裕隆及日产销售按照承兑汇票票面金额减去已经缴纳保证金后的余额回购相应车辆合格证及车辆。

截止2009年12月31日,与经销商及指定银行签订的“汽车销售金融服务网络三方合作协议”授信额度为92,565.00万元,由指定银行开出尚未承兑的银行承兑汇票金额为50,417.05万元,预收账款中预收该部分客户的金额为12,993.21万元,按照“汽车销售金融服务网络三方合作协议”约定可能存在需要回购的担保为40,346.64万元。

截止2009年12月31日,公司未发生因上述担保引起的回购事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	东风汽车有限公司持有公司股权60.1%: 1、遵守法律、法规和规章的规定,履行法定最低承诺; 2、自改革方案实施之日起,36个月内不通过交易所上市交易所持有的东风汽车股份; 3、自股权分置改革完成后,承诺将在东风汽车2006年度至2008年度分红比例议案在年度股东大会上提议并投赞成票:2006年度至2008年度现金分红比例不低于当期实现可供分配利润的60%。	1、本报告期内东风汽车有限公司未出售所持本公司的股票。 2、2006至2008年度东风汽车现金分红占当期实现可供分配利润的比例分别为61.40%、61.31%、61.41%。东风汽车有限公司在股东大会审议该议案时均投了赞成票。 3、按照股改承诺,公司按2008年末总股本20亿股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.9元(含税),合计派发现金股利1.8亿元。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	100 万元
境内会计师事务所审计年限	2 年

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

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

(十) 其他重大事项的说明

无

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2008 年 12 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 14 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年 1 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 11 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于本公司及子公司被认定为高新技术企业的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 5 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年 2 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 7 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2008 年年度报告摘要、第三届董事会第九次会议决议公告、第三届监事会第七次会议决议公告、关于召开 2008 年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 27 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年 3 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 14 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告、第三届董事会第十次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 24 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第一季度网上业绩说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 6 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年 4 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 12 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会会议决议公告、2009 年第一次临时股东大会会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 19 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年 5 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 12 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2008 年度分红派息实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年 6 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 7 月 8 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年 7 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 12 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年半年度报告摘要、第三届董事会第十一次会议决议公告、关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 19 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会会议决议公告、2009 年 8 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 9 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年 9 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 13 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

2009 年第三季度报告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 29 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 10 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年 10 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 11 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2009 年 11 月份主营产品销售数据快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 4 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

信会师报字(2010)第 80345 号

东风汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东风汽车股份有限公司（以下简称东风汽车）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是东风汽车管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，东风汽车财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：罗振邦

中国注册会计师：刘文财

中国·上海

二〇一〇年三月二十五日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:东风汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	4,591,707,566.05	2,451,272,357.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	53,458.54	10,155,116.94
应收票据	(三)	2,453,065,145.49	1,407,114,780.93
应收账款	(四)	470,031,156.56	716,224,368.21
预付款项	(六)	217,365,880.71	151,104,345.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,330,314.98	4,628,050.00
应收股利			1,100.00
其他应收款	(五)	102,792,138.20	185,495,720.41
买入返售金融资产			
存货	(七)	2,525,746,631.03	2,427,265,590.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,363,092,291.56	7,353,261,429.37
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	70,050,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	848,359,323.48	956,494,429.74
投资性房地产	(十一)	21,240,704.51	22,056,844.32
固定资产	(十二)	2,130,369,628.90	1,730,668,589.14
在建工程	(十三)	631,169,512.71	247,743,982.50
工程物资			
固定资产清理	(十四)	4,065,323.11	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	430,094,795.03	354,708,424.75
开发支出	(十五)	19,882,675.96	
商誉	(十六)	309,868,490.50	309,868,490.50
长期待摊费用		456,400.00	
递延所得税资产	(十七)	138,346,060.96	139,413,493.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,603,902,915.16	3,760,954,254.48
资产总计		14,966,995,206.72	11,114,215,683.85
流动负债:			

短期借款	(十九)	181,088,424.38	242,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(二十)	3,178,703,411.56	2,164,533,336.11
应付账款	(二十一)	3,507,077,901.94	2,202,874,215.28
预收款项	(二十二)	551,844,346.01	377,368,273.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十三)	134,529,677.23	73,081,735.13
应交税费	(二十四)	-69,736,352.16	-207,363,538.87
应付利息		405,374.53	2,554,898.20
应付股利			
其他应付款	(二十五)	626,985,319.61	358,761,411.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,110,898,103.10	5,214,310,331.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		66,932.00	816,932.00
预计负债	(二十六)	25,581,242.51	12,908,705.64
递延所得税负债	(二十七)	27,077,253.59	22,621,574.52
其他非流动负债	(二十七)	37,661,013.67	38,446,982.59
非流动负债合计		90,386,441.77	74,794,194.75
负债合计		8,201,284,544.87	5,289,104,525.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十八)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	(二十九)	684,647,601.57	638,393,601.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十)	623,703,452.76	599,197,576.95
一般风险准备			

未分配利润	(三十一)	2,109,219,891.04	1,995,786,096.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		5,417,570,945.37	5,233,377,274.84
少数股东权益		1,348,139,716.48	591,733,883.11
所有者权益合计		6,765,710,661.85	5,825,111,157.95
负债和所有者权益 总计		14,966,995,206.72	11,114,215,683.85

法定代表人：徐平 主管会计工作负责人：卢锋 会计机构负责人：危雯

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：东风汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,414,815,429.63	1,622,161,279.51
交易性金融资产		23,090.00	
应收票据		1,391,414,584.11	607,794,330.73
应收账款	(一)	482,021,906.02	624,830,720.54
预付款项		102,537,155.17	70,640,062.90
应收利息		2,330,314.98	4,628,050.00
应收股利			
其他应收款	(二)	22,185,220.47	77,386,848.27
存货		886,891,342.15	827,255,691.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			203,988,863.00
流动资产合计		5,302,219,042.53	4,038,685,846.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,322,201,719.67	1,827,300,477.36
投资性房地产			
固定资产		1,200,149,946.44	1,126,597,850.40
在建工程		54,588,028.74	120,040,772.12
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		149,604,176.47	73,004,771.18
开发支出		19,882,675.96	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,373,198.14	17,222,212.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,779,799,745.42	3,164,166,083.67
资产总计		9,082,018,787.95	7,202,851,929.68

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		2,376,261,719.46	1,725,364,942.80
应付账款		1,612,463,399.92	734,952,891.94
预收款项		76,503,849.61	25,278,069.10
应付职工薪酬		47,148,427.26	13,490,433.74
应交税费		-66,470,418.18	-196,690,756.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		149,711,424.49	78,328,752.64
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,195,618,402.56	2,380,724,333.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		37,661,013.67	38,446,982.59
非流动负债合计		37,661,013.67	38,446,982.59
负债合计		4,233,279,416.23	2,419,171,316.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积		630,163,035.03	630,163,035.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		623,703,452.76	599,197,576.95
一般风险准备			
未分配利润		1,594,872,883.93	1,554,320,001.62
所有者权益（或股东权益）合计		4,848,739,371.72	4,783,680,613.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,082,018,787.95	7,202,851,929.68

法定代表人：徐平 主管会计工作负责人：卢锋 会计机构负责人：危雯

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,311,440,851.12	12,431,496,585.78
其中：营业收入	（三十二）	14,311,440,851.12	12,431,496,585.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		14,252,169,030.68	12,419,276,239.59
其中：营业成本	(三十二)	12,446,257,962.65	10,848,709,724.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十三)	196,712,424.43	213,791,502.85
销售费用		920,168,201.18	741,324,439.30
管理费用		676,471,527.06	510,949,684.27
财务费用	(三十七)	-59,801,496.94	39,580,356.31
资产减值损失	(三十六)	72,360,412.30	64,920,532.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(三十四)	-155,116.94	-13,718,203.19
投资收益（损失以“－”号填列）	(三十五)	268,678,653.74	393,881,329.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		327,795,357.24	392,383,472.00
加：营业外收入	(三十八)	104,666,099.08	54,559,473.07
减：营业外支出	(三十九)	11,310,782.67	17,120,525.09
其中：非流动资产处置损失		4,231,945.78	1,956,841.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		421,150,673.65	429,822,419.98
减：所得税费用	(四十)	56,325,169.75	15,212,838.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		364,825,503.90	414,609,581.20
归属于母公司所有者的净利润		317,939,670.53	315,482,031.69
少数股东损益		46,885,833.37	99,127,549.51
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.16
（二）稀释每股收益		0.16	0.16
七、其他综合收益	(四十二)	46,254,000.00	0.16
八、综合收益总额		411,079,503.90	414,609,581.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		364,193,670.53	315,482,031.69
归属于少数股东的综合收益总额		46,885,833.37	99,127,549.51

法定代表人：徐平 主管会计工作负责人：卢锋 会计机构负责人：危雯

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	6,864,997,926.45	5,728,273,979.94
减:营业成本	(四)	6,342,841,229.36	5,484,391,906.83
营业税金及附加		1,769,550.61	15,770,956.82
销售费用		295,347,155.69	182,622,028.38
管理费用		304,457,201.24	266,063,399.40
财务费用		-33,006,333.37	-48,477,673.52
资产减值损失		12,041,486.28	24,289,065.38
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			-10,683,560.00
投资收益(损失以“—”号填列)	(五)	269,792,941.04	421,427,596.23
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		211,340,577.68	214,358,332.88
加:营业外收入		20,753,435.99	10,895,191.83
减:营业外支出		3,186,241.08	3,986,866.94
其中:非流动资产处置损失			776,196.02
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		228,907,772.59	221,266,657.77
减:所得税费用		-16,150,985.53	-2,325,468.15
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		245,058,758.12	223,592,125.92
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.12	0.11
(二)稀释每股收益		0.12	0.11
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		245,058,758.12	223,592,125.92

法定代表人:徐平 主管会计工作负责人:卢锋 会计机构负责人:危雯

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,450,014,008.43	11,935,609,888.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		146,521,884.26	124,674,167.24
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	233,535,006.62	150,859,316.35
经营活动现金流入小计		13,830,070,899.31	12,211,143,372.30
购买商品、接受劳务支付的现金		9,700,329,412.58	10,980,480,355.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		623,025,464.50	517,729,161.13
支付的各项税费		576,828,667.96	687,897,674.14
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	765,029,398.54	854,278,319.18
经营活动现金流出小计		11,665,212,943.58	13,040,385,510.20
经营活动产生的现金流量净额		2,164,857,955.73	-829,242,137.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		323,561,528.48	343,634,266.52
取得投资收益收到的现金		370,234,064.88	556,914,075.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,497,005.69	625,582.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十三)	31,058,084.53	47,232,855.37
投资活动现金流入小计		728,350,683.58	948,406,779.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		540,023,361.99	474,215,053.56

的现金			
投资支付的现金		318,300,453.94	247,917,342.41
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			301,367.27
投资活动现金流出小计		858,323,815.93	722,433,763.24
投资活动产生的现金流量净额		-129,973,132.35	225,973,016.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		356,720,000.00	157,680,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		61,125,999.64	672,757,227.47
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			48,818,960.59
筹资活动现金流入小计		417,845,999.64	879,256,188.06
偿还债务支付的现金		122,500,000.00	1,016,673,667.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		178,687,062.37	317,127,749.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	879,681,477.89	12,360,782.08
筹资活动现金流出小计		1,180,868,540.26	1,346,162,198.81
筹资活动产生的现金流量净额		-763,022,540.62	-466,906,010.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,428,714.44	-21,923,626.34
五、现金及现金等价物净增加额		1,276,290,997.20	-1,092,098,758.74
加：期初现金及现金等价物余额		2,319,262,957.58	3,411,361,716.32
六、期末现金及现金等价物余额		3,595,553,954.78	2,319,262,957.58

法定代表人：徐平 主管会计工作负责人：卢锋 会计机构负责人：危雯

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,479,416,011.27	5,429,969,662.75
收到的税费返还		29,379,165.75	29,784,440.92
收到其他与经营活动有关的现金		36,087,402.77	33,909,188.13
经营活动现金流入小计		6,544,882,579.79	5,493,663,291.80
购买商品、接受劳务支付的现金		4,886,716,830.38	5,548,215,173.55
支付给职工以及为职工支付的现金		327,096,718.60	283,917,870.80
支付的各项税费		80,943,069.85	186,923,128.03
支付其他与经营活动有关的现金		214,499,925.03	316,528,941.01
经营活动现金流出小计		5,509,256,543.86	6,335,585,113.39
经营活动产生的现金流量净额		1,035,626,035.93	-841,921,821.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		201,543,705.00	866,111,520.33
取得投资收益收到的现金		375,894,654.18	574,840,332.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,087,339.20	625,582.55
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		31,058,084.53	46,119,486.30
投资活动现金流入小计		610,583,782.91	1,487,696,921.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,288,788.34	203,487,382.99
投资支付的现金		600,046,795.00	1,058,283,960.00
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			301,367.27
投资活动现金流出小计		675,335,583.34	1,262,072,710.26
投资活动产生的现金流量净额		-64,751,800.43	225,624,211.64

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			35,560,000.00
筹资活动现金流入小计			35,560,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,082,802.40	288,459,461.81
支付其他与筹资活动有关的现金		288,655,079.18	1,441,853.58
筹资活动现金流出小计		461,737,881.58	289,901,315.39
筹资活动产生的现金流量净额		-461,737,881.58	-254,341,315.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		509,136,353.92	-870,638,925.34
加：期初现金及现金等价物余额		1,567,161,279.51	2,437,800,204.85
六、期末现金及现金等价物余额		2,076,297,633.43	1,567,161,279.51

法定代表人：徐平 主管会计工作负责人：卢锋 会计机构负责人：危雯

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	638,393,601.57			599,197,576.95		1,995,786,096.32		591,733,883.11	5,825,111,157.95
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,000,000,000.00	638,393,601.57			599,197,576.95		1,995,786,096.32		591,733,883.11	5,825,111,157.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		46,254,000.00			24,505,875.81		113,433,794.72		756,405,833.37	940,599,503.90
(一)净利润							317,939,670.53		46,885,833.37	364,825,503.90
(二)其他综合收益		46,254,000.00								46,254,000.00
上述(一)和(二)小计		46,254,000.00					317,939,670.53		46,885,833.37	411,079,503.90
(三)所有者投入和减少资本									709,520,000.00	709,520,000.00
1.所有者投									709,520,000.00	709,520,000.00

入资本									
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分 配				24,505,875.81	-204,505,875.81				-180,000,000.00
1. 提取盈余 公积				24,505,875.81	-24,505,875.81				
2. 提取一般 风险准备									
3. 对所有 者(或股 东)的 分配						-180,000,000.00			-180,000,000.00
4. 其他									
(五)所有 者 权益内部 结 转									
1. 资本公 积 转增资本 (或 股本)									
2. 盈余公 积 转增资本 (或 股本)									
3. 盈余公 积 弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项 储 备									
1. 本期提 取									
2. 本期使 用									
四、本期 期末 余额	2,000,000,000.00	684,647,601.57		623,703,452.76	2,109,219,891.04		1,348,139,716.48		6,765,710,661.85

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	638,393,601.57			526,751,452.60		2,070,780,200.74		334,926,333.60	5,570,851,588.51
加: 会计政策变更					50,086,911.76		-68,116,923.52			-18,030,011.76
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,000,000,000.00	638,393,601.57			576,838,364.36		2,002,663,277.22		334,926,333.60	5,552,821,576.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					22,359,212.59		-6,877,180.90		256,807,549.51	272,289,581.20
(一) 净利润							315,482,031.69		99,127,549.51	414,609,581.20
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							315,482,031.69		99,127,549.51	414,609,581.20
(三) 所有者投入和减少资本									157,680,000.00	157,680,000.00
1. 所有者投入资本									157,680,000.00	157,680,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配				22,359,212.59		-322,359,212.59			-300,000,000.00
1. 提取盈余公积				22,359,212.59		-22,359,212.59			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-300,000,000.00			-300,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	638,393,601.57		599,197,576.95		1,995,786,096.32		591,733,883.11	5,825,111,157.95

法定代表人：徐平 主管会计工作负责人：卢锋 会计机构负责人：危雯

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	630,163,035.03			599,197,576.95		1,554,320,001.62	4,783,680,613.60
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,000,000,000.00	630,163,035.03			599,197,576.95		1,554,320,001.62	4,783,680,613.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					24,505,875.81		40,552,882.31	65,058,758.12
(一)净利润							245,058,758.12	245,058,758.12
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							245,058,758.12	245,058,758.12
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					24,505,875.81		-204,505,875.81	-180,000,000.00
1.提取盈余公积					24,505,875.81		-24,505,875.81	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-180,000,000.00	-180,000,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	630,163,035.03			623,703,452.76		1,594,872,883.93	4,848,739,371.72

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	625,141,512.90			507,108,894.06		1,101,771,348.85	4,234,021,755.81
加: 会计政策变更		5,021,522.13			69,729,470.30		551,315,739.44	626,066,731.87
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,000,000,000.00	630,163,035.03			576,838,364.36		1,653,087,088.29	4,860,088,487.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					22,359,212.59		-98,767,086.67	-76,407,874.08
(一) 净利润							223,592,125.92	223,592,125.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							223,592,125.92	223,592,125.92
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-						
3. 其他								

(四) 利润分配					22,359,212.59		-322,359,212.59	-300,000,000.00
1. 提取盈余公积					22,359,212.59		-22,359,212.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-300,000,000.00	-300,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	630,163,035.03			599,197,576.95		1,554,320,001.62	4,783,680,613.60

法定代表人：徐平 主管会计工作负责人：卢锋 会计机构负责人：危雯

一、 公司基本情况

东风汽车股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），是经国家经济贸易委员会“国经贸企改[1998]823号”文批准，东风汽车公司作为独家发起人，将其属下轻型车厂、柴油发动机厂、铸造三厂为主体的与轻型车和柴油发动机有关的资产和业务进行重组，采取社会募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监发审[1999]68号”文件批准，本公司于1999年6月28日成功地向社会公开发行人民币普通股300,000,000股，每股发行价为人民币5.10元，公众股于同年7月27日在上海证券交易所挂牌交易。公司设立时总股本1,000,000,000股，其中发起人出资700,000,000股。公司于1999年7月21日在国家工商行政管理局注册登记，取得国家工商行政管理局颁发企业法人营业执照。

东风汽车公司于2001年实施了债转股，根据财政部“财企（2002）225号”文批复，同意东风汽车公司将所持有的本公司国有法人股700,000,000股无偿划转给东风汽车有限公司。

2003年9月，公司当时的控股股东—东风汽车有限公司的名称经国家工商行政管理总局核准变更为东风汽车工业投资有限公司(以下简称“东风投资”)。2004年10月,东风投资变更为东风汽车集团股份有限公司（以下简称“东风集团股份”）。

2003年12月26日，国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）就公司国有股持股单位变更的有关问题作出了批复，根据原国家经贸委有关批复，东风投资对东风汽车有限公司（新设立的中日合资公司，以下简称“东风有限”）的出资包括其持有的本公司700,000,000股国有法人股，国资委同意将上述国有股变更为东风有限持有。2004年2月18日，中国证监会“证监公司字〔2004〕8号”同意豁免东风有限因持有本公司国有法人股而应履行的要约收购义务。

经2004年4月28日股东大会决议，公司以2003年底总股本为基数，向全体股东每10股派发股票股利3股、每10股以资本公积转增股本7股，公司实收资本增加到人民币2,000,000,000元。公司注册地址：湖北省襄樊市高新技术开发区春园西路4号；法定代表人：徐平。

公司2006年度实施股权分置改革，该方案于2006年10月12日经国资委下发的《关于东风汽车股权分置改革有关问题的函》(产权函[2006]63号)批准，并经公司2006年10月30日召开的股东大会审议通过，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东送出19,800万股。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到2009年12月31日，股本总数为200,000万股，全部为无限售条件股份。

截止2008年12月31日，本公司累计发行股本总数为200,000万股，注册资本为200,000万元，经营范围：汽车（小轿车除外）、汽车发动机及零部件、铸件的开发、设计、生产、销售；机械加工、汽车修理及技术咨询服务。主要产品为：轻型载货汽车、运动型多用途乘用车、客车底盘等。公司注册地址为：湖北省襄樊市高新区春园西路4号，总部办公地为：湖北省武汉市汉阳经济技术开发区创业路136号。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交

易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包

括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

(1) 单项金额重大的应收款项坏帐准备确认标准:

单项金额重大是指: 应收款项余额 1000 万元以上的款项; 其他应收款余额 500 万元以上的款项。

(2) 单项金额重大的应收款项坏帐准备计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量限制低于其账面价值的差额计提坏帐准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项,在按账龄段划分至具有类似风险的应收款项组合,根据风险特征组合确定的计提方法计提应收款项坏帐准备。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

(1) 信用风险特征组合的确定依据:

公司按款项回收的可能性及账龄划分具有类似风险特征的应收款项组合。组合的风险较大的具体标准为: 有确凿证据证明该款项确实无法收回。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法:

如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小,对该款项单独进行减值测试,按照未来预计无法收回的金额提取坏帐准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在途材料、半产品、在产品、低值易耗品、周转材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用实地盘存制。

5、 周转的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法；
- (3) 模具采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相

关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值准备计提

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

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

(2) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(3) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

3、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	25-40 年	3.00	2.43-3.88
机器设备	10-28 年	3.00-10.00	3.46-9.70
运输设备	12 年	3.00-10.00	8.08
其他设备	5-12 年	3.00-5.00	8.08-19.00

4、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，

并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月

的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证
专有技术	15 年	合同期限
IT 软件	3 年	预计更新情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十八) 长期待摊费用**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命	依 据
装修费	5 年	租赁年限

(十九) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入**1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十一) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十三) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	销售额	17%、13%、0%	
营业税	应税收入	5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	
消费税	应税收入	5%、9%、15%	

(二) 税收优惠及批文

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局 2009 年 2 月 22 日“关于公布湖北省 2008 年第二批、第三批高新技术企业认定结果的通知”“鄂科技发计[2009]5 号”文件，本公司被全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室确认为高新技术企业，证书编号为 GR200842000371，从 2008 年起开始申请享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局 2009 年 12 月 23 日“关于公布湖北省 2009 年第二批高新技术企业认定结果的通知”“鄂科技发计[2009]62 号”文件，子公司东风襄樊旅行车有限公司被全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室确认为高新技术企业，证书编号为 GR200942000021，从 2009 年起开始申请享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局 2009 年 10 月 29 日“关于公布湖北省 2009 年第二批高新技术企业认定结果的通知”“豫科[2009]134 号”文件，子公司郑州日产汽车有限公司被全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室确认为高新技术企业，证书编号为 GR200941000046，从 2009 年起开始申请享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

根据财政部、国家税务总局“关于铸件产品产品增值税先征后退政策的通知”“财税[2006]150 号”文件，本公司铸造分公司生产销售的用于生产机器、机械的商品铸件，实行先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税额退还 35% 的办法。退还的税款专项用于企业的技术改造、环境保护、节能降耗和铸件产品的研究开发。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表
上海嘉华投资有限公司	全资子公司	上海	投资	10,000.00	投资咨询	10,000.00		100.00	100.00	是
东风裕隆汽车销售有限公司	控股子公司	武汉	销售	10,000.00	在国内外销售（含代理、批发、零售）东风集团品牌汽车（含轿车）、配件及相关产品，建立和管理东风集团品牌汽车（含轿车）销售、配件供应和汽车维修服务网点，东风集团品牌汽车（含轿车）租赁、旧车交易等业务	5,108.43		51.00	51.00	是
常州东风汽车有限公司	控股子公司	常州	生产	12,000.00	轻型商用汽车及零部件的制造、加工、销售	10,000.00		83.33	83.33	是
东风襄樊物流工贸有限公司	全资子公司	襄樊	物流	1,000.00	企业投资咨询、企业管理咨询；汽车、零部件及材料的仓储、运输和配送等	1,000.00		100.00	100.00	是
常州东风汽车销售有限公司	全资子公司	常州	销售	100.00	销售汽车（不含小轿车）及配件，汽车零部件的开发、设计、生产、销售	100.00		100.00	100.00	是
武汉东风汽车对外贸易有限公司	全资子公司	武汉	出口贸易	1,000.00	汽车、汽车零部件及与汽车生产相关的原材料和工艺设备的销售及相关技术咨询、技术服务、售后服务；自营和代理各类商品及技术进出口业务	1000.00		100.00	100.00	是
襄樊东裕立胜汽车销售公司	全资子公司	襄樊	销售	500.00	汽车零部件（不含发动机）、车厢、	500.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
					五金工具制造；汽车零部件（不含发动机）、汽车（不含小轿车）销售；旧车交易（不含价格鉴定或评估）；汽车租赁；大中型货车维修（有效期至 2012 年 7 月 31 日）服务。					
郑州日产汽车销售有限公司	全资子公司	郑州	销售	5,000.00	郑州日产品牌汽车销售（不含零售）；汽车零部件的销售；汽车产品的售后服务。	5,000.00		100.00	100.00	是
武汉东裕汽车销售有限公司	控股子公司	武汉	销售	1,000.00	汽车及零部件销售；机电产品销售及信息咨询（国家有专项规定的按国家规定执行）	510.00		51.00	51.00	是
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	控股子公司	武汉	服务	1,500.00	汽车零部件开发、制造、销售；仓储服务；润滑油销售	900.00		60.00	60.00	
东风（湖北）工程机械有限公司	全资子公司	武汉	生产	2,000.00	工程机械、农业机械及零部件研发、制造、销售	2,000.00		100.00	100.00	是
东风轻型发动机有限公司	控股子公司	十堰	生产	72,000.00	轻型发动机研发、制造、销售	36,720.00		51.00	51.00	是

(续)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	650.31		
东风裕隆汽车销售有限公司	5,138.54		
常州东风汽车有限公司	973.40		
武汉东裕汽车销售有限公司	538.50		
东风轻型发动机有限公司	34,383.89		

本公司直接持有上海嘉华投资有限公司（以下简称上海嘉华）97.00%的股权，通过东风襄樊旅行车有限公司（以下简称“东风旅行车”）持有上海嘉华 3.00%的股权，合计持股比例为 100.00%。

本公司直接持有东风襄樊物流工贸有限公司（以下简称“物流工贸”）98.00%的股权，通过上海嘉华持有物流工贸 2.00%的股权，合计持股比例为 100.00%。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
东风襄樊专用汽车有限公司	全资子公司	襄樊	生产	1,419.48	改装、销售东风系列各吨位级专用汽车、特种厢式车等	504.45		100.00	100.00	是

通过同一控制下的企业合并取得的子公司判断依据：

东风襄樊专用汽车有限公司（以下简称“东风专汽”）是根据公司 2003 年第二届董事会第八次会议、2003 年第二次临时股东大会决议，将公司原持有的东风电动车辆股份有限公司 36.44%的股权与当时本公司控股股东东风投资持有东风专汽 51%股权进行置换换入。

本公司直接持有东风专汽 51.00%的股权，通过子公司上海嘉华投资有限公司持有东风专汽 49.00%的股权，合计持股比例为 100.00%。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
东风襄樊旅行车有限公司	控股子公司	襄樊	生产	1,100.00	各类客车、客车底盘及其零部件的开发、设计制造、销售和技术咨询及自营进出口业务		976.54	90.00	90.00	是
郑州日产汽车有限公司	控股子公司	郑州	生产	129,000.00	日产皮卡车、运动型多功能乘用车的生产与销售		86,632.73	51.00	51.00	是

(续)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
郑州日产汽车有限公司	91,772.50		
东风襄樊旅行车有限公司	1,356.83		

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无纳入合并范围的特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司及其纳入合并范围的原因

本公司无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司。

(四) 母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

本公司无母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位。

(五) 合并范围发生变更的说明

本公司本年合并范围未发生变化。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1、货币资金分类

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	33,262.79	1.0000	33,262.79	60,801.71	1.0000	60,801.71
港币						
日元						
美元						
欧元						
小计			33,262.79			60,801.71
银行存款						
人民币	3,408,188,623.20	1.0000	3,408,188,623.20	2,225,281,567.90	1.0000	2,225,281,567.90
港币						
日元	372,847,005.00	0.0738	27,509,397.72	2,955,632.00	0.0757	223,593.55
美元	2,570,378.47	6.8281	17,551,040.46	1,560,739.79	6.8347	10,667,386.69
欧元	1.31	9.7971	12.83			
小计			3,453,249,074.21			2,236,172,548.14
其他货币资金						
人民币			1,135,953,022.24			214,536,250.67
美元	331,155.75	6.8281	2,261,197.69	73,469.36	6.8347	502,133.69
欧元	15,876.10	9.7971	155,539.74	16.06	9.6588	155.12
日元	751,801.00	0.0738	55,469.38	6,185.00	0.0757	467.90
小计			1,138,425,229.05			215,039,007.38
合 计			4,591,707,566.05			2,451,272,357.23

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	982,704,347.93	109,596,945.32
信用证保证金	9,206,572.10	7,641,468.39
存出投资款	88,208,392.22	81,390,272.66
其他保证金	1,267,032.47	14,770,985.94
信用卡	4,063,225.56	1,639,335.07
保函保证金	2,975,658.77	
合 计	1,088,425,229.05	215,039,007.38

2、截止 2009 年 12 月 31 日，子公司郑州日产汽车有限公司以人民币 61,730,920.00 元 银行定期存单为质押，取得中国银行郑州金水支行 8,946,490.20 美元短期借款，期限为 2009 年 6 月至 2010 年 6 月。

- 3、货币资金年末余额比年初余额增加 2,140,435,208.82 元，增加比例为 87.32%，增加原因详见附注十二、（三）。

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	53,458.54	10,155,116.94
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
其他		
合计	53,458.54	10,155,116.94

交易性金融资产年末余额比年初余额减少 10,101,658.40 元，减少比例为 99.47%，减少原因详见附注十二、（三）。

（三）应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,450,953,145.49	1,407,114,780.93
商业承兑汇票	2,112,000.00	
合计	2,453,065,145.49	1,407,114,780.93

2、期末已质押的应收票据情况

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司用于开具银行承兑汇票进行质押的票据为 272,638,420.00 元，其中金额最大前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2009-10-27	2010-4-20	10,000,000.00	
第二名	2009-10-22	2010-4-22	10,000,000.00	
第三名	2009-10-22	2010-4-22	10,000,000.00	
第四名	2009-11-30	2010-5-30	10,000,000.00	
第五名	2009-11-30	2010-5-30	10,000,000.00	

- 3、截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已贴现未到期票据金额为 102,614,200.00 元；

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

- （1）截止 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在因出票人履约而将票据转为应收账款的票据；

- （2）截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共计

2,743,637,434.23 元，其中金额最大前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南少林汽车股份有限公司	2009-9-25	2010-3-20	20,000,000.00	
河南少林汽车股份有限公司	2009-11-27	2010-5-27	20,000,000.00	
北京宸驰汽车贸易有限责任公	2009-8-27	2010-2-27	20,000,000.00	

司				
武汉东裕汽车销售有限公司	2009-11-30	2010-5-30	20,000,000.00	
北京宸驰汽车贸易有限责任公				
司	2009-9-24	2010-3-24	18,000,000.00	

5、期末应收票据中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	19,800,000.00		14,600,000.00	
合 计	19,800,000.00		14,600,000.00	

6、截止 2009 年 12 月 31 日，本公司应收关联单位款项共计 6,232.88 万元，详见附注六、（五）、4。

7、应收票据年末余额比年初余额增加 1,045,950,364.56 元，增加比例为 74.33%，增加原因详见附注十二、（三）。

（四） 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	239,436,493.78	40.66	20,633,397.50	8.62	247,813,613.48	27.84	32,491,356.12	13.11
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	38,637,517.03	6.48	38,637,517.03	100.00	50,578,554.08	5.68	50,578,554.08	100.00
其他不重大应收账款	318,790,565.29	52.86	67,562,505.01	21.19	591,600,748.73	66.48	90,698,637.88	15.33
合计	596,864,576.10	100.00	126,833,419.54		889,992,916.29	100.00	173,768,548.08	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

子公司名称	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
东风襄樊旅行车有限公司	5,690,114.53	5,690,114.53	100.00	涉及诉讼
郑州日产汽车有限公司	32,947,402.50	32,947,402.50	100.00	账龄较长

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年	1,799,665.00	0.30	1,799,665.00			
2 至 3 年						
3 年以上	36,837,852.03	6.17	36,837,852.03	50,578,554.08	5.68	50,578,554.08
合计	38,637,517.03	6.47	38,637,517.03	50,578,554.08	5.68	50,578,554.08

3、 期末其他不重大金额按照信用风险进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	180,098,050.70	56.50	9,004,902.54	425,028,391.83	70.04	17,957,986.05
1 至 2 年	24,234,618.63	7.60	2,423,461.86	38,217,205.71	6.30	3,821,720.57
2 至 3 年	3,649,357.89	1.14	729,871.58	9,532,047.77	1.57	1,906,409.55
3 年以上	110,808,538.07	34.76	55,404,269.04	134,025,043.42	22.09	67,012,521.71
合计	318,790,565.29	100.00	67,562,505.01	606,802,688.73	100.00	90,698,637.88

4、 本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

5、 本报告期实际核销的应收账款共计 51,909,824.31 元,核销原因为对方单位破产或注销,核销的款项中无因关联交易产生的款项。

6、 期末应收账款中持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款:

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	242,450.23	727.35	1,382,574.18	4,147.72
合计	242,450.23	727.35	1,382,574.18	4,147.72

7、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	58,289,621.58	1 年以内	9.77%
第二名	客户	31,486,300.00	1 年以内	5.28%
第三名	客户	31,032,008.02	1 年以内	5.20%
第四名	客户	29,870,650.00	1 年以内	5.00%
第五名	客户	23,488,989.43	1 年以内	3.94%

8、 截止 2009 年 12 月 31 日,本公司应收关联单位款项共计 5,332.49 万元,详见附注六、(五)、4。

9、 应收账款年末余额比年初余额减少 293,128,340.19 元,减少比例为 32.94%,减少原因详见附注十二、(三)。

(五) 其他应收款**1、其他应收款按种类披露：**

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	83,344,981.24	62.13	14,140,197.56	16.97	175,149,659.40	78.70	24,178,771.72	13.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,770,272.03	3.56	4,770,272.03	100.00	5,094,117.04	2.29	5,094,117.04	100.00
其他不重大其他应收款	46,028,089.15	34.31	12,440,734.63	27.03	42,315,446.41	19.01	7,790,613.68	18.41
合计	134,143,342.42	100.00	31,351,204.22		222,559,222.85	100.00	37,063,502.44	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

子公司名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
东风汽车股份有限公司	1,142,621.70	1,142,621.70	100.00	账龄较长
东风襄樊旅行车有限公司	94,824.74	94,824.74	100.00	涉及诉讼或职工离职
郑州日产汽车有限公司	3,532,825.59	3,532,825.59	100.00	账龄较长

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	4,770,272.03	3.56	4,770,272.03	5,094,117.04	2.29	5,094,117.04
合计	4,770,272.03	3.56	4,770,272.03	5,094,117.04	2.29	5,094,117.04

3、期末其他不重大金额按照信用风险进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	22,095,855.10	47.67	1,131,464.01	28,035,249.58	66.25	1,824,147.86
1 至 2 年	1,784,491.39	3.86	178,449.14	1,964,817.99	4.64	200,843.19
2 至 3 年	265,373.18	0.57	53,074.64	1,488,931.80	3.52	299,834.64
3 年以上	22,202,507.48	47.90	11,101,253.74	10,826,447.04	25.59	5,465,787.99
合计	46,348,227.15	100.00	12,464,241.53	42,315,446.41	100.00	7,790,613.68

4、本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款情况。

5、本报告期实际核销的其他应收款共计 60,460.00 元，核销原因为收回往来款时发生的债务重组损失，核销的款项中无因关联交易产生的款项。

6、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	5,000.00	15.00	5,000.00	15.00
合计	5,000.00	15.00	5,000.00	15.00

7、 其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	独立第三方	17,356,566.43	1 年以内	12.94	应收出口退税
第二名	独立第三方	15,161,500.00	1 年以内	11.30	应收出口退税
第三名	客户	14,734,913.00	3 年以上	10.98	往来款
第四名	客户	10,086,928.96	1 年以内	7.52	往来款
第五名	客户	8,775,700.00	3 年以上	6.54	往来款

8、 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司应收关联单位款项共计 20.90 万元，详见附注六、（五）、4。

9、 其他应收款年末余额比年初余额减少 88,415,880.43 元，减少比例为 39.73%，减少原因详见附注十二、（三）。

(六) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	164,094,002.12	75.49	131,927,006.74	87.30
1 至 2 年	43,867,704.91	20.18	15,694,103.19	10.39
2 至 3 年	8,600,536.59	3.96	769,528.00	0.51
3 年以上	803,637.09	0.37	2,713,707.32	1.80
合计	217,365,880.71	100.00	151,104,345.25	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因	
第一名	独立第三方供应商	59,203,118.61	1 年以内		
第二名	独立第三方供应商	25,370,000.00	1 年以内		
第三名	同一母公司	29,075,000.00	1 年以内	27,247,500.00	工程尚未完工结算
			1 至 2 年	1,280,000.00	
			3 年以上	547,500.00	
第四名	同一母公司	10,124,572.50	一年以内		
第五名	独立第三方供应商	9,436,774.05	一年以内		
合计		133,209,465.16			

3、期末预付款项中预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	2,629,346.80		3,531,484.34	
合计	2,629,346.80		3,531,484.34	

4、截止 2009 年 12 月 31 日，本公司预付关联单位款项共计 2,642.03 万元，详见附注六、（五）、4。

5、预付账款年末余额比年初余额增加 66,261,535.46 元，增加比例为 43.85%，增加原因详见附注十二、（三）。

(七) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,139,369,959.03	54,033,473.23	1,085,336,485.80	1,135,167,808.58	21,211,267.10	1,113,956,541.48
在途物资	777,499.82		777,499.82	115,209.72		115,209.72
周转材料	47,284,318.38		47,284,318.38	49,630,586.82	3,581,600.86	46,048,985.96
在产品	14,166,083.19		14,166,083.19	6,975,013.11		6,975,013.11
库存商品	1,161,561,355.91	62,913,735.49	1,098,647,620.42	1,053,892,848.66	24,710,641.37	1,029,182,207.29
发出商品	61,551,479.53		61,551,479.53	65,026,482.82		65,026,482.82
自制半成品	218,371,152.90	388,009.01	217,983,143.89	167,815,040.96	1,853,890.94	165,961,150.02
合计	2,643,081,848.76	117,335,217.73	2,525,746,631.03	2,478,622,990.67	51,357,400.27	2,427,265,590.40

2、存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	21,211,267.10	33,280,025.40		457,819.27	54,033,473.23
在途物资					
周转材料	3,581,600.86	315,372.00		3,896,972.86	
在产品					
库存商品	24,710,641.37	39,442,637.07		1,239,542.95	62,913,735.49
发出商品					
自制半成品	1,853,890.94			1,465,881.93	388,009.01
合计	51,357,400.27	73,038,034.47		7,060,217.01	117,335,217.73

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	年末库存账龄较长，未来生产使用时间不确定；发生毁损，未来处置存在损失		
周转材料	年末库存账龄较长，未来生产使用时间不确定		
库存商品	年末库存产品可变现净值与账面成本的差异		

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
自制半成品	产品预计可变现净值减去完工尚需发生的成本与账面成本的差异		

4、 年末存货余额中无用于抵押担保的存货。

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	70,050,000.00	
(3) 其 他		
合 计	70,050,000.00	

2、 存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
湖南博云新材料股份有限公司	2010年9月29日	70,050,000.00	

本期由子公司上海嘉华参股的湖南博云新材料股份有限公司经中国证券监督管理委员会批复在深圳证券交易所上市交易，本公司将该笔从长期股权投资转为可供出售金融资产核算，详见附注十一、（四）、1

(九) 对合营企业投资和联营企业投资

金额单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
东风康明斯有限公司	中外合资	襄樊	Steven M. chapman	生产	83,320.03	50.00	50.00	399,660.36	241,777.07	157,883.29	538,719.56	53,658.31
二、联营企业												
武汉东浦信息技术有限公司	有限责任公司	武汉	李绍烛	信息技术	1,000.00	29.00	29.00	5,341.80	2,400.52	2,941.28	9,310.80	434.25
东风嘉实多油品有限公司	有限责任公司	武汉	卢锋	批发零售	8,000.00	30.00	30.00	9,396.02	3,634.12	5,761.90	13,058.51	443.01
深圳市博观顺远投资有限公司	有限责任公司	深圳	张凯	投资、咨询	5,000.00	40.00	40.00	432.00	0.01	431.99		-4.93
郑州协欣金属工业有限公司	中外合资	郑州	苏维彬	加工服务	1,250.00	40.00	40.00	1,864.90	369.93	1,494.97	3,148.94	162.42
襄樊邦乐车桥有限公司	有限责任公司	襄樊	彭述东	生产	3,000.00	49.00	49.00	15,202.95	12,791.82	2,411.13	39,511.86	121.88

本公司合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(十) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东风康明斯有限公司	权益法	416,600,125.00	893,402,858.95	-103,986,389.49	789,416,469.46	50.00	50.00				364,522,129.06
武汉东浦信息技术有限公司	权益法	3,500,000.00	9,384,000.62	-854,283.55	8,529,717.07	29.00	29.00				875,000.00
东风嘉实多油品有限公司	权益法	24,000,000.00	16,023,757.93	1,261,915.36	17,285,673.29	30.00	30.00				
深圳市博观顺远投资有限公司	权益法	2,000,000.00	2,000,000.00	-32,031.96	1,967,968.04	40.00	40.00				
郑州协欣金属工业有限公司	权益法	5,000,000.00	6,063,812.24	-188,852.91	5,874,959.33	40.00	40.00				680,477.11
襄樊邦乐车桥有限公司	权益法	12,109,945.21		11,814,536.30	11,814,536.30	49.00	49.00				
权益法小计		463,210,070.21	926,874,429.74	-91,985,106.26	834,889,323.48						366,077,606.17
东风裕隆旧车置换有限公司	成本法	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00	19.00				
武汉东风裕隆保险经纪有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00	10.00				
襄樊三禾齿轮有限公司	成本法	570,000.00	570,000.00		570,000.00	19.00	19.00				
湖南博云汽车制动材料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	20.00	20.00				
湖南博云新材料股份有限公司	成本法	10,750,000.00	10,750,000.00	-10,750,000.00							
襄樊邦乐车桥有限公司(注)	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00	-5,400,000.00							
成本法小计		29,620,000.00	29,620,000.00	-16,150,000.00	13,470,000.00						
合计		492,830,070.21	956,494,429.74	-108,135,106.26	848,359,323.48						366,077,606.17

注：本期子公司上海嘉华于 2009 年 7 月 30 日与参股公司襄樊邦乐车桥有限公司（以下简称邦乐）股东荣华汽车贸易有限公司（以下简称荣华）签订股权转让协议书，以邦乐经审定的 2009 年 5 月 31 日净资产为基准收购荣华持有邦乐 31%的股权，股权转让价格为 5,760,334.73 元，实际支

付价格为 5,760,300.00 元。由于本次收购价格低于实际收购日邦乐净资产，本期按照投资后投资成本与邦乐实际收购日净资产的差额确认营业外收入 949,645.21 元。根据本公司会计政策本期将原成本法核算的对邦乐的长期股权投资转为权益法核算。

(十一) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	33,655,249.83			33,655,249.83
(1) 房屋、建筑物	33,655,249.83			33,655,249.83
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	11,598,405.51	816,139.81		12,414,545.32
(1) 房屋、建筑物	11,598,405.51	816,139.81		12,414,545.32
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	22,056,844.32			21,240,704.51
(1) 房屋、建筑物	22,056,844.32			21,240,704.51
(2) 土地使用权				

本期折旧和摊销额 816,139.81 元。

(十二) 固定资产原价及累计折旧**1、固定资产情况**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,964,686,767.03	617,597,756.70	43,387,189.47	3,538,897,334.26
其中：房屋及建筑物	995,285,697.11	110,570,871.69	8,700,985.83	1,097,155,582.97
机器设备	1,860,484,778.21	490,438,029.82	20,146,286.17	2,330,776,521.86
运输工具	97,981,337.72	6,318,469.63	14,539,917.47	89,759,889.88
电子设备	10,934,953.99	10,270,385.56		21,205,339.55
二、累计折旧合计：	1,222,426,899.57	211,931,444.55	37,340,915.29	1,397,017,428.83
其中：房屋及建筑物	204,289,007.70	27,371,079.40	2,503,301.19	229,156,785.91
机器设备	976,225,654.73	174,380,357.96	25,057,411.23	1,125,548,601.46
运输工具	36,900,485.91	7,784,238.57	9,780,202.87	34,904,521.61
电子设备	5,011,751.23	2,395,768.62		7,407,519.85
三、固定资产账面净值合计	1,742,259,867.46			2,141,879,905.43
其中：房屋及建筑物	790,996,689.41			867,998,797.06
机器设备	884,259,123.48			1,205,227,920.40
运输工具	61,080,851.81			54,855,368.27
电子设备	5,923,202.76			13,797,819.70
四、减值准备合计	11,591,278.32		81,001.79	11,510,276.53
其中：房屋及建筑物	6,978,515.62			6,978,515.62
机器设备	4,612,762.70		81,001.79	4,531,760.91
运输工具				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	1,730,668,589.14			2,130,369,628.90
其中：房屋及建筑物	784,018,173.79			861,020,281.44
机器设备	879,646,360.78			1,200,696,159.49
运输工具	61,080,851.81			54,855,368.27
电子设备	5,923,202.76			13,797,819.70

本期折旧额为 211,931,444.55 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 447,671,530.19 元。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	65,769,062.32	转固决算尚未完成	

期末固定资产尚未办理过户手续的固定资产账面价值为 43,233,503.79 元。

(十三) 在建工程

项 目	期末余额		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
机关项目	4,433,812.82		4,433,812.82	77,996,977.78		77,996,977.78
日产项目	464,549,877.06		464,549,877.06	114,116,342.20		114,116,342.20
轻型车项目	20,199,575.92		20,199,575.92	15,205,164.17	1,051,200.00	14,153,964.17
铸造项目	29,954,640.00		29,954,640.00	27,889,830.17		27,889,830.17
专汽项目				1,235,883.60		1,235,883.60
旅行车项目				3,944,706.82		3,944,706.82
物流项目	437,192.00		437,192.00	372,785.50		372,785.50
常州项目	8,458,820.38		8,458,820.38	8,033,492.26		8,033,492.26
裕隆项目	1,222,031.00		1,222,031.00			
轻发项目	101,913,563.53		101,913,563.53			
合 计	631,169,512.71		631,169,512.71	248,795,182.50	1,051,200.00	247,743,982.50

1、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
机关项目		77,996,977.78	-46,842,777.18	26,720,387.78							自有资金	4,433,812.82
日产项目		114,116,342.20	482,262,259.33	131,505,724.47	323,000.00						自有资金	464,549,877.06
轻型车项目		15,205,164.17	16,197,214.74	11,202,802.99							自有资金	20,199,575.92
铸造项目		27,889,830.17	14,255,000.93	12,190,191.10							自有资金	29,954,640.00
专汽项目		1,235,883.60	375,000.00	1,235,883.60	375,000.00						自有资金	
旅行车项目		3,944,706.82	1,493,674.62	5,438,381.44							自有资金	
物流项目		372,785.50	390,016.50	325,610.00							自有资金	437,192.00
常州项目		8,033,492.26	2,932,503.13	2,507,175.01							自有资金	8,458,820.38
裕隆项目			1,222,031.00								自有资金	1,222,031.00
轻发项目			358,458,937.33	256,545,373.80							自有资金	101,913,563.53
合计		248,795,182.50	830,743,860.40	447,671,530.19	698,000.00							631,169,512.71

2、 在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少(注)	期末余额	计提原因
汽车项目	1,051,200.00		1,051,200.00		
合计	1,051,200.00		1,051,200.00		

汽车项目中提取减值准备的项目因不符原使用设计,本期进行了处置,相应在建工程减值准备在本期转销。

(十四) 固定资产清理

项目	年初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物		3,733,011.18	
运输设备		332,311.93	
合计		4,065,323.11	

本期子公司郑州日产汽车有限公司(以下简称郑州日产)销售配件库、设备库、劳保库受雪灾影响发生倒塌,期末因保险理赔尚未完成,郑州日产将受雪灾损失的销售配、设备库、劳保库账面价值转入固定资产清理,详见附注十二、(四)、2。

(十五) 无形资产

1、无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	413,710,996.09	98,141,268.31	62,800.00	511,789,464.40
(1). 土地使用权	349,861,641.41	84,871,219.20		434,732,860.61
(2). 电脑软件	49,224,568.87	8,922,887.37	62,800.00	58,084,656.24
(3). 非专利技术	1,339,720.00	4,016,161.74		5,355,881.74
(4). 其他	13,285,065.81	331,000.00		13,616,065.81
2、累计摊销合计	59,002,571.34	22,693,843.03	1,745.00	81,694,669.37
(1). 土地使用权	15,132,532.04	8,005,938.02		23,138,470.06
(2). 电脑软件	37,311,084.95	9,897,469.63	1,745.00	47,206,809.58
(3). 非专利技术	1,018,421.66	493,363.74		1,511,785.40
(4). 其他	5,540,532.69	4,297,071.64		9,837,604.33
3、无形资产账面净值合计	354,708,424.75			430,094,795.03
(1). 土地使用权	334,729,109.37			411,594,390.55
(2). 电脑软件	11,913,483.92			10,877,846.66
(3). 非专利技术	321,298.34			3,844,096.34
(4). 其他	7,744,533.12			3,778,461.48
4、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 电脑软件				
(3). 非专利技术				
(4). 其他				
无形资产账面价值合计	354,708,424.75			430,094,795.03
(1). 土地使用权	334,729,109.37			411,594,390.55
(2). 电脑软件	11,913,483.92			10,877,846.66

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
(3). 非专利技术	321,298.34			3,844,096.34
(4). 其他	7,744,533.12			3,778,461.48

本期摊销额 22,693,843.03 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

2、公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段支出		197,199,223.69	197,199,223.69		
开发阶段支出		23,898,837.70		4,016,161.74	19,882,675.96
合 计		221,098,061.39	197,199,223.69	4,016,161.74	19,882,675.96

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面原值的比例 0.78%；

本公司本年共资本化开发阶段研发支出 23,898,837.70 元，其中：A08 项目 19,882,675.96 元、ZD30 发动机项目 4,016,161.74 元，项目情况如下：

- (1) A08 项目为本公司自行研发的一款轻型商务客车，计划于 2011 年完成研发投入生产；
- (2) ZD30 发动机为子公司东风轻型发动机有限公司为股东投入的 ZD30 发动机国产化发生的后续支出，ZD30 发动机已于本期投入生产。

(十六) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
郑州日产汽车有限公司	309,868,490.50			309,868,490.50	
合 计	309,868,490.50			309,868,490.50	

对郑州日产的长期股权投资是非同一控制下企业合并产生的，因无法可靠确定购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值，根据企业会计准则实施问题专家工作组意见对原摊销的股权投资差额进行追溯调整后，将原制度下的股权投资借方差额在合并资产负债表中确认为商誉。

期末对与商誉有关的资产组和资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
(一) 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	135,752,239.67	138,276,139.82
减值准备	39,844,030.25	64,633,344.47
折旧或摊销差异	3,417,457.44	3,584,798.23
开办费		
权益法影响		

已提足折旧的固定资产改良支出资本化		
收入确认		
预提费用	72,876,311.21	50,542,027.71
公允价值变动		
预计负债	606,694.20	3,227,176.41
其他	19,007,746.57	16,288,793.00
(二) 可抵扣的经营亏损		
(三) 可结转的税款抵减		
(四) 内部未实现利润	2,593,821.29	1,137,353.71
小计	138,346,060.96	139,413,493.53
递延所得税负债:		
公允价值变动	13,046,000.00	27,921.05
固定资产折旧	14,031,253.59	22,593,653.47
小计	27,077,253.59	22,621,574.52

2、引起可抵扣暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
(一) 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	866,227,669.42
减值准备	284,228,769.72
折旧或摊销差异	22,534,696.95
开办费	
权益法影响	
已提足折旧的固定资产改良支出资本化	
收入确认	
预提费用	431,966,489.12
公允价值变动	
预计负债	25,581,242.50
其他	101,916,471.13
(二) 可抵扣的经营亏损	
(三) 可结转的税款抵减	
(四) 内部未实现利润	5,038,944.65
合计	871,266,614.07

2、引起应纳税暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
(一) 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	152,841,690.60
减值准备	
折旧或摊销差异	93,541,690.60
开办费	
权益法影响	
已提足折旧的固定资产改良支出资本化	
收入确认	
预提费用	
公允价值变动	59,300,000.00
预计负债	
其他	

(二) 可抵扣的经营亏损	
(三) 可结转的税款抵减	
(四) 其他	
合计	152,841,690.60

(十八) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	210,832,050.52		677,142.45	51,970,284.31	158,184,623.76
存货跌价准备	51,357,400.27	73,037,554.75		7,059,737.29	117,335,217.73
固定资产减值准备	11,591,278.32			81,001.79	11,510,276.53
在建工程减值准备	1,051,200.00			1,051,200.00	
合计	274,831,929.11	73,037,554.75	677,142.45	60,162,223.39	287,030,118.02

(十九) 短期借款**1、 短期借款分类**

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	61,088,424.38	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	120,000,000.00	242,500,000.00
合计	181,088,424.38	242,500,000.00

质押借款情况详见附注五、（一）。

(二十) 应付票据**1、 应付票据分类**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,178,703,411.56	2,164,533,336.11
商业承兑汇票		
合计	3,178,703,411.56	2,164,533,336.11

下一会计期间将到期的金额 3,178,703,411.56 元。

2、 期末应付票据中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据金额：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	7,404,400.00		14,600,000.00	
合 计	7,404,400.00		14,600,000.00	

3、 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司应付关联单位款项共计 54,496.82 万元，详见附注六、（五）、4。

4、 应付票据年末余额比年初余额增加 1,014,170,075.45 元，增加比例为 46.85%，增加原因详见附注十二、（三）。

(二十一) 应付账款**1、 应付账款分类**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,192,794,148.46	2,012,171,652.01
1-2 年	174,134,147.99	115,975,298.24
2-3 年	89,257,451.47	8,577,988.55
3 年以上	50,892,154.02	66,149,276.48
合 计	3,507,077,901.94	2,202,874,215.28

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
东风汽车有限公司	1,393,286.59	6,377,412.58
合 计	1,393,286.59	6,377,412.58

- 3、 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司应付关联单位款项共计 56,362.69 万元，详见附注六、（五）、4。
- 4、 应付账款年末余额比年初余额增加 1,304,203,686.66 元，增加比例为 59.20%，增加原因详见附注十二、（三）。

(二十二) 预收账款**1、 预收账款分类**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	533,256,778.90	365,190,968.79
1-2 年	9,069,665.97	5,677,168.50
2-3 年	4,063,066.85	1,126,072.85
3 年以上	5,454,834.29	5,374,063.36
合 计	551,844,346.01	377,368,273.50

- 2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司预收关联单位款项共计 36.31 万元，详见附注六、（五）、4。
- 4、 预收账款年末余额比年初余额增加 174,476,072.51 元，增加比例为 46.23%，增加原因详见附注十二、（三）。

(二十三) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬分类**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	49,114,759.72	427,816,124.19	381,549,887.03	95,380,996.88
(2) 职工福利费		65,097,391.20	65,007,702.82	89,688.38
(3) 社会保险费	9,102,759.86	127,584,859.46	123,695,139.44	12,992,479.88
其中：医疗保险费	680,420.37	34,307,227.95	34,667,514.91	320,133.41
基本养老保险费	117,476.17	81,561,772.93	81,627,389.11	51,859.99
年金缴费	7,576,164.33	5,115,536.99	538,129.90	12,153,571.42
失业保险费	573,750.84	3,685,679.59	3,946,841.82	312,588.61
工伤保险费	18,928.35	1,652,688.56	1,653,073.16	18,543.75
生育保险费	136,019.80	1,261,953.44	1,262,190.54	135,782.70
(4) 住房公积金	1,487,046.75	29,714,453.76	31,265,430.10	-63,929.59
(5) 工会经费与职工教育经费	4,424,677.10	11,305,814.95	10,454,982.57	5,275,509.48
(6) 非货币性福利	30,774.69	275,757.70	306,532.39	
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	8,176,633.01	11,113,285.06	2,891,800.70	16,398,117.37
(8) 职工奖励福利基金				
(9) 其他	745,084.00	67,161,447.42	63,449,716.59	4,456,814.83
合计	73,081,735.13	740,069,133.74	678,621,191.64	134,529,677.23

2、 本公司确认的辞退福利的范围为已与本公司签订内部退养或放假协议，不再为本公司带来经济利益，但尚未办理正式解除劳动关系的内部退养人员；本公司在确认辞退福利时参考精算师测算未来期间应付承担补偿支出利率确定折现率，折现率为 3.75%；截止 2009 年 12 月 31 日，本公司因确认辞退福利产生的未确认融资费用余额为 7,402,383.82 元。

3、 其他项为支付给劳务工的工资。

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-114,284,436.28	-251,750,192.06
消费税	30,808,425.50	45,363,465.68
营业税	78,864.77	143,292.98
企业所得税	-7,037,588.14	-21,618,359.63
个人所得税	3,180,881.60	828,667.52
城市维护建设税	1,208,088.21	458,233.02
房产税	2,103,720.59	2,038,958.33
土地增值税	-156,642.87	
教育费附加	8,287,582.41	6,758,651.12
堤防费	2,086,314.37	7,187,555.22
土地使用税	4,364,104.59	2,422,374.10
印花税	1,923,197.71	463,724.92
其他	-2,298,864.62	340,089.93
合计	-69,736,352.16	-207,363,538.87

应交税费年末余额比年初余额增加 137,627,186.71 元，增加比例为 66.37%，增加原因详见附注十二、（三）。

(二十五) 其他应付款

1、其他应付款分类

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	564,978,614.20	294,716,469.98
1-2 年	25,407,382.97	26,657,099.95
2-3 年	13,757,450.41	18,145,916.36
3 年以上	22,841,872.03	19,241,925.51
合 计	626,985,319.61	358,761,411.80
其中：预提费用	432,000,435.21	206,629,292.63

2、期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
东风汽车有限公司	1,645,323.97	
合 计	1,645,323.97	

3、截止 2009 年 12 月 31 日，本公司预收关联单位款项共计 2,217.01 万元，详见附注六、（五）、4。

4、预提费用前五项明细如下：

项目	期末余额	年初余额
经销商奖励	256,706,922.25	138,575,495.43
技术开发费	49,298,245.63	15,840,710.48
广告宣传费	26,498,744.36	
租赁费	15,791,784.00	20,293,841.94
特许权使用费	15,559,928.29	1,400,684.03
合 计	363,855,624.53	176,110,731.88

5、其他应付款年末余额比年初余额增加 268,223,907.81 元，增加比例为 74.76%，增加原因详见附注十二、（三）。

(二十六) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	12,908,705.64	45,737,035.63	33,064,498.76	25,581,242.51
合计	12,908,705.64	45,737,035.63	33,064,498.76	25,581,242.51

(二十七) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
拨入土地	37,661,013.67	38,446,982.59
合计	37,661,013.67	38,446,982.59

本公司于 2007 年 6 月与襄樊市国土资源局签订土地购买协议，购买车厢、客车底盘、监测中心用地，价格为 38,512,480.00 元。2008 年 12 月襄樊市高新技术产业开发区财政局以财政补贴形式将该土地转入本公司。上述土地已办理土地使用权证，土地性质为出让地，使用年限为 50 年，本公司按照土地使用权年限进行摊销。

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	1,202,000,000.00				-1,202,000,000.00	-1,202,000,000.00	
其中:							
境内法人持股	1,202,000,000.00				-1,202,000,000.00	-1,202,000,000.00	
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	798,000,000.00				1,202,000,000.00	1,202,000,000.00	2,000,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	798,000,000.00				1,202,000,000.00	1,202,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00

(二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	601,169,685.39			601,169,685.39
（2）同一控制下企业合并的影响				
小计	601,169,685.39			601,169,685.39
2. 其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	15,080,521.51			15,080,521.51
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失		46,254,000.00		46,254,000.00
（3）权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响				
（4）原制度转入	22,143,394.67			22,143,394.67
小计	37,223,916.18	46,254,000.00		83,477,916.18
合计	638,393,601.57	46,254,000.00		684,647,601.57

本期资本公积增加详见附注十、（四）、1。

(三十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	599,197,576.95	24,505,875.81		623,703,452.76
合计	599,197,576.95	24,505,875.81		623,703,452.76

(三十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	1,995,786,096.32	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	1,995,786,096.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	317,939,670.53	
减：提取法定盈余公积	24,505,875.81	10%
应付普通股股利	180,000,000.00	
期末未分配利润	2,109,219,891.04	

(三十二) 营业收入及营业成本**1、 营业收入**

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	14,311,440,851.12	12,431,496,585.78
其中：主营业务收入	13,558,948,689.05	11,833,417,976.52
其他业务收入	752,492,162.07	598,078,609.26
营业成本	12,446,257,962.65	10,848,709,724.14

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	13,558,948,689.05	11,806,367,664.99	11,833,417,976.52	10,338,531,497.30
合计	13,558,948,689.05	11,806,367,664.99	11,833,417,976.52	10,338,531,497.30

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轻型车	6,187,214,709.24	5,555,213,298.63	5,237,680,194.94	4,770,909,727.53
SUV	2,072,384,544.75	1,691,257,806.22	2,052,087,188.21	1,662,846,116.69
皮卡	3,592,566,188.38	3,012,565,464.78	3,087,467,241.16	2,527,857,802.87
发动机				
客车及底盘	1,308,225,805.67	1,177,157,541.37	1,059,430,400.95	952,130,880.20
其他	398,557,441.01	370,173,553.99	396,752,951.26	424,786,970.01
合计	13,558,948,689.05	11,806,367,664.99	11,833,417,976.52	10,338,531,497.30

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	418,487,566.10	2.92
第二名	269,120,348.93	1.88
第三名	143,274,059.87	1.00
第四名	128,567,146.81	0.90
第五名	125,361,837.78	0.88

(三十三) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	180,756,695.20	185,039,162.31	5%、9%、15%
营业税	1,206,806.41	2,509,841.08	5%
城市维护建设税	9,007,861.41	16,338,272.56	7%
教育费附加	5,079,585.24	7,446,009.68	3%
其他	661,476.17	2,458,217.22	
合计	196,712,424.43	213,791,502.85	

(三十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-155,116.94	-13,718,203.19
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-155,116.94	-13,718,203.19

(三十五) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	263,593,490.22	404,139,948.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-115,335.52	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		72,040.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		2,620,119.01
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,200,499.04	-12,950,778.63
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	268,678,653.74	393,881,329.00

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东风康明斯发动机有限公司	260,535,739.57	402,106,459.20	受经济危机影响上半年销售情况较差及下半年促销费用增加所致
武汉东浦信息技术有限公司	1,631,651.97	1,606,954.39	
东风嘉实多油品有限公司	1,261,915.36	17,940.03	
郑州协欣金属工业有限公司	491,624.20	408,595.00	
襄樊邦乐车桥有限公司	-295,408.91		
深圳市博观顺远投资有限公司	-32,031.96		
合 计	263,593,490.22	404,139,948.62	

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-677,142.45	31,421,246.37
存货跌价损失	73,037,554.75	33,418,284.56
固定资产减值损失		81,001.79
合 计	72,360,412.30	64,920,532.72

(三十七) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,906,046.72	34,561,947.63
减：利息收入	64,201,751.85	75,997,479.09
汇兑损益	-19,062,627.32	74,332,146.86
其他	4,556,835.51	6,683,740.91
合 计	-59,801,496.94	39,580,356.31

(三十八) 营业外收入**1、营业外收入分类**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,637,208.36	371,875.25
其中：处置固定资产利得	1,637,208.36	371,875.25
处置无形资产利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
接受捐赠		
政府补助	100,413,178.61	51,375,699.00
违约金、罚款收入	778,981.99	162,133.91
其他	1,836,730.12	2,649,764.91
合计	104,666,099.08	54,559,473.07

2、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
对外促进基金	7,944,628.00	1,080,199.00	注 1
贷款贴息	19,680,000.00	4,000,000.00	注 2
税收返还	8,376,441.69	6,180,500.00	
财政补贴	62,285,480.00	36,230,000.00	注 3
防洪资金		193,000.00	
出口补贴	659,460.00	3,650,000.00	
奖励款	620,000.00	30,000.00	
参展补贴	61,200.00	12,000.00	
递延收益摊销	785,968.92		
合计	100,413,178.61	51,375,699.00	

注 1、对外促进基金为子公司郑州日产本期收到的河南省财政厅按照“豫财办企（2009）33 号”由郑州市中牟县财政局拨入的 2008 年外经贸区域协调发展资金 280 万元；母公司收到的由武汉市汽车及零部件出口基地领导小组办公室、武汉市财政局、武汉市商务局联合以“武汽基办（2009）1 号”拨入的 2008 年出口研发项目扶持资金 450 万元。

注 2、贷款贴息为子公司郑州日产收到按照郑州市财政局“郑财办预（2009）215 号”拨入工业调整项目贴息 400 万元、河南省财政厅及郑州市财政局拨入的工业调整项目贴息 288 万元、郑州市人民政府按照“郑政（2009）11 号”拨入的重大项目贴息 1,280 万元。

注 3、财政补贴为子公司东风轻型发动机有限公司收到的十堰市市人民政府按照“十政函（2008）164 号”文件拨入的 ZD30 发动机建设期间支持资金 2800 万元；子公司郑州日产收到郑州经济贸易委员会、郑州市财政局按照“郑经（2009）100 号”文件拨入的汽车下乡项目补贴 904 万元，河南省财政厅“豫财办企（2009）80 号”文件拨入的扶持企业自主创新项目资金 300 万元，郑州市科技局、郑州市财政局以“郑科技（2009）6 号”文件拨入的重大项目专项科技资金 300 万元，由郑州市经济技术开发区按照“郑州市技术研究与开发经费支持项目目标责任合同”拨入的研发经费 100 万元；母公司收到由襄樊市财政局拨入的技术创新与发展奖励资金 1,257 万元。

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	5,610,302.18	1,980,772.66
其中：固定资产处置损失	5,500,089.34	1,980,772.66
无形资产处置损失	110,212.84	
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	2,873,600.00	10,401,279.00
其中：公益性捐赠支出	2,873,600.00	10,401,279.00
非常损失	179,155.76	
罚款滞纳金支出	184,214.61	1,360,288.55
赔偿支出	474,800.00	23,280.23
其他	1,988,710.12	3,354,904.65
合计	11,310,782.67	17,120,525.09

(四十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	60,638,028.25	45,286,755.62
递延所得税调整	-4,312,858.50	-30,073,916.84
合计	56,325,169.75	15,212,838.78

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利

润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十二) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	59,300,000.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	13,046,000.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	46,254,000.00	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	46,254,000.00	

本期计入其他综合收益的可供出售金融资产详见十、（四）、1。

(四十三) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回往来款、代垫款	66,249,686.32
专项补贴、补助款	98,776,968.00
租赁收入	8,122,148.33
利息收入	33,178,181.34
营业外收入	1,027,550.60
其他	26,180,472.03
合 计	233,535,006.62

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间往来	98,611,010.65
销售费用支出	392,446,976.31
管理费用支出	254,834,494.27
营业外支出	4,297,158.83

备用金	2,554,897.03
其他	12,284,861.45
合 计	765,029,398.54

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
定期存款利息	31,058,084.53
合 计	31,058,084.53

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
承兑汇票保证金、保函及信用证押金、借款质押货币资金	864,144,211.62
贴现手续费	15,537,266.27
合 计	879,681,477.89

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	364,825,503.90	414,609,581.20
加：资产减值准备	72,360,412.30	64,920,532.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	212,747,584.36	170,132,238.10
无形资产摊销	22,693,843.03	19,030,198.05
长期待摊费用摊销	32,600.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	3,973,093.82	1,608,897.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	155,116.94	13,718,203.19
财务费用(收益以“-”号填列)	-16,917,343.92	10,694,572.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-268,678,653.74	-393,881,329.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,067,432.57	-36,987,163.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	4,455,679.07	6,913,247.13
存货的减少(增加以“-”号填列)	-164,458,858.09	-494,888,048.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-887,399,705.27	-340,029,491.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,822,706,675.64	-248,616,771.17
其 他	-2,705,424.88	-16,466,803.99
经营活动产生的现金流量净额	2,164,857,955.73	-829,242,137.90
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,595,553,954.78	2,319,262,957.58
减：现金的年初余额	2,319,262,957.58	3,411,361,716.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,276,290,997.20	-1,092,098,758.74

2、 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	3,595,553,954.78	2,319,262,957.58
其中：库存现金	33,262.79	60,801.71
可随时用于支付的银行存款	3,453,249,074.21	2,236,172,548.14
可随时用于支付的其他货币资金	142,271,617.78	83,029,607.73
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,595,553,954.78	2,319,262,957.58

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 亿元)

关联方名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本
东风汽车公司	东风汽车集团有限公司第一大股东	国有独资	十堰	徐平	生产	23.4
东风汽车集团股份有限公司	持有东风汽车有限公司 50% 股权	国有控股	武汉	徐平	生产	86.16
东风汽车有限公司	母公司	中外合资	武汉	徐平	生产	167

(续)

关联方名称	对本公司的表决权比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
东风汽车公司			国务院国资委	100011516
东风汽车集团股份有限公司			东风汽车公司	758151064
东风汽车有限公司	60.10	60.10	东风汽车集团股份有限公司	717869088

由于控制本公司的关联方和最终控制方均不对外提供财务报表, 控制本公司的关联方之上与其最相近的对外提供财务报表的母公司为东风汽车集团股份有限公司。

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
东风襄樊旅行车有限公司	控股子公司	有限责任	襄樊	朱福寿	生产
郑州日产汽车有限公司	控股子公司	有限责任	郑州	朱福寿	生产
东风襄樊专用汽车有限公司	全资子公司	有限责任	襄樊	熊爱国	生产
上海嘉华投资有限公司	全资子公司	有限责任	上海	卢锋	投资
东风裕隆汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	朱福寿	销售
常州东风汽车有限公司	控股子公司	有限责任	常州	朱福寿	生产
东风襄樊物流工贸有限公司	全资子公司	有限责任	襄樊	刘耀平	物流
常州东风汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任	常州	卢锋	销售
武汉东风汽车对外贸易有限公司	全资子公司	有限责任	武汉	刘耀平	出口贸易
襄樊东裕立胜汽车销售公司	全资子公司	有限责任	襄樊	卢锋	销售
郑州日产汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任	郑州	朱福寿	销售
武汉东裕汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	朱福寿	销售
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	卢锋	服务
东风(湖北)工程机械有限公司	全资子公司	有限责任	武汉	卢锋	生产
东风轻型发动机有限公司	控股子公司	有限责任	十堰	朱福寿	生产

(续)

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例	组织机构代码
东风襄樊旅行车有限公司	1,100.00	90.00	90.00	72204043-4
郑州日产汽车有限公司	56,200.00	51.00	51.00	61471283-8
东风襄樊专用汽车有限公司	1,419.48	100.00	100.00	17940946-2
上海嘉华投资有限公司	10,000.00	100.00	100.00	74056957-7
东风裕隆汽车销售有限公司	10,000.00	51.00	51.00	71093868-5

常州东风汽车有限公司	12,000.00	83.33	83.33	75324474-7
东风襄樊物流工贸有限公司	1,000.00	100.00	100.00	72829144-5
常州东风汽车销售有限公司	100.00	100.00	100.00	77219937-1
武汉东风汽车对外贸易有限公司	1,000.00	100.00	100.00	79242272-9
襄樊东裕立胜汽车销售公司	500.00	100.00	100.00	79875887-2
郑州日产汽车销售有限公司	5,000.00	100.00	100.00	61471283-8
武汉东裕汽车销售有限公司	1,000.00	51.00	51.00	79875887-2
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	1,500.00	60.00	60.00	66678043-7
东风（湖北）工程机械有限公司	2,000.00	100.00	100.00	67279773-7
东风轻型发动机有限公司	72,000.00	51.00	51.00	67979047-4

(三) 本企业的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
东风康明斯有限公司	中外合资	襄樊	Steven M. chapman	生产	83,320.03	50.00	50.00	399,660.36	241,777.07	157,457.62	538,719.56	53,658.31		61540667-2
二、联营企业														
武汉东浦信息技术有限公司	有限责任公司	武汉	李绍焯	信息技术	1,000.00	29.00	29.00	5,341.80	2,400.52	2,941.28	9,310.80	434.25		73107750-3
东风嘉实多油品有限公司	有限责任公司	武汉	卢锋	批发零售	8,000.00	30.00	30.00	9,396.02	3,634.12	5,761.90	13,058.51	443.01		76809554-5
深圳市博观顺远投资有限公司	有限责任公司	深圳	张凯	投资、咨询	5,000.00	40.00	40.00	432.00	0.01	431.99		-4.93		
郑州协欣金属工业有限公司	中外合资	郑州	苏维彬	加工服务	1,250.00	40.00	40.00	1,864.90	369.93	1,494.97	3,148.94	162.42		79678050-7
襄樊邦乐车桥有限公司	有限责任公司	襄樊	彭述东	生产	3,000.00	49.00	49.00	15,202.95	12,791.82	2,411.13	39,511.86	121.88		

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东风贝洱热系统有限公司	同一母公司
东风德纳车桥有限公司	同一母公司
东风电子科技股份有限公司	同一母公司
东风锻造有限公司	同一母公司
东风杭州汽车有限公司	同一母公司
东风专用汽车有限公司	同一母公司
东风精密铸造有限公司	同一母公司
东风客车底盘有限公司	同一母公司
东风柳州汽车有限公司	同一母公司
东风汽车泵业有限公司	同一母公司
东风汽车变速箱有限公司	同一母公司
东风汽车车轮有限公司	同一母公司
东风汽车传动轴有限公司	同一母公司
东风汽车紧固件有限公司	同一母公司
东风汽车模具有限公司	同一母公司
深圳市东风置业有限公司	同一母公司
东风模具冲压技术有限公司	同一母公司
东风汽车悬架弹簧有限公司	同一母公司
湖北东风汽车工业进出口有限公司	同一母公司
上海弗列加滤清器有限公司	同一母公司
襄樊东风汽车电气有限责任公司	同一母公司
风神襄樊汽车有限公司	同一母公司
襄樊达安汽车检测中心	同一母公司
东风通信技术有限公司	同一母公司
武汉东浦信息技术有限公司	同一母公司
东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	同一母公司
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	同一母公司
东风襄樊仪表系统有限公司	同一母公司
东风钟祥汽车弹簧有限公司	同一母公司
武汉东风进出口有限公司	同一母公司
深圳联友科技发展有限公司	同一母公司
襄樊弗列加排气系统有限公司	同一母公司
上海东仪汽车贸易有限公司	同一母公司
东风裕隆旧车置换有限公司	同一母公司
深圳市东风进出口有限公司	同一母公司
中国东风汽车工业进出口有限公司	同一母公司
襄樊东风汽车电气有限责任公司	同一母公司
东风汽车工程研究院	同属东风汽车公司
东风朝阳柴油机有限责任公司	同属东风汽车公司
东风南充汽车有限公司	同属东风汽车公司
东风（十堰）林泓汽车配件件有限公司	同属东风汽车公司
东风襄樊实业公司	同属东风汽车公司
东风神宇车辆有限公司	同属东风汽车公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东风思益有限责任公司	同属东风汽车公司
武汉东风设计研究院有限公司	同属东风汽车公司
东风（十堰）特种商用车有限公司	同属东风汽车集团股份有限公司
东风汽车工业进出口有限责任公司	同属东风汽车集团股份有限公司
东风汽车惠州有限公司	同属东风汽车集团股份有限公司
东风新疆汽车有限公司	同属东风汽车集团股份有限公司
神龙汽车有限公司	同属东风汽车集团股份有限公司
日本日产自动车株式会社	郑州日产的股东
东风康明斯发动机有限公司	本公司的合营公司
郑州协欣金属工业有限公司	本公司联营企业
襄樊三禾齿轮有限公司	本公司联营企业
东风嘉实多油品有限公司	本公司的联营企业

（五） 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：人民币万元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
东风（十堰）林泓汽车配件件有限公司	购买商品	半成品	1,116.20	0.09	804.95	0.07
东风贝洱热系统有限公司	购买商品	半成品、备品及附件	295.74	0.02	851.85	0.08
东风朝阳柴油机有限责任公司	购买商品	半成品	63,613.30	5.11	42,773.14	3.94
东风德纳车桥有限公司	购买商品	半成品、备品及附件	12,268.04	0.99	22,020.03	2.03
东风电子科技股份有限公司	购买商品	原材料、半成品及备品	545.71	0.04	8,734.29	0.81
东风嘉实多油品有限公司	购买商品	半成品	3,346.52	0.27	1,726.49	0.16
东风精密铸造有限公司	购买商品	原材料、半成品及备品	1,479.54	0.12	1,891.87	0.17
东风康明斯发动机有限公司	购买商品	原材料、半成品	16,957.01	1.36	9,634.69	0.89
东风柳州汽车有限公司	其他	其他			0.94	0.00
东风模具冲压技术有限公司	购买商品 接受劳务 在建工程	半成品、备件及发动机	160.91	0.01	7,101.60	0.65
东风汽车泵业有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	389.71	0.03	459.02	0.04
东风汽车变速箱有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	5,216.34	0.42	6,707.85	0.62
东风汽车车轮有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	10,902.75	0.88	11,222.87	1.03
东风汽车传动轴有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	1,340.44	0.11	2,026.37	0.19

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
东风汽车公司	购买商品、其他、水电动能	半成品、水电动能、租赁	9,378.45	0.76	8,137.42	0.75
东风汽车集团股份有限公司	购买商品	半成品	749.50	0.06	820.06	0.08
东风汽车紧固件有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	2,731.23	0.22	2,953.20	0.27
东风汽车悬架弹簧有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	113.31	0.01	8,349.39	0.77
东风汽车有限公司	购买商品 在建工程 其他 运费	半成品、备件及发动机	14,055.54	1.13	24,797.81	2.29
东风神宇车辆有限公司	购买商品	半成品	299.00	0.02	209.50	0.02
东风专用汽车有限公司	购买商品	整车、备件	38.87	0.00	51.48	0.00
风神襄樊汽车有限公司	购买商品 在建工程 接受劳务	半成品	4,672.41	0.38	4,874.35	0.45
日本日产自动车株式会社	购买商品 接受专利 租赁	原材料	123,562.03	9.93	108,377.84	9.99
上海弗列加滤清器有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	875.02	0.07	1,203.66	0.11
深圳市东风置业有限公司	在建工程 其他	其他			205.5	0.02
神龙汽车有限公司	购买商品	发动机、零部件	6,230.43	0.50	2,174.88	0.20
武汉东浦信息技术有限公司	在建工程 其他	其他	320.08	0.03	301.59	0.03
襄樊东风汽车电气有限责任公司	购买商品	备品、附件 半成品	35.40	0.00	8.91	0.00
襄樊三禾齿轮有限公司	购买商品	半成品	2,690.63	0.22	1,506.18	0.14
东风锻造有限公司	购买商品	半成品	107.43	0.01		
东风南充汽车有限公司	购买商品	半成品	4,617.95	0.37	3,397.40	0.31
东风汽车工程研究院	接受劳务	检测费	122.27	0.01		
东风汽车模具有限公司	购买商品	其他成品	7,398.25	0.59	9,284.32	0.86
东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	购买商品	半成品	4,581.05	0.37	3,468.83	0.32
东风襄樊仪表系统有限公司	购买商品	半成品	3,784.17	0.30	210.26	0.02
东风钟祥汽车弹簧有限公司	购买商品	半成品	8,578.31	0.69	8,614.15	0.79
日产柴工业株式会社	购买商品	零部件	7,007.05	0.56	29,029.17	2.68
深圳联友科技发展有限公司	购买商品	办公物品	947.23	0.08	131.33	0.01
襄樊弗列加排气系统有限公司	购买商品	半成品	198.41	0.02	248.41	0.02
东风设计研究院有限公司	接受劳务	设计费	1,855.03	0.15		
东风通信技术有限公司	其他	其他	0.91	0.00		
湖北东风汽车工业进出口有限公司	在建工程 其他	其他	32.18	0.00		
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	购买商品	零部件	399.20	0.03		
日产（中国）投资有限公司	购买商品	原材料	113.57	0.01		
武汉东风进出口有限公司	购买商品	软件、半成品	2,640.44	0.21		
襄樊达安汽车检测中心	接受劳务	公告检测费	2,017.90	0.16		
郑州协欣金属工业有限公司	购买商品	原材料	3,858.58	0.31		
合计			331,644.03	26.65	334,311.60	30.81

本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：

(1) 本公司与东风有限签署的《关于汽车零部件及原、辅材料供应的协议》约定：相互提供的汽车零部件原则上采用同类产品的市场价格结算，在无法确定市场价格时，可采用成本加成的方法定价，加成的比例由双方商定；

东风有限及东风有限属下分厂、子公司向本公司提供的原、辅材料的价格将按原、辅材料供货厂商提供的优惠市场价格加上费用（含仓储、运杂等费用）计算，具体采购价格则按原、辅材料品种或类别，由各方定期共同认定。

(2) 本公司与风神襄樊汽车有限公司签署的《关于相互有偿提供生产性服务、辅助性生产服务和社会服务的协议书》约定的服务费用定价原则为：有政府定价的采用政府定价；没有政府定价的，参照市场价格；无政府定价也无法确定市场价格时，按提供服务一方的实际成本确定服务价格。

(3) 2007 年 3 月，本公司与东风汽车公司签定了 2007 年《综合服务协议》，由东风汽车公司襄樊管理部向本公司提供生产保卫、消防及治安巡逻服务。约定生产保卫、消防及治安巡逻服务厂区面积为 606,810.50 平方米，按照 1 元/平方米(年)的服务费标准，全年支付 60.70 万元。处置废渣提供场地服务，并对废渣场的维护运行进行监督管理，按照每年 95 万元收取服务费，两项合计 155.70 万元。本年没有签定新的协议，继续执行原协议约定的价格。

公司于 2008 年 4 月 28 日与东风汽车公司第二动力厂签订了 2008 年度《能源供求及污水处理协议》，约定各种能源价格及污水处理费按照有管理权限的地方物价部门核定的标准执行，协议从 2008 年 1 月 1 日开始执行，进入 2009 年时，在新协议未签订之前，本协议仍然有效。

(4) 本公司与东风汽车公司签署的《关于若干商标使用权许可的协议书》约定：本公司轻型车无偿使用东风汽车公司所拥有的注册商标号为 110702、133550、355888、174674、571137、571138、571139、690599、1018708 的注册商标。

(5) 本公司于 2008 年 6 月 20 日与东风汽车公司签署的土地租赁协议书约定：本公司有偿租赁位于襄樊汽车产业经济技术开发区车城大道 1 号的面积 673,600.30 平方米宗地土地使用权，租期为 2008 年 1 月 1 日—2048 年 5 月 26 日，租赁费用为每年每平方米人民币 20 元，年租赁费用总额为人民币 13,472,006.00 元。

(6) 本公司与东风襄樊实业公司签署的土地租赁协议书约定：本公司有偿租赁位于襄樊高新技术产业开发区 1 号路以西面积为 12,496.99 平方米的两块地土地使用权，租期为 2006 年 7 月 1 日—2010 年 12 月 31 日，租赁费用为每年每平方米人民币 20 元，2006 年 7 月 1 日到 2006 年 12 月 31 日租赁费用为人民币 124,970.00 元，2007 年 1 月 1 日起，每年应付租赁费为人民币 249,940.00 元。

(7) 本公司与东风襄樊实业公司签署的土地租赁协议书约定：本公司有偿租赁位于襄樊高新技术产业开发区 8 号路以北 22-4-26 号面积为 50,594 平方米的两块地土地使用权，租期为 2005

年 9 月 1 日—2010 年 12 月 31 日，租赁费用为每年每平方米人民币 20 元，自 2006 年 1 月 1 日起每年应付租赁费为人民币 1,011,880.00 元。

(8) 本公司于 2008 年 4 月 23 日与东风襄樊实业公司签订土地租赁协议约定：本公司有偿租赁高新技术产业开发区 1 号路以西 53,653.6 平方米的土地使用权，租期为 2008 年 5 月 1 日至 2009 年 4 月 30 日，租赁费为每年每平米 37.68 元，年租赁费为 2,400,000.00 元。

(9) 本公司于 2009 年 6 月 12 日与东风襄樊实业公司签订土地租赁协议约定：本公司有偿租赁高新技术产业开发区 1 号路以西 53,653.6 平方米的土地使用权，租期为 2009 年 5 月 1 日至 2010 年 4 月 30 日，租赁费为每年每平米 37.68 元，年租赁费为 2,422,995.00 元，经双方友好协商，东风襄樊实业公司同意本公司实际支付租赁费 2,000,000.00 元。

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

单位：人民币万元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
东风德纳车桥有限公司	销售商品	发动机铸件	2,694.48	0.19	3,062.23	0.25
东风电子科技股份有限公司	销售商品	备品备件			90.26	0.01
东风精密铸造有限公司	销售商品	原材料	334.99	0.02	68.14	0.01
东风康明斯发动机有限公司	销售商品	发动机铸件	16,033.63	1.12	24,918.30	2.00
东风柳州汽车有限公司	销售商品	发动机铸件			177.82	0.01
东风汽车集团股份有限公司	销售商品	发动机铸件	977.62	0.07	25.72	0.00
东风汽车有限公司	销售商品	原材料	111.90	0.01	1,400.59	0.11
风神襄樊汽车有限公司	销售商品	原材料	4,831.43	0.34	3,890.29	0.31
东风思益有限责任公司	销售商品	整车	25.44	0.00		
东风汽车公司	销售商品	整车	3.16	0.00		
东风汽车模具有限公司	其他	三包费	90.98	0.01		
东风嘉实多油品有限公司	劳务	劳务、运费	84.36	0.00		
东风汽车贸易公司	销售商品	整车	476.41	0.03		
东风襄樊仪表系统有限公司	劳务	劳务	0.15	0.00		
广州风神物流有限公司	销售商品	整车	11.54	0.00		
上海弗列加滤清器有限公司	其他	其他	0.10	0.00		
武汉东浦信息技术有限公司	其他	其他	4.50	0.00		
襄樊东风汽车电气有限责任公司	其他	其他	0.02	0.00		
东风神宇车辆有限公司	销售商品	整车	80.00	0.00		
襄樊邦乐车桥有限公司	销售商品、提供劳务	运费、零部件	1,797.13	0.13		
中国东风汽车工业进出口有限公司	销售商品	轻型车	563.84	0.04		
合计			28,121.66	1.96	33,633.35	2.70

4、 关联方应收应付款项

单位：人民币万元

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款			
	东风德纳车桥有限公司	1,809.94	61.42
	东风杭州汽车有限公司	664.00	664.00
	东风嘉实多油品有限公司	71.84	44.68
	东风康明斯发动机有限公司	2,293.95	629.52
	东风柳州汽车有限公司	12.33	12.33
	东风汽车集团股份有限公司	22.99	19.76
	东风汽车有限公司	24.25	138.26
	上海东仪汽车贸易有限公司		13.91
	襄樊弗列加排气系统有限公司		0.20
	中国东风汽车工业进出口有限公司		17.53
	东风汽车传动轴有限公司	0.14	
	风神襄樊汽车有限公司	96.05	
	襄樊邦乐车桥有限公司	337.00	
	小计	5,332.49	1,601.61
应收票据			
	东风朝阳柴油机有限责任公司		50.00
	东风德纳车桥有限公司	3,234.00	330.00
	东风康明斯发动机有限公司	550.00	50.00
	东风客车底盘有限责任公司		500.00
	东风汽车有限公司	1,980.00	1,460.00
	神龙汽车有限公司	211.20	142.10
	东风汽车公司		77.00
	东风柳州汽车有限公司	20.00	
	东风神宇车辆有限公司	100.00	
	湖北东裕旧车置换服务有限公司	55.09	
	东风模具冲压技术有限公司	82.59	
	小计	6,232.88	2,609.10
预付账款			
	日本日产汽车有限公司		44.18
	东风汽车工程研究院		29.97
	东风汽车模具有限公司		64.44
	东风汽车有限公司	262.93	353.15
	东风设计研究院有限公司	226.32	2,113.32
	湖北东风汽车工业进出口有限公司	1,058.75	182.75
	深圳联友科技有限公司		118.1
	武汉东风汽车进出口有限公司	62.67	253.58
	郑州协欣金属工业有限公司		274.23
	东风汽车车轮有限公司	1,012.46	
	襄樊达安汽车检测中心	18.90	
	小计	2,642.03	3,433.72
其他应收款			
	东风汽车有限公司	0.50	0.50
	襄樊达安汽车检测中心	15.10	
	武汉东风汽车进出口有限公司	5.30	
	小计	20.90	0.50
应付账款			
	日本日产汽车有限公司	2,780.91	2,237.68
	东风（十堰）林泓汽车配件有限公司	440.83	80.72
	东风贝洱热系统有限公司	160.60	134.71
	东风朝阳柴油机有限责任公司	4,360.90	3,688.69

	东风德纳车桥有限公司	1,943.57	2,164.36
	东风电子科技股份有限公司	204.86	30.43
	东风嘉实多油品有限公司	752.24	125.14
	东风精密铸造有限公司	244.76	183.07
	东风康明斯发动机有限公司	2,416.65	4,509.91
	东风模具冲压技术有限公司	60.65	10.78
	东风南充汽车有限公司	700.49	673.51
	东风汽车泵业有限公司	165.80	60.33
	东风汽车变速箱有限公司	115.95	374.59
	东风汽车车轮有限公司	255.08	508.95
	东风汽车传动轴有限公司	700.78	185.03
	东风汽车工程研究院	151.65	76.21
	东风汽车公司	113.13	52.30
	东风汽车集团股份有限公司	133.56	140.98
	东风汽车紧固件有限公司	844.21	245.17
	东风汽车模具有限公司	1,201.22	2,752.32
	东风汽车悬架弹簧有限公司	20.98	41.84
	东风汽车有限公司	139.33	637.74
	东风神宇车辆有限公司	163.72	64.79
	东风通信技术有限公司	1.25	4.51
	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	1,628.73	380.56
	东风襄樊仪表系统有限公司	341.54	400.23
	东风钟祥汽车弹簧有限公司	1,966.36	948.42
	东风专用汽车有限公司	5.00	43.36
	日产自动车株式会社	24,266.92	24,382.85
	上海弗列加滤清器有限公司	217.46	132.60
	神龙汽车有限公司	2,828.86	44.27
	武汉东风设计研究院有限公司	179.35	77.10
	武汉东浦信息技术有限公司	154.97	92.07
	襄樊东风汽车电气有限责任公司	1.82	0.26
	襄樊弗列加排气系统有限公司	65.76	36.80
	襄樊三禾齿轮有限公司	738.47	131.87
	深圳联友科技有限公司	36.14	
	武汉东风进出口有限公司	2,886.22	
	襄樊达安汽车检测中心	2,356.57	
	郑州协欣金属工业有限公司	603.95	
	日产柴工业株式会社	11.45	
	小计	56,362.69	45,654.15
应付票据			
	东风（十堰）林泓汽车配件有限公司	515.90	239.90
	东风贝洱热系统有限公司	101.90	502.60
	东风朝阳柴油机有限责任公司	23,628.70	24,863.49
	东风德纳车桥有限公司	4,463.72	8,893.10
	东风电子科技股份有限公司	304.30	322.00
	东风精密铸造有限公司	771.80	1,041.00
	东风康明斯发动机有限公司	660.00	900.00
	东风模具冲压技术有限公司	92.40	134.80
	东风南充汽车有限公司	2,407.00	1,338.00
	东风汽车泵业有限公司	150.70	239.20
	东风汽车变速箱有限公司	3,259.74	2,708.80
	东风汽车车轮有限公司	2,583.40	5,159.00
	东风汽车传动轴有限公司	653.40	1,255.80
	东风汽车工程研究院	45.80	5.90
	东风汽车公司	5.30	11.60
	东风汽车集团股份有限公司	153.50	104.00

	东风汽车紧固件有限公司	1,450.40	1,999.60
	东风汽车模具有限公司	487.25	422.20
	东风汽车悬架弹簧有限公司	83.40	27.40
	东风汽车有限公司	740.44	1,446.00
	东风神宇车辆有限公司	198.60	123.70
	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	2,513.60	1,684.20
	东风襄樊实业公司	446.40	
	东风襄樊仪表系统有限公司	3,065.02	2,019.70
	东风钟祥汽车弹簧有限公司	2,222.84	2,821.00
	上海弗列加滤清器有限公司		
	武汉东风冲压件有限公司		
	襄樊弗列加排气系统有限公司		138.30
	襄樊三禾齿轮有限公司		743.10
	东风（十堰）车身部件有限责任公司	1,259.41	
	东风李尔汽车座椅有限公司	2,090.20	
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	141.70	
	小计	54,496.82	59,144.39
其他应付款			
	东风汽车公司	25.52	25.52
	深圳联友科技有限公司	42.40	74.35
	武汉东浦信息技术有限公司	35.20	35.20
	东风贝洱热系统有限公司	6.00	
	东风德纳车桥有限公司	10.00	
	东风电子科技股份有限公司	4.00	
	东风嘉实多油品有限公司	5.00	
	东风汽车泵业有限公司	8.00	
	东风汽车传动轴有限公司	15.00	
	东风汽车工程研究院	10.60	
	东风汽车有限公司	164.53	
	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	10.00	
	东风襄樊仪表系统有限公司	8.00	
	东风钟祥汽车弹簧有限公司	150.00	
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	10.00	
	襄樊达安汽车检测中心	1,316.95	
	日本日产汽车有限公司	395.31	
	东风（十堰）林泓汽车配件有限公司	0.50	
	小计	2,217.01	135.07
预收账款			
	东风杭州汽车有限公司	0.08	0.08
	深圳东风进出口有限公司		8.8
	中国东风汽车工业进出口有限公司	17.34	230.36
	东风汽车模具有限公司	18.89	
	小计	36.31	239.24

七、或有事项

本公司子公司东风裕隆销售有限公司（以下简称裕隆）及郑州日产汽车销售有限公司（以下简称日产销售）经营过程中对部分经销商向本公司开出的银行承兑汇票在银行授信额度范围内提供回购担保。

具体操作方式为：由裕隆及日产销售、经销商及指定银行签订“汽车销售金融服务网络三方合作协议”，经销商以从裕隆或日产销售购入车辆的车辆合格证作为抵押并向指定银行缴纳一

部分保证金后，由指定银行向裕隆及日产销售开出银行承兑汇票，当票据到期后经销商无力承兑时，由裕隆及日产销售按照承兑汇票票面金额减去已经缴纳保证金后的余额回购相应车辆合格证及车辆。

截止 2009 年 12 月 31 日，与经销商及指定银行签订的“汽车销售金融服务网络三方合作协议”授信额度为 92,565.00 万元，由指定银行开出尚未承兑的银行承兑汇票金额为 50,417.05 万元，预收账款中预收该部分客户的金额为 12,993.21 万元，按照“汽车销售金融服务网络三方合作协议”约定可能存在需要回购的担保为 40,346.64 万元。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司未发生因上述担保引起的回购事项。

八、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

单位：人民币元

租赁合同内容	租赁起始日	租赁到期日	年租金	合同租金总额	累计未付租金
东风汽车大道 1 号土地租赁	2008-1-1	2048-5-26	13,472,006.00	544,493,575.00	531,021,569.00
开发区 1 号路以西土地租赁	2006-7-1	2010-12-31	249,940.00	1,124,730.00	499,880.00
开发区 8 号路以北土地租赁	2005-9-1	2010-12-31	1,011,880.00	5,312,370.00	4,300,490.00
新技术产业开发区 1 号路以西	2008-5-1	2009-4-30	2,400,000.00	2,400,000.00	
新技术产业开发区 1 号路以西	2009-5-1	2010-4-30	2,000,000.00	2,000,000.00	
合 计			19,133,826.00	555,330,675.00	535,821,939.00

2、 其他重大财务承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司为开出银行承兑汇票共向银行抵押承兑汇票金额为 272,638,420 元。

(二) 前期承诺履行情况

1、 东风轻发轻型发动机有限公司分期出资

按照本公司 2008 年第一次临时股东会决议，本公司出资现金 36,720 万元与东风汽车有限公司共同出资成立东风轻发轻型发动机有限公司，用于生产日产品牌的 ZD30 型号 3 升级轻型柴油发动机和东风自主品牌发动机，新公司设立后本公司持股比例为 51%。

按照本公司与东风汽车有限公司出资协议约定，出资额于 2009 年 4 月 30 日分两次缴足，截止 2009 年 12 月 31 日公司已缴足全部出资。

2、 郑州日产汽车有限公司增资

按照本公司第三次董事会第六次会议决议，为提高郑州日产汽车有限公司产能，本公司决定与其他股东采用货币资金方式按照等比例对其增资 104,000.00 万元，按照出资协议约定，增资

额于获得政府有关部门对增资批复之日起分三批缴纳，缴纳进度为获得政府有关部门对增资批复之日起一个月内缴纳 30%，三个月内缴纳 30%，六个月内缴纳 40%，截至 2009 年 12 月 31 日本公司已缴足全部出资。

九、 资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2010 年 3 月 25 日本公司第三届董事会第 14 次会议审议，本公司按 2009 年末总股本 2,000,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元(含税)，合计派发现金 120,000,000.00 元，上述议案需经股东大会决议通过后实施。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

- 1、本公司已如期收回了全部到期的应收票据；
- 2、除上述事项外，公司无需要说明的其他资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司 2009 年度无需披露的非货币性资产交换事项。

(二) 债务重组

本公司 2009 年度无需披露的非货币性资产交换事项。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	10,155,116.94	-155,116.94			53,458.54
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产			46,254,000.00		70,050,000.00
金融资产小计	10,155,116.94	-155,116.94	46,254,000.00		70,103,458.54
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	10,155,116.94	-155,116.94	46,254,000.00		70,103,458.54
金融负债					

(四) 其他需要披露的重要事项

1、可供出售金融资产

由本公司子公司上海嘉华参股的湖南博云新材料股份有限公司(以下简称博云新材)于 2009 年 8 月 24 日经中国证券监督管理委员会以“证监许可(2009)839 号”批复批准公开发行 2700 万股新股,并于 2009 年 9 月 29 日在深圳证券交易所上市,股票代码为“002297”。

上海嘉华对博云新材初始投资额为 1,075 万元,截止 2009 年 12 月 31 日,按照二级市场交易价格计算公允价值为 7,005 万元,本公司本年将此项投资从长期股权投资转为可供出售金融资产核算。

2、子公司郑州日产汽车有限公司雪灾损失

2009 年 11 月 12 日,子公司郑州日产销售配件库、设备库、劳保库受特大雪灾影响发生坍塌,事故发生后,郑州日生产管理及 SCM 部立即召集公司财务部、生产技术部、客户服务部、品保部、保卫处等相关部门负责人与平安保险公司、民太安保险公估公司、外部专家,针对本起事故进行了充分、有效的沟通,研究制定了具体的施救方案,确保施救工作的顺利进行。

但由于清理难度大,库存物资较多等特点,受损物资明细清单截止 2009 年 12 月 31 日尚未整理完毕,具体受损物资金额无法明确,2009 年 12 月底财务部门组织相关部门召开了一个预估损失的沟通会,考虑到销售配件库 2#、3#仓库库存物资因前库房主体结构尚未倒塌,损失不会太大,其他倒塌的仓库因采取科学有效的施救方案部分物资尚未损坏。各部门根据总体受雪灾影响的在库物资账面价值 5697 万元,综合估计将有 20%约 1,100 万损失,财务部门按照预计损失的 80%提取了存货跌价准备。

郑州日产于 2009 年 3 月 30 日与中国平安财产保险股份有限公司郑州中心支公司签订“郑州日产汽车有限公司财产保险责任协议”,保险险种为财产一切险、公共责任保险、机器设备损坏险,保险标的为截止 2009 年 3 月 31 日资产负债表中部分资产的账面原值,保险期限为 2009 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日 24 时。根据“财产一切险保单明细表”本次雪灾受损存货及固定资产均在保险范围内。“财产一切险保单明细表”除对存货有“每次事故绝对免赔额为 500 元人民币或损失金额的 5%,两者以高者为限”的免赔约定外,无其他免赔约定。

截止报告日,保险公司尚未对该项损失进行理赔。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	413,661,662.80	80.41	24,150,547.92	5.84	398,164,210.77	60.40	19,908,210.54	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	100,795,645.88	19.59	8,284,854.74	8.22	261,074,964.71	39.60	14,500,244.4	5.55
合计	514,457,308.68	100.00	32,435,402.66		659,239,175.48	100.00	34,408,454.94	

2、 其他金额不重大按信用风险进行减值测试提取的应收账款坏账准备:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	89,829,587.39	89.12	4,492,166.87	252,974,801.85	96.90	12,643,966.44
1至2年	2,965,023.34	2.94	295,127.34	1,775,651.18	0.68	177,565.12
2至3年	1,676,523.47	1.66	335,304.69	4,945,143.34	1.89	989,028.67
3年以上	6,324,511.68	6.27	3,162,255.84	1,379,368.34	0.53	689,684.17
合计	100,795,645.88	100.00	8,284,854.74	261,074,964.71	100.00	14,500,244.40

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

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	1,366,001.19	4,098.00	1,366,001.19	4,098.00
合计	1,366,001.19	4,098.00	1,366,001.19	4,098.00

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	独立第三方	31,486,300.00	1年以内	6.12
第二名	独立第三方	29,870,650.00	1年以内	5.81
第三名	独立第三方	23,488,989.43	1年以内	4.57
第四名	同一母公司	10,419,582.57	1年以内	2.03
第五名	独立第三方	9,821,360.00	1年以内	1.91

5、 截止 2009 年 12 月 31 日, 应收关联方账款余额为 355,700,991.99 元。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	5,805,790.33	23.30	290,289.51	5.00	71,028,480.00	85.78	3,551,424.00	5.00
单项金额不重大但按	1,142,621.70	4.59	1,142,621.70	100.00	1,142,621.70	1.38	1,142,621.70	100.00

信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	17,966,849.42	72.11	1,297,129.77	7.22	10,628,580.68	12.84	718,788.41	6.76
合计	24,915,261.45	100.00	2,730,040.98		82,799,682.38	100.00	5,412,834.11	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
款项 1	45,000.00	45,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
款项 2	1,097,621.70	1,097,621.70	100.00	账龄较长, 收回可能性较小
合计	1,142,621.70	1,142,621.70		

3、 其他金额不重大按信用风险进行减值测试提取的应收账款坏账准备:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	16,335,554.12	90.92	816,777.71	9,316,766.21	87.66	368,758.5
1 至 2 年	739,493.76	4.12	73,949.38	337,218.48	3.17	33,721.85
2 至 3 年	131,660.29	0.73	26,332.06	569,966.45	5.36	113,993.29
3 年以上	760,141.25	4.23	380,070.62	404,629.54	3.81	202,314.77
合计	17,966,849.42	100.00	1,297,129.77	10,628,580.68	100.00	718,788.41

4、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	员工	代垫款	5,805,790.33	1 年以内	23.30
第二名	独立第三方	往来款	2,924,864.09	1 年以内	11.74
第三名	独立第三方	往来款	2,090,320.00	1 年以内	8.39
第四名	独立第三方	往来款	1,097,621.70	5 年以上	4.41
第五名	员工	备用金	500,000.00	1 年以内	2.01

6、 截止 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中无应收关联单位欠款。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东风康明斯有限公司	权益法	416,600,125.00	893,402,858.95	-103,986,389.50	789,416,469.45	50.00	50.00				364,522,129.06
武汉东浦信息技术有限公司	权益法	3,500,000.00	9,384,000.62	-854,283.55	8,529,717.07	35.00	35.00				875,000.00
东风嘉实多油品有限公司	权益法	24,000,000.00	16,023,757.93	1,261,915.36	17,285,673.29	30.00	30.00				
权益法小计		444,100,125.00	918,810,617.50	-103,578,757.69	815,231,859.81						365,397,129.06
郑州日产汽车有限公司	成本法	866,327,267.12	495,047,267.12	371,280,000.00	866,327,267.12	51.00	51.00				
东风轻型发动机有限公司	成本法	367,200,000.00	140,000,000.00	227,200,000.00	367,200,000.00	51.00	51.00				
东风襄樊旅行车有限公司	成本法	9,765,450.90	9,765,450.90		9,765,450.90	90.00	90.00				
东风裕隆汽车销售有限公司	成本法	51,084,314.52	51,084,314.52		51,084,314.52	51.00	51.00				
东风襄樊物流工贸有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	100.00	100.00				
东风襄樊专用汽车有限公司	成本法	2,892,827.32	2,892,827.32		2,892,827.32	100.00	100.00				
上海嘉华投资有限公司	成本法	97,000,000.00	97,000,000.00		97,000,000.00	100.00	100.00				
东风常州汽车有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	83.33	83.33				
东风裕隆旧车置换有限公司	成本法	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00	19.00				
武汉东风裕隆保险经纪有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00	10.00				
成本法小计		1,506,969,859.86	908,489,859.86	598,480,000.00	1,506,969,859.86						
合计		1,951,069,984.86	1,827,300,477.36	494,901,242.31	2,322,201,719.67						365,397,129.06

(四) 营业收入及营业成本**1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	6,864,997,926.45	5,728,273,979.94
其中：主营业务收入	6,396,881,901.86	5,314,973,059.17
其他业务收入	468,116,024.59	413,300,920.77
营业成本	6,342,841,229.36	5,484,391,906.83

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	6,396,881,901.86	5,919,024,016.02	5,314,973,059.17	5,086,677,609.61
合 计	6,396,881,901.86	5,919,024,016.02	5,314,973,059.17	5,086,677,609.61

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 轻型车	6,020,117,756.36	5,544,584,496.17	4,974,120,377.47	4,689,814,097.28
2. SUV				
3. 皮卡			9,394,904.03	9,303,284.11
4. 发动机				
5. 客车及底盘				
6. 其他	376,764,145.50	374,439,519.85	331,457,777.67	387,560,228.22
合 计	6,396,881,901.86	5,919,024,016.02	5,314,973,059.17	5,086,677,609.61

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	4,140,499,854.39	60.31
第二名	103,126,688.03	1.50
第三名	91,165,238.61	1.33
第四名	56,437,788.43	0.82
第五名	49,056,051.00	0.71

(五) 投资收益**1、 投资收益明细**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	263,429,306.89	403,731,353.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-115,335.52	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		72,040.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	5,739,284.25	20,540,489.21
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	739,685.42	-2,916,286.60
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	269,792,941.04	421,427,596.23

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东风康明斯发动机有限公司	260,535,739.56	402,106,459.20	受经济危机影响上半年销售情况较差及下半年促销费用增加所致
武汉东浦信息技术有限公司	1,631,651.97	1,606,954.39	
东风嘉实多油品有限公司	1,261,915.36	17,940.03	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	245,058,758.12	223,592,125.92
加：资产减值准备	12,041,486.28	24,289,065.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,430,283.02	92,404,840.50
无形资产摊销	10,901,374.81	10,513,992.29
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	71,240.60	399,743.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		10,683,560.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-26,006,757.40	-44,677,632.72
投资损失（收益以“－”号填列）	-269,792,941.04	-421,427,596.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,150,985.53	-722,934.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-1,602,534.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-74,649,369.06	-383,902,527.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-776,171,122.94	-317,771,718.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,814,894,069.07	-18,872,865.99
其 他		-14,827,340.82
经营活动产生的现金流量净额	1,035,626,035.93	-841,921,821.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,076,297,633.43	1,567,161,279.51
减：现金的年初余额	1,567,161,279.51	2,437,800,204.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	509,136,353.92	-870,638,925.34

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,973,093.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	100,413,178.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	415,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	949,645.21	见附注五、（十）
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,939,783.29	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,034,413.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,039,654.72	
少数股东权益影响额（税后）	-10,239,654.27	
合 计	87,430,790.71	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.97	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.33	0.12	0.12

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
货币资金	4,591,707,566.05	2,451,272,357.23	87.32%	本年销售收入较上年增加 18.8 亿元，且本期针对商务政策中现金收款比例提高；本年收回上年应收账款 2.93 亿元；本年子公司郑州日产增资由少数股东增资增加现金 3.57 亿元；年末预收账款大幅增加
交易性金融资产	53,458.54	10,155,116.94	-99.47%	本期出售股票
应收票据	2,453,065,145.49	1,407,114,780.93	74.33%	本年销售大幅增加；年末预收款大幅增加
应收账款	596,864,576.10	889,992,916.29	-32.94%	本年商务政策改变赊销范围变小及本年收回上年应收款
预付款项	217,365,880.71	151,104,345.25	43.85%	本年在建工程预付款增加
其他应收款	102,792,138.20	185,495,720.41	-44.59%	收回上年退税款及本年购入土地使用权土地保证金转为无形资产
在建工程	631,169,512.71	247,743,982.50	154.77%	子公司郑州日产二期项目本年支出增加
无形资产	430,094,795.03	354,708,424.75	21.25%	本年购入土地使用权
应付票据	3,178,703,411.56	2,164,533,336.11	46.85%	本年销售增加导致采购增加；本年对供应商信用政策改变，结算期较以前年度延长
应付账款	3,507,077,901.94	2,202,874,215.28	59.20%	本年销售增加导致采购增加；本年对供应商信用政策改变，结算期较以前年度延长
预收款项	551,844,346.01	377,368,273.50	46.23%	受汽车产业政策的影响预计 2010 年汽车消费市场将延续 2009 年态势，年末经销商采购订单量增加
应交税费	-69,736,352.16	-207,363,538.87	66.37%	上年未抵扣进项税在本年抵扣
其他应付款	626,985,319.61	356,225,372.01	76.01%	受本年汽车市场的整体影响，对经销的奖励及促销费用增加；为提高产品品牌知名度，广告宣传费增加
营业费用	920,168,201.18	741,324,439.30	24.12%	受本年汽车市场的整体影响，对经销的奖励及促销费用增加；为提高产品品牌知名度，广告宣传费增加
管理费用	676,471,527.06	510,949,684.27	32.39%	本年研发支出较上增加
所得税费用	56,325,169.75	15,212,838.78	270.25%	子公司郑州日产及东风襄樊旅行车有限公司本年被认定为高新技术企业，税率由 25% 变为 15%，导致本年递延所得税资产转回

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 3 月 25 日批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告正本
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计总监签名并盖章的会计报表
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：徐平

东风汽车股份有限公司

2010年3月27日

东风汽车股份有限公司董事会

关于公司 2009 年度内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

整体而言，本公司建立和实施内部控制制度时，为实现具体内控目标，结合公司经营特点，针对主要业务循环，充分考虑了以下五项基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。

一、 内部环境

1、 公司治理结构

按照《公司法》等法律法规要求，本公司注重构建健全有效的法人治理结构，制定并严格遵循《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等基础文件。上市十年来，股东大会、董事

会、监事会规范运作，4名独立董事在公司重大生产经营决策、薪酬与考核、内部审计等方面的重大决策发挥了监督咨询作用；在公司经营层面，设置了经营委员会、采购委员会、商品委员会、规划投资委员会、安全环境能源委员会、质量管理委员会、财经委员会、人事委员会、信息系统委员会等九个专业委员会，处理诸如经营规划、商品企划、采购等重大专门决策事项。

2、 管理理念与风格

在10年的规范发展中，公司奉行“诚信天下，用户为先”的经营理念；坚守“六负责”（对股东负责、对用户负责、对员工负责、对国家负责、对社会负责、对环境和伙伴负责）的企业核心价值观。长期的诚信与责任感成就了东风汽车成为股东值得信赖的公众公司，合作方值得信任的伙伴，员工满意度高的家园，打造了一个诚信经营、员工满意的和谐企业。

3、 内部审计

公司建立了完善的内部审计机构。董事会下设有审计委员会，主要由会计、管理等专业的独立董事组成。审计委员会定期监督公司内部控制的有效性。公司管理层设有监审委员会，由公司总经理担任主任委员。监审委员会负责审定公司年度内审工作计划；听取阶段性内审进展汇报；协调审计过程中遇到的疑难问题；督促到期审计建议的落实。公司设置了管理和实施内部审计的专门职能部门——监审部。监审部直接接受公司总经理领导，保持了相对独立性。

监审部依据年度内部审计计划开展工作。内审计划一般来源于高层访谈、问卷调查、筛选历次审计确认的薄弱环节等多种渠道，通过监审委员

会审议后执行。通过历年的内审实践，公司已形成了从审计计划到实施、整改、跟踪等一整套行之有效的 workflows，并取得了一定的审计成果。

4、 人力资源政策

公司建立了完善的人力资源管理体系，涵盖了人力资源管理的员工聘用、培养和发展、薪酬和绩效、保险和福利、干部管理等各个模块的管理制度，覆盖到公司普通员工和中高层管理人员。同时根据公司管理的要求，对人力资源管理的管理职责、工作流程、管理目标进行了明确的、系统化的界定，使人事管理工作做到了有章可依。

二、 风险评估

采取点、线、面相结合的评估方法，公司持续实施风险评估，完善内部控制。自 2003 年公司监审部成立以来，每年选取若干重要业务进行专项审计；2009 年，为了落实国家五部委下发的《企业内部控制基本规范》（以下简称《规范》），公司在组织对《规范》进行系统学习、解读的基础上，对公司的内部控制现状进行了充分分析，适时制定了合理的、可操作的内控实施计划。有针对性地选取了几个关键业务循环进行内控测试，并形成相应的《内部管理手册》。在未来年度，对业务循环进行内控测试还将进一步展开和深入。

持续的风险评估活动，有效地识别了来自公司内外部风险，并按照风险发生的可能性及其影响程度等，结合公司风险承受度，确定了风险应对顺序与策略，并通过细化成具体的、可操作的整改计划和内审部门定期跟踪，实现了对风险的有效控制。

三、 控制活动

结合风险评估结果，公司通过实施有效的控制措施，将风险控制在可承受度之内。公司主要控制措施包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

1、不相容职务相分离

公司倡导并努力在各相关经营单位形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。通过对不同业务不相容职务进行充分识别，进一步明确了相关制度和监督流程，确保最大限度地控制风险。

2、授权审批

公司建立了较为完备的授权审批体系。通过管理标准，部门职责和岗位职责规定等管理制度，明确了各专业委员会、部门和岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。特别是对投资决策、合同签订、资金支付等高风险业务，公司还在授权范围内采取了多层级的复核审批程序，并且复核审批过程都到了规范记录与保存。

3、会计控制

自成立以来，公司严格执行国家统一的会计制度和会计准则，并结合公司特点，制定了公司的《财务管理制度》、《会计核算手册》、《账户管理》等制度和标准。

公司实行总会计师制，对分支机构多年来一直实行财务总监（或财务科长）派驻制度。2006年SAP系统开始正式上线，提高了会计管理控制的效率和效果。

4、财产保护控制

公司分别制定了完备有效的《固定资产管理》、《存货管理》、《应收账款管理指引》等多个标准或制度，明确财产记录、实物保管的措施。坚持对固定资产、存货、银行票据等实物资产的定期盘点。近年来，公司还特别加强了对无形资产、货币资金、网上支付等特殊资产和支付工具的管控。

5、全面预算管理

公司实行全面的预算控制，并制定了《预算管理标准》，以规范公司的预算管理活动。公司预算采取分级编制，由预算委员会负责审定和下达，预算的修订和修正均实行严格的审批程序。通过落实责任、考核实绩、分析计划执行过程中的问题与偏差，对公司的生产经营实现控制。

6、运营情况分析制度

公司坚持每月一次的运营分析会制度，制定了《经营分析管理标准》，指导公司经营活动分析的有序开展。运营分析会定期评估公司经营目标完成情况，诊断出当前经营过程中主要问题与矛盾，同时根据不同时期公司经营重点展开分析，为公司提供了有价值的决策依据。

7、绩效考评制度

公司建立了以 KPI（关键性指标）为核心的绩效管理制度。主要运用 KPI 管理工具，经过层层分解和压力传递，将公司战略发展转化成各二级单位、职能部门和员工的工作目标，通过定期的绩效辅导、绩效评价和绩效面谈，绩效结果有效地应用于薪酬兑付、职务升降、岗位调整、培养和开发等方面，形成了良性的管理循环。

8、分支机构管控

对分支机构管控，公司坚持战略协同性的管理核心，强调对分支机构实行治理加管控，即有效的公司治理和事业规划、人事、财务、绩效、信息等职能条线的管控。为了加强对子公司的日常服务和管理工作，公司设立了专门管理子公司的对外投资管理机构。

9、预警机制与事件应急处理机制

为全面贯彻落实“以人为本”和“安全第一、预防为主”的方针，公司制定了一套涵盖重大质量事故、自然灾害、环境污染、信息系统等各个方面的预警机制与事件应急处理机制。健全的机制有效地提高了公司综合处置重特大突发事件能力，预防和控制了次生灾害发生，保障了企业员工和公众生命安全，最大限度减少了财产损失、环境破坏和社会影响。

四、 信息与沟通

公司搭建了两个平台以实现信息的及时传递与有效沟通。一是组织机构平台，公司成立了经营委员会、财经委员会、监审委员会等专业委员，设置了相关职能部门，及时地汇集、处理、决策公司生产经营中的重要事项，并通过文件、会议纪要等形式传递至公司各层面相关岗位。二是信息系统平台，目前公司通过 SAP 系统、协同管理平台 OA 等众多信息系统，快捷地将会计、采购、生产、销售等经营管理信息在公司内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及公司与客户、供应商之间进行沟通和反馈。

五、 内部监督

1、长期以来，公司采取日常监督与专项监督相结合的方法，坚持对内

部控制的健全性和有效性实行长效监督。每年审计计划均安排一定量的内部控制测试，重点放在历年审计所识别的内控薄弱点、新成立的分支机构、需重点改善的业务流程等方面。公司对内部控制的监督，细在测试过程、重在整改跟踪。对全部审计建议的整改落实情况，监审部全程跟踪，并通过监审委员会等平台，督促被审计单位的及时整改。

2、除实施内控监督外，公司还定期开展内控自我评价活动，识别内控薄弱环节或缺陷，并在此基础上编制《内控管理建议书》和《内控管理手册》。公司还计划有针对性地培育内控团队，计划用两到三年左右的时间，自我评价覆盖公司全部分支机构和所有业务循环。

3、反舞弊机制

为了防范舞弊和管理人员滥用职权等现象发生，公司深入推进惩防体系建设。一是加强教育，开展多种形式的廉洁宣传教育活动，培育公司廉洁文化；二是加强制度建设，制定并认真执行《关于加强重特大投资项目监督管理若干规定》等管理制度，重点关注涉及投资、采购等反舞弊工作制度执行情况；三是加强监督，开展效能监察；四是将科级以上管理人员和涉及人、财、物管理业务的岗位确定为关键岗位，并实行岗位交流。教育、制度、监督并重，为防范舞弊打下了坚实基础。

综上所述，本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了全面自我评估，而且，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司所

建立的内控制度健全合理，而且各项内控制度都得到持续有效地执行，没有出现明显偏差。能够合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，也有助于提高公司经营的效率和效果，促进公司顺利实现发展战略。

本报告已于 2010 年 3 月 25 日经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

东风汽车股份有限公司董事会

2010 年 3 月 27 日

东风汽车股份有限公司

2009 年度履行社会责任的报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

前 言

1. 社会责任是指企业在创造利润、对股东利益负责的同时，还要承担对员工、客户、国家、社会和环境的社会责任，包括遵守商业道德、生产安全、职业健康、保护劳动者的合法权益、节约资源等。

2. 东风汽车股份有限公司（以下简称“本公司”）自 1999 年上市以来，以全面贯彻科学发展观为指导原则，大力推进可持续发展的理念，在实践中始终追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报股东、关爱社会、保护环境，创造和谐的企业发展环境，实现社会责任。

3. 《东风汽车股份有限公司社会责任报告》（以下简称“本报告”）将从对股东负责、对客户负责、对员工负责、对国家和社会负责、对合作伙伴负责、对环境负责六大方面系统地阐述东风股份作为一家国有大型企业的价值取向和社会责任追求，也是东风股份落实科学发展观，构建和谐社会的具体行动。

一、公司的社会责任感

本公司充分认识到，企业作为社会成员之一，应该积极履行其应尽的社会责任，在秉承“关怀每一个人，关爱每一部车”的经营理念的同时，提出了“学习、创新、超越”的企业哲学观。公司不但致力于落实对股东负责、对客户负责、对员工负责、对国家和社会负责、对合作伙伴负责、对环境负责的六大责任体系，在今后的发展中，还将把社会责任渗透到企业的发展战略之中，做到战略发展规划、方针、品牌建设都围绕企业的社会责任来展开，把社会责任作为一个最基本的要素来考虑，在企业发展的战略层面上强化思想意识，同时强化

并完善社会责任管理体系建设，以真正的履行公司的社会责任。

二、公司社会责任履行情况

1、对股东负责

对股东负责：为股东创造价值

本着对企业负责、对股东负责、对社会负责的态度，公司通过各种措施加强投资者关系管理，以促进投资者对公司的了解，进一步完善公司治理结构，实现公司价值最大化和股东利益最大化。2009年全年为股东创造利润3.18亿元。

a、股东权益保护

■完善法人治理结构。公司股东大会的召开严格遵守相关的法定程序，对于涉及关联交易的重大事宜，大股东都进行了回避表决，股东大会如有再融资的议题，公司都按照规定并鼓励中小股东现场或经过网络投票对相关的事项进行表决，让中小股东充分的享有参与公司经营管理的权力。公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及上级监管部门的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，建立了以公司《章程》为基础。

■严格履行信息披露义务，公平的对待所有投资者。公司除及时的披露法定的信息外，还积极的进行自愿信息披露，确保股东享有其各项合法权益。

■回报股东。公司明确规定了每年的利润分配比例，让广大的投资者充分的分享企业成长所带来的收益。2009年本公司为股东分红1.8亿元。

b、债权人的权益保护

在经营决策过程中，公司严格遵守相关合同及制度，充分的考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与其权益相关的重大信息，并按时归还到期借款和上缴税收，保证与相关方良好的合作关系，使公司能够顺利的筹措资金进行投融资项目建设，为公司的长远发展提供了必要的条件。

2、对客户负责

对客户负责：为客户创造价值

2009年，本公司延续为客户创造价值的认识，加大研发力度、加强品质提升、提高安全系数，进一步提升了客户价值。

■为客户提供安全的汽车产品

本公司始终将生产安全可靠的汽车产品视为最大的诚信。新品研发时，严格地按照国家相关的法规进行各种试验，确保产品在投入市场后客户使用安全。

2009 年，本公司先后对轻型工程车进行了升级换代，确保产品更加安全、适用地为客户增值。

同时，对东风轻卡全系列车型进行不断改进，得到客户认可。公司新品——日产品牌凯普斯达，以高效、安全等成为国内真正的高端轻卡；新品——东风微车一上市便赢得了客户的口碑。

公司旗下郑州日生产的多功能跨界车——东风帅客，不但填补了国内 CDV 市场空白，还以全方位的安全保障，在“百城万人免费使用大行动”中得到客户认可，上市月余销售近 2000 辆。

■质量体系的完善

本公司在上市之初就建立了一整套内部责任体系，2005 年正式导入日产先进管理模式，形成了全数品保体系，涉及产品研发、制造、销售、服务等全价值链的每一个环节。2009 年公司全数品质保证体系已经扩展到核心供应商，例如邦乐车桥、世纪中远等供应商。此外 2009 年针对市场老大难（市场赔偿频次和金额）双高问题，下达了 15 项战表责任书，完成了 85%，使问题明显得到改善。同时，与供应商一同制定了市场故障件返回改善措施，大总成 100%返回、重要零部件 99%返回，提高了分析解决问题的针对性和解决问题的有效性。

■为客户提供便捷和专业的售后服务

到 2009 年，本公司营销事业已经形成了 6 大营销网络和 1000 余家服务站。围绕汽车下乡工作，09 年本公司重点开展了销售网点和服务网点下沉工作，新建网点共计 307 家，以湖北襄樊为例，下乡服务网点已经覆盖到了每个县城，为客户提供了极大的便利。

■帮助客户走上风光创富路

本公司创立的东风兄弟俱乐部，致力于帮助卡车司机走上风光创富路。2009 年，东风兄弟俱乐部先后在全国 11 个城市开展了警民共建活动，同时举办创富讲堂 21 场，为客户提供了创富信息。东风兄弟俱乐部开展的会员互助活动，全年先后有 30 对司机朋友进行了相互帮助，增加了彼此信任度，解决了很多司机朋友在外地配货难的问题。东风兄弟俱乐部还在各服务站开展区域联盟活动，为会员提供一定里程的免费救援、免费午餐服务。在爱心捐

助方面，2009年东风兄弟俱乐部向困难司机或呼吁会员向困难司机捐助达到了15000元。

3、对员工负责

对员工负责：价值共创，成果共享。

本公司视员工为第一财富，努力营造积极向上的企业文化氛围，为员工打造良好的工作环境和平台，致力与员工共创价值、共享成果。

a、“双争活动”百花齐放。根据“双争学习”的工作计划，2009年加大了推进的广度和深度，全年组织学习1548期，培训总学时45万学时，人均44.8学时。各种创新活动不断推出，业务培训和自主学习已蔚然成风。

■邀请国内知名汽车产业专家和学者，与公司相关专业人士450多人，共话发展，举办了以“思辨、明道、致远”为主题的QCD改善论坛、以“赢销”为主题的营销与学习发展论坛、以“研发创造价值”为主题的研发与学习创新论坛。通过主题演讲、亲身感言、深度对话、现场互动等环节，提高员工学习兴趣，提升学习高度。

■针对市场竞争的特点，以及产品的个性，开发了高强度和高淘汰率的“模压训练”课程，全年培训了9期计157人，其中66人被培养为销售骨干。

■采用V-up研讨方式，就轻型商用车企业如何应对当前经济危机，组织了高管集训，并针对公司“315计划”的15个关键行动计划，10大价值提升课题等开展研讨，提出建议，完善行动计划。

■对53名新提拔科级干部进行了廉政教育、干部基本素质养成、干部沟通能力和领导力培训，提升其管理能力。

■与武汉理工大学和武汉大学合作，系统培养79名骨干员工。

■9家二级单位相继开办了“周末课堂”，从而使培训内容更加丰富，培训师资更加充裕，学习机会更加广泛，全年共开办课堂96期。

2009年，公司举办了9大工种的职业技能竞赛，800多名员工参加比赛，有13人获得东风汽车有限公司技能大赛大奖，其中冠军1名，亚军2名，另外，为提高劳务工的归属感和激励他们钻研技术，公司破格将6名表现优秀的劳务工转为合同制员工。

b、启动职业生涯规划，加快人才培养节奏

建立了公司职业生涯规划管理体系，明确了技能人员、工程技术人员、研发人员和管

理人员的发展途径，发布了《员工职业生涯管理标准》，并进一步细化、建立了技能层级体系、工程技术职务、研发技术职务、干部管理四条职业发展通道。

■**推动技能层级体系建设，提升技能人员整体素质。**2009年重点对4家单位开展了试点工作。一是整理和完善岗位标准作业书数百项；二是梳理和明晰了4大职种的共通知识标准和评价标准57项、专业知识标准和评价标准125项、基本技能标准和评价标准64项、岗位技能ILU标准61项；三是组织相关单位编写专业知识培训课件和通用知识培训课件61个，开展了相关培训100多期，参加培训8000人次；四是组织编制“综合知识考试”试卷12套，组织完成综合知识考试及操作技能评价87人，确定了他们现有的技能层级水平；五是修改、完善了试点班组考评验收的相关表格及技能层级相关管理标准，优化固化相关工作标准及流程，发布了《技能层级培训管理标准》和《技能层级晋升管理标准》；六是完成了RTC建设方案，并已启动建设工作。

■**开展工程技术职务管理，加快技术人员成长。**对227名纳入第一批工程技术人员进行访谈，对其素质、能力、业绩等综合评价，对其职业兴趣、资质、个人工作背景等进行了分析，使员工认清自身现状，结合公司的发展需要，为他们制定了中期和短期职业发展目标。建立了导师制度和针对性的培养计划，并为他们指定了导师。目前已有53名员工按照培养计划进行岗位交流、岗位轮换、承担或负责大型项目的开发。

■**开展岗位交流，加速后备干部培养。**根据公开、平等、竞争、择优的原则，向15个二级单位和14个职能部门征集意见，滚动更新了214人的后备干部库，制定了岗位交流和学习计划。岗位交流计划分为10大类27个岗位，目前已对31名后备干部结合其专业背景、培养目标和员工的发展期望，采取了交流、挂职、提拔等方式进行岗位轮换培养。对11名后备干部确定了职业辅导员，进行一对一的培养辅导，选送26人参加了武汉大学、清华大学和公司党校等总裁班和中青班的研修学习。

■**人才培养已初见成效。**2009年有1人获得国务院政府特殊津贴，159名员工通过技能鉴定晋升技能职务，473名员工通过专业技术职务晋升。

c、丰富员工关爱内容，促进和谐企业建设

2009年，本公司有重点、分层次地开展了几个影响大、受益面广的关爱项目。

■承担全部保费，为员工、劳务工、员工子女和 60 岁以内退休员工，办理补充医疗保险和意外伤害险，参保率 100%。

■优化补充医疗保险理赔流程，维护员工的正当权益，方便员工就医，2009 年员工就医满意度 3.33 分，比 2008 年提高 8%，员工理赔 8786 人次，理赔金额为 261 万元，有效缓解了一部分员工的就医压力。

■给一线班组 100%配备爱心小药箱，并根据班组工作特点和季节交替，及时补充和变更药品类别，提高了生产班组医疗应急能力。

■继续加大扶贫帮困工作，根据公司承受能力和公司扶贫帮困现状，降低帮困门槛，通过就业脱困方式帮助 27 位困难家属实现再就业；通过爱心基金方式发放 11.7 万元，缓解 57 名员工的燃眉之急。

■将关爱活动延伸至子女教育。组织“小东风人”（员工子女）参观汽车和发动机生产线，加深对汽车相关知识的了解，加深对父母工作环境的认知，感召“小东风人”要常怀感恩之心、好好学习，回报父母、回报社会。

4、对国家和社会负责

a、对国家负责：诚信经营，稳健发展。

本公司依照国家的法律法规规范地运作企业，诚信经营、稳健发展。2009 年公司汽车销售首次突破 20 万辆大关，以实际行动向国家展示了一个负责任企业的形象，用良好的业绩回报了对祖国的责任。

■实现国有资产保值增长。

2009 年，东风股份资产总额 150 亿元，净资产达到 54 亿元。10 年间，东风股份资产总额增长了近 7 倍，年产值翻了 5 番。汽车年销量由上市之初的不足两万辆发展到 2009 年突破 20 万辆，实现了国有资产的保值增长。

■自主创新

对自主创新的矢志不渝，也使得本公司的研发理念由最初的“跟随市场”逐步转变到“引导市场”，在竞争中将“中国制造”逐步演绎为“中国创造”，并获得国家专利技术 45 项，连续 5 年获得中国制造业 500 强的荣誉称号。目前，东风轻型商用车平台由最初的小霸王、多利卡等轻卡平台，逐步形成了轻卡、工程车、旅行车、皮卡、SUV、MPV 等 8 大产品平台、

2000 多种车型，并且 95% 以上产品具有自主知识产权，成为中国轻型商用车行业自主品牌的代表。

2009 年创新成果：

新一代东风系列轻卡研制与工业化获东风公司科技进步一等奖；

DF SUV 系列车型开发、C62-901 康霸出国车系列轻型载货汽车开发、UPB 系列电控单体泵发动机开发、改善康明斯缸体缸盖铸件加工性研究及应用获东风公司科技进步二等奖；

ISLE 系列电控公交发动机开发、DFA3040BD07-920 小霸王出国车系列轻型载货汽车开发、动力学仿真在多利卡整车设计中的应用研究、ISDe 电控缸体生产线产能提升、11 米、12 米出国客车底盘开发、康明斯排气管壳型背丸铸造工艺及设备的研究与应用、柔性化冲压技术的开发和应用获东风公司科技进步三等奖。

御轩获得河南省科技进步二等奖。

■ 带动地方经济发展

2009 年，本公司为地方政府上缴税收 7.09 亿元（含郑州日产和常州东风），工业增加值贡献了 50.2 亿元，带动了多个行业迅猛发展，使汽车产业成为拉动当地经济发展的强劲动力，带来了经济繁荣和税收增长，为本地区经济发展做出了巨大贡献。

■ 提供就业岗位

截止到 2009 年 12 月，东风股份 100 万辆 LCV 和超过 120 万台发动机服务于国家的经济建设，累计创造了 56 亿的利润总额，提供了 11000 个就业岗位。

■ 安全生产

本公司 2009 年安全生产工作中，没有发生一起死亡事故、重大压力容器爆炸事故、重大火灾事故、责任性重大交通事故、多人急性中毒事故、重大环境污染事故。员工伤害数（轻、重伤）为 7 起，目标值为 17 起；工业户废水排放达标率为 100%。全年公司克服员工持续高强度疲劳作业影响，加强日常安全教育与检查，全面达成安全指标。

b、对社会负责：回馈社会，共建和谐。

本公司在注重企业发展的同时，踊跃参与社会公益事业活动。主要有：

2009 年 3 月，公司对口帮扶的保康县城关镇白果园村的村村通道路竣工；

2009年4月，向南漳曙光小学捐赠了价值93600元的物资，帮助捐建了一间爱心电教室、一间爱心图书室；

2009年上半年，向保康县宝康小学捐赠13.41万元，课桌椅350套，书本4000册；

2009年8月，继2007年健康快车俄罗斯光明行筹款之后，第二次承接健康快车基金会筹款活动在云南举行；

2009年9月，向枣阳第三实验小学捐赠40台电脑，价值10余万元；

2009年9月至10月，东风股份团委为保康山区193名贫困学生募集助学金98000元。

5、对合作伙伴负责

对合作伙伴负责：共创价值，携手发展。

本公司严格履行上市公司对合作伙伴的责任和义务，坚持依法经营，落实诚实守信，与合作伙伴共同担当风险，实现共同发展。2009年，公司通过QCD联合提升方式与供应商共同提升品质，继续打造供应链的“金字塔”工程，已经实现了由先前的近600家供应商，精减到了不足400家，初步形成了供应商与厂家一起成长的理念。在扶持经销商工作当中，2009全年，公司又新增品牌形象店10余家，培训维修技工1500人次。

a、对供应商

■“金字塔”工程打造强势供应链

2005年公司提出“金字塔”工程，到2009年，集中采购专业化供应商平台已经搭建完成，实现了供应商水平提高与公司同步发展。公司按照五大专业、三个层次打造“金字塔”工程，使原来对供应商不规范的管理，形成了现在集中采购390家供应商。

■供应商QCD联合提升工程

在实现与供应商共同提升质量的过程中，公司将QCD管理工具推广到供应厂商，在质量、成本、交货期方面加强对供应厂商的提升，一方面为供应商降低了作业成本，同时使供应产品的不良点数逐渐得到下降。

b、对经销商

到2009年，本公司营销网络由最初的一家“东风小霸王”直营店，发展到如今500余家。在引导经销商发展的过程中，公司以法发布商务政策，为经销商提供促售政策，争取合理的利润空间，从而带领经销商一道走上良好的发展道路。

■建立品牌形象店

到 2009 年，本公司启动的网络发展战略——“星河计划”，同行业首家成立品牌形象店，以顾客驱动为导向，以网络建设发展和形象提升为基础，推动“真美满”品牌服务，建立营销网络数字化的营销平台，目前东风股份已经建立品牌形象店 126 家。

■实施分品系销售

本公司从 2006 年完善并构筑分品系销售模式，在经销商网络全面推行建立网络协同、统一形象、水平支撑统一的大营销平台，使经销商从原来的全产品系的激烈竞争状态中脱离出来，引导经销商从“产品型战术”向“事业化战术”上转移，2009 年分品系销售模式已经显现出成效。

■开展模压训练

2009 年，本公司继续推行模压式销售训练，最大特点是时间短、批量大、标准化，它是企业快速制造销售人员的途径，强调了企业用人的标准以及严格的纪律性，强调了产品知识和基础销售技能的掌握。训练项目包括：训练系统（教学开发训练体系）、教练系统（培养教练的体制）以及标杆据点推进系统（训练内容向终端实施的推动系统）。

■提供促销政策

公司根据行业、市场，以及客户的具体情况，每年适时为经销商提供促销政策，一方面抓住了市场机遇，促进了销量提升，另一方面减轻了经销商的销售压力，为经销商夺取市场占有率提供了有力的支持。

——东风股份紧跟国家宏观政策，在政策性下调车辆购置税的基础上，特别是在 2009 年的 2 月 1 日—2 月 28 日开展了东风轻卡免费上牌行动。

——在东风股份创建 10 周年之际，东风裕隆为答谢广大客户，特开展主题为“十年风雨同行，共享东风‘礼’程”的东风轻型车 2009 年夏季服务活动，为客户送去关爱。内容包括：全车免费检查，凡在活动期间到全国各特约服务站的东风轻卡，均可得到发动机、底盘电器、空调系统等三大“套餐”检查，检查项目多达 25 项；维修工时费优惠，活动期间所有进厂东风轻卡，可享受维修工时费八折优惠服务；十年真情礼，活动期间进厂万公里保养并使用了“吉祥三保”专用油的东风轻卡客户可领取东风嘉实多油品一桶。

c、对服务站：

本公司不断对全国服务站加强管理，使之成为专业化、规范化的服务站，同时，成立东风零部件销售服务公司，为服务站提供合理的服务政策，共同发展。目前已经建立 80 余家地级中心站，430 余家县级服务站，为服务站提供了发展空间。

6、对环境负责

对环境负责：节约能源，美化环境。

创新绿色产品，减少污染排放，本公司以科技创新积极推动经济与环境的和谐发展，在中国汽车行业率先荣获 ISO14001 环境管理体系、GB/T18001 职业卫生安全管理体系、ISO9001 质量管理体系“三合一”认证证书以及通过国家 3C 认证。

a、节能减排

在国家节能减排工作不断推进的时候，本公司不断完善和促进节能减排的工作机制，成立了节能减排推进领导小组，每月对公司能源消耗情况进行统计分析，对表现不好的地方进行改善，近 3 年来，公司节能减排工作累计创造经济效益 1094.37 万元。

b、环保汽车

■严格满足法规排放标准

公司严格按照国家法规排放标准，采用成熟可靠的电控高压共轨技术和 iEGR 技术实现排放升级。

■新能源汽车

改善环境，节约资源，已经成为东风企业文化的核心价值。身为东风新能源汽车研发事业的担当者之一，本公司于 2005 年开始布局新能源车的技术研发工作，由其旗下的东风旅行车公司、郑州日产负责具体项目的研发，并取得不俗成绩。先后开发出东风倍能纯电动客车、纯电动皮卡工程车、内首款零碳排放快递轻卡、新一代纯电动客车“东风天翼”、轩御、奥丁、帅客等 10 多款新能源车。其中东风天翼纯电动客车先后成为“曹妃甸论坛”、“中美清洁能源务实合作论坛”等活动专用车，并逐步实现了商业化，有 15 辆服务于城市公交，引起了国家领导人贾庆林、习近平、李克强等高度重视，习近平在年底视察湖北期间，专门视察了东风股份新能源汽车的开发情况。

c、循环生产

东风康明斯是国家发改委公布的全国首批 14 家汽车零部件再制造试点企业之一。东风康明斯早些年就已经启动了发动机零部件的再制造项目，并且开始了发动机再制造的前期准备与技术研究工作。现已具有年再制造 3000 台发动机的能力，最大可根据需求将生产能力扩大到 10000 台。

三、存在不足及今后努力的方向

尽管在公共关系和公益事业、股东和债权人权益保护、职工权益保护、环境保护、职工保护、治理商业贿赂等方面履行承担社会责任做出了一定成绩，但我们也认识到企业社会责任是一个长期任务，是一个系统化的工程，公司目前的社会责任履行状况与国家、社会发展的要求，与上海证券交易所《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》的相关规定仍存在一定差距，主要体现在公司对环境保护、发展成果共建共享及社会公益事业等方面仍需要进一步加强。为此，公司将在今后的经营管理中，积极履行社会责任，进一步遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督。

东风汽车股份有限公司董事会

二零一零年三月二十七日

东风汽车股份有限公司独立董事

关于公司有关事项的独立意见

我们作为东风汽车股份有限公司的独立董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《独立董事工作制度》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》及《公司章程》相关规章制度的要求，就公司对外担保、日常经营性关联交易等事项发表如下独立意见：

一、公司 09 年度对外担保情况的说明

截至2009年12月31日，公司不存在为控股股东及其子公司提供担保的情况，不存在违反证监发（2003）56号文规定的担保事项。

二、关于公司《关于汽车回购担保的议案》的独立意见

根据相关规章制度的要求，作为公司独立董事，我们对公司《关于汽车回购担保的议案》发表如下独立意见：

公司为重点经销商提供汽车回购担保，是目前行业内较常见的汽车融资销售方式。该项业务的实施能够达到对经销商的融资支持并实现风险共担，从而有效拉动公司销售的稳定增长。

此担保事项符合有关法律法规的规定，董事会表决程序合法、有效。作为公司的独立董事，我们同意此担保事项，该议案需提交公司2009年年度股东大会审议。

三、关于对 2010 年公司日常经营性关联交易事项的独立意见

经本人仔细审阅，就公司向有关关联方购买汽车零部件及能源、污水处理服务等关联交易发表如下意见：

(一)、同意公司向东风汽车公司采购发动机及发动机总成、车桥、车轮、仪表总成的议案。同意东风汽车公司向本公司提供能源、污水处理服务的议案。我们认为，上述关联交易对公司的经营发展有着积极的影响。

(二)、上述交易定价方法合理、价格公允，不存在损害公司股东，特别是中、小股东利益的行为。

(三)、本议案表决程序和表决结果符合相关规定，关联董事回避表决，该议案需提交公司 2009 年年度股东大会审议。

独立董事：管维立、刘冀生、王开元、李家堃