

东风汽车股份有限公司
600006

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	8
七、 财务会计报告.....	13
八、 备查文件目录.....	107

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	徐平
公司总经理姓名	卢锋
会计机构负责人姓名	危雯

公司负责人徐平、公司总经理卢锋及会计机构负责人危雯声明：保证本半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	湖北省武汉经济技术开发区创业路 58 号	湖北省武汉经济技术开发区创业路 58 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	湖北省武汉经济技术开发区创业路 58 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	19,538,542,098.42	18,824,274,523.86	3.79
所有者权益(或股东权益)	5,945,832,783.53	5,892,698,131.71	0.90
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.9729	2.9463	0.90
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	342,852,792.81	409,100,649.59	-16.19
利润总额	349,610,368.52	429,684,670.96	-18.64
归属于上市公司股东的净利润	294,524,151.82	382,325,938.04	-22.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	291,183,136.00	369,657,948.24	-21.23
基本每股收益(元)	0.1473	0.1912	-22.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1456	0.1848	-21.23
稀释每股收益(元)	0.1473	0.1912	-22.97
加权平均净资产收益率(%)	4.87	6.52	减少 1.65 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	304,032,042.90	1,219,319,876.22	-75.07
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1520	0.6097	-75.07

2、 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	1,167,158.40
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)	7,765,701.25
债务重组损益	-130,059.89
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	-1,699,889.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,049,571.67

所得税影响额	-737,306.50
少数股东权益影响额（税后）	-975,016.50
合计	3,341,015.82

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）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					186,506 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	60.10	1,202,000,000		0	无
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	0.86	17,151,279		0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	境内非国有法人	0.35	6,999,989		0	未知
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	境内非国有法人	0.25	5,009,861		0	未知
招商银行股份有限公司—华夏经典配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.25	4,999,880		0	未知
吉粮期货经纪有限公司	境内非国有法人	0.19	3,776,583		0	未知
联博有限公司—联博中国投资基金	境外法人	0.17	3,363,900	88,600	0	未知
全国社保基金一一一组合	境内非国有法人	0.15	3,049,979	1,050,000	0	未知
叶孝兆	境内自然人	0.14	2,800,300		0	未知
中国农业银行股份有限公司—兴全沪深300指数增强型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.12	2,317,300		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			
全国社保基金一零二组合	17,151,279		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	6,999,989		人民币普通股			
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	5,009,861		人民币普通股			

招商银行股份有限公司—华夏经典配置混合型证券投资基金	4,999,880	人民币普通股
吉粮期货经纪有限公司	3,776,583	人民币普通股
联博有限公司—联博中国投资基金	3,363,900	人民币普通股
全国社保基金一一一组合	3,049,979	人民币普通股
叶孝兆	2,800,300	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—兴全沪深300指数增强型证券投资基金(LOF)	2,317,300	人民币普通股
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。全国社保基金一零二组合和全国社保基金一一一组合同属于全国社保基金旗下基金品种。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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

一、 报告期内经营情况

(一) 公司报告期内总体经营情况

2011年上半年,全国汽车销售932.5万辆,同比增长3.4%,其中乘用车累计销售711.0万辆,同比增长5.8%,商用车累计销售221.5万辆,同比增长-3.7%,商用车中轻卡累计销量为102.3万辆,同比增长-4.3%。

报告期内,公司围绕"N315 中期事业计划"开展工作,通过持续深化分品系营销,积极推进分品系营销网络建设,实施"网络化服务新模式",报告期内产品销售及公司收益均完成超额完成年度分解目标。

2011年上半年公司销售汽车16.7万辆,同比增长12.8%;

其中:

轻卡销售12.0万辆,同比增长2.8%,高于轻卡行业增幅1.1个百分点,销量排名行业第二;

MPV销售2.1万辆,同比增长80.3%;销量排名上升至行业第四;

客车及底盘销售1.2万辆,同比增长12.0%;

微卡销售0.9万辆,同比增长163.9%;

SUV销售0.5万辆,同比下降9.2%。

2011年上半年公司销售柴油发动机13.2万台,同比增长10.6%,高于柴油发动机行业增速10.6个百分点。

(二) 经营中的问题与困难

1) 由于汽车下乡、以旧换新等刺激性政策的退出,以及由此带来的市场提前消费等因素,二季度商用

车及轻卡市场呈现加速下滑态势，下半年市场存在持续负增长风险，对全年汽车、发动机销量目标达成产生压力；

2) 2011 年原材料（主要为轮胎）价格快速上涨，同时人工成本持续上涨、物流成本居高不下以及上半年交通部“燃油限值”公告费用等因素对公司全年收益产生一定影响；

3) 公司 LCV 阵地建设项目仍在建设中，目前市场旺季产能仍面临较大压力；

4) 因牵引车市场持续下滑，康明斯发动机 L 系列未达成预期，全年收益达成目标存在一定风险。

（三）下半年工作重点

1) 持续推进运营效率提升及低成本运营工作。通过强化单车制造成本和单车人工成本管控，以及开展精细化生产管理等多种措施，实现可控成本最小化，进一步提升公司及股东收益；

2) 持续推进轻卡分品系营销战略，继续推进网点下沉与营销能力的提升，在经销商的培育、县市级有效网络覆盖率提升、服务模式优化等方面开展积极有效工作，提升公司产品市场占有率；

3) 稳步推进战略性产品 A08、W03 开发工作，确保产品如期成功投放；同时继续做好上市新品高端轻卡凯普特 N 系列市场开拓；

4) 稳步推进 A08 阵地建设、微型车能力建设、康明斯 C/L 机能力提升等项目，有效确保战略性产品投放及公司产能提升；

5) 全力推进湖北省网络化服务工作，同时以湖北省为标杆向全国推进，打造 DFAC 服务品牌，最终形成 DFAC 产品核心竞争力。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率 比上年同 期增减 (%)
分行业						
汽车行业	10,131,310,111.01	9,026,109,308.83	10.91	10.64	12.41	减少 1.41 个百分点
分产品						
SUV 与皮卡	5,154,299,880.10	4,435,886,574.24	13.94	30.08	33.90	减少 2.45 个百分点
轻型车	4,028,635,782.01	3,757,305,295.00	6.74	-7.53	-5.07	减少 2.41 个百分点
客车及底盘	624,007,752.68	522,860,652.96	16.21	11.59	6.50	增加 4.00 个百分点
其他	324,366,696.22	310,056,786.63	4.41	16.16	15.80	增加 0.30 个百分点
合计	10,131,310,111.01	9,026,109,308.83	10.91	10.64	12.41	减少 1.41 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 28,841.47 万元。

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	1,904,835,457.86	9.28
华中地区	2,241,246,908.63	12.18
华东地区	2,457,458,223.89	11.09
华南地区	2,827,858,061.17	11.73
其它地区	699,911,459.45	4.01

合计	10,131,310,111.01	10.64
----	-------------------	-------

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
东风康明斯发动机有限公司	柴油发动机制造和销售	63,629.7	30,360.6	92

东风康明斯发动机有限公司：积极开拓非车用市场，发电和工程机械市场等非车用市场增长显著。

(三)公司投资情况

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	项目金额	项目进度	项目收益情况
A08 项目	44,948.06	截止报告期内的投资总额 43195.27 万元，目前正在进行产品调试	整车收益率 7.13%，回收期 4.6 年
DFAC 冲压中心阵地建设	13,203.02	截止报告期内的投资总额 11448.88 万元，8 月 30 日前完成调试	
C/L 缸体初加工车间	6,280	截止报告期内的投资总额 6011.82 万元，主厂房已封顶，正准备设备安装。	一期 3 万辆，二期增加三台主要设备后达到 5 万辆年产能；预留 8 万辆的发展空间。
微车能力建设项目	39,500	截止报告期内的投资总额 25208.57 万元，冲压厂房即将封顶，涂装车间准备发包，模、检具调试中	2010-2012 年为项目一期，以构建完备的车身生产工艺为主要目的，并形成 10 万辆份生产能力；
ZNA 研发中心	7,823	设计公司已制作初步造型方案，方案细化中	
其它项目合计	12,885.59		
合计	124,639.67	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格遵循《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》和中国证监会有关法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，不断加强规范公司运作，着力提高公司治理水平。

报告期内，公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关事项，严格执行《重大信息内部报告制度》、《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》和《定期报告制度》等公司治理方面的相关制度；及时维护公司网站投资者专栏，妥善接待各类投资者的来电、来访；公司各专业委员会勤勉尽责地履行各自职能，对公司各项工作进行有效决策和监督，内部控制体系水平得到了进一步提高；公司控股股东、实际控制人均能够严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司治理情况符合中国证监会发布的《上市公司治理

准则》等规范性文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年 3 月 26 日召开的第三次董事会第十九次会议审议通过了公司 2010 年度利润分配预案。公司拟按 2010 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 1.2 元（含税），合计派发现金股利 2.4 亿元。不进行资本公积金转增股本。公司 2011 年 4 月 27 日召开的股东大会审议并通过了 2010 年度利润分配预案。

报告期内按照股东大会的决议及授权，实施了 2010 年利润分配方案，股权登记日为 2011 年 6 月 20 日，现金红利发放日为 2011 年 6 月 24 日。本次利润分配方案于 2011 年 6 月 24 日实施完毕。相关分红派息公告刊登于 2011 年 6 月 15 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。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司按 2010 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 1.2 元（含税），合计派发现金股利 2.4 亿元。不进行资本公积金转增股本。报告期内按照股东大会的决议及授权，实施了 2010 年利润分配方案，股权登记日为 2011 年 6 月 20 日，现金红利发放日为 2011 年 6 月 24 日。本次利润分配方案于 2011 年 6 月 24 日实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601567	三星电气	240,000.00	12,000.00	220,080.00	0.54	-19,920.00
2	股票	002588	史丹利	350,000.00	10,000.00	311,200.00	0.76	-38,800.00
3	股票	601558	华锐风电	540,000.00	6,000.00	350,760.00	0.86	-183,240.00
4	股票	601566	九牧王	418,000.00	19,000.00	410,590.00	1.01	-7,410.00
5	股票	601010	文峰股份	880,000.00	44,000.00	792,440.00	1.95	-87,560.00
6	股票	601258	庞大集团	2,115,000.00	47,000.00	1,375,690.00	3.38	-739,310.00
7	股票	000988	华工科技	905,820.85	50,000.00	931,000.00	2.29	25,179.15
8	股票	002585	双星新材	2,915,000.00	53,000.00	2,241,900.00	5.51	-673,100.00
9	基金		长信利息	15,000,000.00		15,384,174.92	37.79	384,174.92
10	股票	000830	鲁西化工	17,257,353.68	2,400,000.00	17,500,000.00	42.99	242,646.32
期末持有的其他证券投资				1,493,930.00	/	1,187,965.50	2.92	-299,131.50
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-303,418.16
合计				42,115,104.53	/	40,705,800.42	100	-1,699,889.27

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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	集团兄弟公司	购买商品	半成品	采用同类产品的市场价格	40,861.91	4.13	正常结算	交易价格是公允
日本日产自动车株式会社	间接控股股东	购买商品	原材料	采用同类产品的市场价格	39,955.14	4.04	正常结算	交易价格是公允
襄樊邦乐车桥有限公司	联营公司	购买商品	零部件	采用同类产品的市场价格	29,546.31	2.98	正常结算	交易价格是公允
神龙汽车有限公司	集团兄弟公司	购买商品	发动机、零部件	采用同类产品的市场价格	16,330.46	1.65	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	11,847.01	1.20	正常结算	交易价格是公允
东风康明斯发动机有限公司	合营公司	购买商品	原材料、半成品	采用同类产品的市场价格	11,838.76	1.20	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、备件及附件	采用同类产品的市场价格	10,337.04	1.04	正常结算	交易价格是公允
东风康明斯发动机有限公司	合营公司	销售商品	发动机铸件	采用同类产品的市场价格	21,057.08	1.89	正常结算	交易价格是公允
上海东仪汽车贸易有限公司	集团兄弟公司	销售商品	轻型车	采用同类产品的市场价格	3,157.62	0.28	正常结算	交易价格是公允
风神襄樊汽车有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	原材料	采用同类产品的市场价格	3,111.41	0.28	正常结算	交易价格是公允

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。关联交易对上市公司独立性无任何不利影响。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	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	东风汽车大道1号土地租赁	13,472,006.00	2008年1月1日	2048年5月26日	是	间接控股股东
东风襄樊实业公司	东风汽车股份有限公司	开发区1号路以西8号路以北土地租赁	1,741,879.00	2010年1月1日	2011年12月31日	是	集团兄弟公司
东风襄樊实业公司	东风汽车股份有限公司	高新技术产业开发区1号路以西	2,000,000.00	2010年5月1日	2011年4月30日	是	集团兄弟公司
东风襄樊实业公司	东风汽车股份有限公司	新技术产业开发区1号路以西	2,000,000.00	2011年5月1日	2012年4月30日	是	集团兄弟公司

2、担保情况

经公司2011年3月24日第三届第十九次董事会决议通过、2010年股东大会审议通过《关于汽车回购担保议案》，同意为信誉良好且具备银行贷款条件的经销商提供汽车回购担保，授权期间为2011年1月1日-2011年12月31日，担保额度为23.20亿元。

截止2011年6月30日，由指定银行开出尚未承兑的银行承兑汇票金额为261,532.25万元，预收账款中预收该部分客户的金额为4,750.38万元，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64,352.04万元。

截止2011年6月30日，公司未发生因上述担保引起的回购事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

(1)截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2)截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
东风汽车 2010 年 12 月份主营产品产销数据快报	"《中国证券报》B005《上海证券报》B22《证券时报》D21"	2011 年 1 月 11 日	上海证券交易 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2010 年年度业绩预增公告	"《中国证券报》A32《上海证券报》B16《证券时报》D17"	2011 年 1 月 19 日	上海证券交易 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 1 月份主营产品产销数据快报	"《中国证券报》B005《上海证券报》B32《证券时报》D28"	2011 年 2 月 22 日	上海证券交易 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 2 月份主营产品产销数据快报	"《中国证券报》A04《上海证券报》46《证券时报》B044"	2011 年 3 月 5 日	上海证券交 http://www.sse.com.cn
东风汽车年报摘要 东风汽车第三届董事会第十九次会议决议公告、东风汽车关于召开 2010 年年度股东大会的通知、东风汽车第三届监事会第十五次会议决议公告、东风汽车关于汽车回购担保的公告、东风汽车控股子公司常州东风汽车有限公司与东风模具冲压技术有限公司关于 W03 车型模具设计及采购的关联交易公告、东风汽车关于向东风汽车有限公司设备制造厂采购 L 缸体初加工自动线的关联交易公告、东风汽车 2011 年度日常经营性关联交易公告	"《中国证券报》B209,B210《上海证券报》B69,B70《证券时报》230,231,232"	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 3 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D016《中国证券报》《上海证券报》B76	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易 http://www.sse.com.cn
东风汽车第一季度季报	《证券时报》B032《中国证券报》B021《上海证券报》79	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易 http://www.sse.com.cn
东风汽车股份有限公司 2010 年年度股东大会会议决议公告	《证券时报》D025《中国证券报》A40《上海证券报》B103	2011 年 4 月 27 日	上海证券交易 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 4 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D12《中国证券报》B003《上海证券报》B1	2011 年 5 月 5 日	上海证券交易 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 5 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D016《中国证券报》A11《上海证券报》B31	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 6 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D013《中国证券报》B015《上海证券报》B6	2011 年 7 月 5 日	上海证券交易 http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表 2011年6月30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	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	4,416,105,224.65	4,031,582,337.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	40,705,800.42	237,310.00
应收票据	(三)	4,429,396,952.90	5,040,620,287.64
应收账款	(四)	1,083,885,886.63	707,546,572.64
预付款项	(六)	418,497,051.96	276,058,728.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		6,415,806.31	9,425,203.89
应收股利		205,834,807.67	163,091.14
其他应收款	(五)	233,409,439.29	89,596,305.72
买入返售金融资产			
存货	(七)	2,785,231,903.24	2,725,024,713.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,619,482,873.07	12,880,254,550.42
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	93,500,000.00	103,450,000.00
持有至到期投资		50,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	(十)	1,093,233,665.44	1,439,754,319.21
投资性房地产	(十一)	19,940,494.72	20,373,898.00
固定资产	(十二)	2,786,619,331.55	2,863,077,005.09
在建工程	(十三)	863,788,750.07	541,032,205.78
工程物资			
固定资产清理	(十四)	2,057,377.63	3,742,884.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	458,818,928.21	419,064,014.07
开发支出	(十五)	71,560,462.10	68,082,315.61
商誉	(十六)	309,868,490.50	309,868,490.50
长期待摊费用		1,182,389.81	507,488.88
递延所得税资产	(十七)	218,439,335.32	175,067,352.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,919,059,225.35	5,944,019,973.44
资产总计		19,538,542,098.42	18,824,274,523.86

流动负债：			
短期借款	(十九)	93,348,055.62	16,769,408.14
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)	4,630,169,523.26	4,577,631,907.39
应付账款	(二十一)	5,504,921,143.67	4,686,439,558.16
预收款项	(二十二)	493,283,765.50	745,241,323.99
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)	181,778,753.19	225,926,378.72
应交税费	(二十四)	-5,347,940.66	170,770,148.88
应付利息		147,301.03	
应付股利			
其他应付款	(二十五)	1,100,368,076.22	972,900,406.36
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		11,998,668,677.83	11,395,679,131.64
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	(二十六)	65,388,857.55	41,665,482.46
递延所得税负债	(二十七)	31,380,222.88	32,878,915.86
其他非流动负债	(二十七)	88,422,960.29	88,815,944.75
非流动负债合计		185,192,040.72	163,360,343.07
负债合计		12,183,860,718.55	11,559,039,474.71
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)	709,049,357.73	710,438,857.73
减：库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积	(三十)	676,550,652.97	676,550,652.97
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	2,560,232,772.83	2,505,708,621.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,945,832,783.53	5,892,698,131.71
少数股东权益		1,408,848,596.34	1,372,536,917.44
所有者权益合计		7,354,681,379.87	7,265,235,049.15
负债和所有者权益总计		19,538,542,098.42	18,824,274,523.86

法定代表人： 徐平

总经理： 卢锋

会计机构负责人： 危雯

母公司资产负债表
2011年6月30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	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,345,646,989.63	2,645,011,093.25
交易性金融资产		3,441,494.00	117,940.00
应收票据		1,709,442,204.48	1,535,326,631.09
应收账款	(一)	880,887,253.07	414,573,106.71
预付款项		54,363,964.84	31,322,530.56
应收利息		4,610,626.62	6,956,764.48
应收股利		205,834,807.67	
其他应收款	(二)	60,452,685.03	15,843,842.11
存货		1,004,945,256.68	771,825,529.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,269,625,282.02	5,420,977,437.44
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		281,215,222.23	204,749,500.00
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,505,945,934.04	2,890,097,879.05
投资性房地产			
固定资产		1,107,492,638.36	1,153,862,354.15
在建工程		440,302,881.55	240,301,669.65
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		192,959,920.57	149,999,514.40
开发支出		71,560,462.10	68,082,315.61
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		41,706,710.92	35,146,450.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,641,183,769.77	4,742,239,683.74
资产总计		10,910,809,051.79	10,163,217,121.18
流动负债:			
短期借款			16,769,408.14
交易性金融负债			
应付票据		2,798,047,273.04	2,782,334,855.08
应付账款		2,405,292,198.97	1,727,177,066.02
预收款项		129,823,729.93	60,758,353.64
应付职工薪酬		52,504,529.81	98,615,954.71
应交税费		-46,232,898.72	-15,138,762.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款		212,148,619.20	148,574,388.66

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,551,583,452.23	4,819,091,263.99
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		84,922,960.29	85,315,944.75
非流动负债合计		84,922,960.29	85,315,944.75
负债合计		5,636,506,412.52	4,904,407,208.74
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		638,761,573.64	631,761,573.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		676,550,652.97	676,550,652.97
一般风险准备			
未分配利润		1,958,990,412.66	1,950,497,685.83
所有者权益（或股东权益）合计		5,274,302,639.27	5,258,809,912.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,910,809,051.79	10,163,217,121.18

法定代表人： 徐平

总经理： 卢锋

会计机构负责人： 危雯

合并利润表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,113,422,191.83	9,680,360,751.90
其中: 营业收入	(三十二)	11,113,422,191.83	9,680,360,751.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,078,713,136.18	9,663,412,831.07
其中: 营业成本	(三十二)	9,899,701,558.48	8,517,694,730.89
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)	177,366,713.66	129,563,570.02
销售费用	(三十四)	614,278,496.39	553,914,841.40
管理费用	(三十五)	359,966,679.09	366,997,642.16
财务费用	(三十六)	-27,061,838.01	-19,369,489.83
资产减值损失	(三十七)	54,461,526.57	114,611,536.43
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(三十八)	-1,793,479.03	-2,029,152.54
投资收益(损失以“—”号填列)	(三十九)	309,937,216.19	394,181,881.30
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)		342,852,792.81	409,100,649.59
加: 营业外收入	(四十)	10,566,836.04	21,830,871.99
减: 营业外支出	(四十一)	3,809,260.33	1,246,850.62
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		349,610,368.52	429,684,670.96
减: 所得税费用	(四十二)	19,574,537.80	-2,821,541.15
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		330,035,830.72	432,506,212.11
归属于母公司所有者的净利润		294,524,151.82	382,325,938.04
少数股东损益		35,511,678.90	50,180,274.07
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.1473	0.1912
(二) 稀释每股收益		0.1473	0.1912
七、其他综合收益	(四十四)	-8,389,500.00	9,340,000.00
八、综合收益总额		321,646,330.72	441,846,212.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		286,134,651.82	391,665,938.04
归属于少数股东的综合收益总额		35,511,678.90	50,180,274.07

法定代表人: 徐平

总经理: 卢锋

会计机构负责人: 危雯

母公司利润表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	4,677,605,389.36	5,063,333,982.04
减: 营业成本	(四)	4,370,502,870.48	4,688,638,266.14
营业税金及附加		4,644,007.52	10,368,679.68
销售费用		177,724,035.01	184,013,842.85
管理费用		165,980,394.87	215,627,765.61
财务费用		-15,409,637.95	-22,201,694.14
资产减值损失		55,839,938.47	56,726,211.55
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-1,035,286.00	-9,270.00
投资收益(损失以“—”号填列)	(五)	320,519,058.81	400,609,811.09
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)		237,807,553.77	330,761,451.44
加: 营业外收入		4,800,981.08	4,979,666.50
减: 营业外支出		676,068.06	451,634.93
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		241,932,466.79	335,289,483.01
减: 所得税费用		-6,560,260.04	-18,442,509.05
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		248,492,726.83	353,731,992.06
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.1242	0.1769
(二) 稀释每股收益		0.1242	0.1769
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		248,492,726.83	353,731,992.06

法定代表人: 徐平

总经理: 卢锋

会计机构负责人: 危雯

合并现金流量表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,531,728,148.31	10,443,011,060.73
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		68,334,272.81	75,384,827.00
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	540,206,483.34	136,131,100.13
经营活动现金流入小计		10,140,268,904.46	10,654,526,987.86
购买商品、接受劳务支付的现金		7,403,220,455.71	8,010,568,123.20
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		500,014,684.31	391,905,831.92
支付的各项税费		1,147,836,868.55	470,581,170.31
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	785,164,852.99	562,151,986.21
经营活动现金流出小计		9,836,236,861.56	9,435,207,111.64
经营活动产生的现金流量净额		304,032,042.90	1,219,319,876.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		218,454,913.99	116,020,182.61
取得投资收益收到的现金		478,133,614.84	260,080,922.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		896,146.10	592,940.41
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	(四十五)	31,140,272.91	13,536,452.65
投资活动现金流入小计		728,624,947.84	390,230,497.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,351,814.60	462,107,358.96

投资支付的现金		298,070,258.52	199,012,073.18
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		965,464.79	1,289,901.61
投资活动现金流出小计		493,387,537.91	662,409,333.75
投资活动产生的现金流量净额		235,237,409.93	-272,178,835.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	
取得借款收到的现金		93,332,389.54	17,969,784.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十五)	52,066,110.00	
筹资活动现金流入小计		146,198,499.54	17,969,784.84
偿还债务支付的现金		16,677,510.15	61,086,635.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,501,442.50	117,181,140.31
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	(四十五)	585,218,157.60	398,915,833.23
筹资活动现金流出小计		833,397,110.25	577,183,608.63
筹资活动产生的现金流量净额		-687,198,610.71	-559,213,823.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,117,460.83	-4,532,243.61
五、现金及现金等价物净增加额		-145,811,697.05	383,394,972.96
加：期初现金及现金等价物余额		3,283,496,290.72	3,595,553,954.78
六、期末现金及现金等价物余额		3,137,684,593.67	3,978,948,927.74

法定代表人： 徐平

总经理： 卢锋

会计机构负责人：危雯

母公司现金流量表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	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		3,916,237,487.36	4,971,414,785.27
收到的税费返还		6,680,202.39	5,778,020.43
收到其他与经营活动有关的现金		122,771,973.74	49,054,115.66
经营活动现金流入小计		4,045,689,663.49	5,026,246,921.36
购买商品、接受劳务支付的现金		3,902,284,862.48	3,543,234,052.97
支付给职工以及为职工支付的现金		255,366,111.65	224,855,195.43
支付的各项税费		83,668,760.83	96,450,192.64
支付其他与经营活动有关的现金		184,884,617.47	181,923,635.52
经营活动现金流出小计		4,426,204,352.43	4,046,463,076.56
经营活动产生的现金流量净额		-380,514,688.94	979,783,844.80
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,785,825.00	1,695,973.43
取得投资收益收到的现金		483,365,173.92	254,359,060.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		683,045.30	121,130.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		24,683,457.50	12,548,090.60
投资活动现金流入小计		510,517,501.72	268,724,254.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,333,850.45	60,124,341.17
投资支付的现金		77,144,665.00	1,742,515.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		181,478,515.45	61,866,856.17
投资活动产生的现金流量净额		329,038,986.27	206,857,397.89
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			17,969,784.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			17,969,784.84
偿还债务支付的现金		16,677,510.15	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,173,414.72	115,609,490.92
支付其他与筹资活动有关的现金		48,758,262.18	157,110,700.31
筹资活动现金流出小计		296,609,187.05	272,720,191.23
筹资活动产生的现金流量净额		-296,609,187.05	-254,750,406.39
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			
加: 期初现金及现金等价物余额		2,307,508,683.25	2,076,297,633.43
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,959,423,793.53	3,008,188,469.73

法定代表人: 徐平

总经理: 卢锋

会计机构负责人: 危雯

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	710,438,857.73	0.00		676,550,652.97		2,505,708,621.01		1,372,536,917.44	7,265,235,049.15
加：会计政策变更								0.00		0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年年初余额	2,000,000,000.00	710,438,857.73	0.00		676,550,652.97		2,505,708,621.01	0.00	1,372,536,917.44	7,265,235,049.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-1,389,500.00	0.00		0.00		54,524,151.82	0.00	36,311,678.90	89,446,330.72
（一）净利润							294,524,151.82		35,511,678.90	330,035,830.72
（二）其他综合收益	0.00	-1,389,500.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	-1,389,500.00
上述（一）和（二）小计	0.00	-1,389,500.00	0.00		0.00		294,524,151.82	0.00	35,511,678.90	328,646,330.72
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	800,000.00	800,000.00
1. 所有者投入资本									800,000.00	800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-240,000,000.00	0.00	0.00	-240,000,000.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-240,000,000.00			-240,000,000.00
4. 其他							0.00		0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	709,049,357.73	0.00		676,550,652.97		2,560,232,772.83	0.00	1,408,848,596.34	7,354,681,379.87

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	684,647,601.57	0.00		623,703,452.76		2,109,219,891.04		1,348,139,716.48	6,765,710,661.85
加:会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年初余额	2,000,000,000.00	684,647,601.57	0.00		623,703,452.76		2,109,219,891.04		1,348,139,716.48	6,765,710,661.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	9,340,000.00	0.00		0.00		262,325,938.04		48,665,631.69	320,331,569.73
(一)净利润							382,325,938.04		50,180,274.07	432,506,212.11
(二)其他综合收益	0.00	9,340,000.00	0.00		0.00		0.00		0.00	9,340,000.00
上述(一)和(二)小计	0.00	9,340,000.00	0.00		0.00		382,325,938.04		50,180,274.07	441,846,212.11
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本										0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他										0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-120,000,000.00		-1,514,642.38	-121,514,642.38
1.提取盈余公积										0.00
2.提取一般风险准备										0.00
3.对所有者(或股东)的分配							-120,000,000.00		-1,514,642.38	-121,514,642.38
4.其他							0.00			0.00
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)										0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3.盈余公积弥补亏损										0.00
4.其他										0.00
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	693,987,601.57	0.00		623,703,452.76		2,371,545,829.08		1,396,805,348.17	7,086,042,231.58

法定代表人: 徐平

总经理: 卢锋

会计机构负责人: 危雯

母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	631,761,573.64	0.00		676,550,652.97		1,950,497,685.83	5,258,809,912.44
加:会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								
二、本年初余额	2,000,000,000.00	631,761,573.64			676,550,652.97		1,950,497,685.83	5,258,809,912.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	7,000,000.00	0.00		0.00		8,492,726.83	15,492,726.83
(一)净利润							248,492,726.83	248,492,726.83
(二)其他综合收益	0.00	7,000,000.00	0.00		0.00		0.00	7,000,000.00
上述(一)和(二)小计	0.00	7,000,000.00	0.00		0.00		248,492,726.83	255,492,726.83
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-240,000,000.00	-240,000,000.00
1.提取盈余公积								0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者(或股东)的分配							-240,000,000.00	-240,000,000.00
4.其他								0.00
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)								0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
4.其他								0.00
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	2,000,000,000.00	638,761,573.64			676,550,652.97		1,958,990,412.66	5,274,302,639.27

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	630,163,035.03	0.00		623,703,452.76		1,594,872,883.93	4,848,739,371.72
加:会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								
二、本年初余额	2,000,000,000.00	630,163,035.03	0.00		623,703,452.76		1,594,872,883.93	4,848,739,371.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00		0.00		233,731,992.06	233,731,992.06
(一)净利润							353,731,992.06	353,731,992.06
(二)其他综合收益	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00		0.00		353,731,992.06	353,731,992.06
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-120,000,000.00	-120,000,000.00
1.提取盈余公积								0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者(或股东)的分配							-120,000,000.00	-120,000,000.00
4.其他								0.00
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)								0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
4.其他								0.00
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	630,163,035.03	0.00		623,703,452.76		1,828,604,875.99	5,082,471,363.78

法定代表人: 徐平

总经理: 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，公司股本增加到人民币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。股本总数为200,000万股，全部为无限售条件股份。

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58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，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

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1：	合并范围内的应收款项
组合 2：	合并范围以外的单向金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：	个别认定法
组合 2：	账龄分析法

组合中按照账龄分析法计提坏账准备的

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

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

（1）单独计提坏账准备的理由：有确凿证据证明该款项确实无法收回。

（2）坏账准备的计提方法：

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。

(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、 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。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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

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

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高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。

因企业合并形成的高誉，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	0.00	2.50-4.00
机器设备	10-28 年	0.00	3.57-10.00
运输设备	12 年	0.00	8.33
其他设备	5-12 年	0.00	8.33-20.00

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

本报告期主要会计政策未变更。

(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	襄阳	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	1,000.00		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
					配送等					
东风俊风湖北汽车销售有限公司	全资子公司	襄阳	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	1,000.00		100.00	100.00	是
襄樊东裕立胜汽车销售公司	全资子公司	襄阳	销售	500.00	汽车零部件（不含发动机）、车厢、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。	500.00		100.00	100.00	是
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

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
武汉东裕汽车销售有限公司	全资子公司	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）	1,300.00		100.00	100.00	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	是
武汉传为佳话信息技术有限公司	控股子公司	武汉	服务	200.00	信息软硬件研发，商务信息咨询，汽车及零部件销售	200.00		60.00	60.00	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

（1）因股权变动，上海嘉华投资有限公司持有东风（湖北）工程机械有限公司的股权出售 20%给东风十堰实业有限公司，由 70%减持为 50%，东风襄樊旅行车有限公司持有的 30%股权出售给东风十堰实业有限公司，本公司合计持股比例由 100%变为 50%，于 2011 年 6 月起东风（湖北）工程机械有限公司不再纳入合并报表；

（2）武汉东裕股权变更：东风裕隆汽车销售有限公司持有武汉东裕汽车销售有限公司的股权出售 51%给上海嘉华投资有限公司，由 100%坚持为 49%，本公司合计持股比例为 100%；

（3）2011 年 1 月，本公司开展创新营销业务的试点，由上海嘉华投资有限公司与天津博观顺远股权投资基金公司共同出资组建武汉传为佳话信息技术有限公司，上海嘉华持有 60%股权，并于 2011 年 1 月起纳入合并报表。

(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	767.09		
东风裕隆汽车销售有限公司	1,758.72		
常州东风汽车有限公司	1,219.74		
东风轻型发动机有限公司	29,647.68		
武汉传为佳话信息技术有限公司	94.79		
东风襄樊旅行车有限公司	1,952.75		
郑州日产汽车有限公司	105,444.09		

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	襄阳	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	襄阳	生产	8,000.00	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	976.55		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

(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发生变化，详见附注（一）1、（1）、（3）。

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	202,444.79	1.00	202,444.79	37,365.98	1.00	37,365.98
港币						
日元						
美元						
欧元						
小计			202,444.79			37,365.98
银行存款						
人民币	3,036,586,568.01	1.00	3,036,586,568.01	3,193,208,391.65	1.00	3,193,208,391.65
港币						
日元	97,311,927.00	0.08	7,808,227.10	32,261,040.00	0.08	2,621,532.11
美元	14,383,968.84	6.47	93,087,352.67	1,736,239.69	6.62	11,498,594.60
欧元	0.13	9.36	1.10	0.13	8.81	1.10
小计			3,137,482,148.88			3,207,328,519.46
其他货币资金						
人民币	1,277,434,874.85		1,277,434,874.85	820,738,856.92	1.00	820,738,856.92

美元	30,669.84	6.47	198,482.93	24,290.46	6.62	160,868.43
欧元	30,620.47	9.36	286,644.34	359,607.65	8.81	3,166,884.77
日元	6,238,910.00	0.08	500,628.86	1,843,982.00	0.08	149,841.98
小计			1,278,420,630.98			824,216,452.10
合计			4,416,105,224.65			4,031,582,337.54

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	1,195,646,678.15	722,897,315.22
信用证保证金	5,927,376.37	20,159,125.58
其他保证金	70,498,598.06	1,270,028.91
保函保证金	6,347,978.40	3,759,577.11
合 计	1,278,420,630.98	748,086,046.82

(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	40,705,800.42	237,310.00
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	40,705,800.42	237,310.00

交易性金融资产本期末余额比年初余额增加 4,046.85 万元，增加比例为 17,053.01%，为公司期末持有的尚未出售股票。

(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	4,429,396,952.90	5,040,620,287.64
商业承兑汇票		
合 计	4,429,396,952.90	5,040,620,287.64

2、 期末已质押的应收票据情况

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司用于开具银行承兑汇票进行质押的票据为 891,074,216.90 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	2011.05.24	2011.11.24	36,540,100.00	
第二名	2011.06.28	2011.12.28	36,300,000.00	

第三名	2011.04.29	2011.10.29	26,608,200.00
第四名	2011.03.21	2011.09.21	22,872,900.00
第五名	2011.05.27	2011.11.27	20,580,000.00

- 3、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已贴现未到期票据金额为 267,360,459.00 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 2011 年 6 月 30 日，本公司无因出票人违约而将票据转为应收账款的票据；

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共计 1,797,138,745.34 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
东风汽车股份有限公司	2011.5.16	2011.11.16	30,000,000.00	
东风汽车股份有限公司	2011.6.15	2011.12.15	24,050,000.00	
东风特汽（十堰）客车有限公司	2011.5.30	2011.11.30	23,000,000.00	
浙江友佳汽车有限公司	2011.3.22	2011.9.22	20,000,000.00	
河南少林汽车股份有限公司	2011.6.23	2011.12.23	20,000,000.00	

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	38,990,000.00		47,490,000.00	
合 计	38,990,000.00		47,490,000.00	

- 6、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司应收关联单位款项共计 5,040.69 万元，详见附注六、（五）、4。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	120,156,699.25	9.81	360,470.10	0.30	163,098,516.96	19.88	489,295.55	0.3

按组合计提坏账准备的应收账款	1,052,357,420.82	85.99	88,267,763.34	8.39	607,734,933.54	74.08	62,797,582.31	10.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	51,352,490.10	4.20	51,352,490.10	100.00	49,509,181.28	6.04	49,509,181.28	100
合计	1,223,866,610.17	100.00	139,980,723.54	11.44	820,342,631.78	100	112,796,059.14	13.75

2、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东风汽车有限公司	120,156,699.25	360,470.10	0.30%	应收股东的销售款，风险较小

3、按组合计提坏账准备的应收账款：

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	955,494,842.27	90.80	48,473,609.56	520,774,833.71	85.7	25,506,742.85
1至2年	17,200,116.78	1.63	1,720,011.68	12,110,828.43	1.99	1,211,082.84
2至3年	5,856,962.62	0.56	1,171,392.52	1,533,096.96	0.25	306,619.39
3年以上	73,805,499.15	7.01	36,902,749.58	73,316,174.44	12.06	35,773,137.23
合计	1,052,357,420.82	100	88,267,763.34	607,734,933.54	100	62,797,582.31

4、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

子公司名称	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	213,583.90	213,583.90	100	账龄较长
东风襄樊旅行车有限公司	5,115,632.53	5,115,632.53	100	涉及诉讼
郑州日产汽车有限公司	46,023,273.67	46,023,273.67	100	账龄较长
合计	51,352,490.10	51,352,490.10		

5、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。

6、本报告期实际核销的应收账款共计 124,660.68 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。

7、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	120,156,699.25	360,470.10	163,098,516.96	489,295.55
合计	120,156,699.25	360,470.10	163,098,516.96	489,295.55

8、 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	120,156,699.25	1年以内	9.82
第二名	客户	118,202,500.00	1年以内及1-2年	9.66
第三名	客户	46,340,546.88	1年以内	3.79
第四名	客户	42,941,600.00	1年以内及1-2年	3.51
第五名	客户	42,333,354.72	1年以内及1-2年	3.46

9、 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司应收关联单位款项共计 16,145.34 万元，详见附注六、（五）、4。

10、 应收账款本期末余额比年初余额增加 376,339,313.99 元，增加比例为 53.19%，增加原因：1、子公司-旅行车公司因底盘商务政策增加应收 1.88 亿元；2、子公司--郑州日产因销量增加而增加应收 0.83 亿元；3、特种车事业部增加应收 3224 万元。

（五） 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	142,159,713.29	54.64	2,000,000.00	1.41	11,220,116.71	9.5	2,000,000.00	17.83
按组合计提坏账准备的应收账款	113,328,330.18	43.56	20,078,604.18	17.72	102,101,590.78	86.5	21,725,401.77	21.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,681,101.28	1.80	4,681,101.28	100.00	4,725,272.03	4	4,725,272.03	100
合计	260,169,144.75	100.00	26,759,705.46	10.29	118,046,979.52	100	28,450,673.80	24.1

2、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代扣代缴消费税	106,708,135.94		0.00	
土地摘牌保证金	20,160,000.00		0.00	征地摘牌保证金，没有风险
待抵扣进项税	10,291,577.35		0.00	
常州东益车厢制造有限公司	5,000,000.00	2,000,000.00	40.00	对方单位亏损
合计	142,159,713.29	2,000,000.00		

3、按组合计提坏账准备的其他应收款：

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	71,692,579.59	63.26	3,555,583.65	54,384,814.23	53.27	2,444,820.12
1至2年	6,095,257.12	5.38	609,525.71	7,926,736.13	7.76	792,673.61
2至3年	6,197,506.40	5.47	1,239,501.28	4,532,332.66	4.44	906,466.53
3年以上	29,342,987.07	25.89	14,673,993.54	35,257,707.76	34.53	17,581,441.51
合计	113,328,330.18	100.00	20,078,604.18	102,101,590.78	100	21,725,401.77

4、期末单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款：

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	1,097,621.70	1,097,621.70	100.00	账龄较长
东风襄樊旅行车有限公司	101,410.89	101,410.89	100.00	账龄较长
郑州日产汽车有限公司	3,482,068.69	3,482,068.69	100.00	账龄较长
合计	4,681,101.28	4,681,101.28		

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	4,681,101.28	100	4,681,101.28	4,725,272.03	100	4,725,272.03
合计	4,681,101.28	100.00	4,681,101.28	4,725,272.03	100	4,725,272.03

5、 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。

6、 本报告期实际核销的其他应收款共计 5,484,052.11 元，核销原因主要为对方单位工商营业执照吊销、或债务人死亡，子公司—郑州日产确认核销该类款项，核销的款项中无因关联交易产生的款项。

7、 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	106,713,135.94	15.00	5,000.00	15.00
合计	106,713,135.94	15.00	5,000.00	15.00

8、 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	无	20,160,000.00	1 年以内	7.75	土地摘牌保证金
第二名	无	14,734,913.00	5 年以上	5.66	往来
第三名	无	12,371,280.00	1 年以内	4.76	往来
第四名	无	10,291,577.35	1 年以内	3.96	待抵扣进项税
第五名	无	7,500,000.00	1 年以内	2.88	往来

9、 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司应收关联单位款项共计 10,717.71 万元, 详见附注六、(五)、4。

(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	331,051,879.14	79.11	225,085,013.85	81.53
1 至 2 年	81,334,216.04	19.43	15,204,803.80	5.51
2 至 3 年	4,924,188.98	1.18	31,933,396.14	11.57
3 年以上	1,186,767.80	0.28	3,835,514.59	1.39
合计	418,497,051.96	100	276,058,728.38	100

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	供应商	198,599,879.34	1 年以内及 1-2 年	预付钢材款
第二名	母公司	27,819,822.27	1 年以内	预付设备款
第三名	郑州日产的股东	15,078,938.08	1 年以内	预付设备款
第四名	郑州日产的股东	14,686,910.00	1 年以内	预付材料款
第五名	供应商	10,976,364.93	1 年以内	预付材料款
合计		267,161,914.62		

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	27,819,822.27		8,784,197.47	
合计	27,819,822.27		8,784,197.47	

4、 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司预付关联单位款项共计 7,105.47 万元, 详见附注六、

(五)、4。

5、 预付账款本期末余额比年初余额增加 142,438,323.58 元，增加比例为 51.60%，增加原因：子公司-郑州日产因储备钢材增加预付款 0.59 亿元。

(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	1,096,737,395.96	116,096,192.51	980,641,203.45	1,205,408,761.34	98,228,626.32	1,107,180,135.02
在途物资	141,130.42		141,130.42	10,015.56		10,015.56
周转材料	48,756,431.18		48,756,431.18	54,966,560.29		54,966,560.29
在产品	71,621,973.94		71,621,973.94	21,302,351.30		21,302,351.30
库存商品	1,533,597,059.33	98,732,674.51	1,434,864,384.82	1,370,863,081.64	94,255,965.00	1,276,607,116.64
发出商品	488,567.91		488,567.91	7,415,305.54		7,415,305.54
自制半成品	249,106,220.53	388,009.01	248,718,211.52	257,931,238.13	388,009.01	257,543,229.12
合计	3,000,448,779.27	215,216,876.03	2,785,231,903.24	2,917,897,313.80	192,872,600.33	2,725,024,713.47

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	98,228,626.32	25,366,895.57	7,484,487.36	14,842.02	116,096,192.51
在途物资					
周转材料					
在产品					
库存商品	94,255,965.00	10,176,181.47	4,699,471.96	1,000,000.00	98,732,674.51
发出商品					
自制半成品	388,009.01				388,009.01
合计	192,872,600.33	35,543,077.04	12,183,959.32	1,014,842.02	215,216,876.03

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		
库存商品	年末库存产品可变现净值与账面成本的差异		
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		

3、 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	93,500,000.00	103,450,000.00
(3) 其 他		
合 计	93,500,000.00	103,450,000.00

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	93,500,000.00	103,450,000.00

经子公司上海嘉华第二届第四次董事会决议通过，同意继续持有湖南博云新材料股份有限公司 500 万股，占总股本 2.34%，持有期限至 2011 年。

(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												
东风康明斯发动机有限公司	中外合资	襄阳	Steven M.chapman	生产	83,320.03	50	50	580,291.62	411,288.56	169,003.06	490,513.98	63,629.68
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	29	7,800.84	2,513.10	5,287.74	4,411.38	478.88
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	30	10,490.03	4,054.09	6,435.94	10,460.81	125.52
山东凯马汽车制造有限公司	有限责任公司	寿光	李颜章	生产	38,000.00	10	10	159,109.71	73,553.52	85,556.19	157,264.15	4,741.27
天津博观顺远股权投资基金合伙企业(有限合伙)	有限责任公司	天津	张凯	投资、咨询	2,763.92	40	40	4,109.30	2.09	4,107.21		-23.54
郑州协欣金属工业有限公司	中外合资	郑州	钟锡源	加工服务	1,250.00	40	40	1,843.93	332.69	1,511.24	1,338.93	42.69
东风汽车(非洲)有限责任公司	有限责任公司	南非		销售	937.16	35	35	734.10	32.89	701.21		-245.76
襄樊邦乐车桥有限公司	有限责任公司	襄阳	彭述东	生产	3,000.00	49	49	18,669.84	15,510.10	3,159.74	26,256.17	146.66

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	1,224,879,488.06	-379,864,222.90	845,015,265.16	50	50			683,470,710.00	
武汉东浦信息技术有限公司	权益法	3,500,000.00	14,739,994.30	594,452.28	15,334,446.58	29	29			793,597.67	
东风嘉实多油品有限公司	权益法	24,000,000.00	18,931,269.07	376,555.23	19,307,824.30	30	30				
山东凯马汽车制造有限公司	权益法	122,910,000.00	124,577,267.76	-5,258,729.62	119,318,538.14	10	10			10,000,000.00	
东风汽车（非洲）有限责任公司	权益法	3,280,050.00		2,419,897.00	2,419,897.00	35	35				
天津博观顺远股权投资基金合伙企业（有限合伙）	权益法	16,700,680.00	10,578,007.14	5,850,850.45	16,428,857.59	40	40				
郑州协欣金属工业有限公司	权益法	5,000,000.00	5,874,230.42	129,387.49	6,003,617.91	40	40				
襄樊邦乐车桥有限公司	权益法	12,109,945.21	14,764,062.46	718,656.30	15,482,718.76	49	49				
权益法小计		604,100,800.21	1,414,344,319.21	-375,033,153.77	1,039,311,165.44					694,264,307.67	
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	19				
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	10				
襄樊三禾齿轮有限公司	成本法	570,000.00	570,000.00		570,000.00	19	19				
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	20				
十堰华昌达机电有限公司	成本法	11,940,000.00	11,940,000.00		11,940,000.00	4.84	4.84				
广州运通四方实业有限公司	成本法	13,612,500.00		13,612,500.00	13,612,500.00	4.95	4.95				
东风湖北工程机械有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	50	50				
上海东嘉汽车销售有限公司	成本法	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00	49	49				
成本法小计		53,922,500.00	25,410,000.00	28,512,500.00	53,922,500.00						
合计		658,023,300.21	1,439,754,319.21	-346,520,653.77	1,093,233,665.44					694,264,307.67	

(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	13,281,351.83	433,403.28		13,714,755.11
(1) 房屋、建筑物	13,281,351.83	433,403.28		13,714,755.11
(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	20,373,898.00			19,940,494.72
(1) 房屋、建筑物	20,373,898.00			19,940,494.72
(2) 土地使用权				

本期折旧和摊销额 433,403.28 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：	4,578,832,519.33	97,419,280.16	32,212,866.34	4,644,038,933.15
其中：房屋及建筑物	1,352,531,716.39	68,446,763.90		1,420,978,480.29
机器设备	3,114,049,205.72	23,125,292.98	28,344,234.05	3,108,830,264.65
运输工具	89,341,092.91	635,551.50	3,868,632.29	86,108,012.12
电子设备	22,910,504.31	5,211,671.78		28,122,176.09
二、累计折旧合计：	1,709,716,676.38	170,552,678.83	28,884,243.85	1,851,385,111.36
其中：房屋及建筑物	259,972,472.06	18,426,024.75		278,398,496.81
机器设备	1,394,421,615.59	145,890,800.42	26,103,898.30	1,514,208,517.71
运输工具	44,311,141.73	3,863,984.59	2,780,345.55	45,394,780.77
电子设备	11,011,447.00	2,371,869.07		13,383,316.07
三、固定资产账面净值合计	2,869,115,842.95			2,792,653,821.79
其中：房屋及建筑物	1,092,559,244.33			1,142,579,983.48
机器设备	1,719,627,590.13			1,594,621,746.94
运输工具	45,029,951.18			40,713,231.35
电子设备	11,899,057.31			14,738,860.02
四、减值准备合计	6,038,837.86		4,347.62	6,034,490.24
其中：房屋及建筑物	5,656,394.83			5,656,394.83
机器设备	382,443.03		4,347.62	378,095.41

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
运输工具				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	2,863,077,005.09			2,786,619,331.55
其中：房屋及建筑物	1,086,902,849.50			1,136,923,588.65
机器设备	1,719,245,147.10			1,594,243,651.53
运输工具	45,029,951.18			40,713,231.35
电子设备	11,899,057.31			14,738,860.02

本期折旧额为 170,552,678.83 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 92,393,300.35 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	270,419,222.81		270,419,222.81	176,756,126.34		176,756,126.34
日产项目	271,189,358.29		271,189,358.29	216,134,220.83		216,134,220.83
轻型车项目	166,438,254.21		166,438,254.21	62,645,213.31		62,645,213.31
铸造项目	3,445,404.53		3,445,404.53	900,330.00		900,330.00
旅行车项目	8,602.32		8,602.32	8,602.32		8,602.32
物流项目	353,233.00		353,233.00	160,423.00		160,423.00
常州项目	72,210,231.36		72,210,231.36	9,645,837.35		9,645,837.35
裕隆项目	632,441.64		632,441.64	1,692,441.64		1,692,441.64
轻发项目	79,092,001.91		79,092,001.91	73,089,010.99		73,089,010.99
合计	863,788,750.07		863,788,750.07	541,032,205.78		541,032,205.78

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		176,756,126.34	102,257,332.96	8,594,236.49							自有资金	270,419,222.81
日产项目		216,134,220.83	129,025,153.94	73,970,016.48							自有资金	271,189,358.29
轻型车项目		62,645,213.31	108,874,860.93	5,081,820.03							自有资金	166,438,254.21
铸造项目		900,330.00	5,659,660.36	3,114,585.83							自有资金	3,445,404.53
旅行车项目		8,602.32									自有资金	8,602.32
物流项目		160,423.00	192,810.00								自有资金	353,233.00
常州项目		9,645,837.35	62,687,785.53	123,391.52							自有资金	72,210,231.36
裕隆项目		1,692,441.64		1,060,000.00							自有资金	632,441.64
轻发项目		73,089,010.99	6,452,240.92	449,250.00							自有资金	79,092,001.91
合计		541,032,205.78	415,149,844.64	92,393,300.35								863,788,750.07

2、 在建工程减值准备：无

(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		
机器设备	8,314.72	2,057,377.63	
运输设备			
电子设备	1,558.34		
合 计	3,742,884.24	2,057,377.63	

(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	515,269,920.78	48,923,934.47		564,193,855.25
(1).土地使用权	434,732,860.61	46,126,232.98		480,859,093.59
(2).电脑软件	65,581,141.36	2,797,701.49		68,378,842.85
(3).非专利技术	1,339,853.00			1,339,853.00
(4).其他	13,616,065.81			13,616,065.81
2、累计摊销合计	96,205,906.71	9,169,020.33		105,374,927.04
(1).土地使用权	32,154,949.78	4,815,748.11		36,970,697.89
(2).电脑软件	49,783,125.92	4,055,170.55		53,838,296.47
(3).非专利技术	1,202,049.78	42,237.78		1,244,287.56
(4).其他	13,065,781.23	255,863.89		13,321,645.12
3、无形资产账面净值合计	419,064,014.07			458,818,928.21
(1).土地使用权	402,577,910.83			443,888,395.70
(2).电脑软件	15,798,015.44			14,540,546.38
(3).非专利技术	137,803.22			95,565.44
(4).其他	550,284.58			294,420.69
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	419,064,014.07			458,818,928.21
(1).土地使用权	402,577,910.83			443,888,395.70
(2).电脑软件	15,798,015.44			14,540,546.38
(3).非专利技术	137,803.22			95,565.44
(4).其他	550,284.58			294,420.69

本期摊销额 9,169,020.33 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					
开发阶段支出	68,082,315.61	3,478,146.49			71,560,462.10
合 计	68,082,315.61	3,478,146.49			71,560,462.10

本公司本年开发项目情况如下：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。

(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。

(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	208,640,028.36	170,298,468.00
减值准备	56,653,133.69	48,154,913.62
折旧或摊销差异	1,388,907.59	3,127,310.40
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	98,181,163.79	80,507,266.08
公允价值变动	155,292.90	
预计负债	9,276,301.67	8,458,978.30
其他	42,985,228.72	30,049,999.60
(二) 可抵扣的经营亏损	5,379,026.01	

项 目	期末数	期初数
(三) 可结转的税款抵减		
(四) 内部未实现利润	4,420,280.95	4,768,884.06
小 计	218,439,335.32	175,067,352.06
递延所得税负债:		
公允价值变动	20,877,048.26	22,248,000.00
固定资产折旧	10,503,174.62	10,630,915.86
小计	31,380,222.88	32,878,915.86

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异	
(一) 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	1,377,955,137.13
减值准备	375,423,467.38
折旧或摊销差异	9,259,383.93
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	650,017,056.73
公允价值变动	1,035,286.00
预计负债	61,842,011.15
其他	280,377,931.94
(二) 可抵扣的经营亏损	35,860,173.40
(三) 可结转的税款抵减	
(四) 内部未实现利润	29,468,539.67
小计	1,443,283,850.20
应纳税差异	
折旧或摊销差异	70,021,164.13
公允价值变动	83,508,193.04
小计	153,529,357.17

(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	141,246,732.94	31,708,915.13	606,506.28	5,608,712.79	166,740,429.00
存货跌价准备	192,872,600.33	35,543,077.04	12,183,959.32	1,014,842.02	215,216,876.03
固定资产减值准备	6,038,837.86			4,347.62	6,034,490.24
在建工程减值准备					
合计	340,158,171.13	67,251,992.17	12,790,465.60	6,627,902.43	387,991,795.27

(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	43,348,055.62	16,769,408.14
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	
合计	93,348,055.62	16,769,408.14

(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	4,630,169,523.26	4,577,631,907.39
商业承兑汇票		
合计	4,630,169,523.26	4,577,631,907.39

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	7,134,900.00			
合计	7,134,900.00			

3、 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司应付关联单位款项共计 71,671.30 万元，详见附注六、（五）、4。

(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	5,436,566,638.52	4,415,289,038.86
1-2 年	19,178,882.45	79,065,584.83
2-3 年	12,201,312.35	79,276,055.38
3 年以上	36,974,310.35	112,808,879.09
合计	5,504,921,143.67	4,686,439,558.16

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	53,443,316.11	43,675,542.07
合计	53,443,316.11	43,675,542.07

3、 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司应付关联单位款项共计 67,943.34 万元，详见附注六、

(五)、4。

(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	466,247,089.31	727,968,667.99
1-2年	13,137,544.33	13,620,291.92
2-3年	12,515,687.73	1,739,262.22
3年以上	1,383,444.13	1,913,101.86
合计	493,283,765.50	745,241,323.99

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2011年6月30日,本公司预收关联单位款项共7,528.23万元,详见附注六、(五)、4。

4、预收账款本期末余额比年初余额减少251,957,558.49元,减少比例为33.81%,减少原因是实现销售,冲销预收款项所致。

(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	169,726,460.21	236,014,856.50	294,074,562.06	111,666,754.65
(2) 职工福利费	130,752.54	16,520,666.16	16,651,418.70	
(3) 社会保险费	18,545,438.01	87,931,343.34	75,268,680.52	31,208,100.83
其中: 医疗保险费	-147,037.22	20,121,012.90	20,118,849.20	-144,873.52
基本养老保险费	844,702.31	44,128,881.45	43,848,956.65	1,124,627.11
年金缴费	17,778,345.04	17,325,205.08	4,980,184.70	30,123,365.42
失业保险费	42,137.06	3,682,775.87	3,662,457.36	62,455.57
工伤保险费	5455.26	1,505,526.49	1,495,711.61	15,270.14
生育保险费	21,835.56	1,167,941.55	1,162,521.00	27,256.11
(4) 住房公积金	458,788.51	17,761,654.09	17,372,900.47	847,542.13
(5) 工会经费与职工教育经费	6,311,225.39	6,931,890.46	8,420,181.87	4,822,933.98
(6) 非货币性福利	134,961.28		134,961.28	
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	17,867,795.69	190,973.52	1,625,813.43	16,432,955.78
(8) 职工奖励福利基金				
(9) 其他	12,750,957.09	93,087,662.68	89,038,153.95	16,800,465.82
合计	225,926,378.72	458,439,046.75	502,586,672.28	181,778,753.19

2、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	-142,086,255.86	-73,972,458.05
消费税	98,516,913.20	90,658,248.94
营业税	-91,930.78	-62,407.82
企业所得税	12,325,397.54	6,231,549.38
个人所得税	1,536,813.55	4,635,635.72
城市维护建设税	7,367,322.09	2,499,591.91
房产税	2,546,868.04	2,087,442.23
土地增值税	-16,441.72	-16,441.72
教育费附加	3,857,943.05	1,456,543.57
堤防费	815,447.33	696,370.96
土地使用税	3,818,662.56	3,818,662.33
印花税	1,161,624.52	4,054,602.13
其他	4,899,695.82	128,682,809.30
合计	-5,347,940.66	170,770,148.88

应交税费本期末余额比年初余额减少 176,118,089.54 元，减少比例为 103.13%，减少原因：

子公司-郑州日产应交消费税较年初减少 1.13 亿元。

(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	1,051,653,660.59	872,119,226.97
1-2 年	27,021,011.35	60,430,658.26
2-3 年	11,571,484.83	12,342,673.86
3 年以上	10,121,919.45	28,007,847.27
合计	1,100,368,076.22	972,900,406.36
其中：预提费用	692,934,293.69	521,307,971.33

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	1,526,306.84	3,429,500.00
合计	1,526,306.84	3,429,500.00

3、 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司应付关联单位款项共计 4,863.47 万元，详见附注六、（五）、4。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
襄樊达安汽车检测中心	11,982,191.90	尚未支付	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
郑州东工金属工业有限公司	103,000,000.00	往来款	
日本日产汽车有限公司	27,494,607.02	往来款	
湖北省财政局	14,697,293.32	汽车下乡补贴	
襄樊达安汽车检测中心	11,982,191.90	往来款	

6、 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	302,156,002.03	252,911,471.97
委托加工费	164,511,290.96	30,124,714.24
技术开发费	59,837,599.71	45,077,787.79
广告宣传费	33,258,188.90	24,232,489.54
特许权使用费	19,926,409.95	24,885,396.17
合计	579,689,491.55	377,231,859.71

(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	41,665,482.46	56,943,779.80	33,220,404.71	65,388,857.55
合计	41,665,482.46	56,943,779.80	33,220,404.71	65,388,857.55

(二十七) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
土地财政补贴	36,482,060.29	36,875,044.75
土地购买补助	48,440,900.00	48,440,900.00
电动车开发补贴	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	88,422,960.29	88,815,944.75

本公司于 2007 年 6 月与襄阳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 月襄阳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。

本公司于 2010 年 11 月收到襄阳市财政局依据“襄阳函[2010]112 号文件”、襄阳市政府专题会议纪要（20）襄阳市人民政府办公室 2010 年 4 月 23 日会议纪要、襄阳市财政局文件襄财预发[2010]2 号文件支持 DFAC 特种车阵地建设，拨付的 48,440,900.00 元项目补助。其中拨付的项目资金 2000 万元，及 06—07 年财政奖励资金 2844.09 万元。此款项将在工程结束后，依据所对应固定资产使用时间分期确认收入。

本公司子公司—旅行车 2010 年 12 月收到湖北省科技厅依据鄂科技发计(2010)53 号“关于下达 2010 年湖北省科技计划的通知”对纯电动客车工程化开发项目拨款 350 万元。

(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							
其中:							
境内法人持股							
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	2,000,000,000.00						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	2,000,000,000.00						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	16,679,060.12			16,679,060.12
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	70,452,000.00		8,389,500.00	62,062,500.00
(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	22,138,112.22			22,138,112.22
(5)其他		7,000,000.00		7,000,000.00
小计	109,269,172.34	7,000,000.00	8,389,500.00	107,879,672.34
合计	710,438,857.73	7,000,000.00	8,389,500.00	709,049,357.73

本期资本公积减少数为子公司—上海嘉华持有的博云新材股票的公允价值变动产生的；
本期资本公积的增加原因为公司本部收到国家财政部中央预算资金—《沼液、沼渣进出料设备建设项目》专项补贴。

(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	676,550,652.97			676,550,652.97
合计	676,550,652.97			676,550,652.97

(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	2,505,708,621.01	
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	2,505,708,621.01	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	294,524,151.82	
减: 提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	240,000,000.00	
收购少数股东股权冲减未分配利润		
期末未分配利润	2,560,232,772.83	

(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	11,113,422,191.83	9,680,360,751.90
其中：主营业务收入	10,131,310,111.01	9,157,298,698.21
其他业务收入	982,112,080.82	523,062,053.69
营业成本	9,899,701,558.48	8,517,694,730.89

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	10,131,310,111.01	9,026,109,308.83	9,157,298,698.21	8,029,464,216.41
合 计	10,131,310,111.01	9,026,109,308.83	9,157,298,698.21	8,029,464,216.41

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	4,028,635,782.01	3,757,305,295.00	3,962,320,935.86	3,312,783,242.85
SUV 与皮卡	5,154,299,880.10	4,435,886,574.24	4,356,544,970.48	3,957,992,407.29
客车及底盘	624,007,752.68	522,860,652.96	559,188,252.81	490,933,622.57
其他	324,366,696.22	310,056,786.63	279,244,539.06	267,754,943.70
合 计	10,131,310,111.01	9,026,109,308.83	9,157,298,698.21	8,029,464,216.41

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	210,570,763.07	1.89
第二名	116,642,136.75	1.05
第三名	114,624,119.66	1.03
第四名	108,081,530.10	0.97
第五名	99,489,572.65	0.90

(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	168,573,027.58	116,737,056.25	5%、9%、15%
营业税	258,009.81	801,336.18	5%
城市维护建设税	6,251,592.02	7,299,629.86	7%
教育费附加	5,580,458.61	3,209,704.09	3%
资源税			
其他	-3,296,374.36	1,515,843.64	
合计	177,366,713.66	129,563,570.02	

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
产品中转费	206,424,745.46	182,154,885.88
广告费	122,612,214.12	113,142,390.96
职工薪酬	63,850,091.91	35,805,074.21
经销商佣金及奖励	47,174,259.24	53,286,080.18
市场开拓费	22,581,180.30	24,922,461.93
新车首一走保费	33,600,991.44	12,752,537.03
净追索赔偿	32,807,069.06	38,210,930.97
差旅费	14,671,251.70	10,719,058.91
经销商服务站支持	5,470,816.06	13,933,009.97
运输费	8,438,563.93	19,415,198.95
业务招待费	9,017,456.54	5,903,981.89
租赁费	7,989,570.36	6,907,686.70
包装费	9,169,865.93	5,338,253.62
会议费	5,092,251.26	3,028,498.47
代理费	4,583,696.59	5,978,223.98
邮电费	2,984,829.89	2,760,029.80
市场调查费	2,136,227.43	1,358,195.46
劳务费	285,554.55	740,590.38
试验校验费	92,485.00	2,450,630.00
其他	15,295,375.62	15,107,122.11
合计	614,278,496.39	553,914,841.40

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
研发支出	153,649,406.71	106,993,456.55
职工薪酬	107,350,338.77	147,628,912.86
宣传费	4,022,532.09	13,819,836.00
税金	17,007,709.20	15,806,162.11
租赁费	11,075,387.39	11,814,767.93
固定资产折旧	8,769,203.34	10,118,715.77
无形资产摊销	9,169,020.33	8,122,777.05
业务招待费	8,074,454.04	6,243,408.61
劳务费	4,921,680.76	2,366,147.18
差旅费	6,186,900.08	5,133,691.92
运输费	3,294,148.87	3,066,196.76
仓储费	3,322,004.83	3,895,636.19
试验校验费	345,958.63	503,451.70
财产保险费	4,338,190.87	4,203,408.58
其他	18,439,743.18	27,281,072.95
合计	359,966,679.09	366,997,642.16

(三十六) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,614,263.48	2,001,523.91
减：利息收入	32,872,514.23	44,524,354.27
汇兑损益	-1,621,050.70	20,004,244.20
其他	2,817,463.44	3,149,096.33
合计	-27,061,838.01	-19,369,489.83

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	31,102,408.85	26,714,096.29
存货跌价损失	23,359,117.72	77,577,167.76
固定资产减值损失		10,320,272.38
合计	54,461,526.57	114,611,536.43

(三十八) 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	-1,793,479.03	-2,029,152.54
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	-1,793,479.03	-2,029,152.54

(三十九) 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	-163,091.14	
权益法核算的长期股权投资收益	310,006,103.90	392,105,536.12
处置长期股权投资产生的投资收益	613.67	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	93,589.76	1,951,345.18
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
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		
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		125,000.00
其他		
合计	309,937,216.19	394,181,881.30

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	303,606,487.10	386,970,894.28	
武汉东浦信息技术有限公司	1,388,049.95	2,108,948.29	
东风嘉实多油品有限公司	376,555.23	1,396,512.41	
山东凯马汽车制造有限公司	4,741,270.38		凯马是去年 12 月新增单位
郑州协欣金属工业有限公司	129,387.49	238,340.15	
襄樊邦乐车桥有限公司	718,656.30	1,390,645.50	
深圳市博观顺远投资有限公司		195.49	深圳博观去年底已注销
天津博观顺远股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-94,149.55		
东风汽车（非洲）有限责任公司	-860,153.00		
合 计	310,006,103.90	392,105,536.12	

(四十) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,594,471.84	208,849.62	1,594,471.84
其中：处置固定资产利得	1,594,471.84	208,849.62	1,594,471.84
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得	124,230.80		124,230.80
接受捐赠			
政府补助	7,765,701.25	19,575,778.33	7,765,701.25
违约金、罚款收入	325,626.98	172,167.59	325,626.98
其他	756,805.17	1,874,076.45	756,805.17
合 计	10,566,836.04	21,830,871.99	10,566,836.04

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	480,000.00		注 1
贷款贴息			
税收返还			
财政补贴	6,178,500.00	7,191,350.00	注 2
出口补贴	501,416.79	4,600,000.00	注 3
奖励款	212,800.00	7,391,443.87	
参展补贴			
递延收益摊销	392,984.46	392,984.46	
社会保障部门补贴			
科技三项经费			
合 计	7,765,701.25	19,575,778.33	

注 1、对外促进基金为子公司郑州日产收到中牟县财政局“豫商规财（2009）75 号”拨

付的外经贸促进基金 48 万元；

注 2、财政补贴为子公司郑州日产收到的郑州市财政局“郑财办预（2011）35 号”休旅车补贴 200 万元；收到的河南省重大科技专项计划（节能环保新能源电动车开发）补贴 100 万元；收到的郑州市科技局重大攻关项目-郑州纯电动车示范运行工程财政补贴 50 万元；其他各类财政拨款 2,678,500.00 元；

注 3、出口补贴为子公司武汉东风汽车对外贸易有限公司出口业务收到的补贴。

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	422,965.82	537,792.03	422,965.82
其中：固定资产处置损失	422,965.82	537,792.03	422,965.82
无形资产处置损失			
债务重组损失	254,290.69		254,290.69
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,043,146.81	582,462.40	2,043,146.81
其中：公益性捐赠支出			
非常损失	12,620.84		12,620.84
罚款滞纳金支出	880,422.19	60,156.86	880,422.19
赔偿支出			
其他	195,813.98	66,439.33	195,813.98
合计	3,809,260.33	1,246,850.62	3,809,260.33

(四十二) 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	62,884,714.04	27,508,548.30
递延所得税调整	-43,310,176.24	-30,330,089.45
合计	19,574,537.80	-2,821,541.15

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股

东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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。

(四十四) 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	-9,950,000.00	13,850,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,560,500.00	4,510,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-8,389,500.00	9,340,000.00
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	-8,389,500.00	9,340,000.00

(四十五) 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	463,321,058.74
专项补贴、补助款	11,722,000.00
租赁收入	7,925.00
利息收入	1,732,241.32
营业外收入	4,914,688.64
其他	58,508,569.64
合 计	540,206,483.34

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	238,716,163.29
销售费用支出	414,064,841.83
管理费用支出	107,214,487.88
营业外支出	854,051.41
备用金	1,643,321.41
其他	22,671,987.17
合 计	785,164,852.99

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	31,140,272.91
合 计	31,140,272.91

4、 收到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	52,066,110.00
合 计	52,066,110.00

5、 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	582,400,694.16
票据贴现利息	2,817,463.44
合 计	585,218,157.60

(四十六) 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	330,035,830.72	432,506,212.11
加：资产减值准备	54,461,526.57	114,611,536.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	170,986,082.11	122,511,753.42
无形资产摊销	9,169,020.33	11,283,006.43
长期待摊费用摊销	186,779.70	48,900.00
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)	-1,171,506.02	328,942.41
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)	1,793,479.03	2,019,882.54
财务费用(收益以“－”号填列)	-17,600,402.55	-27,593,925.64
投资损失(收益以“－”号填列)	-309,937,216.19	-394,181,881.30
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-43,371,983.26	-29,453,537.23
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-1,498,692.98	3,633,447.78
存货的减少(增加以“－”号填列)	-37,862,914.07	-115,157,515.82
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-25,873,740.34	-855,533,180.89
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	173,174,116.34	1,960,282,954.50
其 他	1,541,663.51	-5,986,718.52
经营活动产生的现金流量净额	304,032,042.90	1,219,319,876.22
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	3,137,684,593.67	3,978,948,927.74
减：现金的年初余额	3,283,496,290.72	3,595,553,954.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		

项 目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-145,811,697.05	383,394,972.96

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	3,137,684,593.67	3,283,496,290.72
其中：库存现金	202,444.79	37,365.98
可随时用于支付的银行存款	3,137,482,148.88	3,207,328,519.46
可随时用于支付的其他货币资金		76,130,405.28
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	3,137,684,593.67	3,283,496,290.72

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	襄阳	李建刚	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	控股子公司	有限责任	襄阳	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	襄阳	刘耀平	物流
东风俊风湖北汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任	襄阳	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有限公司	全资子公司	有限责任	襄阳	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	全资子公司	有限责任	武汉	陈昕	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
武汉传为佳话信息技术有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	卢锋	服务
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	8,000.00	90.00	90.00	72204043-4
郑州日产汽车有限公司	129,000.00	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

东风俊风湖北汽车销售有限公司	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有限公司	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	79820294-6
武汉东裕汽车销售有限公司	1,000.00	100.00	100.00	66950823-6
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
武汉传为佳话信息技术有限公司	200.00	60.00	60.00	56559339-2
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														
东风康明斯发动机有限公司	中外合资	襄阳	Steven M.chapman	生产	83,320.03	50	50	580,291.62	411,288.56	169,003.06	490,513.98	63,629.68		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	李绍烛	信息技术	1,000.00	29	29	7,800.84	2,513.10	5,287.74	4,411.38	478.88		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	30	10,490.03	4,054.09	6,435.94	10,460.81	125.52		76809554-5
山东凯马汽车制造有限公司	有限责任公司	寿光	李颜章	生产	38,000.00	10	10	159,109.71	73,553.52	85,556.19	157,264.15	4,741.27		16571877-4
天津博观顺远股权投资基金合伙企业（有限合伙）	有限责任公司	天津	张凯	投资、咨询	2,763.92	40	40	4,109.30	2.09	4,107.21		-23.54		55945061-9
郑州协欣金属工业有限公司	中外合资	郑州	钟锡源	加工服务	1,250.00	40	40	1,843.93	332.69	1,511.24	1,338.93	42.69		79678050-7
东风汽车（非洲）有限责任公司	有限责任公司	P O BOX 271 REDFORDV IEW 2008	HUANGJEN CHIH	销售	937.16	35	35	734.1	32.89	701.21		-245.76		
襄樊邦乐车桥有限公司	有限责任公司	襄阳	彭述东	生产	3,000.00	49	49	18,669.84	15,510.10	3,159.74	26,256.17	146.66		77076041-X

(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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东风（十堰）林泓汽车配套件有限公司	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
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）林泓汽车配套件有限公司	购买商品	半成品	685.17	0.07	779.11	0.09
东风贝洱热系统有限公司	购买商品	半成品、备品及附件	151.02	0.02	288.03	0.03
东风朝阳柴油机有限责任公司	购买商品	半成品	40,861.91	4.13	35,229.83	4.14
东风德纳车桥有限公司	购买商品	半成品、备品及附件	10,337.04	1.04	10,214.83	1.20
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	921.37	0.09	498.21	0.06
东风嘉实多油品有限公司	购买商品	半成品	5,529.41	0.56	1,468.90	0.17
东风精密铸造有限公司	购买商品	原材料、半成品及备品	849.59	0.09	858.94	0.10
东风康明斯发动机有限公司	购买商品	原材料、半成品	11,838.76	1.20	17,613.75	2.07

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	2,978.35	0.30	702.75	0.08
东风汽车泵业有限公司	购买商品	半成品、备件及 发动机	140.79	0.01	146.41	0.02
东风汽车变速箱有限公司	购买商品	半成品、备件及 发动机	3,491.80	0.35	4,041.65	0.47
东风汽车车轮有限公司	购买商品	半成品、备件及 发动机	9,449.23	0.95	8,375.04	0.98
东风汽车传动轴有限公司	购买商品	半成品、备件及 发动机	1,010.20	0.10	1,244.56	0.15
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	6,762.39	0.68	7,720.84	0.91
东风汽车集团股份有限公司	购买商品	半成品	645.85	0.07	580.44	0.07
东风汽车紧固件有限公司	购买商品	半成品、备件及 发动机	1,519.23	0.15	1,779.83	0.21
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	19.83	0.00	44.85	0.01
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	11,847.01	1.20	9,450.36	1.11
东风神宇车辆有限公司	购买商品	半成品	167.02	0.02	224.87	0.03
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	3,181.15	0.32	4,301.69	0.51
日本日产自动车株式会社	购买商品 接受专利 租赁	原材料	39,955.14	4.04	47,571.40	5.59
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	495.93	0.05	598.67	0.07
神龙汽车有限公司	购买商品	发动机、零部件	16,330.46	1.65	5,449.60	0.64
武汉东浦信息技术有限公司	在建工程 其他	其他	394.88	0.04	80.64	0.01
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	105.11	0.01	12.64	0.00
襄樊三禾齿轮有限公司	购买商品	半成品	1,457.88	0.15	1,165.91	0.14
东风锻造有限公司	购买商品	半成品	103.04	0.01	38.06	0.00

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(%)
东风南充汽车有限公司	购买商品	半成品	2,279.62	0.23	2,823.06	0.33
东风汽车工程研究院	接受劳务	检测费	125.88	0.01	38.67	0.00
东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	购买商品	半成品	5,619.13	0.57	5,785.81	0.68
东风襄樊仪表系统有限公司	购买商品	半成品	3,373.41	0.34	2,919.88	0.34
东风钟祥汽车弹簧有限公司	购买商品	半成品	6,077.35	0.61	5,891.45	0.69
日产柴工业株式会社	购买商品	零部件	47.06	0.00	193.00	0.02
深圳联友科技发展有限公司	购买商品	办公物品	24.44	0.00	64.80	0.01
襄樊弗列加排气系统有限公司	购买商品	半成品	117.22	0.01	118.58	0.01
东风设计研究院有限公司	接受劳务	设计费	4,483.00	0.45	1,939.05	0.23
东风通信技术有限公司	其他	其他	105.11	0.01	83.86	0.01
湖北东风汽车工业进出口有限公司	在建工程 其他	其他		-	936.96	0.11
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	购买商品	零部件	298.28	0.03	314.80	0.04
日产（中国）投资有限公司	购买商品	原材料	3,203.76	0.32		
武汉东风进出口有限公司	购买商品	软件、半成品	1,369.81	0.14	3,034.51	0.36
襄樊达安汽车检测中心	接受劳务	公告检测费	996.95	0.10	1,014.00	0.12
郑州协欣金属工业有限公司	购买商品	原材料	1,551.35	0.16	1,389.10	0.16
东风活塞轴瓦有限公司	购买商品	备品备件	88.09	0.01	35.11	0.00
东风襄樊旋压件有限公司	购买商品	零部件	4.86	0.00	2.71	0.00
东风（十堰）有色铸件有限公司	购买商品	半成品	39.84	0.00	29.66	0.00
东风李尔汽车座椅有限公司	购买商品	半成品	3,105.31	0.31	2,837.51	0.33
东风派恩铝热交换器有限公司	购买商品	半成品	78.22	0.01	59.69	0.01
上海欧雷法弹簧有限公司	购买商品	半成品	25.12	0.00		
上海东风泰利福莫尔斯控制系统有限公司	购买商品	半成品	556.13	0.06	560.38	0.07
襄樊邦乐车桥有限公司	购买商品	零部件	29,546.31	2.98	30,407.02	3.57
东风（十堰）车身部件有限责任公司	购买商品	零部件	2,704.53	0.27	2,980.16	0.35
武汉富康洁能汽车改装有限公司	购买商品	零部件			15.56	0.00
裕隆日产汽车有限公司	购买商品	零部件	255.91	0.03		
泰国日产汽车有限公司	购买商品	零部件	614.75	0.06		
广州日产贸易	购买商品	模具	4,882.02	0.49		
襄樊东昇机械有限公司	购买商品	零部件	627.25	0.06		

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(%)
合计			243,430.27	24.56	223,957.14	26.30

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) 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 2010 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，以及开发区 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 2010 年 1 月 1 日—2011 年 12 月 31 日，每年应付租赁费为人民币 1,741,879.00 元。
- (7) 本公司于 2010 年 6 月 2 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 2010 年 5 月 1 日至 2011 年 4 月 30 日，租赁费为每年每平方米 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。

(8) 本公司于 2011 年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 2011 年 5 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日，年租赁费为 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	66.31	0.01	3,311.35	0.34
东风精密铸造有限公司	销售商品	原材料	40.98	0.00	61.37	0.01
东风康明斯发动机有限公司	销售商品	发动机铸件	21,057.08	1.89	15,023.46	1.55
东风汽车集团股份有限公司	销售商品	发动机铸件	681.79	0.06	476.00	0.05
东风汽车有限公司	销售商品	原材料	72.69	0.01	2.20	-
风神襄樊汽车有限公司	销售商品	原材料	3,111.41	0.28	4,000.14	0.41
东风汽车公司	销售商品	整车		-	230.19	0.02
东风模具冲压技术有限公司	其他	三包费	42.90	0.00	31.88	-
东风嘉实多油品有限公司	劳务	劳务、运费	60.48	0.01	11.20	-
东风襄樊仪表系统有限公司	劳务	劳务	18.00	0.00	0.40	-
上海弗列加滤清器有限公司	其他	其他	0.36	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	240.81	0.02		
东风南充汽车有限公司	销售商品	客车及底盘		-	68.62	0.01
上海东仪汽车贸易有限公司	销售商品	轻型车	3,157.62	0.28	3,658.72	0.38
深圳东风汽车公司	销售商品	销售商品	36.73	0.00	610.63	0.06
东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	其他	其他	1.78	0.00		
东风朝阳柴油机有限责任公司	销售商品	整车	10.26	0.00		
武汉东风进出口有限公司	销售商品	零部件	60.10	0.01		
中国东风汽车工业进出口有限公司	销售商品	整车	182.17	0.02		
合计			28,841.47	2.59	27,486.16	2.83

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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	东风德纳车桥有限公司	57.79	2.89	95.07	4.75
	东风杭州汽车有限公司	663.52	331.76	663.52	331.76
	东风嘉实多油品有限公司	45.45	2.27	40.90	2.05
	东风康明斯发动机有限公司	3,319.63	165.98	3,448.85	172.44
	东风柳州汽车有限公司	12.33	0.62	12.33	3.73
	东风汽车集团股份有限公司	17.35	0.87	34.69	1.73
	东风汽车有限公司	12,015.67	36.05	16,309.85	48.93
	东风汽车传动轴有限公司			0.14	0.01
	风神襄樊汽车有限公司				
	襄樊邦乐车桥有限公司			1,456.06	72.80
	东风朝阳柴油机有限责任公司			1.40	0.07
	东风电子科技股份有限公司			6.27	0.31
	武汉东风进出口有限公司	13.60	0.68		
	小计	16,145.34	541.12	22,069.08	638.58
应收票据					
	东风德纳车桥有限公司	355.00		1,893.00	
	东风康明斯发动机有限公司				
	东风汽车有限公司	3,899.00		4,749.00	
	东风(十堰)车身部件有限责任公司			40.00	
	东风朝阳柴油机有限责任公司			70.00	
	东风电子科技股份有限公司			49.00	
	东风越野车有限公司	21.00		72.00	
	深圳东风汽车公司			400.00	
	东风(十堰)林泓汽车配件有限公司	40.72			
	东风贝洱热系统有限公司	10.97			
	东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司	49.00			
	东风汽车零部件有限公司	665.00			
	小计	5,040.69		7,273.00	
预付账款					
	东风汽车有限公司	2,781.98		878.42	
	东风设计研究院有限公司	423.70			
	湖北东风汽车工业进出口有限公司	40.00			
	武汉东风汽车进出口有限公司	363.27			
	东风汽车车轮有限公司				
	襄樊达安汽车检测中心	34.00		18.90	
	东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司			494.70	
	东风嘉实多油品有限公司			699.70	

东风模具冲压技术有限公司			1,800.00	
东风汽车变速箱有限公司			14.96	
武汉东风进出口有限公司			196.95	
武汉东浦信息技术有限公司			360.19	
神龙汽车有限公司			96.12	
日产（中国）投资有限公司	1,468.69		4.62	
日产自动车株式会社	1,507.89			
裕隆日产汽车有限公司	241.38			
泰国日产汽车有限公司	217.17			
日本日产柴油汽车工业株式会社	25.58			
广州日产贸易	1.81			
小计	7,105.47		4,564.56	
其他应收款				
东风汽车有限公司	10,671.31	32.01	0.50	0.25
东风云南汽车有限公司	46.40	4.64	50.00	2.50
上海东仪汽车贸易有限公司			411.43	20.57
小计	10,717.71	36.65	461.93	23.32

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	日本日产汽车有限公司	2,771.33	2,031.59
	东风（十堰）林泓汽车配件有限公司	316.09	301.05
	东风贝洱热系统有限公司	71.85	107.45
	东风朝阳柴油机有限责任公司	6,629.76	5,508.98
	东风德纳车桥有限公司	4,088.99	951.71
	东风电子科技股份有限公司	551.53	62.33
	东风嘉实多油品有限公司	2,712.50	374.05
	东风精密铸造有限公司	453.49	382.19
	东风康明斯发动机有限公司	4,210.81	2,785.37
	东风模具冲压技术有限公司	2,497.07	103.71
	东风南充汽车有限公司	368.38	733.32
	东风汽车泵业有限公司	89.80	114.71
	东风汽车变速箱有限公司	2,218.19	56.21
	东风汽车车轮有限公司	2,975.25	915.75
	东风汽车传动轴有限公司	623.74	426.75
	东风汽车工程研究院	53.64	66.60
	东风汽车公司	64.85	109.71
	东风汽车集团股份有限公司	22.58	1.51
	东风汽车紧固件有限公司	1,108.33	868.08
	东风汽车模具有限公司		201.54
	东风汽车悬架弹簧有限公司	17.30	11.70

项 目	关联方	期末余额	年初余额
	东风汽车有限公司	5,344.33	4,367.55
	东风神宇车辆有限公司	30.81	149.21
	东风通信技术有限公司	9.55	3.73
	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	4,522.12	3,689.74
	东风襄樊仪表系统有限公司	2,340.63	368.20
	东风钟祥汽车弹簧有限公司	1,759.72	2,343.62
	东风专用汽车有限公司	8.62	5.00
	日产自动车株式会社	10,434.79	18,221.28
	上海弗列加滤清器有限公司	329.13	229.61
	神龙汽车有限公司	3,403.18	
	武汉东风设计研究院有限公司	569.19	562.73
	武汉东浦信息技术有限公司	317.54	115.59
	襄樊东风汽车电气有限责任公司	103.37	1.57
	襄樊弗列加排气系统有限公司	91.75	67.09
	襄樊三禾齿轮有限公司	130.29	706.20
	深圳联友科技有限公司	371.53	572.79
	武汉东风进出口有限公司	88.00	43.43
	襄樊达安汽车检测中心	741.48	1,133.78
	郑州协欣金属工业有限公司	848.37	1,010.34
	日产柴工业株式会社		22.50
	东风(十堰)车身部件有限责任公司	0.92	1,085.75
	东风（十堰）有色铸件有限公司	36.10	12.45
	东风锻造有限公司	93.16	6.89
	湖北神力锻造有限责任公司	0.04	
	东风活塞轴瓦有限公司	77.26	23.73
	东风李尔汽车座椅有限公司	1,893.02	1,792.99
	东风派恩铝热交换器有限公司	7.86	34.54
	风神襄樊汽车有限公司	963.41	1,120.12
	上海欧雷法弹簧有限公司	166.35	209.41
	广州风神物流有限公司		62.20
	深圳市航盛电子股份有限公司	355.23	285.29
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	10.21	98.96
	武汉东风科尔模具标准件有限公司		9.33
	襄樊神鹏工业有限公司		4.90
	上海东风泰利福莫尔斯控制系统有限公司	3.49	5.75
	日产（中国）投资有限公司	43.50	43.50
	东风襄樊旋压件有限公司	5.21	
	日产贸易有限公司	589.12	
	广州日产贸易	408.58	
	小计	67,943.34	54,524.08
应付票据			
	东风（十堰）林泓汽车配套件有限公司	562.70	567.90

项 目	关联方	期末余额	年初余额
	东风贝洱热系统有限公司	139.50	156.32
	东风朝阳柴油机有限责任公司	24,228.15	23,903.51
	东风德纳车桥有限公司	6,705.11	4,659.55
	东风电子科技股份有限公司	405.39	9,689.32
	东风精密铸造有限公司	746.74	815.26
	东风康明斯发动机有限公司	758.00	
	东风模具冲压技术有限公司	762.20	799.72
	东风南充汽车有限公司	2,514.51	2,715.91
	东风汽车泵业有限公司	153.05	
	东风汽车变速箱有限公司	1,445.00	3,146.70
	东风汽车车轮有限公司	8,009.48	6,950.56
	东风汽车传动轴有限公司	781.60	1,261.49
	东风汽车工程研究院	47.37	
	东风汽车公司	63.00	60.00
	东风汽车集团股份有限公司	43.12	
	东风汽车紧固件有限公司	1,636.79	1,928.28
	东风汽车悬架弹簧有限公司	13.30	4,658.89
	东风汽车有限公司	713.49	
	东风神宇车辆有限公司	170.00	
	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	5,215.90	
	东风襄樊实业公司		514.00
	东风襄樊仪表系统有限公司	1,649.85	
	东风钟祥汽车弹簧有限公司	6,654.48	
	襄樊三禾齿轮有限公司	1,889.29	2,011.90
	东风（十堰）车身部件有限责任公司	2,350.74	
	东风李尔汽车座椅有限公司	3,566.90	
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	97.80	
	上海欧雷法弹簧有限公司		11.00
	襄樊弗列加排气系统有限公司	117.84	
	东风嘉实多油品有限公司	230.00	
	小计	71,671.30	63,850.31
其他应付款			
	东风汽车公司	1.37	4.00
	深圳联友科技有限公司	10.60	41.80
	武汉东浦信息技术有限公司	46.00	128.63
	东风贝洱热系统有限公司	1.00	1.00
	东风德纳车桥有限公司	110.00	110.00
	东风电子科技股份有限公司	1.88	9.88
	东风嘉实多油品有限公司	10.00	15.00
	东风汽车泵业有限公司	6.00	6.00
	东风汽车传动轴有限公司	8.00	8.00
	东风汽车工程研究院	10.60	10.60

项 目	关联方	期末余额	年初余额
	东风汽车有限公司	152.63	342.95
	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	10.00	10.00
	东风襄樊仪表系统有限公司	8.00	18.00
	东风钟祥汽车弹簧有限公司	200.00	210.00
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司		15.00
	襄樊达安汽车检测中心	1,198.22	1,698.22
	日本日产汽车有限公司	2,749.46	2,741.00
	东风（十堰）林泓汽车配件有限公司	1.00	1.00
	东风(十堰)车身部件有限责任公司		3.00
	东风（十堰）有色铸件有限公司	1.00	1.00
	东风朝阳柴油机有限责任公司	100.00	100.00
	东风精密铸造有限公司	15.00	15.00
	东风汽车车轮有限公司	80.00	80.00
	东风汽车紧固件有限公司	30.00	30.00
	湖北元通汽车销售有限公司		10.00
	上海东仪汽车贸易有限公司	13.00	10.00
	日产自动车株式会社	42.62	143.40
	深圳东风汽车公司	10.00	
	襄樊弗列加排气系统有限公司	0.05	
	神龙汽车有限公司	18.04	
	东风神宇车辆有限公司	0.50	
	东风汽车贸易公司上海公司	10.00	
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	15.00	
	东风派恩铝热交换器有限公司	3.00	
	上海东风泰利福莫尔斯控制系统有限公司	0.50	
	小计	4,863.47	5,763.48
预收账款			
	东风杭州汽车有限公司		0.08
	中国东风汽车工业进出口有限公司	0.44	79.75
	东风思益有限责任公司		1.49
	上海东仪汽车贸易有限公司	257.92	411.43
	武汉东风进出口有限公司		0.01
	东风汽车公司	7,255.79	
	深圳东风汽车公司	10.99	
	辽宁三燕汽车销售服务有限公司	0.12	
	东风汽车贸易公司上海公司	1.41	
	东风汽车公司北京贸易公司	1.56	
	小计	7,528.23	492.76

七、或有事项

经公司 2011 年 3 月 24 日第三届第十九次董事会决议通过、2010 年股东大会审议通过《关

于汽车回购担保议案》，同意为信誉良好且具备银行贷款条件的经销商提供汽车回购担保，授权期间为 2011 年 1 月 1 日-2011 年 12 月 31 日，担保额度为 23.20 亿元。

截止 2011 年 6 月 30 日，由指定银行开出尚未承兑的银行承兑汇票金额为 261,532.25 万元，预收账款中预收该部分客户的金额为 4,750.38 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 64,352.04 万元。

截止 2011 年 6 月 30 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	504,077,557.83
开发区 1 号路以西土地租赁	2010/1/1	2011/12/31	1,741,879.00	3,483,758.00	870,939.50
开发区 8 号路以北土地租赁					
高新技术产业开发区 1 号路以西	2010/5/1	2011/4/30	2,000,000.00	2,000,000.00	166,666.67
新技术产业开发区 1 号路以西	2011/5/1	2012/4/30	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计			19,213,885.00	551,977,333.00	507,115,164.00

2、 其他重大财务承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为开出银行承兑汇票共向银行质押承兑汇票金额为 891,074,216.90 元。

(二) 前期承诺履行情况：无。

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

2011 年 3 月 24 日本公司第三届董事会第十九次会议审议，并经 2010 年度股东大会决议通过，本公司按 2010 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 1.2 元(含税)，合计派发现金 2.4 亿元，并已于 2011 年 6 月 24 日发放完毕。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

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 2011 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 2011 年度无需披露的债务重组事项。

(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）	237,310.00	-1,793,479.03			40,705,800.42
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	103,450,000.00		-9,950,000.00		93,500,000.00
金融资产小计	103,687,310.00	-1,793,479.03	-9,950,000.00		134,205,800.42
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	103,687,310.00	-1,793,479.03	-9,950,000.00		134,205,800.42
金融负债					

(四) 其他需要披露的重要事项

无

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	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项								

计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	964,087,231.64	99.84	84,776,421.44	8.79	450,149,966.11	99.81	36,428,363.01	8.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,581,186.43	0.16	4,743.56	0.30	854,065.81	0.19	2,562.20	0.30
合计	965,668,418.07	100.00	84,781,165.00	9.09	451,004,031.92	100.00	36,430,925.21	8.08

2、按组合计提坏账准备的应收账款：

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	868,572,846.63	90.09	43,428,642.33	367,825,095.14	81.56	18,351,113.66
1至2年	12,233,142.25	1.27	1,223,314.22	5,377,755.61	1.19	537,775.56
2至3年	5,053,854.99	0.53	1,010,771.00	71,195,182.00	15.79	14,239,036.40
3年以上	78,227,387.77	8.11	39,113,693.89	6,605,999.17	1.46	3,302,999.59
合计	964,087,231.64	100.00	84,776,421.44	451,004,031.92	100	36,430,925.21

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	1,581,186.43	4,743.56	854,065.81	2,562.20
合计	1,581,186.43	4,743.56	854,065.81	2,562.20

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	子公司	469,486,416.42	1年以内	48.62
第二名	子公司	161,203,793.59	1年以内	16.69
第三名	子公司	70,700,588.97	1年以内和3-4年	7.32
第四名	合营公司	33,196,303.49	1年以内和3-4年	3.44
第五名	子公司	29,446,835.42	1年以内	3.05

5、截止2011年6月30日，应收关联方账款余额为813,574,293.45元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	30,408,381.02	47.96	0.00	0.00	-			
按组合计提坏账准备的应收账款	31,900,874.97	50.31	1,856,570.96	5.82	16,900,245.87	93.9	1,056,403.76	6.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,097,621.70	1.73	1,097,621.70	100.00	1,097,621.70	6.1	1,097,621.70	100
合计	63,406,877.69	100.00	2,954,192.66	4.66	17,997,867.57	100	2,154,025.46	11.97

2、按组合计提坏账准备的其他应收款：

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	28,956,592.95	90.77	1,447,829.65	14,860,021.07	87.92	706,939.55
1 至 2 年	2,640,279.20	8.28	264,027.92	1,416,142.84	8.38	141,614.28
2 至 3 年	24,293.38	0.07	4,858.67	347,303.51	2.06	69,460.70
3 年以上	279,709.44	0.88	139,854.72	276,778.45	1.64	138,389.23
合计	31,900,874.97	100.00	1,856,570.96	16,900,245.87	100	1,056,403.76

3、 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款

应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
款项 1	1,097,621.70	1,097,621.70	100	长时间无法收回
合计	1,097,621.70	1,097,621.70		

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	无	土地摘牌保证金	20,160,000.00	1 年以内	31.79
第二名	无	往来	12,371,280.00	1 年以内	19.51
第三名	无	待抵扣进项税	10,248,381.02	1 年以内	16.16
第四名	无	往来	7,500,000.00	1 年以内	11.83
第五名	无	往来	1,097,621.70	5 年以上	1.73

6、 截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款余额中应收关联单位欠款 464,000.00 元。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	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
东风康明斯发动机有限公司	权益法	416,600,125.00	1,224,879,488.06	-379,864,222.90	845,015,265.16	50	50				683,470,710.00
武汉东浦信息技术有限公司	权益法	3,500,000.00	14,739,994.30	594,452.28	15,334,446.58	29	29				793,597.67
东风嘉实多油品有限公司	权益法	24,000,000.00	18,931,269.07	376,555.23	19,307,824.30	30	30				
山东凯马汽车制造有限公司	权益法	122,910,000.00	124,577,267.76	-5,258,729.62	119,318,538.14	10	10				10,000,000.00
权益法小计		567,010,125.00	1,383,128,019.19	-384,151,945.01	998,976,074.18						694,264,307.67
郑州日产汽车有限公司	成本法	866,327,267.12	866,327,267.12		866,327,267.12	51	51				
东风轻型发动机有限公司	成本法	367,200,000.00	367,200,000.00		367,200,000.00	51	51				
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	90				
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	51				
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	98	100				
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	51	100				4,335,000.00
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	97	100				
常州东风汽车有限公司	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	19				
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	10				
成本法小计		1,506,969,859.86	1,506,969,859.86		1,506,969,859.86						4,335,000.00
合计		2,073,979,984.86	2,890,097,879.05	-384,151,945.01	2,505,945,934.04						698,599,307.67

(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	4,677,605,389.36	5,063,333,982.04
其中：主营业务收入	4,318,597,820.48	4,748,410,081.46
其他业务收入	359,007,568.88	314,923,900.58
营业成本	4,370,502,870.48	4,688,638,266.14

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	4,318,597,820.48	4,016,987,002.97	4,748,410,081.46	4,372,608,697.26
合 计	4,318,597,820.48	4,016,987,002.97	4,748,410,081.46	4,372,608,697.26

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	4,067,605,061.69	3,767,298,354.94	4,516,997,440.24	4,135,689,432.37
2.SUV 与皮卡				
3.发动机及铸件	244,127,231.22	243,253,998.30	223,217,832.43	227,798,374.07
4.客车及底盘				
5.其他	6,865,527.57	6,434,649.73	8,194,808.79	9,120,890.82
合 计	4,318,597,820.48	4,016,987,002.97	4,748,410,081.46	4,372,608,697.26

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	2,742,468,971.62	58.63
第二名	210,570,763.07	4.50
第三名	67,059,888.96	1.43
第四名	33,071,735.09	0.71
第五名	30,954,995.05	0.66

(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	4,335,000.00	9,900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	310,112,362.66	390,476,354.98

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	189,440.59	233,456.11
持有至到期投资取得的投资收益	5,882,255.56	
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		
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	320,519,058.81	400,609,811.09

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	303,606,487.10	386,970,894.28	
武汉东浦信息技术有限公司	1,388,049.95	2,108,948.29	
东风嘉实多油品有限公司	376,555.23	1,396,512.41	
山东凯马汽车制造有限公司	4,741,270.38		凯马是去年 12 月新增单位

(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	248,492,726.83	353,731,992.06
加：资产减值准备	55,839,938.47	56,726,211.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,452,580.12	56,222,533.58
无形资产摊销	4,421,809.72	4,593,663.78
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）	-1,372,005.14	187,032.05
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）	1,035,286.00	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-16,235,277.08	-22,449,306.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-320,519,058.81	-400,609,811.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,560,260.04	-18,442,509.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-233,126,480.24	123,439,770.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-793,927,231.21	-226,099,124.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	615,857,571.27	1,060,138,742.94
其 他	1,125,711.17	-7,655,349.91
经营活动产生的现金流量净额	-380,514,688.94	979,783,844.80

项 目	本期金额	上期金额
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	1,959,423,793.53	3,008,188,469.73
减：现金的年初余额	2,307,508,683.25	2,076,297,633.43
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	-348,084,889.72	931,890,836.30

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	1,167,158.40	
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）	7,765,701.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	-130,059.89	
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	-1,699,889.27	
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	-2,049,571.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	737,306.50	
少数股东权益影响额（税后）	975,016.50	
合 计	3,341,015.82	

(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	4.87	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.81	0.15	0.15

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 24 日批准报出。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告正本
- 2、载有法定代表人、总经理、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 3、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
2011年8月26日