

公司代码：600006

公司简称：东风汽车

# 东风汽车股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人赵书良、主管会计工作负责人柯钢及会计机构负责人（会计主管人员）魏亚楠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2022年3月29日经公司第六届董事会第十三次会审议通过，拟按照公司2021年末总股本2,000,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.558元（含税），合计派发11,160万元（含税）。上述利润分配方案须经股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中详细阐述了未来可能对公司日常生产经营活动产生不利影响的因素，除此之外，公司无其他需要单独提示的重大风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	36
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	45
第八节	优先股相关情况.....	49
第九节	债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	50

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件； 三、报告期内的中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、DFAC	指	东风汽车股份有限公司
本集团	指	东风汽车股份有限公司及子公司
东风公司	指	东风汽车集团有限公司
东风有限	指	东风汽车有限公司
东风康明斯	指	东风康明斯发动机有限公司
营销公司	指	东风轻型商用车营销公司
湖北东峻	指	湖北东峻实业集团有限公司
东风襄旅	指	东风襄阳旅行车有限公司
零服公司	指	东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司
LCV	指	轻型商用车
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	东风汽车股份有限公司
公司的中文简称	东风汽车
公司的外文名称	DONGFENG AUTOMOBILE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DFAC
公司的法定代表人	赵书良

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周方平	熊思平
联系地址	武汉经济技术开发区创业路58号	武汉经济技术开发区创业路58号
电话	027-84287896	027-84287896
传真	027-84287566	027-84287566
电子信箱	dfac@dfac.com	dfac@dfac.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖北省襄阳市高新区东风大道劲风路3幢
公司注册地址的历史变更情况	2012年公司注册地址由“湖北省襄樊市高新区春园西路4号”变更为“湖北省襄阳市高新区春园路15号”，2014年变更为“湖北省襄阳市高新区东风汽车大道劲风路3幢”。
公司办公地址	武汉经济技术开发区创业路58号
公司办公地址的邮政编码	430056
公司网址	www.dfac.com
电子信箱	dfac@dfac.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司综合管理部

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	高宇、尹昕欣

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	15,550,037,110.25	13,733,401,398.76	13.23	13,520,140,618.02
归属于上市公司股东的净利润	371,747,475.83	553,505,404.92	-32.84	442,405,697.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	271,099,051.18	409,497,194.93	-33.80	263,510,570.87
经营活动产生的现金流量净额	980,364,278.69	1,439,281,142.33	-31.89	507,812,524.07
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	8,021,281,409.75	7,816,164,685.83	2.62	7,407,425,422.06
总资产	19,881,648,053.54	20,163,001,445.19	-1.40	18,818,908,453.77
期末总股本	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	/	2,000,000,000.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同	2019年
--------	-------	-------	--------	-------

			期增减(%)	
基本每股收益(元/股)	0.1859	0.2768	-32.84	0.2212
稀释每股收益(元/股)	0.1859	0.2768	-32.84	0.2212
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1355	0.2047	-33.81	0.1318
加权平均净资产收益率(%)	4.6945	7.2717	减少 2.5772 个百分点	6.0809
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.4235	5.3798	减少 1.9563 个百分点	3.6220

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、基本每股收益变动原因说明：①报告期内受原材价格上涨影响、芯片短缺等影响，造成公司产品毛利率下降；②本报告期计提大额应收账款减值，造成利润下降；

2、稀释每股收益变动原因说明：①报告期内受原材价格上涨影响、芯片短缺等影响，造成公司产品毛利率下降；②本报告期计提大额应收账款减值，造成利润下降；

3、扣除非经常性损益后的基本每股收益变动原因说明：①报告期内受原材价格上涨影响、芯片短缺等影响，造成公司产品毛利率下降；②本报告期计提大额应收账款减值，造成利润下降。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,964,142,914.36	2,496,631,045.98	5,740,941,291.91	3,348,321,858.00
归属于上市公司股东的净利润	273,130,374.48	20,664,255.90	220,196,332.45	-142,243,487.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	258,856,566.68	81,974,321.50	145,182,195.95	-214,914,032.95
经营活动产生的现金流量净额	-2,038,916,637.45	2,364,752,477.42	-1,567,249,529.25	2,221,777,967.97

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	52,552,957.94		-803,475.82	28,260,006.68
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	49,501,904.58		33,710,476.12	20,353,143.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,514,639.74		37,024,520.08	22,000,085.23
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	41,926,197.66		109,302,234.22	151,173,562.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,563,189.57		-3,737,609.78	-1,884,197.68
减：所得税影响额	5,596,499.52		4,217,480.43	32,175,317.01
少数股东权益影响额（税后）	19,687,586.18		27,270,454.40	8,832,156.15
合计	100,648,424.65		144,008,209.99	178,895,126.90

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	-	802,663,333.32	802,663,333.32	11,514,639.74
应收款项融资	2,360,088,736.56	1,985,201,176.20	-374,887,560.36	-20,138,597.29
其他权益工具投资	14,415,835.76	13,895,599.44	-520,236.32	-
合计	2,374,504,572.32	2,801,760,108.96	427,255,536.64	-8,623,957.55

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

2021 年，面对复杂的市场情况，公司继续围绕以客户为中心、以市场为导向的经营理念，在经营层和全体员工的共同努力下，成功克服疫情反复、芯片短缺、市况上涨等不利因素影响，取得了较好的经营结果。2021 年公司完成汽车销售 182,723 辆，同比增长 6.56%，跑赢大市，汽车销量连续 5 年保持增长；其中轻卡产品坚定推进国六排放法规切换，积极谋划，全年销售 155,366 辆，同比增长 3.68%；东风御风欧系轻客积极拓展市场，全年销售 8,017 辆，同比增长 43.01%；客车底盘克服市场持续下滑的影响，底盘市占率继续提升，进一步巩固了行业第一地位。报告期内，公司实现归属于母公司所有者的净利润 3.72 亿元。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2021 年，中国汽车行业整体产销量低于预期，全年销售 2627.48 万辆，同比增长 3.81%。其中乘用车销售 2,148.15 万辆，同比增长 6.46%；商用车销售 479.33 万辆，同比下滑 6.62%。公司所在的轻型商用车市场受国六排放法规切换、新蓝牌政策、疫情反复及芯片供应不足等因素影响，市场销量前高后低，从二季度开始轻型商用车销量小幅下滑，下半年下滑幅度逐渐扩大。轻型商用车（不含皮卡）全年销售 196.67 万辆，同比下滑 4.15%，其中轻卡（不含皮卡）销售 155.56 万辆，同比下滑 8.91%；轻客销售 41.11 万辆，同比增长 19.42%。

2021 年 轻卡/轻客 市场销售情况（万辆）

序号	类别	2021 年	2020 年	同比
1	轻卡	210.98	219.87	-4.04%
	其中：轻卡（不含皮卡）	155.56	170.77	-8.91%
2	轻客	41.11	34.42	19.42%

数据来源：中国汽车工业协会 2021 年 12 月产销快讯

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司是肩负东风公司轻型商用车事业的大型股份制企业，是全系列轻型商用车整车以及动力总成的研发、生产制造和销售及服务为一体的全价值链制造企业。其中轻型商用车业务生产车型涵盖轻型卡车、轻型客车、客车底盘、新能源物流车，业务品牌包括东风凯普特、东风多利卡、东风途逸、东风小霸王、东风福瑞卡等品牌轻卡、东风御风轻型客车等，发动机业务包括东风康明斯系列柴油发动机、雷诺及日产柴油发动机。

报告期内，公司深化技术创新、大力推进产品升级，强化降本增效，持续深化改革，进一步提升公司综合竞争力。在零部件采购环节，公司在依托母公司零部件业务的基础上，采取自配+外购模式，坚持与供应商伙伴实现风险共担、成果共享的合作思路，推进供应商平台优化。在生产制造环节，公司推进制造阵地整合，持续推进制造效率提升。在销售及服务环节，公司整车主要采取在全国建立营销网络的代理销售模式，通过经销商为客户提升整车、零部件销售和售后服务水平。

2021 年，公司 LCV 市占率达成 9.3%，同比提升 0.9 个百分点。公司在 LCV 市场保持排名第五位，其中轻卡（不含皮卡）行业排名第四位，提升一位。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(1) 技术研发优势。公司长期重视技术研发投入，拥有独立的研发机构，明确专注于 LCV 事业的发展，通过持续加强在产品研发方面的投入力度，建立和完善了面向市场和客户的研发体制。

(2) 多元化的合作模式。公司通过与日产、康明斯等多家外方合资伙伴深入合作，积极借鉴中外合资经营模式和经验。通过与外方合资伙伴在技术、产品和服务、品牌形象及管理模式等方面的合作深化，提升了公司的整体竞争力。

(3) 新能源产品的开发优势。公司自 2005 年即开始着手新能源汽车产品的研发，是国内最早从事新能源示范运营、最早实现新能源商品化的企业。目前公司新能源产品覆盖公交、公路、城市物流、专用车等多个细分市场。

(4) 依托东风集团的内部协同优势。公司作为整个东风集团 LCV 事业的承担者，依托东风集团内部技术研发、零部件采购、营销平台等资源优势，积极实现东风集团内的资源共享及协同效应。

## 五、报告期内主要经营情况

2021年，公司全体员工克难奋进、敢于挑战，齐心协力保生产，凝心聚力促发展，实现了公司事业的持续增长。

1、全力抢抓市场机遇。一是坚定推进国六切换，积极谋划，有效消除国五库存风险；二是多措并举进行产品准备，顺利推进新蓝牌轻卡车型投放；三是积极应对芯片短缺，拓展芯片渠道，持续开展芯片国产化替代，全力保障订单交付。

2、全价值链降本增效。不断强化收益指针管理，深化全价值链降成本工作，克服原材料价格上涨影响；加强固定费用管控，固定费用E/S比同比降低；后市场业务加快服务转型升级，创新售后服务产品，后市场收益实现突破。

3、推进四个效率提升。优化轻卡产品平台、削减轻卡车型数量，提升车型效率；贯彻雷诺日产联盟生产方式，提升制造效率；扎实推进三项制度改革，提升管理效率；加强现金流和应收账款管理，提升财务效率。

4、提升产品质量与品控体系能力。持续推进质量行动，提升制造及供应商质量保证能力；完善市场问题快速响应机制，交期持续降低；践行服务领先战略，轻卡服务满意度持续提升。

5、全面落实风险管控。统筹改革创新与发展稳定，建立“以风险为导向、以控制为主线、以治理为核心、以发展为目标”的新型风险管理体系，制定风险应对解决方案；对供应链风险、新能源风险持续动态跟踪；协同审计、合规评价、内控制度建设，进一步构建大合规体系。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	15,550,037,110.25	13,733,401,398.76	13.23
营业成本	13,920,213,713.24	12,025,185,031.44	15.76
销售费用	486,667,489.65	481,735,894.44	1.02
管理费用	547,538,610.18	428,228,002.73	27.86
财务费用	-84,906,199.78	-65,752,646.43	不适用
研发费用	429,294,310.86	386,784,639.29	10.99
经营活动产生的现金流量净额	980,364,278.69	1,439,281,142.33	-31.89
投资活动产生的现金流量净额	-400,234,428.04	455,663,341.04	-187.84
筹资活动产生的现金流量净额	-517,950,697.50	-409,827,414.40	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期因市况上涨支付的采购资金增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期期末结构性存款本金较上期增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付的受限资金增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况
-----------

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车制造业	15,472,435,401.71	13,884,671,594.47	10.26	13.25	15.84	减少 2.00 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轻型商用车	10,994,508,168.38	9,861,328,190.16	10.31	2.68	5.42	减少 2.33 个百分点
新能源车	2,094,050,087.90	1,887,281,210.63	9.87	118.00	110.62	增加 3.16 个百分点
客车及底盘	1,505,089,875.74	1,342,718,485.44	10.79	29.38	30.71	减少 0.91 个百分点
发动机	31,925,101.42	22,381,384.88	29.89	-20.84	-30.83	增加 10.12 个百分点
铸件	799,444,768.19	750,412,314.43	6.13	3.14	12.49	减少 7.80 个百分点
其他	47,417,400.08	20,550,008.93	56.66	214.85	134.43	增加 14.87 个百分点
合计	15,472,435,401.71	13,884,671,594.47	10.26	13.25	15.84	减少 2.00 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北大区	1,096,745,289.05	1,026,400,903.49	6.41	-13.04	-7.02	减少 6.07 个百分点
华中地区	8,503,241,255.58	7,302,876,682.08	14.12	29.45	23.95	增加 3.81 个百分点
华东地区	3,241,584,093.82	2,976,163,148.31	8.19	3.90	16.67	减少 10.05 个百分点
华南地区	945,567,713.80	902,386,460.26	4.57	-0.95	4.07	减少 4.60 个百分点
东北地区	175,370,138.89	163,118,571.40	6.99	-46.34	-43.78	减少 4.24 个百分点
华西地区	1,063,168,347.84	1,023,393,942.93	3.74	-0.62	6.51	减少 6.45 个百分点
其它地区	446,758,562.72	490,331,886.01	-9.75	23.82	52.43	减少 20.59 个百分点
合计	15,472,435,401.71	13,884,671,594.47	10.26	13.25	18.16	减少 3.73 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

				(%)	(%)	
代理销售模式	12,304,539,895.98	11,055,423,968.81	10.15	7.86	10.87	10.15
直接销售模式	430,141,045.41	393,890,788.32	8.43	2.93	8.30	8.43
订单销售模式	1,890,892,292.06	1,664,394,513.97	11.98	80.79	70.69	11.98
其他（铸件及售后）	846,862,168.27	770,962,323.36	8.96	7.18	14.08	8.96
合计	15,472,435,401.71	13,884,671,594.47	10.26	13.25	15.84	10.26

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
基本型乘用车	辆	275	454	1,278	18.53	80.88	-12.29
客车	辆	16,203	16,452	419	112.97	113.55	-37.28
客车非完整车辆	辆	10,451	10,451	0	-23.54	-23.54	不适用
轻型货车	辆	147,073	155,366	17,768	-4.04	3.68	-31.82
合计	辆	174,002	182,723	19,465	-0.45	6.56	-30.94

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车行业	原材料	12,670,443,794.44	91.25	10,925,417,189.52	91.15	15.97	
汽车行业	人工工资	366,302,552.41	2.64	316,494,645.54	2.64	15.74	
汽车行业	折旧	149,240,361.25	1.07	142,034,622.84	1.18	5.07	
汽车行业	能源	132,726,493.21	0.96	120,494,134.08	1.01	10.15	
汽车行业	其他制造费用	565,958,393.16	4.08	481,759,035.18	4.02	17.48	
汽车行业	合计	13,884,671,594.47	100.00	11,986,199,627.15	100.00	15.84	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
轻卡		9,861,328,190.16	71.02	9,354,720,553.81	78.05	5.42	

新能源车		1,887,281,210.63	13.59	896,071,575.37	7.48	110.62	
客车及底盘		1,342,718,485.44	9.67	1,027,213,693.68	8.57	30.71	
铸件		750,412,314.43	5.40	667,071,925.67	5.57	12.49	
发动机		22,381,384.88	0.16	32,356,042.44	0.27	-30.83	
其他		20,550,008.93	0.15	8,765,836.18	0.07	134.43	
合计		13,884,671,594.47	100.00	11,986,199,627.15	100.00	15.84	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 360,607.95 万元，占年度销售总额 25.91%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 177,503.54 万元，占年度销售总额 12.75 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 386,189.29 万元，占年度采购总额 24.84%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 102,223.63 万元，占年度采购总额 6.57%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

## 3. 费用

适用 不适用

单位：元，币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	486,667,489.65	481,735,894.44	1.02
管理费用	547,538,610.18	428,228,002.73	27.86
财务费用	-84,906,199.78	-65,752,646.43	不适用
研发费用	429,294,310.86	386,784,639.29	10.99

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	429,294,310.86
本期资本化研发投入	/
研发投入合计	429,294,310.86
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.76
研发投入资本化的比重 (%)	/

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	746
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.53
<b>研发人员学历结构</b>	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	100
本科	623
专科	13
高中及以下	8
<b>研发人员年龄结构</b>	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	193
30-40岁(含30岁,不含40岁)	376
40-50岁(含40岁,不含50岁)	135
50-60岁(含50岁,不含60岁)	42
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

**(一) 研发能力建设****1. 研发基础能力大幅提升**

**试制能力方面：**中试阵地的投入使用有效保障了新品开发试装验证，先后完成 EV18、T17、T23 项目试装。

**试验能力方面：**完成整车性能转鼓、结构疲劳等关键台架能力建设，目前可自主开展动力性、经济性等新品开发试验。

**研发数字化方面：**完成了“五位一体”的研发数字化方案设计，产品数据管理系统已经上线运行。

**2. 持续开展先行技术研究**

先行技术研究取得阶段性突破，报告期内重点围绕“轻卡前瞻性技术”、“轻量化”、“智能网联化”、“可靠性正向设计能力”、“自主标定”开展技术能力提升，取得了新的突破。

**轻卡前瞻性技术方面：**T17-M9T 平板概念车通过风阻优化和发动机节能技术研究，整车油耗量降低，同时采用行星排+2 档 AMT+双电机技术路线，并完成概念样车试制。

**轻量化方面：**通过结构优化、轻质/高强度材料应用以及先进制造工艺等轻量化措施，B19 中宽体概念车轻量化底盘自重降低至 1.8 吨。

**智能网联化方面：**掌握线控制动、激光雷达和摄像头融合标定等智能化技术，整车控制器应用层软件代码实现自主撰写，并应用于智慧环卫、智能通勤、智慧物流车等项目。掌握了云控制技术和车联网数据高频采集、压缩技术，实现了远程唤醒、远程招车和远程诊断、报文录像功能。

**可靠性正向设计能力：**深化可靠性正向设计研究，通过虚拟疲劳仿真预知整车及零部件耐久及可靠性目标，建立四立柱台架和试验场耐久损伤关系，依据等寿命设计原则，在 T23 项目底盘采用疲劳正向设计，实现整车减重。

**自主标定能力：**发动机标定能力持续提升，目前已具备发动机燃烧开发、台架标定、催化转化器标定、驾驶性和排放标定等自主标定能力，电动车标定实现自主化。

**(二) 年度科研成果**

公司科技管理能力大幅提升，发明专利受理达到公司历史最高水平，全年完成受理达 190 项。

**科技进步奖：**参加湖北省及行业、东风汽车公司、东风汽车股份有限公司科技成果奖评比活动。截至报告期末，共获得东风汽车公司科技进步奖 1 项，东风公司技术标准成果奖 5 项。

**专利方面：**每年积极开展专利和专有技术培训，截至报告期末，公司拥有发明专利共计 190 项，其中有效发明 102 项。

**政府科研课题：**报告期内商品研究院申报国家、省、市级项目 16 项。

### (三) 年度标准化成果

2021 年度参加 13 项国家、行业及团体技术标准制定工作，具体情况如下：

序号	类别	标准名称	发布状态
1	国家标准	重型商用车辆燃料消耗量测量方法	发布
2	国家标准	重型混合动力电动汽车能量消耗试验方法	发布
3	国家标准	多用途货车通用技术条件	发布
4	行业标准	汽车用 USB 功率电源适配器	发布
5	团体标准	“领跑者”标准评价要求 纯电动轻型货车	发布
6	国家标准	重型商用车辆燃料消耗量限值	制订中
7	国家标准	卫星定位车辆信息服务系统 第 2 部分：车载终端与服务中心信息交换协议	制订中
8	国家标准	卫星定位车辆信息服务系统 第 3 部分：信息安全规范	制订中
9	国家标准	轻型商用车辆燃料消耗量限值	制订中
10	国家标准	专用汽车和专用挂车分类、名称及型号编制方法	制订中
11	行业标准	营运车辆质心位置测量方法	制订中
12	行业标准	客车空气净化装置	制订中
13	行业标准	营运车辆电子后视镜系统技术要求及试验方法	制订中

### (四) 完成重点项目开发

**战略性项目持续推进：**重点推进 T22 和 T23 项目开发。T22 汽油车型 2021 年 12 月实现量产，为 2022 年小卡销量提升奠定基础。T23 项目稳步推进，整车轻量化方面取得成效。

**适应性开发全面展开：**T15 项目持续降本减重，整车收益大幅提升。T17 全面布局，国六自主动力布局 2/3/4 吨平台，开发多区隔车型。T17B 开发多款车型，为 2022 年销量提升奠定基础。B19 新蓝牌/国六投放市场，顺利实现车型切换。构建随州专用车小组，改善客户及市场问题，提高了客户满意度。

**厢式货车持续完善商品线：**御风 V9 项目国六新品销量贡献超 70%，大改款项目内外饰焕新，同步开发自动挡车型，大幅提升商品竞争力。

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

单位：元，币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	980,364,278.69	1,439,281,142.33	-31.89
投资活动产生的现金流量净额	-400,234,428.04	455,663,341.04	-187.84
筹资活动产生的现金流量净额	-517,950,697.50	-409,827,414.40	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期因市况上涨支付的采购资金增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期期末结构性存款本金较上期增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付的受限资金增加。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	5,800,810,832.36	29.18	5,540,328,485.58	27.48	4.70
交易性金融资产	802,663,333.32	4.04	-	-	不适用
应收账款	3,621,812,789.22	18.22	4,720,830,060.54	23.41	-23.28
应收款项融资	1,985,201,176.20	9.99	2,360,088,736.56	11.71	-15.88
存货	2,289,160,480.30	11.51	2,527,823,230.47	12.54	-9.44
投资性房地产	177,822,962.37	0.84	183,480,782.54	0.91	-9.51
长期股权投资	1,678,490,554.90	8.44	1,631,975,629.98	8.09	2.85
固定资产	1,723,704,237.38	8.67	1,578,807,222.96	7.83	9.18
在建工程	163,524,132.56	0.82	431,145,245.02	2.14	-62.07

情况说明

在建工程变动原因说明：T17、B09 等项目完工转固。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### 汽车制造行业经营性信息分析

#### 1. 产能状况

适用 不适用

#### 现有产能

适用 不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率 (%)
襄阳工厂(轻卡线)	18.00 万台	10.00 万台	118.98
襄阳工厂(轻客线)	3.00 万台	1.50 万台	60.96
襄阳工厂(客车)	0.90 万台	0.45 万台	57.78
襄阳工厂(底盘)	1.60 万台	0.80 万台	57.53
铸造三厂	15.00 万台	10.84 万台	106.37
轻型发动机	8.04 万台	4.02 万台	80.45

#### 在建产能

适用 不适用

产能计算标准

适用 不适用

1. 设计产能按双班（年时基数 3750）计算，襄阳工厂（轻卡、轻客）、轻型发动机公司的报告期内产能按实际单班（年时基数 1875）计算；
2. 底盘车间在 2021 年 9 月底搬入原襄阳工厂客车焊装厂房内，御风改装计入客车总装车间产能利用率；
3. 轻型发动机公司设计产能按双班（年时基数 3750）计算，报告期内产能按实际单班（年时基数 1875）计算；
4. 铸造三厂报告期内产能 D 缸体+L 缸体按双班（年时基数 3750），和 ZD30 按单班（年时基数 1875）计算；机加以台数计算产能，GF 线和制芯以吨位计算产能；
5. 产能利用率按 2021 年实际产量/报告期内产能计算。

## 2. 整车产销量

√适用 □不适用

### 按车型类别

√适用 □不适用

车型类别	销量（辆）			产量（辆）		
	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）
基本型乘用车	454	251	80.88	275	232	18.53
客车	16,452	7,704	113.55	16,203	7,608	112.97
客车非完整车辆	10,451	13,669	-23.54	10,451	13,669	-23.54
轻型货车	155,366	149,853	3.68	147,073	153,272	-4.04
合计	182,723	171,477	6.56	174,002	174,781	-0.45

### 按地区

√适用 □不适用

车型类别	境内销量（辆）			境外销量（辆）		
	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）
基本型乘用车	454	201	125.87	0	50	-100.00
客车	16,120	7,361	118.99	332	343	-3.21
客车非完整车辆	10,416	13,592	-23.37	35	77	-54.55
轻型货车	150,712	147,123	2.44	4,654	2,730	70.48
合计	177,702	168,277	5.60	5,021	3,200	56.91

## 3. 零部件产销量

□适用 √不适用

## 4. 新能源汽车业务

√适用 □不适用

### 新能源汽车产能状况

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能（辆）	报告期内产能（辆）	产能利用率（%）
襄阳工厂（轻卡线）	8,000	4,904	61.3
襄阳工厂（轻客线）	10,000	1,589	15.9
襄阳工厂（电动客车）	2,000	835	41.8

新能源(电动厢货)	6,000	6,797	113.3
-----------	-------	-------	-------

### 新能源汽车产销量

√适用 □不适用

车型类别	销量(辆)			产量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
汽车	14,442	7,188	100.92	14,125	6,873	105.51

### 新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比(%)
汽车	1,978,104,613.90	216,583,873.55	10.95
轻卡	766,423,634.19	91,430,725.86	11.93
客车及乘用车	1,211,680,979.71	125,153,147.69	10.33

### 5. 汽车金融业务

□适用 √不适用

### 6. 其他说明

√适用 □不适用

#### (1) 整车销售方式

公司主要采用代理销售模式。截至报告期末，公司授权销售门店数量 1,035 家，新增 279 家，退网门店 142 家。报告期内，公司直接销售汽车 1,549 台，已经签订但尚未履行完毕的订单金额共计 289,168,850.19 元，尚未确认收入的金额为 289,168,850.19 元，仍需交付 2047 辆。

(2) 报告期内，发动机、变速器、底盘，以及动力电池、电机、电控系统等核心零部件前 5 名供应商的采购额及占该零部件采购总额的比例如下：

发动机：

序号	供应商名称	2021 年供货金额(万元)	占总采购金额比重
1	广西玉柴机器股份有限公司	84,941	39%
2	东风康明斯发动机有限公司	52,367	24%
3	安徽全柴动力股份有限公司	34,870	16%
4	东风汽车有限公司十堰发动机分公司	13,925	6%
5	东风轻型发动机有限公司	11,755	5%

变速箱：

序号	供应商名称	2021 年供货金额(万元)	占总采购金额比重
1	浙江万里扬股份有限公司	12,450	45%
2	法士特伊顿(宝鸡)轻型变速器有限责任公司	9,147	33%
3	陕西法士特齿轮有限责任公司	3,613	13%
4	山东蒙沃变速器有限公司	1,203	4%
5	东风商用车有限公司	787	3%

车架总成：

序号	供应商名称	2021 年供货金额(万元)	占总采购金额比重
----	-------	----------------	----------

1	湖北八宜汽车零部件有限公司	21,853	100%
---	---------------	--------	------

## 动力电池:

序号	供应商名称	2021 年供货金额 (万元)	占总采购金额比重
1	宁德时代新能源科技有限公司	31,064	49%
2	东风海博新能源科技有限公司	16,632	26%
3	河南锂动电源有限公司	11,593	18%
4	宁德时代新能源科技股份有限公司	1,785	3%
5	合肥国轩高科动力能源有限公司	1,307	2%

## 电机:

序号	供应商名称	2021 年供货金额 (万元)	占总采购金额比重
1	武汉金贝迪汽车部件有限公司	1,970.59	36%
2	苏州汇川联合动力系统有限公司	1,833.17	33%
3	精进电动科技股份有限公司	838.779	15%
4	苏州绿控传动科技股份有限公司	441.276	8%
5	上海大郡动力控制技术有限公司	246.415	4%

## 电控:

序号	供应商名称	2021 年供货金额 (万元)	占总采购金额比重
1	深圳市英威腾电动汽车驱动技术有限公司	3,272	44%
2	苏州汇川联合动力系统有限公司	2,615	35%
3	武汉金贝迪汽车部件有限公司	1,314	18%
4	上海大郡动力控制技术有限公司	151	2%
5	精进电动科技股份有限公司	55	1%

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位: 万元

报告期内对外股权投资额	1,089.84
投资额增减变动数	-8,611.71
上年同期对外股权投资额	9,701.55
投资额增减幅度 (%)	-88.77

## 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
东风 (武汉) 汽车零部件销售服务有限公司	汽车零部件开发、制造、批零兼营; 仓储服务; 润滑油、服装、劳保用品、汽车用品、车辆维修器材设备的批零兼营。	间接持股 100%	营销公司收购湖北东峻持有的零服公司 40% 股权和东风襄旅持有的零服公司 10% 股权, 收购完成后, 营销公司持有零服公司 100% 股权。营销公司已支付第一期收购价款 1089.84 万元, 其中支付给湖

			北东峻 871.87 万元，支付给东风襄旅 217.97 万元。
--	--	--	----------------------------------

## 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	预算金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
M9T 发动机项目	23,862	已完工	610	21,418	30000 台/年生产能力
VOCs 排放治理项目	4,441	已完工	266	3,650	满足地方政府排放要求
B07 车型国六车身加强安全法规应对	1,950	已完工	389	1,752	满足国六车身生产准备
T17 生产准备	19,373	已完工	958	11,423	新一代轻卡产品
整车性能试验系统	3,154	已完工	290	2,948	满足整车试验能力
合计	52,780		2,514	41,191	

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	-	802,663,333.32	802,663,333.32	11,514,639.74
应收款项融资	2,360,088,736.56	1,985,201,176.20	-374,887,560.36	-20,138,597.29
其他权益工具投资	14,415,835.76	13,895,599.44	-520,236.32	
合计	2,374,504,572.32	2,801,760,108.96	427,255,536.64	-8,623,957.55

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

### (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	东风康明斯发动机有限公司	柴油发动机制造和销售，汽车零部件再制造	康明斯 B/C/L 系列发动机及零部件	50	10062 万美元	768,960	216,897	102,943

2	东风轻型商用车营销有限公司	汽车和配件销售及售后服务	东风品牌轻型汽车销售	100	10000	107,648	-27,782	-2,355
3	上海嘉华投资有限公司	投资/财务经营/金融咨询	公司收购兼并/投资理财和资产管理/企业财务顾问	99.7	10000	28,636	16,980	852
4	东风襄阳旅行车有限公司	客车和底盘制造	各类东风客车及底盘	90	8000	305,597	73,290	5,954
5	东风襄阳物流工贸有限公司	汽车及零部件的运输和储存	东风品牌汽车和零部件	99.9	1000	17,515	2,665	1,067
6	东风轻型发动机有限公司	轻型柴油发动机的制造和销售	研究、设计、制造、装配、销售、维修轻型发动机及相关零部件和备件；发动机技术咨询及服务	51	72000	77,196	41,540	960
7	襄阳东风隆诚机械有限责任公司	汽车零部件（不含发动机）制造、销售	汽车零部件、润滑油、化工产品制造、销售；发动机组件、发电机组、工程机械加工、销售；机械零件包装；房屋出租；废旧物资回收	100	2000	6,222	2,356	31
8	东风俊风新能源汽车销售（深圳）有限公司	汽车及配件销售；新能源汽车的技术咨询，技术开发	东风系列汽车销售、新能源汽车销售及上门维修、维护；汽车配件的销售；新能源汽车的技术咨询，技术开发，汽车租赁	10	1000	6,901	684	0.0322
9	东风海博新能源科技有限公司	新能源三电系统，梯次储能业务等	动力电池系统和工业产品智能控制系统生产、加工、组装、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；储能系统的技术开发、转让、咨询、服务；新能源汽车及零部件的销售；再生资	50	30000	92,128	37,348	265

		源回收、利用； 废旧车用动力蓄 电池及电子废旧 物回收、利用				
--	--	---	--	--	--	--

**2021 年度 DFAC 单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上**

单位：万元

序号	公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
1	东风康明斯发动机有限公司	975,046	215,174	102,943
2	东风襄阳旅行车有限公司	223,130	24,462	5,954

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

适用  不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**

**(一) 行业格局和趋势**

适用  不适用

报告期内，公司主要产品轻卡、轻客所在细分市场主要厂家销售情况如下：

**2021 年轻卡（不含皮卡）行业主要厂家销售情况（万辆）**

序号	厂家	2021 年	2020 年	同比 (%)	市占率变动
1	北汽福田汽车股份有限公司	39.50	41.57	-4.98	1.05%
2	东风汽车集团有限公司	18.42	18.53	-0.58	0.99%
	其中：东风汽车股份有限公司	15.53	14.97	3.75	1.22%
3	安徽江淮汽车集团股份有限公司	17.59	19.10	-7.88	0.13%
4	重庆长安汽车股份有限公司	15.91	17.04	-6.64	0.25%
5	江铃汽车股份有限公司	11.81	12.72	-7.17	0.14%
6	中国重型汽车集团有限公司	10.94	17.03	-35.77	-2.94%
7	中国第一汽车集团有限公司	7.73	9.42	-17.98	-0.55%
8	金杯汽车股份有限公司	6.38	7.18	-11.10	-0.10%
9	上汽大通汽车有限公司	6.08	5.69	6.87	0.58%
10	庆铃汽车(集团)有限公司	3.62	4.01	-9.72	-0.02%
	轻卡合计	155.56	170.77	-8.91	

**2021 年轻客行业主要厂家销售情况（万辆）**

序号	厂家	2021 年	2020 年	同比 (%)	市占率变动
1	江铃汽车股份有限公司	9.98	9.11	9.54	-2.19%
2	上汽大通汽车有限公司	8.07	5.97	35.17	2.29%
3	重庆长安汽车股份有限公司	5.59	3.87	44.30	2.34%
4	北汽福田汽车股份有限公司	4.33	3.87	11.93	-0.70%
5	南京依维柯汽车有限公司	3.34	2.84	17.62	-0.12%
6	东风汽车集团有限公司	2.38	1.90	25.68	0.29%

	其中：东风汽车股份有限公司	2.21	1.72	28.48	1.25%
7	厦门金龙联合汽车工业有限公司	1.51	1.37	10.72	-0.29%
8	厦门金龙旅行车有限公司	1.47	1.17	25.17	0.16%
9	金杯汽车股份有限公司	1.17	1.04	12.38	-0.18%
10	安徽江淮汽车集团股份有限公司	1.02	0.99	3.27	-0.39%
	轻客合计	41.11	34.42	19.42	

（说明：公司报告期内销售汽车 18.27 万辆，上表中未包含乘用车 0.05 万辆、中客 0.48 万辆。）

十四五期间，由于物流效率持续提升，市场总体需求持平。但从轻型商用车市场发展趋势来看，细分市场依然存在增量机会。首先排放和消费升级给中高端轻卡带来市场机会；其次，随着城市物流、农村物流快速发展，欧系轻客、小轻卡等市场依然存在很大的发展机会；再次，排放法规加严、新能源车市场竞争力提升，未来新能源市场仍将保持较快的发展趋势。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

面对行业竞争格局，结合未来市场发展态势以及客户需求变化，公司制订了“十四五”规划。公司在“十四五”的发展定位是：客户体验领先的轻型车企业，承担双飞燕品牌轻型商用车发展的责任；事业规划是：聚焦轻卡，发展 VAN 车，推进 LCV 新能源健康成长。

结合“十四五”规划要求，公司发布“领先战略”，即 2025 年公司将在以下 5 个方面实现领先：

- （1）行业地位领先：公司整体汽车销量挑战 30 万辆，进入行业前列。
- （2）高质量发展领先：经营质量、盈利水平达到行业领先；产品质量行业第一。
- （3）新事业领先：LCV 新能源销量及新技术达到行业领先。
- （4）国际化领先：LCV 海外事业实现突破，销售规模达到行业领先。
- （5）获得感领先：客户、股东、员工、合作伙伴信赖共享，获得感领先。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年主要经营目标

序号	指标名称	计量单位	经营目标
1	汽车销量	万辆	20.00
2	营业收入	亿元	174

2022 年是“十四五”规划的关键之年，公司将保持战略定力，坚定落实“十四五”规划目标，围绕“三个导向”，聚焦市场开拓和收益改善，持续提升效率、加快数字转型，强化风险防控和提升基础管理能力，助力公司经营质量跨跃新台阶。

1、积极抢抓市场，持之以恒提升营销体系能力。聚焦细分市场和客户需求，推进重点市场和产品突破，通过新品投放及商品竞争力提升，抢抓增量市场、抢夺存量市场。

2、坚持开源节流，推动公司实现高质量发展。提升高收益车型销量，优化销售结构；加大降本力度，提高单车利润率。不断优化人事费用率，加强研发资源协同，提升商品开发效率；精准营销，提升销售资源效率。围绕服务支援、网络服务、客户维系三个能力建设，优化备件销售体系，提升后市场盈利水平。

3、提质增效，不断增强公司运营效率。基于客户需求把握，精准定位产品区隔，通过零件地图整合优化，建立零件与车型关联指标动态监控体系，提高产品效率。彻底贯彻联盟生产方式，致力于追求质量、成本、交期与客户同期，在产品开发、订单交付和客户服务高效协同，持续推进降本增效，提高制造效率。聚焦“效率、人才、活力”，持续构建彻底能上能下的干部管理机制、彻底业绩导向的薪酬激励机制、市场化的用工管理机制，提高管理效率。拓展与各金融机构的合作，开发多元化、定制化汽车金融产品，强化经销商盈利能力分析，将现金流管理延伸至经销商，提高财务效率。

4、加速流程再造，推进全价值链数字化转型。聚焦客户价值提升与全价值链数据赋能，推动“产品+服务”数字化转型，实现“三个在线、三个贯通”。

5、建立长效机制，提高风险管理水平。强内控、防风险、促合规，助推公司高质量发展。一是以防范公司重大风险为导向，开展风险管理，确保风险“看得见，管得住”；二是以合规评价、内控评价为契机，提升合规意识，促进合规经营；三是坚持问题导向，推进巡视问题整改落实。

6、夯实基础管理，提升企业治理水平。通过创新管理思路和管理方法，严格执行管理标准和管理考核，全面提升基础管理能力及精细化管理水平。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、排放法规持续升级的风险。排放法规的不断升级，整车成本和技术要求将进一步提升，对市场增量及收益将产生影响。公司将紧跟政策步伐，积极促进产品升级，抢占市场份额。

2、行业竞争加剧的风险。近年来，伴随更多企业进入，市场份额向头部企业集中，轻卡市场竞争进一步加剧。公司将深化改革，提升资源配置效率，推动产品的优化和升级，提升商品竞争力，推进企业高质量转型发展。

3、原材料价格波动风险。上游市场波动给公司的市场策略制定和实施带来不确定性，给公司的成本控制也带来了一定的影响。公司将及时了解行情信息，持续推进供应商平台管理，保障采购材料的价格基本稳定，同时提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。

4、新冠病毒疫情影响存在的风险。近期我国疫情多发频发，呈复杂性、艰巨性、反复性特点，行业供应端存在产能下降，物流受阻，价格波动的风险。公司将致力于提升供应链的预测能力、适应能力、反应能力、恢复能力及学习能力，打造韧性供应链抵御疫情挑战。

5、芯片供应风险。受当前芯片资源紧缺影响，汽车行业部分零部件采购存在短缺的风险，对行业包括本公司当期生产经营将造成一定影响。

#### (五)其他

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格遵守《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》《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所相关规范性文件要求，持续完善公司治理结构，提升公司治理水平，优化公司治理制度体系和运行机制，建立健全内部控制和 risk 管理体系，确保公司的规范运作，切实保障股东和债券人的合法权益。

#### (一) 股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关规定召集、召开股东大会，报告期内共召开 3 次股东大会，会议经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。公司股东大会对关联交易严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，控股股东没有利用其控股地位在商业交易中损害公司及中小股东利益。本公司的公司治理结构保障所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。

#### (二) 控股股东与上市公司

本公司控股股东认真履行诚信义务，合法行使权力，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。公司关联交易公平合理，决策程序严格按照规定的程序进行。公司董事会、监事会及其他公司治理结构依法独立运作。

### （三）董事和董事会

报告期内，公司董事会工作程序符合《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，公司董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉的履行自己的职责。报告期内，公司董事会召开 8 次会议，严格按照规定行使职权。独立董事对关联交易、董事、高管任免等方面进行严格审议并发表了独立意见。

### （四）监事和监事会

报告期内，公司监事本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，报告期内，监事会共召开 6 次监事会会议，对公司的依法运作情况、财务情况、董事履职情况进行有效监督，没有发现违法违规和损害股东利益的情况。

### （五）高级管理人员

报告期内，公司高级管理人员均严格按照国家和公司相关法规、制度，忠实勤勉地履行了个人职责。报告期内公司开展高级管理人员的业绩评价和行为评价，评价采用统一的制度和标准，将评价结果作为高级管理人员职务升降、培养计划和薪酬职档调整的重要依据。

### （六）利益相关者

报告期内，公司充分尊重和维护员工的权利，及时发放员工薪酬，为员工购买商业保险，多层次保障员工权益。鼓励员工与上级沟通，反映对公司经营管理和涉及员工利益的重大意见，保障供应商、经销商等利益相关者的合法权益，通过积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

### （七）信息披露及透明度

本公司严格按照有关法律法规、《公司章程》和《公司信息披露事务管理制度》的规定向投资者和社会公众真实、准确、完整、及时、公平地提供公司相关信息。报告期内公司披露了 4 份定期报告及 44 份临时公告，没有发生刊登更正公告的情况。

### （八）投资者关系管理

公司持续提升投资者关系管理水平，通过多种渠道与投资者开展沟通交流。报告期内，公司召开了《2020 年年度业绩说明会》和《2021 年半年度业绩说明会》。公司通过接待投资者、分析师调研的方式帮助管理层与分析师、投资者沟通交流公司战略、经营情况及重大交易的进展情况。公司管理层在股东大会上积极接受投资者提问及建议，准确、详尽地回答投资者问题。公司还通过接听投资者热线、上证 E 互动平台等方式与投资者沟通，便于投资者及时了解公司信息。

### （九）关联交易及同业竞争

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事议事规则》《信息披露管理制度》的相关规定审议关联交易并及时披露审议结果。报告期内的关联交易均由独立董事出具独立意见，并及时披露在上海交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》和《证券时报》上。公司与控股股东及实际控制人之间不存在同业竞争。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站	决议刊登的披露日期	会议决议
------	------	-----------	-----------	------

		的查询索引		
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 19 日	本次会议审议通过了七项议案，详情请见《公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-018）。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 7 月 23 日	本次会议审议通过了四项议案，详情请见《公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-027）。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 10 月 26 日	本次会议审议通过了一项议案。详情请见《公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-038）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
赵书良	董事长	男	58	2020-09-03		0	0	0			是
李军	董事	男	47	2018-11-27		0	0	0			是
木俣秀樹	董事	男	58	2021-07-22		0	0	0			是
李军智	董事	男	49	2020-12-09		0	6,100	6,100	二级市场买入	118.59	否
	2020-09-10			否							
李祥平	董事	男	58	2017-12-18		0	0	0			是
	执行副总经理			2017-11-30							0
樊启才	董事	男	53	2019-04-22		0	0	0			是
张敦力	独立董事	男	50	2020-09-03		0	0	0		8	否
秦志华	独立董事	男	66	2020-09-03		0	0	0		8	否
张国明	独立董事	男	59	2020-09-03		0	0	0		8	否
王强	监事	男	49	2022-2-28		0	0	0			是
郭涛	监事	男	52	2019-12-02		60,000	60,000	0		112.82	否
刘晓安	监事	男	55	2021-10-25		0	0	0			是
周晓伏	副总经理	男	56	2017-06-01		50,000	50,000	0		74.40	否
何伟(离任)	监事会主席	男	58	2016-12-23	2022-2-28	0	0	0			是
柯钢	财务负责人	男	53	2018-03-13		50,000	50,000	0		74.93	否
	代行董事会秘书			2021-08-17							2022-01-28
周方平	董事会秘书	男	40	2022-01-28		0	0	0		11.65	否
胡卫东(离任)	监事	男	57	2017-08-15	2021-07-22	0	0	0			是
李智光	监事	男	57	2021-07-22	2021-10-25	0	0	0			是

2021 年年度报告全文

(离任)											
张斌(离任)	董事会秘书	男	48	2016-05-14	2021-08-17	20,000	20,000	0		22.05	否
西林隆(离任)	董事	男	65	2020-12-19	2021-07-22	0	0	0			是
李争荣(离任)	副总经理	男	57	2015-07-24	2021-04-14	50,000	50,000	0		9.87	否
合计	/	/	/	/	/	230,000	236,100	6,100	/	448.31	/

注：董事、监事和高级管理人员报告期内从公司获得报酬统计口径为其担任公司董事、监事和高级管理人员职务期间所领取的薪酬。

姓名	主要工作经历
赵书良	2011年7月至2016年11月任东风汽车公司办公室(党委办公室)主任,2016年11月至2016年12月任东风汽车有限公司东风日产乘用车公司党委书记,2016年12月至2018年5月任东风汽车有限公司党委副书记、工会主席、东风日产乘用车公司党委书记,2018年5月至2021年9月任东风汽车有限公司党委书记、工会主席、东风日产乘用车公司党委书记,2020年9月至今任本公司董事。
木俣秀樹	2013年至2016年任日产汽车公司全球销售总部销售战略规划总部长,2017年至2019年任日产汽车公司企业战略与业务发展总部长,2020年至今任日产汽车公司企业战略与业务发展副总裁,2021年7月至今任本公司董事。
李军	2014年10月任罗伯特·博世有限公司电子驱动财务总监,2016年3月任东风汽车有限公司财务会计总部预算管理部部长,2018年8月任东风汽车有限公司副总裁,2018年11月27日至今任本公司董事。
李军智	2010年9月至2016年6月任东风悦达起亚汽车有限公司副本部长,2016年6月至2020年8月任东风汽车公司国际事业部部长、中国东风汽车工业进出口有限公司总经理,2020年9月至今任本公司总经理,2020年12月至今任本公司董事,2021年12月至今任本公司营销总部总部长。
李祥平	2009年1月至2015年4月任南京依维柯汽车有限公司总经理助理兼出口公司总经理,2015年5月至2017年6月任依维柯(中国)商用车销售有限公司(北京)总经理,2017年10月至今任本公司执行副总经理,2017年11月至今任本公司董事。
樊启才	2003年7月至2010年1月任东风汽车有限公司商用车商品规划总部副部长,2010年1月至2011年2月任东风汽车公司规划部战略规划处副处长,2011年2月至2011年9月任东风汽车公司规划部战略规划处处长,2011年9月至2020年8月任东风汽车公司战略规划部商用车事业发展处处长,2019年4月至今任本公司董事,2020年8月至今任东风汽车集团股份有限公司战略规划部商用车事业发展分部经理。
张敦力	2016年7月至今任中南财经政法大学教授、博导、会计学院院长,2017年10月至2020年9月任湖北银行独立董事,2018年1月至今任深圳中兴新材技术股份有限公司独立董事,2020年9月至今任本公司独立董事。
秦志华	2007年至2019年任中国人民大学科学研究中心副主任,2018年至今任中炬高新技术实业(集团)股份有限公司独立董事,2019年至今任中国人民大学企业管理哲学研究中心副主任,2020年9月至今任本公司独立董事。
张国明	2001年至今任上海诺诚投资管理有限公司董事长,2013年至今任上海鼎立保鲜科技有限公司董事长,2019年至今任上海瞬通信息科技有限公司董事长,2020年9月至今任本公司独立董事。
郭涛	2014年8月至2016年8月任东风雷诺汽车有限公司党委副书记兼纪委书记,2016年8月至2016年11月任东风雷诺汽车有限公司党

	委副书记、纪委书记、工会主席兼党群工作部部长，2016 年 11 月至 2017 年 4 月任东风雷诺汽车有限公司党委书记、纪委书记、工会主席兼党群工作部部长，2017 年 4 月至 2018 年 7 月任东风汽车集团有限公司十堰管理部党委书记，2018 年 7 月至 2022 年 1 月任本公司党委书记、工会主席，2021 年 3 月今任东风汽车有限公司副总裁，2019 年 12 月至今任本公司监事。
刘晓安	2010 年 9 月至 2021 年 8 月任东风汽车有限公司财务会计总部乘用车财务会计总部乘用车财务管理部副部长、乘用车财务会计总部总部长、东风汽车有限公司财务会计总部总部长，2021 年 8 月至今任东风汽车有限公司财务会计总部总部长、财务会计总部乘用车财务会计总部总部长，2021 年 10 月至今任本公司监事。
周晓伏	2013 年 7 月至 2017 年 4 月任神龙汽车有限公司执行副总经理兼人力资源部部长、执行委员会成员，2017 年 4 月至今任本公司副总经理，2021 年 9 月至今任本公司制造总部总部长。
柯钢	2010 年 7 月至 2017 年 3 月任东风汽车零部件（集团）有限公司财务会计部部长，2017 年 3 月至 2018 年 1 月任本公司财务会计部部长，2018 年 1 月至今任本公司总会计师，2018 年 3 月至今任本公司财务负责人，2021 年 11 月至今任本公司总法律顾问兼财务会计部部长。
王强	2017 年 4 月至 2018 年 7 月任东风汽车有限公司装备公司总经理，2018 年 7 月至 2020 年 3 月任东风商用车有限公司党委书记、工会主席，2020 年 3 月至 2021 年 8 月任东风商用车有限公司总经理、党委书记、工会主席，2021 年 8 月至今任东风汽车有限公司党委书记、工会主席、东风日产乘用车公司党委书记，2022 年 2 月至今任本公司监事。
周方平	2011 年 3 月至 2016 年 1 月任东风汽车公司（党委）办公室秘书处领导秘书，2016 年 1 月至 2018 年 11 月任东风汽车有限公司总裁办公室行政公关部秘书科科长，2018 年 11 月至 2021 年 8 月任东风汽车有限公司总裁办公室行政公关部副部长、秘书科科长，2021 年 8 月至今任本公司综合管理部副部长（主持工作），2022 年 1 月至今任本公司董事会秘书。
何伟（离任）	2011 年 7 月至 2016 年 11 月任东风汽车公司人事（干部）部部长，2016 年 8 月至今任东风汽车集团股份有限公司党委副书记，2016 年 8 月至 2016 年 11 月任东风汽车集团有限公司董事会提名委员会办公室主任兼董事会薪酬与考核委员会办公室主任，2018 年 10 月任东风汽车集团有限公司工会主席，2017 年 3 月至 2022 年 2 月任本公司监事。
胡卫东（离任）	2011 年 9 月至 2017 年 4 月任东风汽车公司人事（干部）部副部长，2017 年 4 月至 2017 年 9 月任东风汽车公司审计部部长，2017 年 9 月至 2020 年 8 月任东风汽车公司审计合规部部长，2017 年 8 月至 2021 年 7 月 22 日任本公司监事会监事，2020 年 8 月至今任东风汽车集团股份有限公司审计合规部总经理。
李智光（离任）	2015 年 4 月至 2020 年 7 月任东风汽车有限公司财务会计总部总部长兼财务管理部部长，2020 年 7 月至 2021 年 6 月任东风汽车有限公司财务会计总部总部长，2021 年 6 月至今任东风汽车有限公司深化改革办公室主任，2021 年 7 月至 2021 年 10 月任本公司监事。
西林隆（离任）	2011 年 1 月至今任日产自动车株式会社理事、日产自动车株式会社中国事业部本部长、日产（中国）投资有限公司总经理，2020 年 12 月至 2021 年 7 月任本公司董事。
张斌（离任）	2011 年 12 月至 2015 年 12 月任东风轻型商用车营销有限公司副总经理，2015 年 12 月至 2018 年 9 月任本公司证券与法务部部长，2018 年 9 月至 2021 年 7 月任本公司综合管理部部长，2016 年 6 月至 2021 年 8 月任本公司董事会秘书。
李争荣（离任）	2010 年 8 月至 2015 年 7 月任东风襄阳旅行车有限公司总经理兼党委书记，2015 年 7 月至 2021 年 2 月任本公司副总经理。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李军	东风汽车有限公司	副总裁	2018.08	至今
郭涛	东风汽车有限公司	副总裁	2021.03	至今
刘晓安	东风汽车有限公司	财务会计总部总部长、财务会计总部乘用车财务会计总部总部长	2021.08	至今
李智光	东风汽车有限公司	深化改革办公室主任	2021.06	至今
在股东单位任职情况的说明	/			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
樊启才	东风汽车集团股份有限公司	战略规划与科技发展部商用车事业发展分部经理	2020.08	至今
何伟	东风汽车集团有限公司	工会主席	2018.10	至今
何伟	东风汽车集团股份有限公司	党委副书记	2016.08	至今
胡卫东	东风汽车集团股份有限公司	审计合规部总经理	2020.08	至今
木俣秀樹	日产自动车株式会社	企业战略与业务发展副总裁	2020.01	至今
西林隆	日产(中国)投资有限公司日产汽车公司	总经理、中国事业本部本部长	2011.01	2021.03
张敦力	中南财经政法大学	会计学院院长	2016.07	至今
秦志华	中国人民大学	企业管理哲学研究中心副主任	2019	至今
张国明	上海诺诚投资管理有限公司	董事长	2001	至今
张国明	上海鼎立保鲜科技有限公司	董事长	2013	至今
张国明	上海瞬通信息科技有限公司	董事长	2019	至今
在其他单位任职情况的说明	/			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报	董事会及公司党委会决策
---------------	-------------

薪酬的决策程序	
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	任期或年度目标责任书
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	高级管理人员按年度考核支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	448.31 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡卫东	监事	解聘	工作调整
李智光	监事	解聘	工作调整
刘晓安	监事	选举	工作调整
西林隆	董事	解聘	工作调整
木俣秀澍	董事	选举	工作调整
张斌	董事会秘书	解聘	工作调整
李争荣	副总经理	解聘	解聘

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第六届董事会第四次会议	2021 年 3 月 26 日	本次会议审议通过了《公司 2020 年总经理工作报告》、《公司 2020 年财务决算报告》、《公司 2020 年利润分配预案》等十六项议案，详情请见《公司第六届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：临 2021-005）。
第六届董事会第五次会议	2021 年 4 月 14 日	本次会议审议通过了《关于解聘公司副总经理的议案》，详情请见《公司第六届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：临 2021-013）。
第六届董事会第六次会议	2021 年 4 月 28 日	本次会议审议通过了《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》。
第六届董事会第七次会议	2021 年 7 月 26 日	本次会议审议通过了《公司 2021 年—2023 年股东回报规划》、《关于更换公司部分董事的议案》等五项议案，详情请见《公司第六届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临 2021-023）。
第六届董事会第八次会议	2021 年 7 月 30 日	本次会议审议通过了《关于柯钢先生代行董事会秘书职责的议案》，详情请见《公司第六届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：临 2021-029）。
第六届董事会第九次会议	2021 年 8 月 26 日	本次会议审议通过了《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》。

第六届董事会第十次会议	2021 年 10 月 8 日	本次会议审议通过了《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》，详情请见《公司第六届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：临 2021-034）。
第六届董事会第十一次会议	2021 年 10 月 28 日	本次会议审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵书良	否	8	8	7	0	0	否	3
李军	否	8	8	7	0	0	否	0
木俣秀樹	否	4	4	4	0	0	否	0
李军智	否	8	8	7	0	0	否	2
李祥平	否	8	8	7	0	0	否	3
樊启才	否	8	8	7	0	0	否	0
张敦力	是	8	8	7	0	0	否	2
秦志华	是	8	8	7	0	0	否	2
张国明	是	8	8	7	0	0	否	2
西林隆	否	4	3	3	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张敦力、秦志华、张国明、李军、樊启才
提名委员会	/
薪酬与考核委员会	秦志华、张敦力、张国明、赵书良、李军

战略委员会

/

## (2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 25 日	第六届董事会审计委员会 2021 年第一次会议	审议通过了《公司 2020 年度财务决算报告》《公司 2020 年度资产减值准备计提的议案》《公司 2021 年度经营计划》《会计师事务所从事 2020 年度公司审计工作的总结报告》《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》《公司 2020 年度内部控制评价报告》《公司 2021 年内部审计、内部控制计划》《关于公司 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易的议案》《审计委员会 2020 年度履职情况报告》等九项议案。	/
2021 年 4 月 28 日	第六届董事会审计委员会 2021 年第二次会议	审议通过了《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》。	/
2021 年 8 月 26 日	第六届董事会审计委员会 2021 年第三次会议	审议通过了《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》。	/
2021 年 10 月 28 日	第六届董事会审计委员会 2021 年第四次会议	审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》。	/

## (3). 报告期内薪酬委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 25 日	第六届董事会薪酬委员会 2021 年第一次会议。	审议通过了《公司 2020 年人工成本达成情况》、《公司 2021 年人工成本预算》。	/

## (4). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,455
主要子公司在职员工的数量	1,349
在职员工的数量合计	4,804
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	221
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	2511
销售人员	570
技术人员	1391
财务人员	100
行政人员	232
合计	4,804
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	3
硕士研究生	233
本科	2,089
专科	1,079
中专	469
高中及以下	931
合计	4,804

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

依据公司战略与经营发展需要，坚持“组织效率定总量、劳动价值定基准、业绩贡献定奖励”的理念，通过岗位评价、薪酬设计和绩效管理体系构架，建立对内公平和对外具有竞争力的薪酬制度。公司实行“五元”薪酬结构，包括基本薪酬、绩效薪酬、津补贴、福利、中长期激励。构建公司分类激励机制，吸引、保留和激励优秀人才，提高人力资源效益，提升组织竞争能力，努力实现员工在薪酬分配上“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标。公司每年根据 CPI、行业调薪率、业绩情况等确定各单位调薪率，并提报公司人事委员会审议，各单位根据公司经营委员会决议和公司薪酬调整规则细化落实员工年度薪酬调整。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

2021 年度公司培训完成情况

2021 年期次	培训总人次	培训总学时	培训总费用（元）
2,168	58,563	379,626	3,313,058

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	938,792
劳务外包支付的报酬总额（元）	46,944,793

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司于 2021 年 7 月 26 日召开的第六届董事会第七次会议和 2021 年 7 月 22 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《公司 2021 年——2023 年股东回报规划》。报告期内，公司按照《公司 2021 年——2023 年股东回报规划》中规定的分红政策，实施了 2020 年度利润分配方案。公司以 2020 年末总股本 20 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.831 元（含税），合计派发 166,200,000 元。

2022 年 3 月 29 日经公司第六届董事会第十三次会审议通过，拟按照公司 2021 年末总股本 20 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.558 元（含税），合计派发 11,160 万元。上述利润分配方案须经股东大会审议通过后实施。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所的要求以及《公司法》、《公司章程》等有关规定建立了完善的内控管理体系，并结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续修订和完善。公司每年开展内部控制评价，公司内控机制健全有效。报告期内公司不存在财务报告、非财务报告内部重大缺陷和重要缺陷。

公司已披露《2021 年度内部控制评价报告》，详细内容请见公司于 2022 年 3 月 31 日披露于上海证券交易所网站的报告全文。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

截至报告期末，公司子公司管理层级和法人层级数量均为三级。为加强对子公司的管理，维护公司整体形象和投资者权益，根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《东风汽车股份有限公司章程》等法律、法规和规章，公司已建立并逐年不断完善本公司的《子公司管理标准》和《公司授权决策体系》。

根据本公司的《子公司管理标准》的要求，公司从子公司的设立管理、股权管理、财务管理、人力资源管理、纪检监审、投资管理、业绩考核、信息管理、变更及注销管理、子公司产权管理、风险防范等方面对其子公司进行全面管理。子公司管理过程中需决策事项按《公司授权决策体系》中的“股投、子公司管理”规定的相关流程完成相应决策。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》、中国证券监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》，按照中国证券监督管理委员会湖北监管局《关于开展辖区上市公司治理专项行动的通知》的要求，公司对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理查找存在的问题，完成了专项自查工作。本次自查结果及整改情况如下：

#### （一）存在的问题

##### 1、公司存在董、监事会到期未及时换届的情况

公司第五届董事会、监事会任期届满日为 2020 年 3 月。因 2020 年新冠疫情的影响，公司第五届董事会、监事会换届工作延迟，于 2020 年 9 月完成换届工作。

##### 2、公司未建立专门的董事会秘书工作制度

公司设有董事会秘书的职务，且董事会秘书工作均已正常开展，但公司尚未依照《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》规定，建立专门的董事会秘书工作制度。

##### 3、公司征集股东投票权的制度需进一步完善

《公司章程》中规定的征集股东投票权主体与现行的《证券法》不符，未包括依照法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的规定设立的投资者保护机构。

#### （二）整改情况

1、公司已于 2020 年 9 月 3 日召开 2020 年第一次临时股东大会，完成了董事会、监事会的换届选举工作。公司将在本届及以后各届董事会、监事会任期届满前，提前与大股东沟通并启动换届的前期准备工作，按期完成换届程序。

2、公司已依照相关法律法规，制定专门的董事会秘书工作制度，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《公司董事会秘书工作制度》。

3、公司于 2021 年 7 月 22 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《修改公司章程的议案》，对公司章程中的征集主体进行修订。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，全面推进环境管理体系建设与运行，严格遵守各项环保政策。报告期内，公司重点排污单位相关环保信息如下：

单位名称	类别	主要污染物	排放口数量	排放口分布	排放方式	计量单位	执行标准	排放值浓度	2021年度排放总量(吨)	年度核定的排放总量(吨)	排放情况
东风襄阳旅行车有限公司	废水	PH	1	厂区总排口	间接排放	无量纲	6-9	7.92	/	/	达标
		COD	1		间接排放	mg/L	500	37	1.039	15.00	达标
		石油类	1		间接排放	mg/L	20	0.36	0.26	5.00	达标
	废气	二甲苯	14	涂装车间、焊装车间、检测线	有组织排放	mg/m3	70	1.401	0.291	43.20	达标
						Kg/h	1.0	0.3			达标
		颗粒物	14	有组织排放	mg/m3	120	6.5	1.156	13.60	达标	
					Kg/h	3.5	/			达标	
		氮氧化物	14	有组织排放	mg/m3	240	未检出	/	/	达标	
					Kg/h	0.77	0.013			达标	
		二氧化硫	14	有组织排放	mg/m3	550	未检出	/	/	达标	
	Kg/h				2.6	0.013	达标				
	油烟	2	食堂	有组织排放	mg/m3	2.0	0.49	/	/	达标	
	噪声	厂界噪声	8	厂界四周	/	dB	昼间	70dB (A)	65.5	/	/
夜间							55dB (A)	51.9			
东风康明斯发动机有限公司	废水	PH	2	东、西区污水站总排口	间接排放	无量纲	6-9	7.66	/	/	达标
		SS	2		间接排放	mg/L	400	2.00	0.90	2.00	达标
		COD	2		间接排放	mg/L	500	95.40	3.60	6.00	达标
		石油类	2		间接排放	mg/L	20	25.50	0.18	/	达标
	废气	甲苯	3	涂装车间、台架试验	有组织排放	mg/m3	40	0.27	0.07	2.00	达标
						Kg/h	3.1	/			达标
		二甲苯	3		有组织排放	mg/m3	70	10.49	0.26	5.00	达标
						Kg/h	1.0	/			达标
		颗粒物	20		有组织排放	mg/m3	120	1.50	0.15	32.00	达标
						Kg/h	3.5	0.01			达标
	氮氧化物	20	有组织排放	mg/m3	240	8.00	0.79	21.00	达标		
				Kg/h	0.77	0.03			达标		
	油烟	1	食堂	有组织排放	mg/m3	2.0	0.07	/	/	达标	
噪声	厂界噪声	6	厂区四周	/	dB	昼间	65dB (A)	55.50	/	/	达标
						夜间	55dB (A)				52.40

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

围绕废水、废气、噪音、固废，公司及所属企业积极开展污染防治工作，鼓励推进污染物第三方治理；定期对治理设施设备进行维护保养，确保污染物治理有效，满足排放标准；每年委托资质的监测公司对废水、废气、噪音等进行监测；实施雨污分离；涉重金属企业水污染物排放实施在线监测；严控无组织排放，整车涂装车间等重要大气排放口安装了大气污染物排放在线监测装置；开展工业噪声污染治理工作；固体废物严格分类收集，妥善处理处置；危险废物委托有资质的单位进行合法处置，严格执行联单制度及台账管理制度，推广危险废物减量化处理。公司污染防治设施设备安装齐全，环保设施设备运行情况良好。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及所属企业严格遵守《中华人民共和国环境影响评价法》等相关法律法规要求开展建设项目环境影响评价工作，严格执行环保设施跟主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的环保“三同时”制度。报告期内公司主要新建、改建、扩建项目均获得了环保部门的许可批复，依法依规实施建设。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及所属企业按要求编制了突发环境事件应急预案，建立了应急组织机构，确保迅速、有序、高效地开展应急处置，减少人员伤亡和经济损失，做到防范于未然。同时，做好关于突发环境事件应急的培训和演练工作。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及所属企业落实国家生态环保部颁布的《排污单位自行监测技术指南》，制定自行监测方案，并按要求委托有资质的监测单位对相关污染源排放口进行监测，通过监测，确保各污染物排放达到标准要求。重点监控企业将环境监测数据在当地环保局环境信息公开平台上公开。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### (1) 排污信息

报告期内，重点排污单位之外的公司相关环保信息如下：

单位名称	类别	主要污染物	排放口数量	排放口分布	排放方式	计量单位	执行标准	排放值浓度	2021年度排放总量(吨)	年度核定的排放总量(吨)	排放情况
铸造分公司	废水	COD	1	厂区总排口	间接排放	mg/L	500	278.00	8.39	11.00	达标
		石油类	1		间接排放	mg/L	20	2.51	0.37	1.80	达标
		氨氮	1		间接排放	mg/L	--	--	2.09	15.00	达标
	废气	颗粒物	42	纸芯车、机加车间、清理车间	有组织排放	mg/m3	120	8.64	87.79	158.00	达标
						Kg/h	5.0	1.03			达标
		甲醛	11		有组织排放	mg/m3	25	0.16	0.89	3.40	达标
						Kg/h	0.39	0.05			达标
	油烟	2	食堂	有组织排放	mg/m3	2.0	0.70	0.03	/	达标	
	噪声	厂界噪声	6	厂区四周	有组织排放	dB	昼间 70d (A)	65	/	/	达标
							夜间 55d (A)	53			达标
襄阳工厂(轻型商用车分公司)	废水	PH	2	一、二厂区总排口	间接排放	无量纲	6-9	7.89	/	/	达标
		COD	2		间接排放	mg/L	500	67.23	13.76	18.28	达标
		石油类	2		间接排放	mg/L	20	0.53	0.50	/	达标
	废气	二甲苯	29	涂装车间、商品检测线、焊接车间	有组织排放	mg/m3	70	0.06	0.89	1.20	达标
						Kg/h	1.0	0.01			达标
		颗粒物	29		有组织排放	mg/m3	120	1.70	0.12	0.24	达标
						Kg/h	3.5	0.33			达标
		非甲烷总烃	23		有组织排放	mg/m3	120	2.05	26.78	633.19	达标
						Kg/h	10	0.26			达标
		氮氧化物	29		有组织排放	mg/m3	240	6.00	2.55	3.63	达标
	Kg/h			0.77		0.56	达标				
	二氧化硫	29	有组织排放	mg/m3	550	2.00	0.76	1.21	达标		
				Kg/h	2.6	0.36			达标		
	油烟	2	食堂	有组织排放	mg/m3	2.0	0.98	/	/	达标	
噪声	厂界噪声	20	冲压车间	/	dB	昼间 70d (A)	61	/	/	达标	
						夜间 55d (A)	53			达标	
襄阳工厂(车厢作业部)	废水	PH	1	废水总排口	间接排放	无量纲	6-9	7.90	/	/	达标
		SS	1		间接排放	mg/L	400	24	2	5.00	达标
		COD	1		间接排放	mg/L	500	60	4.20	7.24	达标
		石油类	1		间接排放	mg/L	20	0.650	/	/	达标
		镍	1		间接排放	mg/L	1.0	0.140	0.0024	0.01	达标
	废气	苯	/	涂装车间、焊装车间	/	mg/m3	12	0.030	0.0015	/	达标
						Kg/h	0.5	0.006			达标
		甲苯	/		/	mg/m3	40	0.013	0.0049	/	达标
						Kg/h	3.1	0.003			达标
		二甲苯	/		/	mg/m3	70	0.391	0.0197	/	达标
						Kg/h	1.0	0.082			达标
		颗粒物	3		有组织排放	mg/m3	120	9.100	0.3580	0.51	达标
						Kg/h	3.5	1.880			达标
		非甲烷总烃	3		有组织排放	mg/m3	120	1.290	0.0699	40.70	达标
Kg/h	10			0.260		达标					
氮氧化物	3	有组织排放	mg/m3	240	未检出	/	7.67	达标			
			Kg/h	0.77	未检出			达标			
二氧化硫	3	有组织排放	mg/m3	550	未检出	/	2.56	达标			
			Kg/h	2.6	未检出			达标			

		油烟	3	食堂	有组织排放	mg/m <sup>3</sup>	2.0	1.010	/	/	达标
	噪声	厂界噪声	12	空压机房	/	dB	昼间 65d (A)	56	/	/	达标
							夜间 55d (A)	46			达标
轻型 发动机公司	废水	PH	1	厂区总排口	间接排放	无量纲	6-9	6.5	/	/	达标
		COD	1		间接排放	mg/L	500	50.0	2.20	5.00	达标
	废气	颗粒物	2	机加车间	有组织排放	mg/m <sup>3</sup>	120	20	0.457	3	达标
		氮氧化物	2		有组织排放	mg/m <sup>3</sup>	240	61	1.885	5	达标
		二氧化硫	2		有组织排放	mg/m <sup>3</sup>	550	8	0.328	1.5	达标
		油烟	1		食堂	有组织排放	mg/m <sup>3</sup>	2.0	1.23	0.026	1
	噪声	厂界噪声	4	厂界四周	/	dB	昼间 60d (A)	52	/	/	达标
							夜间 50d (A)	47			达标

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司通过完善环境管理体系、升级环保技术、组织环保培训等工作，督促所属企业严格遵守环境保护法规，进一步提高全员环保意识和企业环保管理人员的专业水平。通过加强重点用能单位的能源总量和产品能源单耗的管理、持续推进绿色制造、绿色铸造项目工作等，持续推进绿色工厂、绿色产品、绿色园区、绿色供应链等方面建设，积极承担社会责任，践行可持续发展理念。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司深入贯彻国家生态文明建设方针及“碳达峰、碳中和”背景下绿色发展的新要求，持续改善所属企业制造过程中的碳排放情况。在生产端，通过提高能源效率、优化能源结构、积极推广光伏发电项目等，努力减少碳排放。制定节能环保 2022-2025 规划，并将积极推进所属企业利用厂房屋顶等投建光伏发电设备。在产品端，积极推动产品的电气化、低碳化，不断提高了新能源汽车销量占比，降低汽车全生命周期的碳排放。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司履行社会责任的具体情况详见公司于 2022 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站披露的《东风汽车股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司继续通过定点帮扶、消费扶贫、捐赠捐助等方式开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作，累计投入 431 万元，其中：定点帮扶、消费助农投入 302 万元，捐赠捐助投入 129 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财会[2021] 1号、财会[2021] 9号、《企业会计准则实施问答》	详见以下说明

其他说明

财政部于 2021 年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021] 9号)、《关于印发<企业会计准则解释第 14 号>的通知》(财会[2021] 1号)及《企业会计准则实施问答》，本集团已采用上述通知和实施问答编制 2021 年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

(a) 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、与出租人达成且仅针对 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团及本公司在编制 2021 年度财务报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理(附注七(85))，对财务报表无显著影响。

(b) 运输成本的列示

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额(元)	
		2020 年度	
		本集团	本公司
针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本，本集团及本公司将其自销售费用重分类至营业成本。	销售费用	-235,364,563.77	-32,756,375.90
	营业成本	235,364,563.77	32,756,375.90

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	125
境内会计师事务所审计年限	4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	45

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

公司于 2021 年 5 月 18 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，公司续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，为公司提供财务审计和内控审计。2021 年度财务审计费用 125 万元（不含税）、内控审计费用 45 万元（不含税），合计 170 万元（不含税）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**八、破产重整相关事项**适用 不适用**九、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2021 年 3 月 30 日披露了《东风汽车股份有限公司日常关联交易的公告》(公告编号：临 2021-010)，公司预计 2021 年从关联方采购商品及劳务的日常关联交易金额为 396,500 万元，向关联方销售商品及劳务的日常关联交易金额为 104,300 万元，在关联方东风汽车财务有限公司授信额度 300,000 万元，在东风汽车财务有限公司最高日存款余额不超过 200,000 万元，东风汽车财务有限公司向本公司提供金融服务收取的手续费和服务费约 100 万元，公司与东风汽车财务有限公司的金融贴息业务约 3,000 万元。

2021 年度，公司实际从关联方采购商品及劳务的日常关联交易金额为 373,763 万元，公司实际向关联方销售商品及劳务的日常关联交易金额为 134,216 万元，公司在关联方东风汽车财务有限公司授信额度实际使用了 156,801 万元，公司在关联方东风汽车财务有限公司日最高存款余额 199,723 万元，东风汽车财务有限公司向本公司提供金融服务收取的手续费和服务费 32.42 万元，公司与东风汽车财务有限公司之间发生的金融贴息业务 2,979.47 万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**1. 存款业务**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款 限额	存款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
东风汽车财务有限公司	受东风集团控制	2,000,000,000	0.35%-2.1%	1,537,437,410.91	13,677,214,444.47	13,253,654,321.63	1,960,997,533.75
合计	/	/	/	1,537,437,410.91	13,677,214,444.47	13,253,654,321.63	1,960,997,533.75

**2. 贷款业务**适用 不适用**3. 授信业务或其他金融业务**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
东风汽车财务有限公司	其他关联人	承兑汇票	3,000,000,000	1,568,012,944.38
东风汽车财务有限公司	其他关联人	金融贴息	30,000,000	29,794,672.04

**4. 其他说明**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
东风公司	东风汽车股份有限公司	土地租赁	187,233,710.56	2014.1.1	2048.5.28	-9,165,483.58	合同	-9,165,483.58	是	其他关联人

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**适用 不适用**3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**适用 不适用**(三) 现存的内部职工股情况**适用 不适用**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	153,383
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	150,541

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
东风汽车有限公司	0	1,202,000,000	60.10	0	无	0	境内非国有法人
黄迎节	未知	9,067,110	0.45	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	954,800	4,673,662	0.23	0	无	0	其他
董云贤	-81,809	4,593,078	0.23	0	无	0	境内自然人
蔡恒刚	未知	2,337,600	0.12	0	无	0	境内自然人
樊世彬	未知	2,170,000	0.11	0	无	0	境内自然人
陈铭	未知	2,020,000	0.10	0	无	0	境内自然人
张锦福	未知	1,987,400	0.10	0	无	0	境内自然人
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	0	1,936,312	0.10	0	无	0	境外法人
焦崇高	555,600	1,679,000	0.08	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
东风汽车有限公司	1,202,000,000	人民币普通股	1,202,000,000				
黄迎节	9,067,110	人民币普通股	9,067,110				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,673,662	人民币普通股	4,673,662				
董云贤	4,593,078	人民币普通股	4,593,078				
蔡恒刚	2,337,600	人民币普通股	2,337,600				
樊世彬	2,170,000	人民币普通股	2,170,000				
陈铭	2,020,000	人民币普通股	2,020,000				
张锦福	1,987,400	人民币普通股	1,987,400				

领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,936,312	人民币普通股	1,936,312
焦崇高	1,679,000	人民币普通股	1,679,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告披露日，东风汽车有限公司与上述其他股东不构成关联关系及一致行动关系；未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	东风汽车有限公司
单位负责人或法定代表人	竺延风
成立日期	2003 年 5 月 20 日
主要经营业务	全系列乘用车和商用车、发动机、汽车零部件、机械、铸锻件、粉末冶金产品、机电设备、工具和模具的开发、设计、制造和销售；新能源汽车及其零部件的开发、设计、制造和销售；作为日产品牌进口汽车在中国大陆地区的总经销商、进口并在国内批发日产品牌进口汽车及其相关零部件、备件及装饰件，并提供相应的售后服务；对工程建筑项目实施组织管理；与本公司经营项目有关的技术咨询、技术服务、信息服务、物流服务和售后服务；进出口业务；其他服务贸易（含保险代理、旧车置换、金融服务）等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	东风汽车有限公司持有东风汽车零部件（集团）有限公司 99.9% 股权，东风汽车零部件（集团）有限公司持有境内上市公司东风电子科技股份有限公司（东风科技 600081）76.67% 股份。
其他情况说明	/

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

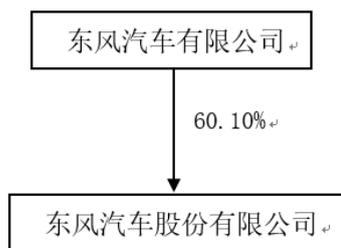
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	东风汽车有限公司
单位负责人或法定代表人	竺延风
成立日期	2003-05-20
主要经营业务	全系列乘用车和商用车、发动机、汽车零部件、机械、铸锻件、粉末冶金产品、机电设备、工具和模具的开发、设计、制造和销售;新能源汽车及其零部件的开发、设计、制造和销售;作为日产品牌进口汽车在中国大陆地区的总经销商、进口并在国内批发日产品牌进口汽车及其相关零部件、备件及装饰件,并提供相应的售后服务;对工程建筑项目实施组织管理;与本公司经营项目有关的技术咨询、技术服务、信息服务、物流服务和售后服务;进出口业务;其他服务贸易(含保险代理、旧车置换、金融服务)等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	东风汽车有限公司持有东风汽车零部件(集团)有限公司99.9%股权,东风汽车零部件(集团)有限公司持有境内上市公司东风电子科技股份有限公司(东风科技 600081)76.67%股份。
其他情况说明	/

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

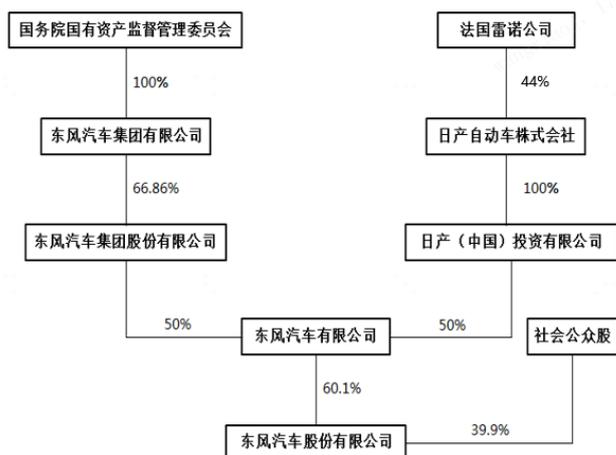
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

普华永道中天审字(2022)第 10027 号

东风汽车股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

##### (一) 我们审计的内容

我们审计了东风汽车股份有限公司(以下简称“东风汽车”)的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### (二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了东风汽车 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于东风汽车,并履行了职业道德方面的其他责任。

#### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项为:应收账款坏账准备的确认

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 应收账款坏账准备的确认</p> <p>请参见财务报表附注五(10)(金融工具),附注五(43)(重要会计估计和判断),附注七(5)(应收账款)、附注十七(1)(应收账款)</p> <p>于 2021 年 12 月 31 日,东风汽车合并财务报表中应收账款的原值为人民币约 45.72 亿元,坏账准备余额为人民币约 9.51 亿元。其中,东风汽车应收财政部新能源汽车推广应用补助资金和应收地方财政局新能源汽车推广应用补助资金(合并简称“应收新能源车补贴款”)分别为人民币 24.03 亿元,已计提坏账准备 1.02 亿元。</p> <p>东风汽车通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失,并基于违约概率和违</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们了解、评估和测试了与应收账款坏账准备的确认相关的内部控制。</p> <p>1、对于存在客观证据表明东风汽车可能无法按合同原有条款收回款项的应收账款,我们执行了以下程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 与管理层讨论,以了解管理层评估客户的财务经营状况的方法和基础;</li> <li>• 抽样检查了管理层评估客户财务和经营情况的支持性证据,包括: <ul style="list-style-type: none"> <li>- 通过国家企业信用信息公示系统及其他公开信息查询系统查询客户的资质背景及经营现状,并与管理层的记录进行比对;</li> <li>- 检查与客户过往的沟通记录;及</li> </ul> </li> </ul>

约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，东风汽车使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，东风汽车使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、国内生产总值和消费者物价指数等。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。其中对应收新能源车补贴款坏账准备作出估计时，东风汽车设计新能源补贴坏账准备模型。

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，东风汽车依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，东风汽车参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

鉴于应收账款金额重大，且管理层在确定预期信用损失时需要作出复杂的判断和估计，我们将其作为关键审计事项。

- 针对与客户发生法律诉讼的情况，发送外部律师询证函以评估诉讼的背景及现状。

- 了解与测试管理层预计应收账款未来现金流量的基础、假设与依据，包括抽查其与销售合同条款以及财务记录的一致性，并与上述步骤中所掌握到的客户经营情况等信息进行对比，以及测试未来现金流量计算的准确性；
- 了解管理层计算未来现金流量现值的折现率，并结合客户的特定信用风险评估其合理性；

针对应收新能源车补贴款坏账准备的工作还包括：

- 根据政府公布的补贴政策检查管理层确认的应收新能源补贴款的计算表；
- 了解与评估管理层预计新能源补贴坏账准备模型，检查模型计算的准确性，并评估模型的适当性及假设的合理性；
- 对于预计新能源补贴坏账准备模型的关键参数进行测试，并检查相关支持材料等。

2、对于组合计提坏账准备的应收账款，我们执行了以下程序：

- 了解管理层划分信用风险组合的标准，并抽样测试风险组合分类的准确性及完整性，包括通过公开的企业信用信息查询客户的资质背景及经营现状、抽查管理层信息与财务记录及销售合同条款的一致性、及抽样检查了应收账款账龄分析表的准确性；及
- 基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，包括宏观经济指标、经济政策、行业风险和客户情况的变化等，对预期损失率的合理性进行评估，并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性。

基于所实施的审计程序，我们发现管理层在应收账款坏账准备的确认时作出的判断和估计可以被我们获取的证据所支持。

#### 四、其他信息

东风汽车管理层对其他信息负责。其他信息包括东风汽车 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东风汽车的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

普华永道中天  
会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师 高 宇（项目合伙人）

中国·上海市  
2022 年 3 月 29 日

注册会计师 尹 昕 欣

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：东风汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	5,800,810,832.36	5,540,328,485.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	802,663,333.32	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	263,178,728.39	
应收账款	七、5	3,621,812,789.22	4,720,830,060.54
应收款项融资	七、6	1,985,201,176.20	2,360,088,736.56
预付款项	七、7	137,268,553.06	21,132,008.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	140,724,151.17	60,348,972.25
其中：应收利息			6,265,625.88
应收股利		4,981,500.00	
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,289,160,480.30	2,527,823,230.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	116,651,723.54	134,319,260.92
流动资产合计		15,157,471,767.56	15,364,870,754.41
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,678,490,554.90	1,631,975,629.98
其他权益工具投资	七、18	13,895,599.44	14,415,835.76
其他非流动金融资产	七、19	3,200.00	3,200.00
投资性房地产	七、20	177,822,962.37	183,480,782.54
固定资产	七、21	1,723,704,237.38	1,578,807,222.96
在建工程	七、22	163,524,132.56	431,145,245.02

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	166,040,001.49	172,918,016.75
无形资产	七、26	387,398,162.20	398,608,139.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	4,642,305.72	14,247,952.17
递延所得税资产	七、30	408,655,129.92	372,528,665.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,724,176,285.98	4,798,130,690.78
资产总计		19,881,648,053.54	20,163,001,445.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	4,967,038,225.26	5,643,776,073.81
应付账款	七、36	3,650,809,881.48	3,834,648,275.23
预收款项			
合同负债	七、38	709,798,886.10	633,816,530.81
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	255,935,624.76	208,062,610.59
应交税费	七、40	87,244,132.29	50,347,374.12
其他应付款	七、41	1,063,865,673.42	896,451,931.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	4,130,041.92	12,948,625.79
其他流动负债			
流动负债合计		10,738,822,465.23	11,280,051,421.54
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	183,103,668.64	178,298,194.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	42,221,162.51	43,863,167.97
预计负债	七、50	361,906,215.89	299,087,360.02
递延收益	七、51	258,580,474.34	269,864,668.42
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		845,811,521.38	791,113,390.45
负债合计		11,584,633,986.61	12,071,164,811.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	615,020,304.24	614,590,037.70
减：库存股			
其他综合收益	七、57	15,878,522.63	16,739,541.08
专项储备			
盈余公积	七、59	911,358,026.47	899,630,180.58
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,479,024,556.41	4,285,204,926.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,021,281,409.75	7,816,164,685.83
少数股东权益		275,732,657.18	275,671,947.37
所有者权益（或股东权益）合计		8,297,014,066.93	8,091,836,633.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,881,648,053.54	20,163,001,445.19

公司负责人：赵书良

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：魏亚楠

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：东风汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,671,813,232.18	5,399,102,963.17
交易性金融资产		802,663,333.32	
衍生金融资产			
应收票据		256,748,056.74	
应收账款	十七、1	4,569,080,880.94	6,135,426,797.44
应收款项融资		1,175,476,113.19	1,386,596,065.63
预付款项		91,160,877.65	3,937,846.74
其他应收款	十七、2	175,998,508.93	46,340,888.73
其中：应收利息			6,216,666.67
应收股利		29,896,516.46	
存货		2,103,923,656.16	1,092,473,242.26
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		102,102,557.06	217,383.88
流动资产合计		14,948,967,216.17	14,064,095,187.85

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,289,889,272.87	2,243,635,695.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,361,829,146.32	1,186,604,156.88
在建工程		157,188,887.75	413,461,572.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		153,859,344.15	162,735,911.46
无形资产		333,335,205.97	348,694,073.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,064,225.42	12,776,810.48
递延所得税资产		381,986,954.05	266,576,788.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,692,153,036.53	4,634,485,008.17
资产总计		19,641,120,252.70	18,698,580,196.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,746,948,443.73	5,033,706,647.17
应付账款		3,666,268,612.89	3,866,071,038.74
预收款项			
合同负债		620,541,313.23	340,995,802.87
应付职工薪酬		206,130,204.26	161,206,121.02
应交税费		65,979,472.99	47,489,413.75
其他应付款		2,159,179,832.74	1,052,104,758.33
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,270,073.20	14,457,282.60
其他流动负债			
流动负债合计		11,468,317,953.04	10,516,031,064.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		168,943,490.24	163,994,866.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬		34,518,513.27	36,149,841.68
预计负债		278,102,625.04	235,103,681.23
递延收益		217,838,368.34	224,610,398.42

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		699,402,996.89	659,858,787.69
负债合计		12,167,720,949.93	11,175,889,852.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		637,163,035.03	637,163,035.03
减：库存股			
其他综合收益		1,343,200.69	1,712,700.69
专项储备			
盈余公积		911,358,026.47	899,630,180.58
未分配利润		3,923,535,040.58	3,984,184,427.55
所有者权益（或股东权益）合计		7,473,399,302.77	7,522,690,343.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,641,120,252.70	18,698,580,196.02

公司负责人：赵书良

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：魏亚楠

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		15,550,037,110.25	13,733,401,398.76
其中：营业收入	七、61	15,550,037,110.25	13,733,401,398.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,416,494,997.70	13,329,049,136.51
其中：营业成本	七、61	13,920,213,713.24	12,025,185,031.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	117,687,073.55	72,868,215.04
销售费用	七、63	486,667,489.65	481,735,894.44
管理费用	七、64	547,538,610.18	428,228,002.73
研发费用	七、65	429,294,310.86	386,784,639.29
财务费用	七、66	-84,906,199.78	-65,752,646.43
其中：利息费用		9,182,016.60	9,279,924.25
利息收入		-97,596,267.47	-83,309,076.32
加：其他收益	七、67	49,501,904.58	33,710,476.12

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	506,482,634.05	452,328,646.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	2,663,333.32	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-315,890,631.60	-188,042,258.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-44,845,773.06	-101,996,575.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	52,389,062.10	-259,293.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		383,842,641.94	600,093,257.09
加：营业外收入	七、74	7,860,025.98	14,275,615.74
减：营业外支出	七、75	37,259,319.71	106,612,672.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		354,443,348.21	507,756,200.25
减：所得税费用	七、76	-27,767,125.58	-45,152,612.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		382,210,473.79	552,908,812.32
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		382,210,473.79	552,908,812.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		371,747,475.83	553,505,404.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,462,997.96	-596,592.60
六、其他综合收益的税后净额		-866,676.50	187,393.98
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-861,018.45	186,831.80
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-861,018.45	186,831.80
（1）重新计量设定受益计划变动额		-398,902.66	
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-73,500.00	
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-388,615.79	186,831.80

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,658.05	562.18
七、综合收益总额		381,343,797.29	553,096,206.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		370,886,457.38	553,692,236.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		10,457,339.91	-596,030.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1859	0.2768
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1859	0.2768

公司负责人：赵书良

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：魏亚楠

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	12,355,847,734.50	11,734,434,058.76
减：营业成本	十七、4	11,305,181,925.45	10,469,666,607.64
税金及附加		91,265,042.24	60,723,448.62
销售费用		316,131,656.50	160,198,258.24
管理费用		431,733,771.75	325,648,997.60
研发费用		387,376,180.80	342,808,971.32
财务费用		-81,581,898.48	-62,074,618.36
其中：利息费用		11,470,505.98	8,848,669.42
利息收入		-93,191,591.75	-79,192,763.89
加：其他收益		40,473,392.92	27,541,903.17
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	530,936,302.85	453,043,749.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,663,333.32	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-466,599,634.28	-261,889,091.26
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-35,585,911.27	-95,686,093.18
资产处置收益（损失以“－”号填列）		52,399,584.63	1,766,914.89
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,028,124.41	562,239,776.77
加：营业外收入		6,750,804.44	3,879,530.21
减：营业外支出		34,910,635.88	85,685,020.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,868,292.97	480,434,285.99
减：所得税费用		-115,410,165.95	-65,999,809.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		117,278,458.92	546,434,095.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		117,278,458.92	546,434,095.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-369,500.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-369,500.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		-296,000.00	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-73,500.00	
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		116,908,958.92	546,434,095.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：赵书良

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：魏亚楠

## 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,619,399,444.65	17,299,158,544.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		16,359,201.56	9,116,167.63
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	308,804,428.20	154,511,841.70
经营活动现金流入小计		19,944,563,074.41	17,462,786,554.23
购买商品、接受劳务支付的现金		16,775,320,937.74	14,047,286,276.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,090,492,220.49	957,513,508.96
支付的各项税费		373,819,590.81	151,281,494.71
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	724,566,046.68	867,424,131.99
经营活动现金流出小计		18,964,198,795.72	16,023,505,411.90
经营活动产生的现金流量净额	七、79	980,364,278.69	1,439,281,142.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,200,000,000.00	5,100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		475,051,306.42	648,374,084.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,944,427.92	5,847,320.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,052,499.00	286,324.33
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,783,048,233.34	5,754,507,728.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,282,661.38	297,344,387.55
投资支付的现金		2,000,000,000.00	5,001,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,183,282,661.38	5,298,844,387.55
投资活动产生的现金流量净额		-400,234,428.04	455,663,341.04

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,200,000.00	143,120,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			10,320,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	351,750,697.50	266,707,414.40
筹资活动现金流出小计		517,950,697.50	409,827,414.40
筹资活动产生的现金流量净额		-517,950,697.50	-409,827,414.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		751,939.16	130,154.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	62,931,092.31	1,485,247,223.55
加：期初现金及现金等价物余额		4,944,696,767.82	3,459,449,544.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	5,007,627,860.13	4,944,696,767.82

公司负责人：赵书良

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：魏亚楠

**母公司现金流量表**

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,473,426,443.23	12,940,546,923.23
收到的税费返还		14,640,801.56	8,769,354.63
收到其他与经营活动有关的现金		297,901,187.64	121,725,744.85
经营活动现金流入小计		15,785,968,432.43	13,071,042,022.71
购买商品、接受劳务支付的现金		13,974,477,826.39	10,238,715,219.12
支付给职工及为职工支付的现金		798,060,675.78	730,714,636.42
支付的各项税费		247,185,666.60	124,337,870.06
支付其他与经营活动有关的现金		482,048,032.55	587,938,331.72
经营活动现金流出小计		15,501,772,201.32	11,681,706,057.32
经营活动产生的现金流量净额		284,196,231.11	1,389,335,965.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,200,000,000.00	5,100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		474,851,306.42	642,749,283.97

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,477,678.22	6,049,637.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,052,499.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,777,381,483.64	5,748,798,921.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,622,193.36	218,673,800.44
投资支付的现金		2,000,000,000.00	5,001,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,194,622,193.36	5,220,173,800.44
投资活动产生的现金流量净额		-417,240,709.72	528,625,120.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		727,051,640.81	282,081,236.02
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		727,051,640.81	282,081,236.02
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,200,000.00	132,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		410,793,974.16	368,793,974.15
筹资活动现金流出小计		576,993,974.16	501,593,974.15
筹资活动产生的现金流量净额		150,057,666.65	-219,512,738.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		701,398.13	-916,288.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,714,586.17	1,697,532,059.64
加：期初现金及现金等价物余额		4,860,915,673.78	3,163,383,614.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,878,630,259.95	4,860,915,673.78

公司负责人：赵书良

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：魏亚楠

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				614,590,037.70		16,739,541.08		899,630,180.58		4,285,204,926.47		7,816,164,685.83	275,671,947.37	8,091,836,633.20
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				614,590,037.70		16,739,541.08		899,630,180.58		4,285,204,926.47		7,816,164,685.83	275,671,947.37	8,091,836,633.20
三、本期增减变动金额(减少以					430,266.54		-861,018.45		11,727,845.89		193,819,629.94		205,116,723.92	60,709.81	205,177,433.73

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						-861,018.45				371,747,475.83		370,886,457.38	10,457,339.91	381,343,797.29
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1. 所 有者投 入的普 通股														
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本														
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额														
4. 其 他														
(三) 利润分 配								11,727,845.89	-177,927,845.89		-166,200,000.00			-166,200,000.00
1. 提 取盈余 公积								11,727,845.89	-11,727,845.89					
2. 提 取一般														



转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					430,266.54							430,266.54	-10,396,630.10	-9,966,363.56	
四、本期期末余额	2,000,000,000.00				615,020,304.24		15,878,522.63		911,358,026.47		4,479,024,556.41		8,021,281,409.75	275,732,657.18	8,297,014,066.93

项目	2020 年度														
	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)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				614,590,037.70		16,552,709.28		844,986,771.01		3,931,295,904.07		7,407,425,422.06	287,790,710.81	7,695,216,132.87
加：会计政策变更											-12,152,972.95		-12,152,972.95	-1,202,733.02	-13,355,705.97
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,000,000,000.00			614,590,037.70		16,552,709.28		844,986,771.01		3,919,142,931.12		7,395,272,449.11	286,587,977.79	7,681,860,426.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						186,831.80		54,643,409.57		366,061,995.35		420,892,236.72	-10,916,030.42	409,976,206.30
（一）综合收益总额						186,831.80				553,505,404.92		553,692,236.72	-596,030.42	553,096,206.30
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所														

所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配									54,643,409.57	-187,443,409.57	-132,800,000.00	-10,320,000.00	-143,120,000.00						
1. 提取盈余公积									54,643,409.57	-54,643,409.57									
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配										-132,800,000.00	-132,800,000.00	-10,320,000.00	-143,120,000.00						
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			

3. 盈 余公 积 弥 补 亏 损														
4. 设 定受 益 计 划变 动额 结 转留 存 收 益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存 收 益														
6. 其 他														
(五) 专项 储 备														
1. 本 期提 取														
2. 本 期使 用														
(六) 其他														
四、本 期期 末余 额	2,000,000,000.00			614,590,037.70		16,739,541.08		899,630,180.58		4,285,204,926.47		7,816,164,685.83	275,671,947.37	8,091,836,633.20

公司负责人：赵书良

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：魏亚楠

**母公司所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		899,630,180.58	3,984,184,427.55	7,522,690,343.85
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		899,630,180.58	3,984,184,427.55	7,522,690,343.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-369,500.00		11,727,845.89	-60,649,386.97	-49,291,041.08
(一) 综合收益总额							-369,500.00			117,278,458.92	116,908,958.92
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									11,727,845.89	-177,927,845.89	-166,200,000.00
1. 提取盈余公积									11,727,845.89	-11,727,845.89	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-166,200,000.00	-166,200,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,000,000,000.00			637,163,035.03		1,343,200.69		911,358,026.47	3,923,535,040.58	7,473,399,302.77

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		844,986,771.01	3,636,060,970.09	7,119,923,476.82
加：会计政策变更										-10,867,228.69	-10,867,228.69
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		844,986,771.01	3,625,193,741.40	7,109,056,248.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									54,643,409.57	358,990,686.15	413,634,095.72
（一）综合收益总额										546,434,095.72	546,434,095.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									54,643,409.57	-	-
1. 提取盈余公积									54,643,409.57	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配										187,443,409.57	132,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		899,630,180.58	3,984,184,427.55	7,522,690,343.85

公司负责人：赵书良

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：魏亚楠

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

东风汽车股份有限公司（以下简称“本公司”）是由东风汽车集团有限公司（原名东风汽车公司，以下简称“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。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。注册登记地为中华人民共和国湖北省襄阳市，总部地址为中华人民共和国湖北省武汉市。根据中国证券监督管理委员会于1999年6月28日签发的证监发行字[1999]68号文《关于核准东风汽车股份有限公司（筹）公开发行股票的通知》，本公司获准向社会公众发行人民币普通股30,000,000股，每股发行价格为人民币5.10元。上述资金于1999年7月3日到位，业经中洲会计师事务所予以验证并出具中洲(1999)发字第126号验资报告。本公司于1999年7月27日在上海证券交易所挂牌上市交易。东风汽车公司于2001年实施了债转股，将所持有的全部本公司国有法人股无偿划转给东风汽车集团股份有限公司（原名东风汽车工业投资有限公司，以下简称“东风集团”）。

2003年12月26日，东风集团以其持有的本公司全部股权作为出资，与日产中国投资有限公司共同设立东风汽车有限公司（以下简称“东风有限”）。于2004年4月28日，本公司以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，股本增加到人民币2,000,000,000.00。于2021年12月31日，本公司的总股本为2,000,000,000.00元，每股面值1.00元。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营汽车、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业务。

本财务报表由本公司董事会于2022年3月29日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附九，本年度新纳入合并范围的子公司主要有贵州豪源科技有限公司和上海美蓝凯科技有限公司，详见附注九，本年度无不再纳入合并范围的子公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量（附注五（10））、存货的计价方法（附注五（15））、投资性房地产的计量模式（附注五（22））、固定资产折旧、无形资产摊销和使用权资产摊销（附注五（23）、（29）、（42））、预计负债的计量（附注五（35））、收入的确认时点（附注五（38））以及递延所得税资产和递延所得税负债的确认（附注五（41））等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注五(43)。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2021 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (a) 金融资产

#### (i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产；
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资等。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

#### 权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### (ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收票据组合	所有应收票据
应收款项融资组合	所有应收款项融资组合
应收账款组合	除单项计提坏账的所有应收账款
其他应收款组合	款项性质相同的其他应收款

对于划分为组合的应收账款、因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外，对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 该金融资产已转移，且本集团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；

(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (c) 金融工具的公允价值确定

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

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、10 金融工具”的相应内容。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、10 金融工具”的相应内容。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本附注“五、10 金融工具”的相应内容。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、10 金融工具”的相应内容。

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### (a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

#### (b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

#### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其

其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

### (1) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政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。

(4) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(30))。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物进行摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年摊销率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年摊销率
房屋建筑物	29-37 年	0%	2.70%-3.45%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可回收金额(附注五(30))。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	0%	2.22%-4.00%
机器设备	年限平均法	8-18	0%	5.56%-12.50%
运输工具	年限平均法	12	0%	8.33%
电子设备及其他	年限平均法	5-12	0%	8.33%-20.00%

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

其他说明：

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可回收金额（附注五（30））。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(30))。

## 25. 借款费用

适用 不适用

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、软件使用权及专有技术等，以成本计量。

## a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 40-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

## b) 软件使用权

软件使用权按预计使用年限 3-10 年平均摊销。

## c) 专有技术

专有技术按预计使用年限 8-15 年平均摊销。

## d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(30))。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究相关生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。大规模生产之前，针对相关生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

(a) 相关生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；

(b) 管理层已批准相关生产工艺开发的预算；

(c) 前期市场调研的研究分析说明相关生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；

(d) 有足够的技术和资金支持，以进行相关生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及相关生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

固定资产、在建工程、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**31. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

**32. 合同负债****(1). 合同负债的确认方法** 适用  不适用**33. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划；另有属于设定受益计划的其他离职后福利。

**基本养老保险**

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**设定受益计划**

本集团向退休职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

**内退福利**

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利，是指向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

因产品质量保证等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

##### (a) 销售商品

本集团生产整车、发动机和零部件产品并销售予各地经销商。本集团将上述产品按照合同规定运至约定交货地点，在经销商验收且双方签署货物交接单后确认收入。本集团给予经销商的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本集团为销售的产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债(附注五(35))。

本集团向经销商提供基于销售数量的销售折扣，本集团根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

##### (b) 提供劳务

本集团对外提供劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，并对应收账款以预期信用损失为基础确认损失准备(附注五(10))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。

合同成本包括合同履约成本。本集团为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产。

(c) 让渡资产使用权

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的会计处理方法。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

(2) 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物和土地使用权等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。本集团均为经营租赁。

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(2) 分部信息

本公司管理层认为，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据，本集团所有业务均属于同一分部。

(3) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

i) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

ii) 信用风险显著增加的判断

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融资产在资产负债表日发生的违约风险与在初始确认日发生的违约风险，以确定工具的信用风险自初始确认后是否显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑的因素如下：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期变现或还款行为是否发生显著变化；本集团对金融工具信用管理的方法是否发生变化等。

(b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2021 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 60%、30%和 10% (2020 年度：60%、30%和 10%)。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、国内生产总值和生产价格指数等。2021 年度，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值：累计同比	5.40%	4.98%	5.76%
生产价格指数：同比	3.33%	1.97%	4.00%

2020 年度，本集团在各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值：累计同比	5.58%	5.07%	5.88%
生产价格指数：同比	-0.09%	-0.54%	0.27%

ii) 存货跌价准备

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备按单个存货项目或存货类别计提。

iii) 产品质量保证

产品质量保证于车辆和配件售出时预提并记入当期损益，因此需要对售出车辆和配件在质量保证期间内可能发生的修理费用金额进行估计。这些估计在很大程度上是根据以往实际发生修理费用的历史数据进行的，不同的判断及估计可能会影响预提产品质量保证金额并影响当期损益。

iv) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
租金减让的会计处理及运输成本重分类	财会[2021] 1号、财会[2021] 9号、《企业会计准则实施问答》	详见以下说明

其他说明

财政部于2021年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021] 9号)、《关于印发<企业会计准则解释第14号>的通知》(财会[2021] 1号)及《企业会计准则实施问答》，本集团已采用上述通知和实施问答编制2021年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

(c) 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、与出租人达成且仅针对2022年6月30日之前的租金减免，本集团及本公司在编制2021年度财务报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理(附注七(85))，对财务报表无显著影响。

(d) 运输成本的列示

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2020年度	
		本集团	本公司
针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本，本集团及本公司将其自销售费用重分类至营业成本。	销售费用	-235,364,563.77	-32,756,375.90
	营业成本	235,364,563.77	32,756,375.90

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

**(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	16%、13%、10%、9%及 6%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%及 25%

根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)及相关规定,自 2019 年 4 月 1 日起,本集团的销售汽车整车及零配件、有形动产租赁及运输服务业务收入适用的增值税税率为 13%、13%及 9%, 2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 16%、16%及 10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

(1)2020 年,本公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202042000177),该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2021 年度本公司适用的企业所得税税率为 15%。

(2)2018 年,本公司的子公司东风襄阳旅行车有限公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201842001131),该证书的有效期为 3 年。2021 年,东风襄阳旅行车有限公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202142005134),该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2021 年度东风襄阳旅行车有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

(3)本公司子公司武汉传为佳话信息技术有限公司为小微企业,根据财政部、税务总局颁布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)的相关规定,自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。2020 年度本公司的子公司武汉传为佳话信息技术有限公司适用的企业所得税税率为 8.25%。2021 年度武汉传为佳话信息技术有限公司适用的企业所得税税率为 25%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	5,007,592,862.84	4,944,661,867.78
其他货币资金	787,114,497.29	595,666,617.80
应收利息	6,103,472.23	
合计	5,800,810,832.36	5,540,328,485.58
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

于 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金为 787,114,497.29 元(2020 年 12 月 31 日：595,666,617.80 元)，其中 750,000,000.00 元(2020 年 12 月 31 日：411,444,428.37 元)为本集团向银行申请开具银行承兑汇票的保证金，37,079,500.00 元(2020 年 12 月 31 日：184,187,289.39 元)为诉讼冻结资金，34,997.29 元(2020 年 12 月 31 日：34,900.04 元)为存放证券公司的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
交易性权益工具投资		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	802,663,333.32	
其中：		
结构性存款	802,663,333.32	
合计	802,663,333.32	

#### 其他说明：

适用 不适用

于 2021 年 12 月 31 日，本集团有结构性存款 802,663,333.32 元人民币(2020 年 12 月 31 日：无)，其中 500,000,000.00 元人民币保本结构性存款存放于中国工商银行股份有限公司襄阳高新技术产业支行，200,000,000.00 元人民币保本结构性存款存放于中国建设银行股份有限公司襄阳汽车产业经济技术开发区支行，100,000,000.00 元人民币保本结构性存款存放于中国光大银行股份有限公司武汉经济技术开发区支行。于 2021 年 12 月 31 日共计提利息 2,663,333.32 元。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	263,178,728.39	
合计	263,178,728.39	

于 2021 年 12 月 31 日，应收票据中对创格(武汉)汽车服务有限公司应收票据 258,250,070.00 元 (附注十二(6))。

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		0		0
2021 年 1 月 1 日余额在本期		0		0
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,535,341.61		1,535,341.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2021 年 12 月 31 日余额		1,535,341.61		1,535,341.61
--------------------	--	--------------	--	--------------

**(6). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	0.00	1,535,341.61	0.00	0.00	1,535,341.61
合计	0.00	1,535,341.61	0.00	0.00	1,535,341.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

2021 年度，本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将全部的银行承兑汇票 1,985,201,176.20 元分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(附注七(6))。

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本年度计提的坏账准备金额为 1,535,341.61 元，本年无收回或转回的坏账准备。

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
三个月以内	613,828,321.99
三个月到一年	428,704,898.17
1 年以内小计	1,042,533,220.16
1 至 2 年	221,414,315.70
2 至 3 年	1,492,987,734.08
3 年以上	1,815,535,873.71
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	4,572,471,143.65

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,716,925,207.76	81	890,907,757.58	24	2,826,012,450.16	4,317,607,839.83	81	555,446,202.31	13	3,762,161,637.52
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,716,925,207.76	81	890,907,757.58	24	2,826,012,450.16	4,317,607,839.83	81	555,446,202.31	13	3,762,161,637.52
按组合计提坏账准备	855,545,935.89	19	59,750,596.85	7	795,795,339.06	1,038,878,999.00	19	80,210,575.98	8	958,668,423.02
其中：										
三个月以内	532,073,526.49	62	11,547,198.24	2	520,526,328.26	356,253,406.80	34	3,867,691.87	1	352,385,714.93
三个月到一年	259,804,364.73	30	5,640,213.14	2	254,164,151.60	111,521,053.87	11	1,750,714.50	2	109,770,339.37
一到二年	16,154,044.53	2	1,445,214.67	9	14,708,829.86	485,472,368.66	47	31,415,567.95	6	454,056,800.71
二到三年	12,700,013.34	1	6,303,984.00	50	6,396,029.34	57,776,193.01	6	15,320,625.00	27	42,455,568.01
三年以上	34,813,986.80	4	34,813,986.80	100		27,855,976.66	3	27,855,976.66	100	
合计	4,572,471,143.65	/	950,658,354.43	/	3,621,807,789.22	5,356,486,838.83	/	635,656,778.29	/	4,720,830,060.54

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
应收新能源车补贴款	2,402,757,841.17	102,427,791.54	4	回收存在风险
应收账款 1	501,629,736.12	409,406,118.06	82	已采取资产保全措施
应收账款 2	80,946,452.81		0	已采取资产保全措施
应收账款 3	80,904,848.00	33,000,000.00	41	已采取资产保全措施
应收账款 4	75,200,000.00	29,333,760.00	39	已采取资产保全措施
应收账款 5	64,000,000.00	32,000,000.00	50	已采取资产保全措施
应收账款 6	59,551,657.11	29,775,828.56	50	已采取资产保全措施
应收账款 7	58,500,000.00	14,625,000.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 8	39,514,612.00	20,022,306.00	51	已采取资产保全措施
应收账款 9	37,371,000.00	37,371,000.00	100	客户财务状况不佳
应收账款 10	33,254,300.00	11,639,005.00	35	已采取资产保全措施
应收账款 11	29,120,000.00	7,280,000.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 12	28,646,200.93	7,161,550.23	25	已采取资产保全措施
应收账款 13	24,597,733.00	24,597,733.00	100	客户财务状况不佳
应收账款 14	20,837,344.79	19,795,477.55	95	已采取资产保全措施
应收账款 15	19,500,000.00	4,875,000.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 16	18,409,762.80	18,409,762.80	100	客户财务状况不佳
应收账款 17	18,108,358.52	18,108,358.52	100	客户财务状况不佳
应收账款 18	16,767,600.00	4,191,900.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 19	15,534,647.00	15,534,647.00	100	客户财务状况不佳
应收账款 20	14,934,766.51	14,934,766.51	100	客户财务状况不佳
其他	76,838,347.00	36,417,752.81	47	客户财务状况不佳
合计	3,716,925,207.76	890,907,757.58	24	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	791,877,891.22	17,187,411.38	2
一至两年	16,154,044.53	1,445,214.67	9
两至三年	12,700,013.34	6,303,984.00	50
三年以上	34,813,986.80	34,813,986.80	100
合计	855,545,935.89	59,750,596.85	7

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	635,656,778.29	371,365,463.87	56,373,219.64	-9,331.91		950,658,354.43
合计	635,656,778.29	371,365,463.87	56,373,219.64	-9,331.91		950,658,354.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款 1	11,547,133.20	现金
应收账款 2	9,111,274.00	现金
应收账款 3	6,915,503.60	现金
应收账款 4	6,360,500.00	现金
应收账款 5	3,473,244.31	现金
应收账款 6	3,428,757.34	现金
应收账款 7	2,406,118.02	现金
应收账款 8	2,053,205.13	现金
应收账款 9	1,779,053.00	现金
应收账款 10	1,500,000.00	现金
地补	1,485,570.00	现金
其他	6,312,861.04	现金
合计	56,373,219.64	/

其他说明：

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	331,875.88
收到已核销的应收账款	-341,207.79
合计	-9,331.91

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收新能源车补贴款	2,402,757,841.17	53	102,427,791.54
应收账款 1	501,629,736.12	11	409,406,118.06
应收账款 2	352,360,283.00	8	8,807,655.77
应收账款 3	88,345,024.79	2	1,818,463.78
应收账款 4	80,946,452.81	2	
合计	3,426,039,337.89	75	522,460,029.15

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本年度收回已核销的应收账款账面余额为 341,207.79 元。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无质押给银行作为取得银行借款而担保的应收账款（2020 年 12 月 31 日：无）

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	1,985,201,176.20	2,360,088,736.56
合计	1,985,201,176.20	2,360,088,736.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将全部的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无预期信用损失计量坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似，无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外，银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票金额为 1,220,701,119.74 元。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

已终止确认

银行承兑汇票

2,480,575,231.77

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	134,919,213.47	98	20,783,113.28	99
1至2年	2,247,458.70	2	252,055.92	1
2至3年	7,006.00	0	63,838.89	0
3年以上	94,874.89	0	33,000.00	0
合计	137,268,553.06	100	21,132,008.09	100

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
华晨鑫源重庆汽车有限公司	36,618,552.54	26.68
河南锂动电源有限公司	27,180,870.84	19.80
宁德时代新能源科技股份有限公司	17,238,073.51	12.56
牡丹汽车股份有限公司	6,292,446.00	4.58
武汉东风汽车进出口有限公司	14,871,304.29	10.83
合计	102,201,247.18	74.45

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		6,265,625.88
应收股利	4,981,500.00	
其他应收款	135,742,651.17	54,083,346.37
合计	140,724,151.17	60,348,972.25

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		6,265,625.88
委托贷款		
债券投资		
合计		6,265,625.88

**(2). 重要逾期利息**□适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**应收股利****(4). 应收股利** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东凯马汽车制造有限公司	4,981,500.00	
合计	4,981,500.00	

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**□适用  不适用**(6). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
三个月以内	107,176,251.72
三个月到一年	16,597,187.56
1 年以内小计	123,773,439.28
1 至 2 年	6,396,825.03
2 至 3 年	2,317,527.89
3 年以上	3,254,858.97
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	135,742,651.17
----	----------------

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	4,102,969.91	7,066,120.67
投标保证金	15,792,519.16	15,704,216.79
派驻收入	7,154,519.58	8,709,931.89
质量索赔款	3,541,936.28	4,483,027.21
应收土地款	91,782,731.25	
新能源积分收入	11,913,579.72	2,938,812.48
股权转让款		7,977,610.76
其他	1,454,395.27	7,203,626.57
合计	135,742,651.17	54,083,346.37

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,220,657.06			1,220,657.06
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,121,239.71			3,121,239.71
本期转回	3,758,193.95			3,758,193.95
本期转销				
本期核销	-626,138.24			-626,138.24
其他变动				
2021年12月31日余额	1,209,841.06			1,209,841.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,220,657.06	3,121,239.71	3,758,193.95	-626,138.24		1,209,841.06
合计	1,220,657.06	3,121,239.71	3,758,193.95	-626,138.24		1,209,841.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
日产（中国）投资有限公司	1,219,953.60	现金
东风汽车集团股份有限公司	1,195,796.10	现金
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	603,500.00	现金
其他	738,944.25	现金
合计	3,758,193.95	/

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	-626,138.24

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收襄阳土地储备供应中心资产处置款	资产处置款项	92,569,572.62	一年以内	65	
东风汽车有限公司	新能源积分款项	12,015,713.28	一到二年	8	
常州其他公司	应收派驻款	7,215,854.34	一年以内	5	
山东东风凯马车辆有限公司	质量索赔款	2,590,965.82	一年以内	2	
襄阳达安汽车检测中心有限公司	保证金	2,100,000.00	一到二年、三年以上	2	
合计	/	116,492,106.06	/	82	

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	449,325,116.11	108,788,458.52	340,536,657.59	454,934,385.19	92,738,106.79	362,196,278.40
在产品	810,751,537.46		810,751,537.46	537,279,789.25		537,279,789.25
库存商品	1,212,769,891.46	80,536,760.44	1,132,233,131.02	1,715,005,047.20	93,271,560.68	1,621,733,486.52
周转材料	6,462,255.63	823,101.40	5,639,154.23	6,893,174.00	279,497.70	6,613,676.30
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,479,308,800.66	190,148,320.36	2,289,160,480.30	2,714,112,395.64	186,289,165.17	2,527,823,230.47

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	92,738,106.79	25,866,728.03		9,816,376.30		108,788,458.52
在产品				0.00		
库存商品	93,271,560.68	20,434,110.56		33,168,910.80		80,536,760.44
周转材料	279,497.70	613,712.39		70,108.69		823,101.40
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	186,289,165.17	46,914,550.98		43,055,395.79		190,148,320.36

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。本年转回存货跌价的原因是：以前计提了存货跌价准备的存货由于销售价格上涨导致存货可变现净值上升。本年转销存货跌价的原因是：以前年度计提了存货跌价准备的存货出售或核销。

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证及待抵扣进项税	110,151,734.61	124,629,804.89
预缴税金	6,499,988.93	9,689,456.03
合计	116,651,723.54	134,319,260.92

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东风康明斯发动机有限公司	1,030,532,951.29			513,023,948.61		-73,500.00	459,000,000.00			1,084,483,399.90	
小计	1,030,532,951.29			513,023,948.61		-73,500.00	459,000,000.00			1,084,483,399.90	
二、联营企业											
东风海博襄阳新能源科技有限公司	161,876,303.90			-5,788,294.41						156,088,009.49	
山东凯马汽车制造有限公司	136,864,609.54			-8,448,782.49			4,981,500.00			123,434,327.05	
山东东风凯马车辆有限公司	124,039,230.80			6,953,361.90			7,200,000.00			123,792,592.70	
东风嘉实多油品有限公司	102,703,371.65			7,954,469.90						110,657,841.55	
襄阳东风汉江新能源汽车产业基金合伙企业(有限合伙)	66,414,150.00			673,779.56						67,087,929.56	
湖南邦乐车桥有限公司	5,139,899.79			261,347.66						5,401,247.45	
长沙传化绿色慧联物流有限公司	4,212,357.79									4,212,357.79	
东风汽车(非洲)有限责任公司	1,471,352.75		1,471,352.75								
东风裕隆旧车置换有限公司	192,755.22			3,140,094.19						3,332,849.41	
小计	602,914,031.44		1,471,352.75	4,745,976.31			12,181,500.00			594,007,155.00	
合计	1,633,446,982.73		1,471,352.75	517,769,924.92		-73,500.00	471,181,500.00			1,678,490,554.90	

其他说明

在合营企业、联营企业中的权益相关信息见附注九(3)。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权-运通四方汽配供应链股份有限公司	13,895,599.44	14,415,835.76
合计	13,895,599.44	14,415,835.76

2021 年 12 月 31 日

2020 年 12 月 31 日

运通四方汽配供应链股份有限公司

—成本	14,541,713.57	14,541,713.57
—累计公允价值变动	-646,114.13	-125,877.81
	<u>13,895,599.44</u>	<u>14,415,835.76</u>

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资-成本(i)	3,200.00	10,003,200.00
股权投资-公允价值变动		-10,000,000.00
合计	3,200.00	3,200.00

(i) 本集团于 2021 年 7 月 26 日以 200,000 元的交易价格处置本公司所持有的湖南博云汽车制动材料有限公司 10% 股权。

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	202,020,417.73			202,020,417.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	202,020,417.73			202,020,417.73
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	18,539,635.19			18,539,635.19
2. 本期增加金额	5,657,820.17			5,657,820.17
(1) 计提或摊销	5,657,820.17			5,657,820.17
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,197,455.36			24,197,455.36
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	177,822,962.37			177,822,962.37
2. 期初账面价值	183,480,782.54			183,480,782.54

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

2021 年度投资性房地产的摊销金额为 5,657,820.17 元(2020 年度: 5,657,820.17 元), 全部计入其他业务成本。

**21、 固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,722,943,903.04	1,578,158,499.54
固定资产清理	760,334.34	648,723.42
合计	1,723,704,237.38	1,578,807,222.96

其他说明:

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	1,216,310,126.66	2,531,231,024.20	23,210,466.97	142,971,001.88	3,913,722,619.71
2. 本期增加金额	64,368,501.70	280,082,515.64	3,979,438.52	6,313,108.28	354,743,564.14
(1) 购置	5,358,933.91	17,684,173.02	3,333,893.78	131,797.33	26,508,798.04
(2) 在建工程转入	59,009,567.79	262,398,342.62	645,544.74	6,181,310.95	328,234,766.10
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	17,882,848.68	6,638,430.61	1,462,112.12	10,413,446.36	36,396,837.77
(1) 处置或报废	17,882,848.68	6,638,430.61	1,462,112.12	10,413,446.36	36,396,837.77
4. 期末余额	1,262,795,779.68	2,804,675,109.23	25,727,793.37	138,870,663.80	4,232,069,346.08
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	411,670,623.37	1,797,070,279.87	8,133,676.65	107,427,235.21	2,324,301,815.10
2. 本期增加金额	34,501,110.78	147,067,108.37	2,145,716.18	12,688,192.81	196,402,128.14
(1) 计提	34,501,110.78	147,067,108.37	2,145,716.18	12,688,192.81	196,402,128.14
3. 本期减少金额	4,777,906.97	6,262,030.54	1,291,855.01	10,367,653.51	22,699,446.03
(1) 处置或报废	4,777,906.97	6,262,030.54	1,291,855.01	10,367,653.51	22,699,446.03
4. 期末余额	441,393,827.18	1,937,875,357.70	8,987,537.82	109,747,774.51	2,498,004,497.21
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额		10,846,175.14	352,843.36	63,286.57	11,262,305.07
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		138,796.24		2,563.00	141,359.24
(1) 处置或报废		138,796.24		2,563.00	141,359.24
4. 期末余额		10,707,378.90	352,843.36	60,723.57	11,120,945.83
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	821,401,952.50	856,092,372.63	16,387,412.19	29,062,165.72	1,722,943,903.04
2. 期初账面价值	804,639,503.29	723,314,569.19	14,723,946.96	35,480,480.10	1,578,158,499.54

于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团无以固定资产作为抵押物的借款合同。  
2021年度固定资产计提的折旧金额为196,402,128.14元(2020年度：197,277,676.37元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用、研发费用及营业外支出的折旧费用分别为145,962,466.19元、1,866,344.89元、26,279,432.28元、22,293,884.78元及0.00元(2020年度：142,307,745.52元、1,871,859.87元、20,863,359.89元、15,924,549.96元及16,310,161.13元)。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	14,241,311.76	2,864,742.90	10,742,367.31	634,201.55	
运输工具	626,892.79	9,898.30	234,370.72	382,623.77	
合计	14,868,204.55	2,874,641.20	10,976,738.03	1,016,825.32	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	96,397,631.05	尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	760,334.34	648,723.42
合计	760,334.34	648,723.42

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	163,524,132.56	431,145,245.02
工程物资		
合计	163,524,132.56	431,145,245.02

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研究院二期建设项目	36,037,558.13		36,037,558.13	59,422,382.79		59,422,382.79
整车性能排放转鼓试验系统	26,523,381.99		26,523,381.99	9,842,889.48		9,842,889.48
整车性能转鼓实验台	11,496,704.40		11,496,704.40	11,496,704.40		11,496,704.40
EV18 新一代电动城市智能物流车	8,071,798.22		8,071,798.22	10,347,168.10		10,347,168.10
新能源研发网络协同设计平台	7,384,070.81		7,384,070.81			
结构件疲劳试验台	5,844,849.82		5,844,849.82			
新一代轻卡 T17 生产准备项目	5,814,035.27		5,814,035.27	88,471,662.09		88,471,662.09
微信营销平台开发	3,018,867.92		3,018,867.92			
御风大改款车身生产准备	2,995,575.16		2,995,575.16			
K&C 试验台	2,649,952.54		2,649,952.54			
商品研究院研发协同平台开发	2,347,637.34		2,347,637.34			
研究院试制阵地改造投资	2,036,817.96		2,036,817.96			
旅行车生产阵地整合	2,197,247.75		2,197,247.75			
控制器快速开发平台	1,391,509.43		1,391,509.43			
涂装车间废气治理扩建项目	113,362.27		113,362.27	10,087,720.94		10,087,720.94
动力传动系统试验台、轻卡车身焊装线项目等	174,115.04		174,115.04	28,780,331.83		28,780,331.83
整车性能排放转鼓试验台				6,814,728.00		6,814,728.00
结构件疲劳试验台、御风车身零件模夹检具项目等				19,791,865.66		19,791,865.66
其他	45,426,648.51		45,426,648.51	186,089,791.73		186,089,791.73
合计	163,524,132.56		163,524,132.56	431,145,245.02		431,145,245.02

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研究院二期建设项目	298,583,000.00	59,422,382.79	27,060,436.73	50,445,261.39		36,037,558.13	29	29%				自有资金
整车性能排放转毂试验系统	31,540,000.00	9,842,889.48	16,680,492.51			26,523,381.99	84	84%				自有资金
整车性能转鼓实验台	13,800,000.00	11,496,704.40				11,496,704.40	83	83%				自有资金
EV18 新一代电动城市智能物流车	40,900,000.00	10,347,168.10	20,236,054.82	22,511,424.70		8,071,798.22	75	75%				自有资金
新能源研发网络协同设计平台	11,400,000.00		7,384,070.81			7,384,070.81	65	65%				自有资金
结构件疲劳试验台	12,000,000.00		5,844,849.82			5,844,849.82	49	49%				自有资金

新一代轻卡T17生产准备项目	193,730,000.00	88,471,662.09	37,591,863.92	120,249,490.74		5,814,035.27	65	65%				自有资金
微信营销平台开发	3,200,000.00		3,018,867.92			3,018,867.92	94	94%				自有资金
御风大改款车身生产准备	9,900,000.00		2,995,575.16			2,995,575.16	30	30%				自有资金
K&C 试验台	16,500,000.00		2,649,952.54			2,649,952.54	16	16%				自有资金
商品研究院研发协同平台开发	12,670,000.00		2,347,637.34			2,347,637.34	19	19%				自有资金
研究院试制阵地改造投资	2,079,000.00		2,036,817.96			2,036,817.96	98	98%				自有资金
旅行车生产阵地整合	3,726,000.00		2,197,247.75			2,197,247.75	59	59%				自有资金
控制器快速开发平台	3,000,000.00		1,391,509.43			1,391,509.43	46	46%				自有资金
涂装车间废气治理扩建项目	44,410,000.00	10,087,720.94	320,274.73	10,294,633.40		113,362.27	23	23%				自有资金
动力传动系统试验台、轻卡车身焊装线项目等	70,770,000.00	28,780,331.83	1,863,951.11	30,470,167.90		174,115.04	83	83%				自有资金
整车性能排放转鼓试验台	8,000,000.00	6,814,728.00		6,814,728.00			75	75%				

结构件疲劳 试验台、御 风车身零件 模夹检具项 目等	50,610,000.00	19,791,865.66	4,106,615.40	23,898,481.06			65	65%				
其他		186,089,791.73	9,977,620.00	81,189,416.48	69,451,346.74	45,426,648.51						
合计	826,818,000.00	431,145,245.02	147,703,837.95	345,873,603.67	69,451,346.74	163,524,132.56	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## 1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 2. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	205,213,945.95	2,164,461.19	207,378,407.14
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额		2,164,461.19	2,164,461.19
4. 期末余额	205,213,945.95		205,213,945.95
二、累计折旧			
1. 期初余额	33,017,416.26	1,442,974.13	34,460,390.39
2. 本期增加金额	6,156,528.20	721,487.06	6,878,015.26
(1) 计提	6,156,528.20	721,487.06	6,878,015.26
3. 本期减少金额		2,164,461.19	2,164,461.19
(1) 处置		2,164,461.19	2,164,461.19
4. 期末余额	39,173,944.46	0.00	39,173,944.46
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	166,040,001.49		166,040,001.49
2. 期初账面价值	172,196,529.69	721,487.06	172,918,016.75

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	408,228,060.96			212,468,125.14	134,544,155.52	755,240,341.62
2. 本期增加金额				30,186,573.36		30,186,573.36
(1) 购置				12,547,735.79		12,547,735.79
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 本年在建工程转入				17,638,837.57		17,638,837.57
3. 本期减少金额	1,881,558.00			19,151,447.03		21,033,005.03
(1) 处置	1,881,558.00			19,151,447.03		21,033,005.03
4. 期末余额	406,346,502.96			223,503,251.47	134,544,155.52	764,393,909.95
二、累计摊销						
1. 期初余额	91,858,044.58			161,825,865.46	102,677,066.85	356,360,976.89
2. 本期增加金额	8,325,356.26			17,986,504.72	14,019,415.55	40,331,276.53
(1) 计提	8,325,356.26			17,986,504.72	14,019,415.55	40,331,276.53
3. 本期减少金额	816,283.72			19,151,447.03		19,967,730.75
(1) 处置	816,283.72			19,151,447.03		19,967,730.75
4. 期末余额	99,367,117.12			160,660,923.15	116,696,482.40	376,724,522.67
三、减值准备						
1. 期初余额				271,225.08		271,225.08
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				271,225.08		271,225.08
四、账面价值						
1. 期末账面价值	306,979,385.84			62,571,103.24	17,847,673.12	387,398,162.20

2. 期初账面价值	316,370,016.38			50,371,034.60	31,867,088.67	398,608,139.65
-----------	----------------	--	--	---------------	---------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团无尚未办妥土地使用权证的土地使用权，无以土地使用权作为抵押物的借款合同。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
使用权资产改良	13,073,937.12		8,848,597.66		4,225,339.46
信息服务费	1,174,015.05		757,048.79		416,966.26
合计	14,247,952.17		9,605,646.45		4,642,305.72

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

资产减值准备	1,139,388,247.74	172,076,131.06	815,837,884.19	124,523,950.29
内部交易未实现利润	4,135,207.82	829,998.55	135,730,916.74	33,701,930.91
可抵扣亏损				
预提费用	670,960,184.64	102,162,999.91	562,663,036.45	96,299,589.75
预计负债	327,628,405.57	49,144,260.84	271,380,067.66	40,707,010.14
应付职工薪酬	247,154,396.00	37,733,899.67	189,834,708.05	29,090,322.86
递延收益	217,838,368.34	32,675,755.25	224,610,398.42	33,691,559.76
租赁负债	172,213,563.38	27,093,018.39	175,327,576.10	27,501,218.27
无形资产摊销	34,745,315.26	5,811,951.32	33,431,479.08	4,874,675.39
应付账款暂估	20,411,600.28	5,102,900.07	19,890,817.87	4,735,503.42
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	646,114.13	161,528.52	125,877.81	31,469.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动			10,000,000.00	2,500,000.00
合计	2,835,121,403.16	432,792,443.58	2,438,832,762.37	397,657,230.24
其中：预计于1年内(含1年)转回的金额		317,436,818.13		285,163,288.52
预计于1年后转回的金额		115,355,625.45		112,493,941.72

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	153,859,344.07	24,137,313.66	159,683,672.63	25,128,564.29
合计	153,859,344.07	24,137,313.66	159,683,672.63	25,128,564.29
其中：预计于1年内(含1年)转回的金额		873,649.28		1,478,650.46
预计于1年后转回的金额		23,263,664.38		23,649,913.83

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

递延所得税资产	24,137,313.66	408,655,129.92	25,128,564.29	372,528,665.95
递延所得税负债	24,137,313.66		25,128,564.29	

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	111,528,236.53	107,069,784.37
可抵扣亏损	1,165,147,520.77	1,078,948,260.15
合计	1,276,675,757.30	1,186,018,044.52

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	689,974.89	3,018,262.64	
2023	23,550,130.96	28,996,239.67	
2024	322,120,001.12	331,670,580.46	
2025	198,121,742.61	200,191,778.94	
2026	224,556,099.12	81,356,583.80	
2027	156,734,863.23	156,734,863.23	
2028		25,312,401.64	
2029	89,643,641.87	137,409,250.65	
2030	114,258,299.12	114,258,299.12	
2031	35,472,767.85		
合计	1,165,147,520.77	1,078,948,260.15	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,640,574.67	15,777,157.66
银行承兑汇票	4,964,397,650.59	5,627,998,916.15
合计	4,967,038,225.26	5,643,776,073.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,650,809,881.48	3,834,648,275.23
合计	3,650,809,881.48	3,834,648,275.23

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收整车款	615,262,424.79	574,646,551.14
预收备件款	54,329,428.35	28,428,137.52
预收保养及保修服务款	40,207,032.96	30,741,842.15
合计	709,798,886.10	633,816,530.81

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

包括在 2020 年 12 月 31 日账面价值中的 633,816,530.81 元合同负债已于 2021 年度转入营业收入，包括销售整车 574,646,551.14 元，销售备件 28,428,137.52 元，提供走保服务 30,741,842.15 元。

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	197,913,579.91	998,572,772.72	952,423,210.51	244,063,142.12
二、离职后福利-设定提存计划	74,799.20	123,845,169.87	123,512,355.81	407,613.26
三、辞退福利	8,514,231.48	12,416,441.79	10,956,803.89	9,973,869.38
四、一年内到期的其他福利				
五、设定受益计划	1,560,000.00	1,182,719.72	1,251,719.72	1,491,000.00
合计	208,062,610.59	1,136,017,104.10	1,088,144,089.93	255,935,624.76

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	194,540,738.23	827,258,713.52	780,736,263.46	241,063,188.29
二、职工福利费	55,000.00	23,929,699.80	23,984,699.80	
三、社会保险费	65,918.14	68,128,930.41	68,163,483.77	31,364.78
其中：医疗保险费	63,099.94	65,016,330.41	65,058,075.35	21,355.00
工伤保险费	1,749.70	1,925,465.72	1,918,274.14	8,941.28
生育保险费	1,068.50	1,187,134.28	1,187,134.28	1,068.50
四、住房公积金	17,079.00	61,137,910.46	61,137,910.46	17,079.00
五、工会经费和职工教育经费	3,234,844.54	18,117,518.53	18,400,853.02	2,951,510.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	197,913,579.91	998,572,772.72	952,423,210.51	244,063,142.12

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	51,483.92	94,667,741.95	94,350,859.05	368,366.82
2、失业保险费	4,350.28	4,139,545.72	4,125,649.56	18,246.44
3、企业年金缴费	18,965.00	25,037,882.20	25,035,847.20	21,000.00
合计	74,799.20	123,845,169.87	123,512,355.81	407,613.26

其他说明：

√适用 □不适用

应付辞退福利：

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
应付内退福利	9,089,071.88	8,406,231.48
其他辞退福利	884,797.50	108,000.00
合计	9,973,869.38	8,514,231.48

#### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,666,299.46	29,021,613.51
消费税	1,713,850.31	7,827,805.08
营业税		
企业所得税	4,296,503.81	470,728.36
个人所得税	2,757,877.27	1,837,009.45
城市维护建设税	281,342.08	2,625,667.96
土地增值税	56,000,000.00	
房产税	2,274,225.93	2,810,776.59
印花税	2,187,097.85	2,380,273.70
土地使用税	1,740,967.86	1,647,718.79
教育费附加	125,845.47	1,131,309.54
地方教育费附加	27,364.50	8,867.62
其他	172,757.75	585,603.52
合计	87,244,132.29	50,347,374.12

#### 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,063,865,673.42	896,451,931.19
合计	1,063,865,673.42	896,451,931.19

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售返利	415,593,914.94	318,053,478.20
保证金	230,061,928.61	179,707,198.20
技术服务及试验校验费	152,929,695.79	152,457,789.70
工程设备款	36,552,458.02	36,552,458.02
劳务费	30,418,841.47	28,910,805.14
市场开拓与宣传费	29,588,195.95	38,311,434.08
净追索赔偿	28,437,146.71	39,079,926.64
运输费	28,288,483.01	28,520,836.38
网络维护费	25,908,203.70	6,812,901.35
特许权使用费	6,869,852.65	11,018,617.37
修理费	4,251,085.62	2,876,076.06
其他	74,965,866.95	54,150,410.05
合计	1,063,865,673.42	896,451,931.19

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商保证金和工程设备款	172,878,745.59	
合计	172,878,745.59	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	4,130,041.92	12,948,625.79
合计	4,130,041.92	12,948,625.79

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	187,233,710.56	191,246,819.83
减: 一年内到期的非流动负债	-4,130,041.92	-12,948,625.79
合计	183,103,668.64	178,298,194.04

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	21,229,100.00	21,430,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、内退福利	32,456,931.89	32,507,399.45
减：将于一年内支付的部分	-11,464,869.38	-10,074,231.48
合计	42,221,162.51	43,863,167.97

将于一年内支付的应付内退福利及应付设定受益计划在应付职工薪酬列示（附注七、39）。

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

本集团的部分职工已经办理内退。于资产负债表日，本集团应付内退福利及设定受益计划所采用的主要精算假设为：

	2021 年 12 月 31 日
折现率	2.75%-3.25%
福利年增长率	6.00%

计入当期损益的内退福利和设定受益计划为：

	2021 年度	2020 年度
管理费用	12,995,270.19	36,188,090.98

其他说明：

□适用 √不适用

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	13,275,427.94	18,942,215.07	
产品质量保证	285,811,932.08	342,964,000.82	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	299,087,360.02	361,906,215.89	/

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	269,864,668.42	5,550,000.00	16,834,194.08	258,580,474.34	
合计	269,864,668.42	5,550,000.00	16,834,194.08	258,580,474.34	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地财政补贴	161,034,617.13	300,000.00		4,075,701.12		157,258,916.01	与资产相关
发动机总成项目补贴	45,254,270.00			4,512,164.00		40,742,106.00	与资产相关
研发项目补贴	26,990,740.74			5,888,888.88		21,101,851.86	与资产相关
研究院二期建设项目补贴	21,650,000.00					21,650,000.00	与资产相关
产线建设项目补贴	10,811,071.40			1,768,301.64		9,042,769.76	与资产相关
新能源及自动驾驶领域研发补贴		5,250,000.00				5,250,000.00	与收益相关

智能化及节能项目补贴	4,123,969.15			589,138.44		3,534,830.71	与资产相关
合计	269,864,668.42	5,500,000.00		16,834,194.08		258,580,474.34	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	585,476,522.97			585,476,522.97
其他资本公积	29,113,514.73	430,266.54		29,543,781.27
合计	614,590,037.70	430,266.54		615,020,304.24

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	-53,681.12	-996,736.32			-130,059.82	-861,018.45	-5,658.05	-914,699.57
其中：重新计 量设定受益计 划变动额		-403,000.00				-398,902.66	-4,097.34	-398,902.66
权益法下不 能转损益的其 他综合收益		-73,500.00				-73,500.00		-73,500.00
其他权益工 具投资公允价 值变动	-53,681.12	-520,236.32			-130,059.82	-388,615.79	-1,560.71	-442,296.91
企业自身信 用风险公允价 值变动								
二、将重分类 进损益的其 他综合收益	16,793,222.20							16,793,222.20
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益	16,793,222.20							16,793,222.20

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	16,739,541.08	-996,736.32			-130,059.82	-861,018.45	-5,658.05	15,878,522.63

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	899,630,180.58	11,727,845.89		911,358,026.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	899,630,180.58	11,727,845.89		911,358,026.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司2021年度按净利润的10%提取法定盈余公积11,727,845.89元(2020年度：按净利润的10%提取，共54,643,409.57元)。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,285,204,926.47	3,931,295,904.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-12,152,972.95
调整后期初未分配利润	4,285,204,926.47	3,919,142,931.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	371,747,475.83	553,505,404.92
减：提取法定盈余公积	11,727,845.89	54,643,409.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	166,200,000.00	132,800,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,479,024,556.41	4,285,204,926.47

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

根据 2021 年 5 月 18 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.0831 元，按照已发行股份 2,000,000,000 计算，共计 166,200,000 元。

根据 2022 年 3 月 29 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.0558 元，按已发行股份 2,000,000,000 计算，拟派发现金股利共计 111,600,000 元，上述提议尚待股东大会批准(附注十五(2))。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,472,435,401.71	13,884,671,594.47	13,662,101,862.22	11,986,199,627.15
其他业务	77,601,708.54	35,542,118.77	71,299,536.54	38,985,404.29
合计	15,550,037,110.25	13,920,213,713.24	13,733,401,398.76	12,025,185,031.44

## (a) 主营业务收入和主营业务成本

项目	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售轻型商用车	10,994,508,168.38	9,861,328,190.16	10,707,792,352.28	9,354,720,553.81
销售新能源车	2,094,050,087.90	1,887,281,210.63	960,552,731.31	896,071,575.37
销售客车及底盘	1,505,089,875.74	1,342,718,485.44	1,163,293,452.64	1,027,213,693.68
销售铸件	799,444,768.19	750,412,314.43	775,073,112.28	667,071,925.67
销售发动机	31,925,101.42	22,381,384.88	40,330,097.64	32,356,042.44
其他	47,417,400.08	20,550,008.93	15,060,116.07	8,765,836.18
合计	15,472,435,401.71	13,884,671,594.47	13,662,101,862.22	11,986,199,627.15

## (b) 其他业务收入和其他业务成本

项目	2021 年度		2020 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	22,137,723.90	12,267,591.03	17,696,797.35	11,302,342.71
租金收入	14,323,340.91	9,796,783.06	11,243,141.64	9,492,785.44
新能源积分收入	8,537,088.00		2,966,400.00	
其他	32,603,555.73	13,477,744.68	39,393,197.55	18,190,276.14
合计	77,601,708.54	35,542,118.77	71,299,536.54	38,985,404.29

## (c) 本集团营业收入分解如下：

	2021 年度
主营业务收入	15,472,435,401.71
其中：在某一时点确认	15,414,595,258.04
在某一时段内确认	57,840,143.67
其他业务收入(i)	77,601,708.54
合计	<u>15,550,037,110.25</u>

	2020 年度
主营业务收入	13,662,101,862.22
其中：在某一时点确认	13,619,723,512.84
在某一时段内确认	42,378,349.38
其他业务收入(i)	71,299,536.54
合计	<u>13,733,401,398.76</u>

(i) 本集团材料销售收入于某一时点确认。

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	44,096,208.85	32,407,527.38
营业税		
城市维护建设税	19,604,356.05	7,674,946.41
教育费附加	8,394,980.57	3,308,902.35
资源税		
房产税	12,162,281.72	9,974,564.10
土地使用税	13,472,921.52	3,557,336.50
车船使用税		
印花税	14,315,610.51	14,060,075.15
其他	5,640,714.33	1,884,863.15
合计	117,687,073.55	72,868,215.04

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	155,451,903.66	141,504,249.61
净追索赔偿	117,471,873.98	125,083,524.62
市场开拓与宣传费	100,509,519.37	99,979,603.91
差旅费	27,220,386.40	25,103,711.14
租赁费	4,213,439.71	4,273,147.03
固定资产折旧及无形资产摊销	2,937,702.08	2,917,465.98
其他	78,862,664.45	82,874,192.15
合计	486,667,489.65	481,735,894.44

## 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	342,354,100.57	275,123,176.36
网络维护费	36,293,803.24	24,283,345.11
无形资产摊销	28,346,951.78	24,749,101.60
固定资产折旧	26,279,432.28	20,863,359.89
劳务费	22,447,917.20	12,713,745.82

咨询费	9,627,208.71	3,618,187.56
使用权资产折旧	6,878,015.26	6,878,015.26
差旅费	5,495,040.51	4,919,356.45
财产保险费	3,482,023.43	3,163,472.33
其他	66,334,117.20	51,916,242.35
合计	547,538,610.18	428,228,002.73

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	264,376,325.51	209,468,041.13
技术服务及试验校验费	94,037,434.97	106,514,362.89
固定资产折旧	22,293,884.78	15,924,549.96
材料及其他物料消耗	21,151,633.43	32,963,344.34
无形资产摊销	6,585,318.28	5,708,090.98
劳务费	6,463,070.92	5,329,546.65
差旅费	3,511,513.67	3,287,498.86
其他	10,875,129.30	7,589,204.48
合计	429,294,310.86	386,784,639.29

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-97,596,267.47	-83,309,076.32
汇兑损益	259,932.20	3,168,141.54
租赁负债利息支出	9,182,016.60	9,279,924.25
其他	3,248,118.89	5,108,364.10
合计	-84,906,199.78	-65,752,646.43

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用补贴	13,624,900.00	7,455,300.00
稳岗补贴	9,016,689.13	1,725,543.20
研发项目补贴	5,888,888.88	5,888,888.89
发动机总成项目补贴	4,512,164.00	4,745,730.00
土地财政补贴	4,075,701.12	4,075,701.12
出口支持奖励	3,846,537.84	4,380,100.00
产线建设项目补贴	1,768,301.64	1,274,661.34
税收返还	1,718,400.00	
智能化及节能项目补贴	589,138.44	589,138.44
产业发展专项基金奖励	300,000.00	280,000.00
短期出口信用保险保费扶持项目		269,000.00
其他	4,161,183.53	3,026,413.13

合计	49,501,904.58	33,710,476.12
----	---------------	---------------

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	517,769,924.92	472,818,106.25
处置长期股权投资产生的投资收益		1,856.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,663,333.32	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		168,064.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,187,973.10	37,024,520.08
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
应收款项融资贴现损失	-20,138,597.29	-57,683,899.90
合计	506,482,634.05	452,328,646.83

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,663,333.32	
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		
合计	2,663,333.32	

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,535,341.61	
应收账款坏账损失	314,992,244.23	186,548,688.60
其他应收款坏账损失	-636,954.24	1,493,570.29

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	315,890,631.60	188,042,258.89

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	44,845,773.06	101,996,575.62
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	44,845,773.06	101,996,575.62

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
长期资产处置收益	52,389,062.10	-259,293.60
合计	52,389,062.10	-259,293.60

其他说明：

本公司与襄阳市高新技术产业开发区土地储备供应中心签署《国有土地收储补偿协议》，土地收储按照处置非流动资产处理，本公司按照《国有土地收储协议》要求于2021年完成协议约定的资产交接及土地使用权收回手续后，相关土地及资产的控制权转移至襄阳市高新技术产业开发区土地储备供应中心。

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	241,531.53	226,282.13	241,531.53
其中：固定资产处置利得	241,531.53	226,282.13	241,531.53
无形资产处置利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的款项	6,608,829.99	13,129,303.10	6,608,829.99
其他	1,009,664.46	920,030.51	1,009,664.46
合计	7,860,025.98	14,275,615.74	7,860,025.98

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	77,635.69	772,320.75	77,635.69
其中：固定资产处置损失	77,635.69	772,320.75	77,635.69
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,177,600.00	2,740,456.00	2,177,600.00
赔偿金、违约金及罚款支出	33,663,948.88	13,348,172.75	33,663,948.88
停工损失(i)		88,053,408.44	
其他	1,340,135.14	1,698,314.64	1,340,135.14
合计	37,259,319.71	106,612,672.58	37,259,319.71

其他说明：

2020年，本集团由于处在新型冠状病毒疫情中心，因新型冠状病毒疫情导致本集团全面停工的损失计入营业外支出-停工损失。

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,229,279.32	7,740,972.62
递延所得税费用	-35,996,404.90	-52,893,584.69
合计	-27,767,125.58	-45,152,612.07

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	354,443,348.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,610,837.06

子公司适用不同税率的影响	-18,036,881.20
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-78,137,071.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,221,579.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,810,454.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	42,235,407.04
暂时性差异转回时适用不同税率对期初递延所得税资产的影响	-627,137.51
研发费用加计扣除	-35,663,651.83
所得税汇算清缴差异	-11,559,752.23
所得税费用	-27,767,125.58

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	97,758,421.12	77,817,896.06
收到保证金	62,068,223.28	42,906,539.45
收到的政府补贴	36,499,310.50	21,097,676.69
租赁收入	14,323,340.91	11,243,141.64
法院冻结资金	92,941,452.79	
其他	5,213,679.60	1,446,587.86
合计	308,804,428.20	154,511,841.70

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水电动能费	137,865,641.91	128,008,853.57
技术服务及试验校验费	133,226,954.74	149,088,161.46
市场开拓及宣传费	110,229,554.68	97,846,773.40
净追索赔偿	74,643,798.75	65,609,249.44
差旅费	37,021,835.23	35,461,447.64
仓储费	33,570,303.75	24,190,469.42
诉讼冻结资金	33,000,000.00	184,187,289.39
网络维护费	19,994,243.76	25,043,719.13
租赁费	13,539,481.87	7,737,966.82
特许权使用费	9,694,251.48	11,383,068.65

财产保险费	6,336,954.84	5,526,347.74
其他费用	115,443,025.67	133,340,785.33
合计	724,566,046.68	867,424,131.99

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用  不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用  不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用  不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	338,555,571.63	253,604,825.73
偿还租赁负债	13,195,125.87	13,102,588.67
合计	351,750,697.50	266,707,414.40

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	382,210,473.79	552,908,812.32
加：资产减值准备	44,845,773.06	101,996,575.62
信用减值损失	315,890,631.60	188,042,258.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196,402,128.14	197,277,676.37
使用权资产摊销	6,878,015.26	6,878,015.29
无形资产摊销	40,331,276.53	38,760,018.30
长期待摊费用摊销	9,605,646.45	6,112,871.37
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）	-52,389,062.10	259,293.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-163,895.84	546,038.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,663,333.32	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,430,077.44	9,149,769.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-526,621,231.34	-510,012,546.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,996,404.90	-52,893,584.69

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）	193,816,977.11	-318,126,114.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	784,908,317.04	415,611,716.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-373,944,736.32	813,686,641.59
其他	-11,176,373.91	-10,916,299.62
经营活动产生的现金流量净额	980,364,278.69	1,439,281,142.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,007,627,860.13	4,944,696,767.82
减：现金的期初余额	4,944,696,767.82	3,459,449,544.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	62,931,092.31	1,485,247,223.55

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,007,627,860.13	4,944,696,767.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,007,592,862.84	4,944,661,867.78
可随时用于支付的其他货币资金	34,997.29	34,900.04
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,007,627,860.13	4,944,696,767.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	36,321,696.98
其中：美元	4,772,353.53	6.3757	30,427,094.37
欧元	816,460.88	7.2197	5,894,602.61
港币			
应收账款	-	-	53,156,278.24
其中：美元	8,229,933.88	6.3757	52,471,589.44
欧元	94,836.18	7.2197	684,688.80
港币			
其他应收款	-	-	5,459.85
其中：美元	856.35	6.3757	5,459.85
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

适用 不适用

(1) 资产减值及损失准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本年计提	本年减少		期末余额
			转回	转销/处置	
应收票据坏账准备		1,535,341.61			1,535,341.61
应收账款坏账准备	635,656,778.29	371,365,463.87	56,373,219.64	-9,331.91	950,658,354.43
其他应收款坏账准备	1,220,657.06	3,121,239.71	3,758,193.95	-626,138.24	1,209,841.06
小计	636,877,435.35	376,022,045.19	60,131,413.59	-635,470.15	953,403,537.10
存货跌价准备	186,289,165.17	46,914,550.98	2,068,777.92	40,986,617.87	190,148,320.36
长期股权投资减值准备	1,471,352.75			1,471,352.75	
固定资产减值准备	11,262,305.07			141,359.24	11,120,945.83
无形资产减值准备	271,225.08				271,225.08
小计	199,294,048.07	46,914,550.98	2,068,777.92	42,599,329.86	201,540,491.27
合计	836,171,483.42	422,936,596.17	62,200,191.51	41,963,859.71	1,154,944,028.37

## (2) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度	2020 年度
产成品及在产品存货变动	195,594,496.73	-204,866,740.24
材料及其他物料消耗	12,510,964,336.68	11,182,096,368.20
职工薪酬	1,135,614,104.10	949,094,366.32
运输费	270,127,160.95	261,655,603.60
固定资产折旧	196,402,128.14	180,967,515.24
劳务费	172,277,312.50	144,486,338.34
水电动能费	137,761,665.01	127,370,442.11
技术服务及试验校验费	133,698,860.83	133,720,672.34
净追索赔偿	117,580,786.72	125,008,985.56
市场开拓与宣传费	101,506,316.55	100,102,350.96
保养及保修服务	57,840,143.67	42,378,349.38
仓储费	56,213,480.81	24,190,469.42
修理费	51,361,291.07	46,123,811.15
无形资产摊销	40,331,276.53	35,957,173.40
网络维护费	39,089,546.11	25,043,719.13
差旅费	37,696,456.77	34,950,689.03
租赁费(i)	12,055,321.25	11,432,868.40
长期待摊费用摊销	9,605,646.45	6,112,871.37
使用权资产折旧费	6,878,015.26	6,878,015.29
财产保险费	6,336,954.84	5,526,347.74
其他	94,778,822.96	83,703,351.16
合计	15,383,714,123.93	13,321,933,567.90

(i) 由于新冠肺炎疫情影响，出租人免除本集团 2021 年的租金 4,431,317.01 元，本集团已将上述租金减免额冲减当期管理费用。

## (3) 每股收益

## (a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2021 年度	2020 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	371,747,475.83	553,505,404.92
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
基本每股收益	0.1859	0.2768
其中：		
— 持续经营基本每股收益：	0.1859	0.2768

## (b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于2021年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2020年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本集团于 2021 年 11 月 3 日认缴出资 50 万元资本设立了全资子公司贵州豪源科技有限公司。于 2021 年 10 月 28 日认缴出资 50 万元资本设立了全资子公司上海美蓝凯科技有限公司。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得

名称	主要经营地			直接	间接	方式
东风襄阳旅行车有限公司	襄阳市	襄阳市	整车及零部件制造和销售	90.00		非同一控制下企业合并
东风轻型商用车营销有限公司	武汉市	武汉市	整车及零部件销售	100.00		投资设立
东风轻型发动机有限公司	十堰市	十堰市	发动机及零部件制造和销售	51.00		投资设立
东风襄阳物流工贸有限公司	襄阳市	襄阳市	整车及零部件运输和仓储服务	98.00	1.99	投资设立
襄阳东风隆诚机械有限责任公司	襄阳市	襄阳市	零部件制造和销售	100.00		非同一控制下企业合并
上海嘉华投资有限公司	上海市	上海市	投资	97.00	2.70	投资设立
东风俊风新能源汽车销售(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	整车销售	100.00		投资设立
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	武汉市	武汉市	零部件销售		100.00	投资设立
武汉东风汽车对外贸易有限公司	武汉市	武汉市	出口贸易		99.70	投资设立
襄阳东捷华盛汽车销售有限公司	襄阳市	襄阳市	整车及零部件销售		99.85	投资设立
武汉传为佳话信息技术有限公司	武汉市	武汉市	从事汽车专业领域内的技术服务		99.82	投资设立
贵州豪源科技有限公司	贵安新区	贵安新区	从事汽车专业领域内的技术服务		99.82	投资设立
上海美蓝凯科技有限公司	上海市	上海市	从事汽车专业领域内的技术服务		99.82	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东风襄阳旅行车有限公司	10.00%	5,954,127.48		72,312,577.30
东风轻型发动机有限公司	49.00%	4,702,575.26		203,548,303.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东风襄阳旅行车有限公司	2,644,390,736.31	411,578,339.47	3,055,969,075.78	2,028,973,085.24	294,099,000.60	2,323,072,085.84	2,544,069,429.73	420,166,771.17	2,964,236,200.90	2,005,094,026.02	286,127,849.10	2,291,221,875.12
东风轻型发动机有限公司	541,318,722.67	230,640,344.00	771,959,066.67	267,119,170.68	89,435,194.78	356,554,365.46	707,897,283.62	264,098,263.56	971,995,547.18	478,664,048.29	87,514,890.04	566,178,938.33

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东风襄阳旅行车有限公司	2,256,386,092.95	59,541,274.79	59,882,664.16	482,950,461.29	1,376,597,013.94	-94,972,694.72	-95,927,628.24	206,735,817.98
东风轻型发动机有限公司	314,654,088.84	9,597,092.36	9,588,092.36	178,762,203.58	435,275,785.85	7,772,786.46	7,772,786.46	-26,521,820.44

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东风康明斯发动机有限公司	襄阳市	襄阳市	发动机生产与销售	50.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	东风康明斯发动机有限公司	东风康明斯发动机有限公司
流动资产	5,652,390,469.82	5,673,543,667.82
其中：现金和现金等价物	207,218,392.64	100,758,005.81
非流动资产	2,037,207,853.92	1,864,359,754.49
资产合计	7,689,598,323.74	7,537,903,422.31
流动负债	5,185,089,718.26	5,289,331,277.16
非流动负债	335,541,805.68	187,506,242.56
负债合计	5,520,631,523.94	5,476,837,519.72
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,168,966,799.80	2,061,065,902.59
按持股比例计算的净资产份额	1,084,483,399.90	1,030,532,951.29
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	1,084,483,399.90	1,030,532,951.29
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

营业收入	10,655,766,696.42	10,020,475,487.37
财务费用	-2,744,496.70	-3,031,935.61
所得税费用	154,779,390.18	117,483,009.30
净利润	1,026,047,897.22	911,517,235.84
终止经营的净利润		
其他综合收益	-147,000.00	
综合收益总额	1,025,900,897.22	911,517,235.84
本年度收到的来自合营企业的股利	459,000,000.00	597,400,000.00

## 其他说明

本集团以合营企业财务报表中归属于所有者的金额为基础，按持股比例计算资产份额。合营企业财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	594,007,155.01	601,442,678.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,745,976.33	17,059,488.33
--其他综合收益		
--综合收益总额	4,745,976.33	17,059,488.33

## 其他说明

净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

**(1) 市场风险****(a) 外汇风险**

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产及未来的外币交易(外币资产及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2021 年度及 2020 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

	2021 年 12 月 31 日		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产 —			
货币资金	30,427,094.37	5,894,602.61	36,321,696.98
应收款项	52,471,589.44	684,688.80	53,156,278.24
其他应收款	5,459.85	-	5,459.85
	<u>82,904,143.66</u>	<u>6,579,291.41</u>	<u>89,483,435.07</u>
	2020 年 12 月 31 日		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产 —			
货币资金	69,362,986.57	2,286,774.79	71,649,761.36
应收款项	31,454,382.17	1,067,212.35	32,521,594.52
	<u>100,817,368.74</u>	<u>3,353,987.14</u>	<u>104,171,355.88</u>

于 2021 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润 3,517,797.97 元（2020 年 12 月 31 日：4,277,062.85 元）；对于各类欧元金融资产，如果人民币对欧元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润 279,619.88（2020 年 12 月 31 日：141,111.17 元）。

(b) 其他价格风险

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无重大的产生其他价格风险的权益工具投资。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收款项融资、应收账款和其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收款项融资、应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级（2020 年 12 月 31 日：无）。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2021 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据	4,967,038,225.26				4,967,038,225.26
应付账款	3,650,809,881.48				3,650,809,881.48
其他应付款	340,110,792.04				340,110,792.04
租赁负债	12,467,799.86	12,467,799.86	37,403,399.58	276,032,291.62	338,371,290.92
	<u>8,970,426,698.64</u>	<u>12,467,799.86</u>	<u>37,403,399.58</u>	<u>276,032,291.62</u>	<u>9,296,330,189.70</u>
	2020 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据	5,643,776,073.81				5,643,776,073.81
应付账款	3,834,648,275.23				3,834,648,275.23
其他应付款	260,590,505.93				260,590,505.93
租赁负债	13,240,280.21	12,467,799.86	37,403,399.58	288,500,091.48	351,611,571.13
	<u>9,752,255,135.18</u>	<u>12,467,799.86</u>	<u>37,403,399.58</u>	<u>288,500,091.48</u>	<u>10,090,626,426.10</u>

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			3,200.00	3,200.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			3,200.00	3,200.00
（3）衍生金融资产				
（4）结构性存款			802,663,333.32	802,663,333.32
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			13,895,599.44	13,895,599.44
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			1,985,201,176.20	1,985,201,176.20
1、应收票据			1,985,201,176.20	1,985,201,176.20
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>2,801,763,308.96</b>	<b>2,801,763,308.96</b>
（七）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

	2020年 12月31日	购买	出售	结算	当期利得或损失总额		2021年 12月31日	2021年12月31日仍持有的资产 计入当期损益的 未实现利得或损失 的变动 —公允价值变动 损益
					计入当期损益 的利得或损失	计入其他综合收 益的利得或损失		
金融资产								
交易性金融资产—								
交易性权益工具投资	3,200.00			(200,000.00)	200,000.00		3200.00	
结构性存款		2,000,000,000.00	(1,200,000,000.00)	(5,987,973.10)	8,651,306.42		802,663,333.32	2,663,333.32
应收款项融资—								
应收票据	2,360,088,736.56	1,985,201,176.20	(2,360,088,736.56)				1,985,201,176.20	
其他权益工具投资—								
未上市股权	14,415,835.76					(520,236.32)	13,895,599.44	
金融资产合计	<u>2,374,507,772.32</u>	<u>3,985,201,176.20</u>	<u>(3,560,088,736.56)</u>	<u>(6,187,973.10)</u>	<u>8,851,306.42</u>	<u>(520,236.32)</u>	<u>2,801,763,308.96</u>	<u>2,663,333.32</u>
资产合计	<u>2,374,507,772.32</u>	<u>3,985,201,176.20</u>	<u>(3,560,088,736.56)</u>	<u>(6,187,973.10)</u>	<u>8,851,306.42</u>	<u>(520,236.32)</u>	<u>2,801,763,308.96</u>	<u>2,663,333.32</u>

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用 □不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
东风汽车有限公司	武汉市	汽车及零部件的制造与销售	1,670,000	60.10	60.10

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
东风嘉实多油品有限公司	联营企业
山东凯马汽车制造有限公司	联营企业
山东东风凯马车辆有限公司	联营企业
东风海博新能源科技有限公司	联营企业
湖南邦乐车桥有限公司	联营企业
长沙传化绿色慧联物流有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日产(中国)投资有限公司	东风有限之日方股东
东风集团	东风有限之中方股东
东风汽车公司	东风集团之控股股东
湖北东风报业传媒有限公司	受东风汽车公司控制

南斗六星系统集成有限公司	受东风汽车公司控制
襄阳达安汽车检测中心有限公司	受东风汽车公司控制
武汉东风鸿泰商务咨询有限公司	受东风汽车公司控制
东风车城物流有限公司	受东风汽车公司控制
襄阳襄管物流有限公司	受东风汽车公司控制
襄阳风神物流有限公司	受东风汽车公司控制
东风彼欧汽车外饰系统有限公司	受东风汽车公司控制
东风井关农业机械有限公司	受东风汽车公司共同控制
东风云南汽车有限公司	受东风汽车公司共同控制
东风设计研究院有限公司	受东风汽车公司重大影响
东风小康汽车有限公司	受东风汽车公司重大影响
东风专用设备科技有限公司	受东风汽车公司重大影响
湖北东风电视文化传媒有限公司	受东风汽车公司重大影响
襄阳东昇机械有限公司	受东风汽车公司重大影响
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	受东风汽车公司重大影响
鹤山东风新能源科技有限公司	受东风汽车公司重大影响
东风(十堰)汽车液压动力有限公司	受东风集团控制
东风电动车辆股份有限公司	受东风集团控制
东风锻造有限公司	受东风集团控制
东风华神汽车有限公司	受东风集团控制
东风广州汽车贸易有限公司	受东风集团控制
东风汽车财务有限公司	受东风集团控制
东风汽车动力零部件有限公司	受东风集团控制
东风商用车有限公司	受东风集团控制
东风专用汽车有限公司	受东风集团控制
上海东贸鸿安汽车销售服务有限公司	受东风集团控制
武汉东风汽车进出口有限公司	受东风集团控制
中国东风汽车工业进出口有限公司	受东风集团控制
郑州东风汽车工业进出口有限公司	受东风集团控制
东贸懋华(北京)汽车销售有限公司	受东风集团控制
湖北东贸专用车有限公司	受东风集团控制
创格(武汉)汽车服务有限公司	受东风集团控制
武汉东风电动创越工贸有限公司	受东风集团控制
智新科技股份有限公司	受东风集团控制
智新控制系统有限公司	受东风集团控制
东风越野车有限公司	受东风集团控制
东风特种商用车有限公司	受东风集团控制
东风汽车贸易有限公司	受东风集团控制
神龙汽车有限公司	受东风集团共同控制
东风德纳车桥有限公司	受东风集团共同控制
东风特汽(十堰)客车有限公司	受东风集团共同控制
易捷特新能源汽车有限公司	受东风集团共同控制
武汉东风保险经纪有限公司	受东风集团重大影响
武汉电动汽车示范运营有限公司	受东风集团重大影响
深圳东风汽车销售有限公司	受东风集团重大影响
深圳东风汽车有限公司	受东风集团重大影响
武汉友德汽车电器有限公司	受东风集团重大影响
东风(十堰)有色铸件有限公司	受东风有限控制
东风电驱动系统有限公司	受东风有限控制

东风富士汤姆森调温器有限公司	受东风有限控制
东风精密铸造有限公司	受东风有限控制
东风启辰汽车销售有限公司	受东风有限控制
东风汽车车轮随州有限公司	受东风有限控制
东风汽车底盘系统有限公司	受东风有限控制
东风汽车紧固件有限公司	受东风有限控制
东风汽车零部件(集团)有限公司	受东风有限控制
东风设备制造有限公司	受东风有限控制
东风襄阳旋压技术有限公司	受东风有限控制
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	受东风有限控制
郑州日产汽车有限公司	受东风有限控制
湖北东裕汽车服务有限公司	受东风有限控制
东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	受东风有限控制
武汉东浦信息技术有限公司(2020年6月9日之前)	受东风有限控制
广州风神汽车有限公司	受东风有限控制
深圳联友科技有限公司	受东风有限控制
东风电子科技股份有限公司	受东风有限控制
东风模具冲压技术有限公司	受东风有限共同控制
东风马勒热系统有限公司	受东风有限共同控制
上海弗列加滤清器有限公司	受东风有限共同控制
东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	受东风有限共同控制
苏州东风平和法雷奥离合器有限公司	受东风有限重大影响
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	受东风有限重大影响
深圳市航盛电子股份有限公司	受东风有限重大影响
武汉东风科尔模具标准件有限公司	受东风有限重大影响
东风库博汽车部件有限公司	受东风有限重大影响
康奈可(广州)汽车科技有限公司	与日产自动车株式会社受同一控制人控制
湖北东峻实业集团有限公司(2021年1月1日之前)	对东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司重大影响
湖北东峻工贸有限公司(2021年1月1日之前)	与湖北东峻实业集团有限公司受同一控制人控制
云南东峻天盛汽车销售服务有限公司(2021年1月1日之前)	受湖北东峻实业集团有限公司控制
云南东峻天途汽车销售服务有限公司(2021年1月1日之前)	受湖北东峻实业集团有限公司控制
保山东峻天永汽车销售服务有限公司(2021年1月1日之前)	受湖北东峻实业集团有限公司控制
武汉峻德科工贸有限公司(2021年1月1日之前)	受湖北东峻工贸有限公司控制
十堰东峻汽车系统技术有限公司(2021年1月1日之前)	受湖北东峻工贸有限公司控制
武汉东峻汽车销售服务有限公司(2021年1月1日之前)	受湖北东峻工贸有限公司控制
武汉峻锐工贸有限公司(2021年1月1日之前)	受湖北东峻工贸有限公司控制
武汉峻远汽车服务有限公司(2021年1月1日之前)	受湖北东峻工贸有限公司控制
湖北峻联汽车技术有限公司(2021年1月1日之前)	受湖北东峻工贸有限公司控制
襄阳东博共创新能源科技有限公司	受东风海博新能源科技有限公司控制
襄阳东博华胜新能源科技有限公司	受东风海博新能源科技有限公司控制
东风康明斯排放处理系统有限公司	受东风康明斯发动机有限公司之美方股东共同控制
无锡康明斯涡轮增压技术有限公司	受东风康明斯发动机有限公司之美方股东控制

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东东风凯马车辆有限公司	采购商品	1,187,863,788.14	888,633,878.08
东风德纳车桥有限公司	采购商品	667,206,019.43	565,293,813.99
东风康明斯发动机有限公司	采购商品	629,556,495.58	658,132,014.98
东风华神汽车有限公司	采购商品	629,242,635.73	650,298,304.83
湖南邦乐车桥有限公司	采购商品	386,205,373.57	484,945,153.00
东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	采购商品	278,279,423.04	224,870,890.82
山东凯马汽车制造有限公司	采购商品、采购设备	270,129,345.10	13,754,425.20
东风有限	采购商品	188,140,484.80	52,874,040.01
东风汽车底盘系统有限公司	采购商品	175,196,727.48	171,534,036.41
东风海博新能源科技有限公司	采购商品	174,406,301.52	276,419,228.66
武汉东风汽车进出口有限公司	采购商品	79,716,898.50	103,535,886.52
东风嘉实多油品有限公司	采购商品	73,934,843.06	70,695,576.95
襄阳达安汽车检测中心有限公司	采购商品、采购设备、接受劳务	62,418,179.40	63,892,475.26
深圳联友科技有限公司	采购商品	61,412,853.23	61,102,260.52
东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	采购商品	52,797,822.46	42,758,401.12
东风模具冲压技术有限公司	采购商品、采购设备	43,540,991.34	25,077,752.46
东风商用车有限公司	采购商品	37,875,730.38	37,813,411.89
东风电驱动系统有限公司	采购商品	27,561,315.12	26,938,674.49
苏州东风平和法雷奥离合器有限公司	采购商品	27,165,966.73	22,528,476.51
东风汽车车轮随州有限公司	采购商品、采购设备、接受劳务	24,156,121.61	15,136,953.64
东风汽车集团股份有限公司	接受劳务	18,461,923.10	4,091,860.18
东风汽车零部件(集团)有限公司	采购商品	17,444,374.62	265,401.61
东风(十堰)汽车液压动力有限公司	采购商品	15,295,830.35	7,687,262.62
东风汽车公司	采购商品	14,056,862.45	14,154,006.35
东风汽车紧固件有限公司	采购商品	13,181,919.20	11,038,025.22
东风康明斯排放处理系统有限公司	采购商品	12,613,006.62	69,251,437.92
襄阳东昇机械有限公司	采购商品	12,233,695.28	13,971,140.29
东风设备制造有限公司	采购商品	11,467,842.65	1,293,589.84
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	采购商品	8,689,028.51	10,062,714.20
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	采购商品	8,190,282.07	25,588,663.16
东风精密铸造有限公司	采购商品	7,169,402.70	11,880,700.63
东风汽车动力零部件有限公司	采购商品	5,745,542.60	6,340,601.36
深圳市航盛电子股份有限公司	采购商品、接受劳务	3,298,008.50	14,004,137.70
东风(十堰)有色铸件有限公司	采购商品	3,219,151.84	2,617,457.34
东风设计研究院有限公司	采购商品	2,809,344.61	715,110.86

东风富士汤姆森调温器有限公司	采购商品	2,388,148.22	1,942,596.04
东风广州汽车贸易有限公司	采购商品	692,381.51	1,792,351.06
无锡康明斯涡轮增压技术有限公司	采购商品	564,450.00	1,807,830.00
神龙汽车有限公司	采购商品	402,519.20	4,498,139.47
湖北东裕汽车服务有限公司	采购商品、接受劳务	32,920.35	1,783,921.26
十堰东峻汽车系统技术有限公司	采购商品		63,347,874.10
武汉东浦信息技术有限公司	采购商品		28,700,087.36
武汉峻德科工贸有限公司	采购商品		3,257,021.18
武汉峻远汽车服务有限公司	采购商品		2,275,099.09
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	采购商品		7,665,560.09
东风锻造有限公司	采购商品		3,143,878.69
东风专用设备科技有限公司	采购商品		1,466,477.88
其他	采购商品、接受劳务、采购设备	1,821,224.64	6,202,433.72
合计		5,236,585,175.24	4,777,081,034.56

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风康明斯发动机有限公司	销售商品、提供劳务	561,144,150.96	455,178,887.68
创格(武汉)汽车服务有限公司	销售商品	427,193,643.72	
东风有限	销售商品、提供劳务	168,639,103.19	133,775,321.14
东风特汽(十堰)客车有限公司	销售商品	103,717,444.19	145,493,860.24
山东东风凯马车辆有限公司	销售商品	77,415,582.09	43,021,448.92
襄阳东博共创新能源科技有限公司	销售商品	50,750,332.92	160,283,407.10
襄阳东博华胜新能源科技有限公司	销售商品	40,089,995.60	48,975,884.96
中国东风汽车工业进出口有限公司	销售商品	31,668,392.22	6,873,817.30
襄阳达安汽车检测中心有限公司	提供劳务	26,073,978.76	22,147,250.71
深圳东风汽车有限公司	销售商品	9,676,725.54	4,836,349.01
郑州日产汽车有限公司	销售商品、提供劳务	5,284,225.04	8,828,519.62
东风德纳车桥有限公司	销售商品	2,090,809.36	
湖北东贸专用车有限公司	销售商品	1,618,672.57	2,147,123.90
湖北东裕汽车服务有限公司	销售商品	829,646.02	3,639,153.98
东风海博新能源科技有限公司	销售商品、提供劳务	788,049.58	37,731,560.45
东风嘉实多油品有限公司	销售商品	736,967.25	2,457,332.99
湖北峻联汽车技术有限公司	销售商品		263,763,075.07
湖北东峻工贸有限公司	销售商品		38,756,430.97
云南东峻天盛汽车销售服务有限公司	销售商品		29,402,492.49

保山东峻天永汽车销售服务有限公司	销售商品、提供劳务		6,961,173.73
武汉峻远汽车服务有限公司	销售商品		3,912,759.64
其他	销售商品、提供劳务	3,458,044.12	8,973,816.44
合计		1,511,175,763.13	1,427,159,666.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
襄阳风神物流有限公司	土地	1,645,714.28	1,645,714.28

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北东裕汽车服务有限公司	机器设备	184,170.98	191,283.19
东风商用车有限公司	房屋建筑物	81,694.19	70,689.90

关联租赁情况说明

适用 不适用

本集团作为承租方当年承担的租赁负债利息支出:

	2021 年度	2020 年度
东风汽车公司	9,165,483.58	9,166,082.34

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风有限		69,451,346.74	

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

关联交易	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风汽车财务有限公司	利息收入	13,455,467.64	1,635,042.00
东风汽车财务有限公司	金融贴息	24,787,443.40	24,488,992.32
东风汽车财务有限公司	存款	1,960,997,533.75	1,537,437,410.91

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	创格(武汉)汽车服务有限公司	258,250,070.00	1,497,850.41		
	小计	258,250,070.00	1,497,850.41		
应收账款	东风电动车辆股份有限公司	352,360,283.00	8,807,655.77	34,750.00	8,472.05
	襄阳东博共创新能源科技有限公司	48,508,513.00	1,207,861.97		
	襄阳东博华胜新能源科技有限公司	41,237,250.00	1,026,807.53		
	东风康明斯发动机有限公司	33,920,245.30	844,614.11	48,923,240.94	543,047.97
	东风有限	19,621,279.69	487,492.13	180,770,882.89	4,803,207.57
	郑州日产汽车有限公司	10,587,778.63	2,925,400.00	16,967,379.85	900,967.87

	襄阳达安汽车检测中心有限公司	4,801,724.03	119,562.93	5,851,858.92	64,955.63
	中国东风汽车工业进出口有限公司	3,962,923.31	98,676.79		
	山东东风凯马车辆有限公司	1,312,500.00	1,312,500.00	1,312,500.00	1,312,500.00
	湖北峻联汽车技术有限公司			38,101,127.28	895,376.49
	其他	4,033,481.86	103,071.63	9,666,645.23	6,649,460.95
	小计	520,345,978.82	16,933,642.86	301,628,385.11	15,177,988.53
应收款项融资	郑州日产汽车有限公司	336,706,812.94		361,843,869.42	
	东风特汽(十堰)客车有限公司	62,080,620.99		57,579,050.25	
	东风云南汽车有限公司	24,469,287.00		6,650,000.00	
	湖北东裕汽车服务有限公司	6,133,208.00			
	东风商用车有限公司	4,621,447.87		15,425,480.90	
	中国东风汽车工业进出口有限公司	3,480,000.00			
	东风特种商用车有限公司	2,489,119.00		2,344,139.90	
	东风模具冲压技术有限公司	2,310,000.00		4,800,000.00	
	深圳东风汽车有限公司	1,959,203.19		865,276.00	
	东风德纳车桥有限公司	430,000.00		2,900,000.00	
	东风越野车有限公司	120,000.00		8,630,000.00	
	湖北东峻工贸有限公司			27,800,000.00	
	东风华神汽车有限公司			16,420,000.00	
	云南东峻天盛汽车销售服务有限公司			2,000,000.00	
	郑州东风汽车工业进出口有限公司			1,052,016.00	
	山东凯马汽车制造有限公司			1,000,000.00	
	其他	2,397,691.32		4,345,423.29	
	小计	447,197,390.31		513,655,255.76	

其他 应收款	东风有限	12,020,713.28	102,176.06	15,036,400.00	139,838.52
	山东东风凯马车辆有限公司	2,590,965.82	22,023.21	655,326.74	6,094.54
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	2,100,000.00	17,850.00	2,100,000.00	19,530.00
	东风康明斯发动机有限公司	436,589.14	3,711.01	2,406,150.81	22,377.20
	日产(中国)投资有限公司			4,066,512.00	37,818.56
	东风嘉实多油品有限公司			4,064,990.16	37,804.41
	东风集团			3,985,987.00	37,069.68
	武汉东风汽车进出口有限公司			1,524,557.15	14,178.38
	其他	687,590.99	5,844.52	2,459,135.57	22,869.96
	小计	17,835,859.23	151,604.80	36,299,059.43	337,581.25
预付 账款	武汉东风汽车进出口有限公司	70,222,867.71		69,743,362.21	
	郑州日产汽车有限公司	2,190,000.00			
	其他	1,435,951.77		988,344.06	
	小计	73,848,819.48		70,731,706.27	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	东风华神汽车有限公司	224,315,453.29	203,971,279.39
	东风有限	192,753,472.48	17,409,962.21
	山东东风凯马车辆有限公司	184,484,253.36	863,573.40
	东风德纳车桥有限公司	147,087,778.58	269,765,818.69
	湖南邦乐车桥有限公司	133,454,588.14	113,861,853.05
	东风康明斯发动机有限公司	83,703,439.97	29,810,245.68
	东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	81,601,354.29	37,264,856.80
	东风海博新能源科技有限公司	69,813,300.87	71,804,501.12
	东风汽车底盘系统有限公司	69,578,723.60	99,494,304.00
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	26,611,167.24	12,850,971.55
	东风嘉实多油品有限公司	19,052,964.66	32,387,073.81
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	16,159,324.31	
	东风汽车车轮随州有限公司	11,165,273.67	8,619,622.63
	东风汽车零部件(集团)有限公司	9,241,791.01	
	苏州东风平和法雷奥离合器有限公司	8,864,076.96	4,852,659.88
	东风汽车公司	7,514,964.86	
	东风(十堰)汽车液压动力有限公司	5,547,887.60	
	东风电驱动系统有限公司	5,521,525.49	17,116,294.83

	东风设备制造有限公司	5,291,005.77	
	深圳联友科技有限公司	4,700,790.00	492,192.65
	襄阳东昇机械有限公司	4,647,906.34	7,274,684.66
	东风商用车有限公司	3,667,562.39	16,041,635.41
	东风汽车紧固件有限公司	3,283,270.06	4,131,205.69
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	3,100,719.13	4,926,294.78
	深圳市航盛电子股份有限公司	2,163,699.91	9,419,165.19
	东风康明斯排放处理系统有限公司	2,075,458.56	13,017,850.89
	东风模具冲压技术有限公司	365,213.36	4,277,581.69
	十堰东峻汽车系统技术有限公司		29,441,931.36
	东风锻造有限公司		1,290,918.91
	其他	4,838,810.39	6,181,925.74
	小计	1,330,605,776.29	1,016,568,404.01
应付账款	东风华神汽车有限公司	106,719,304.27	175,832,315.86
	东风德纳车桥有限公司	84,081,620.15	129,292,856.99
	东风康明斯发动机有限公司	83,427,087.58	83,408,836.98
	湖南邦乐车桥有限公司	56,096,614.87	77,581,925.65
	东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	51,038,451.47	77,868,167.86
	东风汽车底盘系统有限公司	47,942,926.88	51,701,280.24
	山东东风凯马车辆有限公司	41,718,965.76	58,843,615.45
	东风模具冲压技术有限公司	37,193,435.63	3,234,314.65
	山东凯马汽车制造有限公司	25,514,005.95	13,754,425.20
	东风海博新能源科技有限公司	24,491,161.14	7,972,038.62
	东风嘉实多油品有限公司	21,880,187.47	23,016,443.29
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	19,086,225.24	12,196,515.66
	东风有限	11,064,547.68	11,559,929.26
	东风设计研究院有限公司	7,696,526.32	6,755,265.73
	东风(十堰)汽车液压力有限公司	7,645,174.44	6,410,545.52
	东风汽车紧固件有限公司	7,193,077.23	5,624,527.73
	东风汽车车轮随州有限公司	6,754,764.73	4,834,453.08
	苏州东风平和法雷奥离合器有限公司	6,687,979.32	6,189,848.17
	东风电驱动系统有限公司	6,249,396.36	9,522,943.16
	襄阳东昇机械有限公司	4,232,710.53	4,840,980.47
	深圳联友科技有限公司	3,033,700.75	4,245,610.75
	东风商用车有限公司	2,886,682.25	3,840,901.50
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	2,639,422.82	3,332,539.19
	武汉东风汽车进出口有限公司	2,484,852.60	7,459,305.20
	东风康明斯排放处理系统有限公司	1,831,889.79	8,191,633.66
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	1,750,150.12	89,900.00
	东风设备制造有限公司	1,726,522.11	459,966.68
	东风精密铸造有限公司	1,601,602.51	2,797,470.85
	深圳市航盛电子股份有限公司	928,101.05	4,577,025.29
	东风汽车动力零部件有限公司	593,624.34	2,363,367.80
	东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	566,666.39	3,095,950.53
	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	299,845.28	2,848,406.71

	东风电动车辆股份有限公司	297,863.81	4,533,525.86
	智新科技股份有限公司	100,007.99	3,500,007.99
	十堰东峻汽车系统技术有限公司		7,131,293.36
	其他	3,984,231.30	6,710,354.78
	小计	681,439,326.13	835,618,489.72
其他应付款	东风有限	31,369,219.44	31,419,219.44
	湖南邦乐车桥有限公司	5,920,000.00	5,000,000.00
	东风汽车底盘系统有限公司	5,565,156.17	310,000.00
	东风德纳车桥有限公司	5,509,849.05	500,000.00
	东风华神汽车有限公司	5,150,000.00	400,000.00
	东风海博新能源科技有限公司	1,880,000.00	1,880,000.00
	东风(十堰)汽车液压动力有限公司	3,297,836.09	-
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	2,586,355.44	-
	十堰东峻汽车系统技术有限公司	—	3,000,000.00
	其他	6,203,687.02	4,627,232.33
	小计	67,482,103.21	47,136,451.77
合同负债	创格(武汉)汽车服务有限公司	151,548,962.00	9,948,400.00
	山东东风凯马车辆有限公司	20,875,354.00	1,470,995.08
	中国东风汽车工业进出口有限公司	1,378,025.85	54,235.92
	东风有限		38,170,176.00
	襄阳东博共创新能源科技有限公司		2,999,637.00
	云南东峻天盛汽车销售服务有限公司		1,812,433.14
	其他	1,372,647.99	2,091,965.51
	小计	175,174,989.84	56,547,842.65
租赁负债及一年内到期的租赁负债	东风汽车公司	187,233,710.56	190,490,872.50

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

租赁

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
— 租出		
襄阳风神物流有限公司	4,937,142.87	6,582,857.15

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	354,044,260.46	387,850,546.01
无形资产	65,425,170.82	64,682,971.57
合计	419,469,431.28	452,533,517.58

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	111,600,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	111,600,000

根据 2022 年 3 月 29 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 111,600,000 元，未在本财务报表中确认为负债(附注七、60)。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

#### 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产负债率	58.27%	59.87%

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	689,745,534.98
3 个月至 1 年	1,507,872,476.09
1 年以内小计	2,197,618,011.07
1 至 2 年	204,014,539.31
2 至 3 年	1,629,925,832.58
3 年以上	1,581,312,734.78
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,612,871,117.74

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,133,904,411.22	56	697,907,012.11	22	3,831,811,423.33	3,415,977,612.72	51	377,040,128.78	11	3,793,017,741.50
其中：										
按单项计提坏账准备	3,133,904,411.22	56	697,907,012.11	22	3,831,811,423.33	3,415,977,612.72	51	377,040,128.78	11	3,793,017,741.50
按组合计提坏账准备	2,478,966,706.52	44	345,883,224.69	14	2,824,849,931.21	3,296,761,148.82	49	200,271,835.32	6	3,096,489,313.50
其中：										
三个月以内	632,990,791.04	26	13,733,304.91	2	646,724,095.95	1,764,112,347.12	54	19,654,605.67	1	1,744,457,741.45
三个月到一年	1,399,512,028.47	56	30,382,654.04	2	1,429,894,682.51	471,646,611.59	14	5,230,348.11	1	466,416,263.48
一到二年	24,680,810.56	1	2,208,058.13	9	26,888,868.69	830,957,981.35	25	44,121,686.13	5	786,836,295.22
二到三年	239,529,080.45	10	117,305,211.61	49	356,834,292.06	130,625,513.53	4	31,846,500.18	24	98,779,013.35
三年以上	182,253,996.00	7	182,253,996.00	100	364,507,992.00	99,418,695.23	3	99,418,695.23	100	
合计	5,612,871,117.74	/	1,043,790,236.80	/	6,656,661,354.54	6,712,738,761.54	/	577,311,964.10	/	6,889,507,055.00

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
应收新能源车补贴	2,047,495,802.57	65,240,402.61	3	回收存在风险
应收账款 1	501,629,736.12	409,406,118.06	82	已采取资产保全措施
应收账款 2	80,946,452.81		0	已采取资产保全措施
应收账款 3	80,904,848.00	33,000,000.00	41	已采取资产保全措施
应收账款 4	75,200,000.00	29,333,760.00	39	已采取资产保全措施
应收账款 5	58,500,000.00	14,625,000.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 6	39,514,612.00	20,022,306.00	51	已采取资产保全措施
应收账款 7	37,371,000.00	37,371,000.00	100	客户财务状况不佳
应收账款 8	33,254,300.00	11,639,005.00	35	已采取资产保全措施
应收账款 9	29,120,000.00	7,280,000.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 10	28,646,200.93	7,161,550.23	25	已采取资产保全措施
应收账款 11	24,597,733.00	24,597,733.00	100	客户财务状况不佳
应收账款 12	19,500,000.00	4,875,000.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 13	18,108,358.52	18,108,358.52	100	客户财务状况不佳
应收账款 14	16,767,600.00	4,191,900.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 15	7,800,000.00	1,950,000.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 16	6,630,000.00	1,657,500.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 17	5,850,000.00	1,462,500.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 18	5,185,037.27	1,094,371.19	21	已采取资产保全措施
应收账款 19	4,872,000.00	1,705,200.00	35	已采取资产保全措施
应收账款 20	3,900,000.00	975,000.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 21	3,368,800.00	842,200.00	25	已采取资产保全措施
应收账款 22	1,559,040.00	389,760.00	25	已采取资产保全措施
其他	3,182,890.00	978,347.50	31	已采取资产保全措施
合计	3,133,904,411.22	697,907,012.11	22	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	2,032,502,819.51	44,115,958.95	2
一到两年	24,680,810.56	2,208,058.13	9
两到三年	239,529,080.45	117,300,211.61	49
三年以上	182,253,996.00	182,253,996.00	100
合计	2,478,966,706.52	345,878,224.69	14

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	577,311,964.10	472,434,306.67	6,010,424.97	-54,391.00		1,043,790,236.80
合计	577,311,964.10	472,434,306.67	6,010,424.97	-54,391.00		1,043,790,236.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款 1	2,053,205.13	现金
应收账款 2	1,500,000.00	现金
应收账款 3	1,485,570.00	现金
其他	971,649.84	现金
合计	6,010,424.97	/

其他说明

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,391.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收新能源车补贴款	2,047,495,802.57	36.5	65,240,402.61
应收账款 1	1,073,047,132.35	19.1	156,824,407.82
应收账款 2	912,214,866.19	16.3	105,069,200.71
应收账款 3	501,629,736.12	8.9	409,406,118.06
应收账款 4	80,946,452.81	1.4	
合计	4,615,333,990.04	82.2	736,540,129.20

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		6,216,666.67
应收股利	29,896,516.46	
其他应收款	146,101,992.47	40,124,222.06
合计	175,998,508.93	46,340,888.73

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		6,216,666.67
委托贷款		
债券投资		
合计		6,216,666.67

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东凯马汽车制造有限公司	4,981,500.00	
东风襄阳物流工贸有限公司	24,915,016.46	
合计	29,896,516.46	

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	133,419,018.98
3 个月至 1 年	9,492,931.52
1 年以内小计	142,911,950.50
1 至 2 年	3,184,694.38
2 至 3 年	5,347.59
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	146,101,992.47

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,184,494.49	12,382,263.95
应收派驻款	6,775,394.50	8,709,931.89
股权转让款		7,977,610.76
保险赔偿款	22,701.00	4,483,027.21
新能源积分收入	11,913,579.72	2,938,812.48
备用金	-	3,306,390.15
其他	118,205,822.76	326,185.62
合计	146,101,992.47	40,124,222.06

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	4,757,364.63			4,757,364.63

2021年1月1日 余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,277,940.58			2,277,940.58
本期转回	3,604,201.26			3,604,201.26
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31 日余额	3,431,103.95			3,431,103.95

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销 或核 销	其他 变动	
其他应收 款坏账准 备	4,757,364.63	2,277,940.58	3,604,201.26			1,153,163.37
合计	4,757,364.63	2,277,940.58	3,604,201.26			1,153,163.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
日产（中国）投资有限公司	1,219,953.60	现金
东风汽车集团股份有限公司	1,195,796.10	现金
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	603,500.00	现金
其他	584,951.56	现金
合计	3,604,201.26	/

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他暂估	其他	92,569,572.62	一年以内	53	0.00
东风襄阳旅行车有限公司	租金收入	17,385,177.79	一年以内	10	423,860.70
东风汽车有限公司	积分收入	12,015,713.28	一到两年	5	0.00
常州其他公司	派驻收入	7,215,854.34	三年以上	4	889,920.00
东风轻型商用车营销有限公司	其他	5,020,530.91	一年以内	3	440,459.84
合计	/	134,206,848.94	/	75	1,754,240.54

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	616,799,965.42		616,799,965.42	616,799,965.42		616,799,965.42
对联营、合营企业投资	1,673,089,307.45		1,673,089,307.45	1,626,835,730.19		1,626,835,730.19
合计	2,289,889,272.87		2,289,889,272.87	2,243,635,695.61		2,243,635,695.61

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东风轻型发动机有限公司	367,200,000.00			367,200,000.00		
东风轻型商用车营销有限公司	100,084,314.52			100,084,314.52		
上海嘉华投资有限公司	97,000,000.00			97,000,000.00		

襄阳东风隆诚机械 有限责任公司	22,950,200.00			22,950,200.00		
东风俊风新能源汽车 销售(深圳)有限 公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
东风襄阳物流工贸 有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		
东风襄阳旅行车有 限公司	9,765,450.90			9,765,450.90		
合计	616,799,965.42			616,799,965.42		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东风康明斯发动机有限公司	1,030,532,951.29			513,023,948.61	-73,500.00		459,000,000.00			1,084,483,399.90	
小计	1,030,532,951.29			513,023,948.61	-73,500.00		459,000,000.00			1,084,483,399.90	
二、联营企业											
东风海博新能源科技有限公司	161,876,303.90			-5,788,294.41						156,088,009.49	
山东东风凯马车辆有限公司	124,039,230.80			6,953,361.90			7,200,000.00			123,792,592.70	
山东凯马汽车制造有限公司	136,864,609.54			-8,448,782.49			4,981,500.00			123,434,327.05	
东风嘉实多油品有限公司	102,703,371.65			7,954,469.90						110,657,841.55	
襄阳东风汉江新能源汽车产业基金合伙企业(有限合伙)	66,414,150.00			673,779.56						67,087,929.56	
长沙传化绿色慧联物流有限公司	4,212,357.79									4,212,357.79	
东风裕隆旧车置换有限公司	192,755.22			3,140,094.19						3,332,849.41	
小计	596,302,778.90			4,484,628.65			12,181,500.00			588,605,907.55	
合计	1,626,835,730.19			517,508,577.26	-73,500.00		471,181,500.00			1,673,089,307.45	

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,275,106,252.92	11,260,560,385.94	11,642,604,181.57	10,415,925,061.84
其他业务	80,741,481.58	44,621,539.51	91,829,877.19	53,741,545.80
合计	12,355,847,734.50	11,305,181,925.45	11,734,434,058.76	10,469,666,607.64

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

## (a) 主营业务收入和主营业务成本

	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售轻型商用车	9,285,812,822.98	8,430,738,331.90	9,726,432,571.06	8,632,846,540.39
销售新能源车	1,387,182,508.51	1,307,587,712.33	784,726,573.54	729,328,067.82
销售零配件	819,581,798.76	775,828,680.63	597,367,919.16	545,720,836.03
销售客车及底盘	782,529,122.67	746,405,661.08	534,077,117.81	508,029,617.60
	<u>12,275,106,252.92</u>	<u>11,260,560,385.94</u>	<u>11,642,604,181.57</u>	<u>10,415,925,061.84</u>

## (b) 其他业务收入和其他业务成本

	2021 年度		2020 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金收入	27,003,694.98	16,111,805.48	27,726,529.66	17,635,056.06
销售材料	11,888,087.32	10,532,335.99	18,898,459.75	16,541,678.96
新能源积分收入	8,537,088.00	-	2,966,400.00	-
其他	33,312,611.28	17,977,398.04	42,238,487.78	19,564,810.78
	<u>80,741,481.58</u>	<u>44,621,539.51</u>	<u>91,829,877.19</u>	<u>53,741,545.80</u>

## (c) 本公司营业收入分解如下：

	2021 年度
主营业务收入	12,275,106,252.92
其中：在某一时刻确认	12,263,839,348.28

在某一时段内确认	11,266,904.64
其他业务收入(i)	80,741,481.58
	<u>12,355,847,734.50</u>
	2020 年度
主营业务收入	11,642,604,181.57
其中：在某一时点确认	11,628,796,932.00
在某一时段内确认	13,807,249.57
其他业务收入(i)	91,829,877.19
	<u>11,734,434,058.76</u>

(i) 本公司材料销售收入于某一时点确认。

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	24,915,016.46	
权益法核算的长期股权投资收益	517,508,577.26	472,328,643.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,663,333.32	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,987,973.10	37,024,520.08
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
应收款项融资贴现损失	-20,138,597.29	-56,309,414.55
合计	530,936,302.85	453,043,749.45

## 6、其他

适用 不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	52,552,957.94	
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）	49,501,904.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,514,639.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	41,926,197.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,563,189.57	
减：所得税影响额	5,596,499.52	
少数股东权益影响额	19,687,586.18	
合计	100,648,424.65	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	4.69	0.1859	0.1859
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.42	0.1355	0.1355

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：赵书良  
董事会批准报送日期：2022年3月29日

## 修订信息

适用 不适用