

东风汽车股份有限公司

600006

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	11
七、 股东大会情况简介.....	15
八、 董事会报告.....	16
九、 监事会报告.....	28
十、 重要事项.....	29
十一、 财务会计报告.....	36
十二、 备查文件目录.....	121

一、重要提示

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

(二) 刘章民董事委托管维立董事、村上秀人董事委托真锅雅文董事、几岛刚彦董事委托真锅雅文董事出席会议并代行董事权利。

(三) 立信会计师事务所（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) 公司负责人徐平、公司总经理卢锋及会计机构负责人危雯声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张新峰	熊思平
联系地址	湖北省武汉经济技术开发区创业路 58 号	湖北省武汉经济技术开发区创业路 58 号
电话	027-84287977	027-84287896
传真	027-84287988	027-84287988
电子信箱	zhangxinfeng@dfac.com	xiongsp@dfac.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省襄樊市高新技术产业开发区春园西路 4 号
注册地址的邮政编码	441004
办公地址	湖北省武汉经济技术开发区创业路 58 号
办公地址的邮政编码	430056
公司国际互联网网址	http://www.dfac.com
电子信箱	dfac@dfac.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
---------------	------------------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与法务部

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 7 月 21 日	
公司首次注册登记地点	湖北省襄樊市高新技术产业开发区春园西路 4 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004-06-30
	公司变更注册登记地点	湖北省襄樊市高新技术产业开发区春园西路 4 号
	企业法人营业执照注册号	100000000032008
	税务登记号码	42060670689187x
	组织机构代码	70689187-x
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院七号楼十层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	430,950,582.22
利润总额	619,846,038.78
归属于上市公司股东的净利润	464,139,175.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	242,845,000.85
经营活动产生的现金流量净额	-616,994,072.54

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	194,447,933.54	110,162.89	-3,973,093.82
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	26,177,220.90	46,628,568.79	100,413,178.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			415,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			949,645.21
债务重组损益	-44,341.21	2,894,611.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	71,014,015.42	6,504,646.34	10,939,783.29
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,799,665.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,685,356.67	-10,935,549.89	-4,034,413.59

少数股东权益影响额	15,249,702.49	-10,900,196.78	-10,239,654.27
所得税影响额	-53,865,000.02	-6,766,119.38	-7,039,654.72
合计	221,294,174.45	29,335,788.44	87,430,790.71

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011年	2010年	本年比上年 增减(%)	2009年
营业总收入	21,393,176,080.01	19,800,179,458.67	8.05	14,311,440,851.12
营业利润	430,950,582.22	591,165,080.51	-27.10	327,795,357.24
利润总额	619,846,038.78	629,862,873.77	-1.59	421,150,673.65
归属于上市公司股东的净利润	464,139,175.30	570,824,784.85	-18.69	317,939,670.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	242,845,000.85	541,488,996.41	-55.15	230,508,879.82
经营活动产生的现金流量净额	-616,994,072.54	359,883,418.71	-271.44	2,164,857,955.73
	2011年末	2010年末	本年末比 上年末增 减(%)	2009年末
资产总额	19,408,761,849.95	18,824,274,523.86	3.10	14,966,995,206.72
负债总额	11,889,231,089.28	11,559,039,474.71	2.86	8,201,284,544.87
归属于上市公司股东的所有者权益	6,053,362,836.51	5,892,698,131.71	2.73	5,417,570,945.37
总股本	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	不适用	2,000,000,000.00

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年 增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.2321	0.2854	-18.68	0.1590
稀释每股收益(元/股)	0.2321	0.2854	-18.68	0.1590
用最新股本计算的每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1214	0.2707	-55.15	0.1153
加权平均净资产收益率(%)	7.77	10.09	减少 2.32 个百分点	5.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.07	9.57	减少 5.50 个百分点	4.33
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.3085	0.1799	-271.48	1.0824
	2011年末	2010年末	本年末比 上年末增 减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.0267	2.9463	2.73	2.7088
资产负债率(%)	61.26	61.40	减少 0.14 个百分点	54.80

四、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：亿股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)

一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	20	100	0	0	0	0	0	20	100
1、人民币普通股	20	100	0	0	0	0	0	20	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	20	100	0	0	0	0	0	20	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	181,253 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	188,529 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
东风汽车有限公司	境内非国有法人	60.10	1,202,000,000	0	0	无
全国社保基金一零二组合	国有法人	0.86	17,151,279	0	0	无
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券	国有法人	0.40	7,964,347	7,964,347	0	无

投资基金						
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	国有法人	0.35	6,999,989	0	0	无
招商银行股份有限公司—华夏经典配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.30	5,999,880	5,999,880	0	无
联博有限公司—联博中国投资基金	境外法人	0.17	3,363,900	88,600	0	无
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	境内非国有法人	0.15	3,000,000	-2,009,861	0	无
叶孝兆	境内自然人	0.14	2,865,600	65,300	0	无
全国社保基金一一一组合	国有法人	0.14	2,813,979	814,000	0	无
尚飞	境内自然人	0.13	2,500,496	1,500,496	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
东风汽车有限公司	1,202,000,000		人民币普通股 1,202,000,000			
全国社保基金—零二组合	17,151,279		人民币普通股 17,151,279			
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	7,964,347		人民币普通股 7,964,347			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	6,999,989		人民币普通股 6,999,989			
招商银行股份有限公司—华夏经典配置混合型证券投资基金	5,999,880		人民币普通股 5,999,880			
联博有限公司—联博中国投资基金	3,363,900		人民币普通股 3,363,900			
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	3,000,000		人民币普通股 3,000,000			
叶孝兆	2,865,600		人民币普通股 2,865,600			
全国社保基金一一一组合	2,813,979		人民币普通股 2,813,979			
尚飞	2,500,496		人民币普通股 2,500,496			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东东风汽车有限公司与前10名股东及前10名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系；也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

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

(2) 控股股东情况

○ 法人

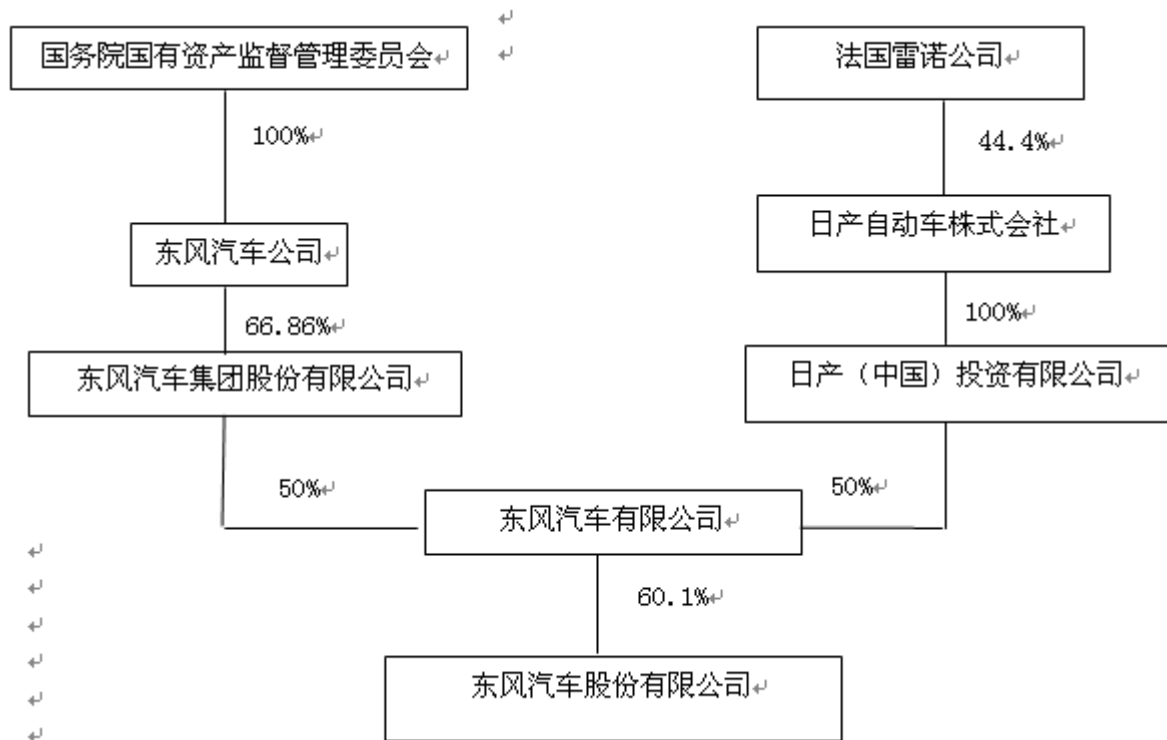
单位：元 币种：人民币

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
徐平	董事长	男	55	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0			是
刘章民	董事	男	63	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0			是
朱福寿	董事	男	49	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0			是
村上秀人	董事	男	56	2009年9月8日	2010年9月26日	0	0			是
欧阳洁	董事	男	54	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0			是
真锅雅文	董事	男	53	2010年5月11日	2010年9月26日	0	0			是
童东城	董事	男	55	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0			是
几岛刚彦	董事	男	44	2009年9月8日	2010年9月26日	0	0			是
王开元	独立董事	男	68	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	8	否
管维立	独立董事	男	68	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	8	否

李家堃	独立董事	男	68	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	8	否
刘冀生	独立董事	男	74	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0	0	8	否
叶惠成	监事	男	62	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0			是
崔忠泽	监事	男	65	2007年9月27日	2010年9月26日	0	0		8	否
郑加坤	监事、党委副书记、 纪委书记、工会主席	男	49	2010年1月1日		0	0		40.1	否
卢锋	总经理	男	45	2010年1月1日		0	0		55.1	否
李建刚	党委书记兼副总经理	男	54	2010年1月1日		0	0		55.5	否
方驰	副总经理兼商品研发 院院长	男	47	2003年7月2日	2012年1月10日	0	0		27.5	否
刘耀平	副总经理	男	49	2007年8月20日		0	0		39.6	否
熊爱国	副总经理兼工程车事 业部总经理	男	49	2007年8月20日		0	0		40.3	否
危雯	总会计师兼财务会计 部部长	女	47	2009年12月30日		0	0		35.6	否
张新峰	董事会秘书兼证券与 法务部部长	男	41	2009年12月30日		0	0		23.6	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	357.3	/

徐平：历任东风汽车公司党委书记兼东风汽车有限公司党委书记、副总裁、东风汽车有限公司董事；现任东风汽车公司董事长、党委书记、东风汽车有限公司董事长、神龙汽车有限公司董事长。现任全国第十一届人大代表，全国第十七次党代会代表。自2007年9月27日任本公司第三届董事会董事长。

刘章民：历任东风汽车公司市委常委、副总经理、副总经理、董事，2010年1月退休；自2007年9月27日任本公司第三届董事会副董事长。

朱福寿：历任东风汽车公司市委常委、东风汽车集团股份有限公司市委常委、东风汽车有限公司市委常委、东风汽车有限公司副总裁，2001年至2009年期间任东风汽车股份有限公司总经理，现任东风汽车公司市委常委、东风汽车集团股份有限公司总裁、东风汽车有限公司市委常委、副总裁。自2007年9月27日任本公司第三届董事会董事。

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

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

真锅雅文：现任东风汽车有限公司副总裁。自2010年5月11日任本公司第三届董事会董事。

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

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

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

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

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

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

叶惠成：历任东风汽车公司党委常委、纪委书记、工会主席兼东风汽车有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2010年12月已经退休。自2007年9月27日任本公司第三届监事会主席。

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

郑加坤：2003.5至2009.12东风汽车股份有限公司汽车分公司党委书记；2004.5至2009.12东风汽车股份有限公司汽车分公司总经理；2010.1至今东风汽车股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

卢锋：1999.7至2009.12东风汽车股份有限公司董事会秘书；2002.6至2009.12东风汽车股份有限公司副总经理；2005.5至2007.9兼任东风裕隆汽车销售有限公司总经理；2010.1至今东风汽车股份有限公司总经理。

李建刚：2006.5至2008.2东风汽车有限公司副总裁助理兼商用车公司制造总部总部长；2008.2至2010.1东风商用车公司副总经理、商用车公司制造总部总部长；2010.1至今东风汽车股份有限公司党委书记兼副总经理。

方驰：2003.7至2012.1东风汽车股份有限公司副总经理；2003.7至2011.12东风汽车股份有限公司商品研发院院长；2005.8至2007.9东风汽车股份有限公司商品研发院党委书记。

刘耀平：2003.5至2007.9东风汽车股份有限公司总经理助理，2004.10至2009.12东风汽车股份有限公司机关党委委员、书记；2007.9至今东风汽车股份有限公司副总经理。

熊爱国：2004.5至2007.9东风汽车股份有限公司总经理助理，其中2005.4至2007.9兼任东风康明斯发动机有限公司副总经理、党委书记；2007.9至今东风汽车股份有限公司副总经理，其中2009.5至今兼任东风汽车股份有限公司工程车事业部总经理。

危雯：1999.7至今东风汽车股份有限公司财务负责人；2000.10至今东风汽车股份有限公司财务会计部部长；2009.12至今东风汽车股份有限公司总会计师。

张新峰：2003.7至2009.12东风汽车股份有限公司证券事务和投资者关系管理部部长；2009.12至今东风汽车股份有限公司公司董事会秘书兼证券与法务部部长。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
徐平	东风汽车公司	董事长	2010年6月		是
徐平	东风汽车公司	党委书记	2001年7月		是
徐平	东风汽车集团股份有限公司	董事长	2005年8月		否
徐平	东风汽车有限公司	党委书记	2003年8月		否
徐平	东风汽车有限公司	董事长	2005年6月		否
朱福寿	东风汽车公司	党委常委	2001年7月		是
朱福寿	东风汽车公司	总经理	2011年4月		是
朱福寿	东风汽车集团股份有限公司	总裁	2010年6月		否
朱福寿	东风汽车有限公司	党委常委	2003年8月		否
朱福寿	东风汽车有限公司	副总裁	2005年7月		否
欧阳洁	东风汽车公司	副总经理	1997年7月		是
欧阳洁	东风汽车有限公司	副总裁	2005年9月		否
童东城	东风汽车公司	副总经理	1997年7月		是
童东城	东风汽车公司	党委常委	2001年7月		是
童东城	东风汽车有限公司	副总裁	2005年9月		否
几岛刚彦	东风汽车有限公司	副总裁	2009年4月		否
真锅雅文	东风汽车有限公司	副总裁	2010年4月		否

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会及公司人事委员会决策
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	任期或年度目标责任书
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	高级管理人员按年度考核支付

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	9,429
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术人员	1,506
生产人员	4,093
行政人员	2,574
销售人员	1,029
财务人员	227
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	363
本科生	3,679
专科生	2,105
中专及技校	3,250

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

同时公司建立了一系列较完善的相关制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《定期报告编制管理制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》等，报告期内公司披露了《2010年度履行社会责任的报告》、《内部控制自我评价报告》、《关联方资金往来审核报告》。

近三年，公司没有任何因公司治理问题而遭到中国证监会、上海证券交易所等监管部门处罚的事项，也无其他方面的诸如内部通报批评、公开谴责、行政处罚的事项。随着公司专项治理及整改工作不断深

入推进，公司规范运作意识和水平也得到了进一步的强化和提升。公司将以此为契机，认清形势，规范发展，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，把提高公司治理水平、完善公司内控制度建设作为一项长期持续性工作，促进公司健康、平稳发展，切实维护中小股东利益。公司治理情况具体如下：

1、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》等的相关规定召集、召开股东大会，报告期内共召开 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，均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确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。

2、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，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况予以及时充分的披露。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面"五分开"，公司董事会、监事会及其他公司治理机构依法独立运作。

3、董事与董事会：公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内董事会共召开 5 次会议，严格按照法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》的规定行使职权。公司董事会下设审计和薪酬委员会，依照相关制度履行各项职能。

4、监事与监事会：本公司监事会能够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，对依法运作、财务、资产收购、出售以及关联交易、公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内监事会共召开 4 次会议。

5、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。公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并加以逐步完善。公司独立董事、监事津贴由股东大会批准确定，公司高级管理人员的绩效评价由 KPI 业绩评价、上级及客户评价共同组成，根据 KPI 业绩得分率、上级及客户评价得分率加权优胜率综合得出个人年度绩效得分率，对应于相应的年度绩效系数。年度绩效系数与高管个人的绩效工资直接挂钩。

6、利益相关者：鼓励员工与上级沟通和交流，反映员工对公司经营、财务状况以及涉及员工利益的重大决策的意见，充分尊重和员工权利。供应商、经销商等利益相关者的合法权益，通过与他们积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

7、信息披露及透明度：本公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。在报告期内及时完成了 2010 年年度报告、2011 年第一、第三季度报告、半年度报告等定期报告及 38 个事项的临时公告信息披露工作。

8、投资者关系管理：公司建立了《信息披露事务管理制度》《公司接待特定对象调研采访工作管理制度》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律、法规规定，认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的企业投资者关系。

9、关联交易和同业竞争：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，保障公司关联交易的规范性和公允性，严格履行相关决策程序和信息披露义务。公司与控股股东及实际控制人之间不存在同业竞争。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立 董事	本年应参 加董事会	亲自出席 次数	以通讯方 式参加次	委托出席 次数	缺席次数	是否连续 两次未亲
------	------------	--------------	------------	--------------	------------	------	--------------

		次数		数			自参加会议
徐平	否	5	5	4	0	0	否
刘章民	否	5	5	4	0	0	否
村上秀人	否	5	4	4	1	0	否
几岛刚彦	否	5	5	4	0	0	否
欧阳洁	否	5	4	4	1	0	否
童东城	否	5	5	4	0	0	否
真锅雅文	否	5	5	4	0	0	否
朱福寿	否	5	5	4	0	0	否
管维立	是	5	5	4	0	0	否
李家堃	是	5	5	4	0	0	否
刘冀生	是	5	5	4	0	0	否
王开元	是	5	5	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度：根据证监会及公司的相关规定，公司在《董事会议事规则》中包含了独立董事的职责，此外公司建立了《独立董事年报工作制度》。

(2) 独立董事相关工作制度的内容：《董事会议事规则》保证了独立董事有效行使其职责；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：本公司独立董事涵盖了经济、管理等方面的专家，人员结构和专业结构合理。报告期内，独立董事认真履行法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》赋予的职责，关心公司的生产运营情况，认真审议会议议案，对董事会的决策发挥了重要作用。独立董事本着对全体股东负责的态度，严格按照法律法规的要求，认真履行职责，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司对外担保、关联交易和大股东占用公司资金情况等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司具有独立、完整的业务结构及自主经营能力，与控股股东及实际控制人之间不存在同业竞争。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况予以及时充分的披露。
人员方面独立完	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立。总经理、副总经理、

整情况		董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产体系、辅助生产体系和配套设施；拥有独立的采购系统及销售系统；独立拥有工业产权、非专利技术等无形资产，但不独立拥有商标。根据本公司与东风公司签订的《关于若干商标使用权许可的协议书》，东风公司将其拥有的"东风"牌等九件注册商标许可本公司无偿使用。
机构方面独立完整情况	是	公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会及总经理办公室、生产经营、商品研发、事业计划等内部机构均独立运作；控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有上下级关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行帐户，独立纳税，财务决策独立。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求，结合公司实际情况，制订了较为完善的内部控制制度并不断改进。结合公司经营特点，针对主要业务循环，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。公司计划用 3-5 年时间分阶段建立起覆盖全公司全业务链的内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	按照《公司法》、《证券法》、《会计法》和《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的规定，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等“三会”管理制度；制定了《信息披露事务管理制度》、《内部控制基本度》、《财务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等内控制度，各部门严格遵循内控制度履行各自职权。上市十年来，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立董事占董事人数的三分之一，在公司重大生产经营决策、薪酬与考核、内部审计等方面的重大决策发挥了监督咨询作用；在公司经营层面，设置了经营委员会、采购委员会、商品委员会、规划投资委员会、安全环境能源委员会、质量管理委员会、财经委员会、人事委员会、信息系统委员会等九个专业委员会，处理诸如经营规划、商品企划、采购等重大专门决策事项。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司建立了完善的内部审计机构。董事会下设有审计委员会，委员主要由会计、管理等专业的董事组成，由公司总经理担任主任委员，设置了管理和实施内部审计的专门职能部门——监审部，监审部负有风险管理及内部控制的职能，以及内部控制体系有效性的审计评价职责，具体负责公司内部控制体系的建设、完善，以及内部控制自我测试评价的计划制定、组织实施及内部控制自我评价报告的编写工作；并对公司内部控制制度执行情况进行专项审计监督和检查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	长期以来，公司采取日常监督与专项监督相结合的方法，坚持对内部控制的健全性和有效性实行长效监督。除实施内控监督外，公司还定期开展内控自我评价活动，识别内控薄弱环节或缺陷，董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对本年度内部控制工作进行全面自我评估。公司于 2009 年公司聘请了上海立信锐思信息管理有限公司提供内部控制咨询服务，2010 年公司监审部组织开展了公司各单位的内控测试和评价活动，并于 2011 年组织编写并发布了《DFAC 内部控制手册》。

董事会对内部控制有关工作的安排	董事会下设有审计委员会，定期监督公司内部控制的有效性；公司管理层设有监审委员会，由公司总经理担任主任委员。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对本年度内部控制工作进行了全面自我评估，出具《东风汽车2011年度内部控制的自我评价报告》，经董事会审议通过。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格执行国家统一的会计制度和会计准则，并结合公司特点，制定了公司的《财务管理制度》、《会计核算手册》、《账户管理》等制度和标准。公司实行总会计师制，对分支机构多年来一直实行财务总监（或财务科长）派驻制度。2006年SAP系统开始正式上线，提高了会计管理控制的效率和效果。
内部控制存在的缺陷及整改情况	董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对本年度上述所有方面的内部控制进行了全面自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据相关法律法规的要求，保持公司内部控制制度的持续修订与完善。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效评价由 KPI 业绩评价、上级及客户评价共同组成，根据 KPI 业绩得分率、上级及客户评价得分率加权优胜率综合得出个人年度绩效得分率，对应于相应的年度绩效系数。年度绩效系数与高管个人的绩效工资直接挂钩。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第三届董事会第十四次会议审议并通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错责任做了相关规定。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
东风汽车 2010 年度股东大会	2011 年 4 月 26 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 27 日

会议由董事童东城先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员出席了会议，参与本次会议表决的股东及授权代表共代表股份 1,227,454,911 股，占公司总股本的 61.373%。会议采取现场投票的表决方式，审议并通过如下决议：

- 一、通过了公司《2010 年度董事会工作报告》
- 二、通过了公司《2010 年度监事会工作报告》
- 三、通过了公司《2010 年度财务决算报告》
- 四、通过了《公司 2010 年度利润分配预案》

- 五、通过了《公司 2010 年年度报告全文及摘要》
- 六、通过了《关于会计师事务所报酬及续聘会计师事务所的议案》
- 七、通过了《公司 2010 年度日常经营性关联交易》
- 八、通过了《关于申请 71 亿元银行授信额度的议案》
- 九、通过了《关于申请 23.2 亿元汽车回购担保额度的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
东风汽车 2011 年第一次临时股东大会	2011 年 11 月 2 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 3 日

会议由董事欧阳洁先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员出席了会议，参与本次会议表决的股东及授权代表共代表股份 1,222,987,448 股，占公司总股本的 61.149%。会议采取现场投票的表决方式，审议并通过了《关于出售汽车分公司部分资产的议案》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年，在欧债危机、全球经济衰退的大背景下，在国内抑制通胀、宏观调控进一步收紧、经济增长放缓以及前两年透支消费等多种不利因素的综合影响下，汽车市场同比增幅快速趋缓，全年实现销售 1850 万辆，同比增长 2.5%。其中，受汽车下乡等优惠政策退出、燃油价格持续上涨、国家银根紧缩、车市提前透支等不利因素影响，商用车市场同比负增长。报告期内汽车行业产品销售如下：

2011 年全国汽车分大类车型销售情况

单位:万辆

产品类别	2011 年销量	同比增长
汽车合计	1850.5	2.5%
乘用车	1447.2	5.2%
其中：基本型	1012.3	6.6%
MPV	49.8	11.7%
SUV	159.4	20.2%
交叉型	225.8	-9.4%
商用车	403.3	-6.3%
其中：重卡	88.1	-13.4%
中卡	29.2	7.4%
轻卡	188.0	-7.2%
微卡	49.2	-9.9%
大客	7.4	7.3%
中客	9.2	1.9%
轻客	32.2	13.4%
牵引车	1850.5	2.5%

(数据来源：中国汽车工业协会产销快讯)

1、公司报告期内总体经营情况

公司作为整个东风集团 LCV 事业的承担者，主营业务是设计、制造和销售东风系列及东风日产系列轻型商用车、东风康明斯发动机及相关零部件、东风系列及东风日产系列轻型发动机。轻型商用车已形成东风凯普特、东风多利卡、东风福瑞卡、东风劲瑞卡、东风皮卡、俊风微车、东风莲花、东风帅客、东风御轩、东风奥丁、东风锐琪，日产帕拉丁、日产 NV200、日产凯普斯达等多个系列品牌。产品结构覆盖轻型卡车、皮卡、工程车、微型卡车、客车及底盘、SUV、MPV 等车型，是中国最大的轻型商

用车生产企业。

2011年，在公司董事会的正确领导下，在全体股东的大力支持下，全体员工上下同心，齐心协力，克服市场下滑等多种困难，实现汽车销量 31.9 万辆，销售同比高于行业增幅，汽车销售总量、东风品牌、日产品牌销量均再创历史新高。

(1) 报告期内公司产品销量情况

2011 年公司累计销售汽车 319042 辆，同比增长 6.1%；

其中：

轻卡销售 223101 辆，同比增长 0.4%，高于轻卡行业增幅 7.6 个百分点，销量排名行业第二；

MPV 销售 40998 辆，同比增长 22.9%，高于 MPV 行业增幅 11.2 个百分点，销量排名上升至行业第五；

中轻型底盘销售 26185 辆，同比增长 15.3%，高于中轻型客底行业增幅 14.0 个百分点，销量排名上升至行业第一；

微型卡车销售 16163 辆，同比增长 78.2%，高于微卡行业增幅 84.1 个百分点，销量排名上升至行业第八；

SUV 销售 10511 辆，同比下降 11.2%。

2011 年公司累计销售发动机 225326 台，同比下降 1.7%，高于柴油发动机行业增速 4.2 个百分点。

(2) 报告期内工作回顾

2011 年，是公司“N315”中期事业计划的再战之年。公司在“N315”计划目标指引下，全公司上下齐心协力，继往开来，公司在经营业绩突破、重大项目进展以及核心资源掌控等方面均取得有效进展。

① 强化经营目标管控，全面实施分品系营销。

2011 年，伴随国家汽车下乡、以旧换新等政策退出，以及原材料价格快速上涨，燃油价格保持高位等一系列因素影响，国内汽车市场同比增幅快速下滑，其中商用车市场同步出现负增长。面对这一不利局面，公司依据“N315”中期事业计划，稳步推进公司分品系营销战略，成立市场督导专门机构，持续推进在二三级市场网络建设工作，至 2011 年末，地市及区县营销网络覆盖率较上年均取得显著提升。同时，通过开展销售业代培训、实施终端业代专项奖励、推进终端网络形象提升，实现终端网络战力的有效提升，从而确保全年销售目标的有效达成。

② 围绕客户，以提升客户满意度为目标，持续提升售后服务体系建设。

2011 年作为公司服务元年，基于持续提升公司售后服务品质的“龙腾计划”正式启动，持续构建并完善网络化服务体系，全品系产品在湖北省启动“24 小时到位，48 小时修好”的服务承诺并向全国推进，同时，致力于提升客户响应的“首问负责制”深入开展，客户月均来电量及客户投诉 3 天内结案率持续提升；再次，基于售后服务的远程专家诊断平台已于 2011 年末构建完成，通过各种信息化技术远程获取车辆故障信息，利用公司各类专家人才资源开展车辆故障集中诊断，快速提升全网络化服务技术水平，更快响应用户需求。

③ 强化费用控制及低成本运营，持续推进 QCD 改善。

2011 年公司 QCD 改善工作围绕降低汽车业务单台制造费用为主线，以提升产品质量和生产效率、降低设备故障及动能消耗为工作内容，在强化基础管理的同时，通过 CFT 改善课题及全员参与的形式持续强化费用控制及低成本运营，全面开展制造费用降低改善活动。全年在汽车单车制造缺陷点数、铸造缸体类废品率、设备停工时间以及能耗降低等方面均取得有效进展。

④ 强化新产品开发，持续提升市场应对能力。

从 2011 年开始，公司三大战略产品-高端轻卡凯普特 N 系列、A08 欧洲型轻型客车、W03 微型客车将陆续投放市场。2011 年 3 月，公司自主研发的具有自主知识产权的高端轻卡——东风凯普特 N300，在东莞国际会展中心隆重举行全国首发仪式，为公司全力进军国内轻型车高端市场拉开了序幕。与轻卡中高端市场传统竞争对手相比，公司虽然在高端市场面临销售网络、客户资源等不足，但依靠公司产品强大的研发实力以及强大的服务、品质投入，公司产品的市场接受度持续提升。在 2011 年 9 月，在深圳市实施的“深圳市流动平价商店”惠民项目中，200 辆公司凯普特 N300 高端轻卡作为该项目采购用车顺利交付。同时，A08 欧洲型客车和 W03 新一代微型客车项目、第二代工程车项目的产品研发工作也在稳步推进过程中。

⑤强化核心资源掌控，提升公司产品竞争力。

从 2011 年开始，公司持续加大对汽车事业核心动力总成及等资源掌控力度。通过与江山变速箱公司合资成立变速箱公司，以支撑公司未来轻型商用车事业发展中变速箱资源；与绵阳新晨合资成立小型发动机公司，以支撑公司未来微型客车事业动力总成资源；同时，充分利用公司现有的东风康明斯有限公司及东风轻型发动机有限公司两大发动机资源平台，持续加大对公司现有产品、尤其是东风自主品牌产品的配装力度。通过对公司未来汽车事业核心动力总成资源的掌控，公司将保持未来产品的高性能标准以及低成本竞争力，从而不断提升公司产品的竞争力。

(3)经营中面临的问题与困难及下一步工作措施

①经营中面临的问题与困难

a、2011 年，在国际、国内多重不利因素影响下，国内汽车市场结束近年快速增长态势，市场增幅快速趋缓，商用车市场更是出现近年来的首次呈现负增长。虽然公司在 2011 年各车系均高于市场增长，但市场的下滑，尤其是商用车市场中轻卡、微卡与年初市场普遍预期的巨大差异，依然给公司的经营产生较大压力。

b、虽然公司近年来通过产品线的持续延伸不断调整公司产品结构，但目前公司产品依然为轻微型商用车为主导，在目前此市场区隔，公司在市场中面临四十余家企业的激烈竞争，而轻微型车在商用车市场的高份额又促使各大型汽车集团为确保自身市场份额而持续进入，从而导致市场竞争继续加剧。同时，与高速增长乘用车市场相比，行业产品盈利水平普遍偏低。

c、近年来，伴随原材料成本的持续上升，燃油价格的高企以及人工成本的快速增长，公司在成本控制方面依然面临较大压力。

②下阶段工作重点

a、推行标杆化管理，提升效率，降低成本。首先，公司将持续开展汽车业务“单车制造成本降低、单车人工成本降低、单车采购成本降低”的课题活动，实现效率提升及低成本运营；其次，将在全公司范围内推行费用标杆化管理，并以此建立考核机制，从而实现总体制造、管理、销售费用的有效控制。

b、积极推进内生式增长，实现内部效用最大化。一方面，公司将充分利用公司现有发动机资源，积极推动现有产品车型配装工作，实现内部资源的最优配置；其次，依据内部发动机业务的提升，积极推进铸造业务的改善，同时加大铸件产品质量攻关力度，降低综合废品率。

c、稳步推进核心动力总成及变速箱资源掌控工作，提升产品竞争力。通过公司变速箱项目、小型发动机项目、现有发动机资源配装产品推进项目等的有效开展，保持未来产品的高性能标准以及低成本竞争力，从而不断公司产品的竞争力。

d、战略性产品及重点产品市场导入及销量提升。2012 年，公司两大战略产品 A08 欧洲性轻型客车、W03 微型客车将陆续投放市场，同时第二代工程车等重点产品也将进入市场导入期，公司将通过加强市场及主要竞争对手的研究，稳步推进网络建设，强化终端市场管控，确保新品的投放成功。

e、强化品质管理，提升整体质量管理水平。2012 年，公司将从强化新产品初期品质，提升供应商产品品质以及持续改善市场产品品质三个方面开展品质提升工作。通过强化产品初期品质管理，多方面开展供应商品质提升，以及对市场重要品质问题改善等一系列措施，持续改善产品品质。

f、强化海外市场开拓力度。2012 年，公司将以海外重点市场为框架，结合公司分品系营销战略，对海外市场进行区域划分；通过对出口产品进行梳理、优化以及强化重点产品的海外推进来开展工作，同时，公司将有效依托东风集团及日产汽车的海外市场资源，通过实施海外市场的网络及产品协同，持续提升海外事业在公司总体业务中的比重。

(4)主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩公布

①主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	郑州日产汽车	整车制造及销	日产皮卡、SUV/东风皮卡/SUV、	129000	761825.07	223613.79	23621.26

	有限公司	售	MPV				
2	东风裕隆汽车有限公司	汽车及配件销售及售后服务	东风品牌轻型汽车销售	10000	67859.62	9825.67	-649.94
3	常州东风汽车有限公司	整车及零部件制造	东风品牌轻型汽车	12000	71233.46	7203.93	711.04
4	上海嘉华投资有限公司	投资/财务经营/金融咨询	公司收购兼并/投资理财和资产管理/企业财务顾问	10000	66033.58	9856.932	151.32
5	东风襄樊旅行车有限公司	客车和底盘制造	各类东风客车及底盘	8000	119354.48	21910.35	4568.81
6	东风襄樊物流工贸有限公司	汽车及零部件的运输和储存	东风品牌汽车和零部件	1000	10042.29	2624.52	115.33
7	东风襄樊专用汽车有限公司	专用汽车制造和销售	东风品牌工程车	1419.48	45743.93	2016.63	-297.95
8	东风轻型发动机有限公司	轻型柴油发动机的制造和销售	研究、设计、制造、装配、销售、维修轻型发动机及相关零部件和备件；提供发动机技术咨询及服务	72000	68645.79	57078.76	-5613.93
9	襄樊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（不含发动机）制造、销售；润滑油及化工产品（不含危险、监控、易制毒化学及化学试剂）制造销售；发动机组件、发电机组及工程机械的加工与销售；废旧物资回收（不含危险品）；机械零件包装	2000	5414.68	2121.47	81.45

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

单位：万元

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	816,966.90	185,978.74	103,229.21
2	郑州日产汽车有限公司	984,665.63	133,840.44	23,621.26

③单个控股子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响

东风康明斯发动机有限公司：2011 年，因重型车尤其是牵引车市场下滑，影响公司康明斯大马力发动机及卡车市场销售，虽然通过在客车市场及非车用市场的良好表现进行弥补，但因销售结构对康明斯发动机收益造成一定影响。

郑州日产汽车有限公司：2011 年，公司业务继续保持良性发展，全年汽车同比增长 15.4%，其中皮卡、MPV 车型均高于行业增长。

2、对公司未来发展的展望

(1)2012 年汽车行业预测

2012 年，从当前全球经济形势来看，欧美主权债务危机所导致的全球经济复苏缓慢甚或不排除有第二次探底的可能，而发达国家经济增长下降会极大拖累新兴经济体的经济增长，最终导致我国出口增长下滑，影响国内经济的增长。从国内经济形势来看，国家已经提出在“十二五”期间将 GDP 控制在 7.5% 的要求，结束了以往的高速，转而进入较为稳步、健康的增长时期；同时，受国内通货膨胀压力巨大的影响，预计国家在 2012 年全年很难再实施具体的经济刺激方案。因此，虽然当前中国稳定的宏观经济环境为汽车市场发展奠定良好基础，商用车市场刚性需求依然存在，但相较前几年汽车行业高速增

长的局面将很难出现。预计 2012 年国内商用车市场同比将基本持平或呈小幅增长。

(2)公司未来发展战略

2009 年末，公司正式对外发布第三个五年发展计划—“N315 计划”。它的内容是：自 2010 年到 2014 年 5 年间，在第三个完整的五年计划收官之时，东风股份将完成第 3 次跨越。主要标志是：到 2014 年，动力总成销售 30 万台，海外销售 10 万辆，整车销售 50 万辆；到 2014 年，以襄樊、郑州和常州 3 大基地协调发展为基础，确保在集团内销量贡献度超过 15%；到 2014 年，以拓展产品线、分品系营销和网络下沉 3 项举措为保障，确保在轻型商用车市场占有率达到 15%。

2012 年，是公司实施“N315”计划的第三年，公司将继续围绕“N315”计划目标开展工作，确保到 2014 年，“N315”计划的各项目标如期达成。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

3、公司主营业务及其经营状况

(1)主营业务分行业、分产品情况

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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
汽车行业	19,424,003,797.20	17,436,527,182.25	10.23	4.54	6.66	减少 1.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
1.轻型车	7,630,640,961.04	7,165,590,126.86	6.09	-1.46	0.95	减少 2.24 个百分点
2.SUV 与 皮卡	9,592,499,445.93	8,251,179,813.27	13.98	7.25	9.85	减少 2.04 个百分点
3. 客车及 底盘	1,437,868,070.67	1,304,166,943.59	9.30	16.29	18.03	减少 1.34 个百分点
4.其他	762,995,319.56	715,590,298.53	6.21	16.43	12.95	增加 2.89 个百分点
合计	19,424,003,797.20	17,436,527,182.25	10.23	4.54	6.66	减少 1.78 个百分点

(2)主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北大区	1,813,502,845.38	8.15
华中地区	4,907,864,630.76	4.99
华东地区	5,166,611,652.88	2.31
华南地区	4,005,211,754.59	5.04
东北地区	341,896,935.03	7.36
华西地区	2,120,058,021.12	2.93
其它地区	1,068,857,957.44	8.26

合计	19,424,003,797.20	4.54
----	-------------------	------

(3) 公司主要财务指标变化情况

① 报告期资产负债构成分析

单位：元

报表项目	本报告期末		本报告期初		比重增减
	金额	占资产总额的比重	金额	占资产总额的比重	
应收利息	6,542,517.63	0.03%	9,425,203.89	0.05%	-30.58%
其他应收款	377,122,330.33	1.94%	89,596,305.72	0.48%	320.91%
可供出售金融资产		0.00%	103,450,000.00	0.01%	-100.00%
在建工程	1,190,106,595.31	6.13%	541,032,205.78	2.87%	119.97%
无形资产	692,041,485.39	3.57%	419,064,014.07	2.23%	65.14%
开发支出	102,483,634.19	0.53%	68,082,315.61	0.36%	50.53%
递延所得税资产	213,328,228.38	1.10%	175,067,352.06	0.93%	21.85%
应交税费	229,334,672.94	1.18%	170,770,148.88	0.91%	34.29%
递延所得税负债	10,367,693.14	0.05%	32,878,915.86	0.17%	-68.47%
其他应付款	1,255,811,019.13	6.47%	972,900,406.36	5.17%	29.08%
预计负债	98,672,980.15	0.51%	41,665,482.46	0.22%	136.82%
其他非流动负债	276,308,689.64	1.42%	88,815,944.75	0.47%	211.10%

变动原因分析：

- 1、应收利息：定期存款减少；
- 2、其他应收款：待抵扣税金增加；
- 3、可供出售金融资产：上海嘉华持有博云新材 500 万股，本期全部出售；
- 4、在建工程：郑州日产、常州、汽车二公司在建项目增加；
- 5、无形资产：本年土地使用权增加；
- 6、开发支出：本年 A08 项目支出增加；
- 7、递延所得税资产：郑州日产可抵扣暂时性差异增加所致；
- 8、应交税费：本年郑州日产代扣代缴消费税增加；
- 9、递延所得税负债：本年无公允价值变动影响的递延所得税负债；
- 10、其他应付款：郑州日产预提委托加工费增加所致；
- 11、预计负债：郑州日产计提模具赔偿所致；
- 12、其他非流动负债：本年收到的与资产相关的政府补助增加。

② 报告期销售费用、财务费用、管理费用、所得税费用等财务数据同比发生重大变动情况及主要因素

单位：元

报表项目	本期	上期	同比增减	变动原因
财务费用	-33,747,919.90	-27,704,424.47	21.81%	郑州日产、武汉对外贸易汇兑损失减少
资产减值损失	36,333,893.44	126,954,145.95	-71.38%	本期存货状况良好，存货减值减少
营业外收入	240,505,858.02	64,345,678.21	273.77%	汽车分公司处置厂房、设备等资产收益
营业外支出	51,610,401.46	25,647,884.95	101.23%	郑州日产预计模具赔偿增加
所得税费用	62,875,856.76	26,225,042.40	139.76%	郑州日产、上海嘉华盈利增加致当期所得税费用增加

③ 报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况、及与报告期净利润存在重大差异的

单位：元

报表项目	本期金额	上期金额	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-616,994,072.54	359,883,418.71	-271.44%
投资活动产生的现金流量净额	381,798,346.29	-627,103,412.81	160.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-415,419,562.70	-35,389,666.73	-1073.84%

变动原因分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额: (1) 本期支付的税费较上年同期增加 2.48 亿元, 主要因郑州日产上缴消费税增加所致; (2) 本期因兑现 2010 年的职工奖励带来人工成本支付的增加; (3) 本期为有效提升销量, 经销商资金回笼中, 现金比例下降; (4) 为配合采购降成本, 公司对供应商采取资金支持, 增加现金支付比例;
- 2、投资活动产生的现金流量净额: (1) 本期汽车分公司处置资产收到现金 3.90 亿; (2) 处置股票基金(主要为博云新材)同比增加现金流入 1.27 亿元; (3) 本期收到康明斯的分红较上年增加 4.30 亿;
- 3、筹资活动产生的现金流量净额: (1) 本期银行承兑汇票保证金和信用证保证金余额较年初增加 1.51 亿元; (2) 本期分红较上年增加 1.18 亿元;
- 4、公司 2011 年归属于母公司的净利润为 4.64 亿元, 经营活动现金净流量-6.17 亿元, 两者差异较大, 主要基于以下两点原因: (1) 2011 年汽车行业增幅回落, 竞争加剧, 金融市场货币紧缩, 资金趋紧, 经销商资金回笼中, 现金比例下降。(2) 同样基于以上外部环境, 为配合采购降成本, 公司对供应商采取资金支持, 主要包括缩短付款周期, 增加现金支付比例。

(4) 主要供应商和客户情况

单位: 元

前五名供应商采购金额合计	3,458,868,775.60	占采购总额比重(%)	16.84
前五名销售客户销售金额合计	1,321,728,125.80	占销售总额比重(%)	6.19

4、 对公司未来发展的展望

(1)新年度经营计划

收入计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
227	汽车销售 32.98 万辆 发动机销售 24.98 万台	见上述 2012 年工作重点

(2)公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	261,829
投资额增减变动数	128,019
上年同期投资额	133,810
投资额增减幅度(%)	95.7

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
DFAC 汽车二公司	轻型商用车及零部件制造	100
DFAC 铸造分公司	康明斯发动机铸件	100
常州东风汽车有限公司	轻型商用车及零部件的制造、加工、销售等	83.33
公司机关	公司经营管理	100
商品研发院	轻型商用车研发	100
郑州日产汽车有限公司	轻型商用车生产与销售	51

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金
中国工商银行	3,000	2011年7月26日	2011年8月15日	浮动收益	3,000	4.37	不适用	0	否	否
中国工商银行	3,000	2011年8月22日	2011年9月21日	浮动收益	3,000	9.86	不适用	0	否	否
中国工商银行	3,000	2011年9月27日	2011年10月8日	浮动收益	3,000	5.03	不适用	0	否	否
中国工商银行	3,000	2011年10月14日	2011年10月20日	浮动收益	3,000	13.41	不适用	0	否	否
中国工商银行	5	2011年3月22日	2012年3月21日	浮动收益			不适用	0	否	否
								0		
合计	12,005	/	/	/	12,000	32.67	/	0	/	/

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
湖北东益车厢制造有限公司	850	3年	6.65	否	否	否	否	否	无		

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
A08项目	44,948.1	截止报告期内的投资总额43838.48万元，目前正在进行产品PT1.5调试	整车收益率7.13%，回收期4.6年
新LCV能力优化项目	49,400.4	截止报告期内的投资总额38483.2万元，项目正在建设中	建成：18万辆；架铆：一期7.5万辆；架漆：一期15万辆。总装14万辆/年；在新LCV阵地上新增年产100万片冲压中心
DFAC冲压中心阵地建设	13,203.0	截止报告期内的投资总额11448.88万元，当前已具备生产条件	在新LCV阵地上新增年产100万片冲压中心
C/L缸体初加工车间	6,840.1	截止报告期内的投资总额6217.56万元，厂房已交工，设备安装进行中，预计12月底生产合格品。	一期3万辆，二期增加三台主要设备后达到5万辆年产能；预留8万辆的发展空间。

常州东风车身能力改造项目	65,292.0	"截止报告期内发包总额 35577.68 万元，合同总额 35416.82 万元。冲压工程一期完工，正处于 PT 准备阶段/焊接工程一期（3 万辆）完工，正处于 PT 准备阶段/涂装工程一期正在进行厂房基础施工。"	2010-2012 年为项目一期，计划投资 4.5 亿元人民币，以构建完备的车身生产工艺为主要目的，并形成 10 万辆份生产能力；2013-2014 年为项目二期，计划投资 2 亿元人民币，以进一步提升车身产能为主要目的，在一期基础上再增加 10 万辆份产能，整体达成 20 万辆份的生产规模
W03 项目车型投资	10,700.0	截止报告期内发包总额 9300 万元。模具、夹具、检具调试中。	
新能源客车阵地	27,789.9	截止报告期内的投资总额 25046.95 万元，主厂房已发包，总装车间厂房已封顶，正准备设备安装。	实现 2000 台/年大型新能源客车生产能力。
DFAC 研发中心二期建设	8,630.0	截止报告期内的投资总额 1891 万元，美元 152.98 万元，项目开始实施	
ZNA 研发中心	7,823.0	截止报告期内的投资总额 1848 万元，项目开始实施	通过建立强大的开发团队及开发基地，满足战略发展需要：双品牌战略，海外市场扩展，差异化战略；每年完成 2~3 个全新车型的开发，5~6 个现生产车型的改进，部分新技术、新一代车型的预研。
其它项目合计	27,202.1		
合计	261,828.6		

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
------	------	------	-------------	-------------

第三届董 事会第十 九次会议	2011年3 月24日	一、《公司2010年度总经理工作报告》二、《公司2010年度董事会工作报告》三、公司2010年度资产减值准备计提的议案四、《公司2010年度财务决算报告》五、公司2011年度经营计划六、公司2010年度利润分配预案七、公司2010年年度报告全文及摘要八、关于会计师事务所报酬及续聘会计师事务所的议案九、《公司2010年度内部控制的自我评估报告》十、《公司2010年度履行社会责任的报告》十一、关于申请71亿元银行授信额度的议案十二、关于申请23.2亿元汽车回购担保额度的议案十三、关于向常州东风汽车有限公司委托贷款的议案十四、关于向郑州日产汽车有限公司委托贷款的议案十五、公司2011年度日常经营性关联交易的议案十六、常州东风汽车有限公司与东风模具冲压技术有限公司关于W03车型模具设计及采购的关联交易议案十七、关于公司向东风汽车有限公司设备制造厂采购L缸体初加工自动线的关联交易议案十八、关于召开公司2010年年度股东大会的议案"	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年3 月26日
第三届董 事会第二 十次会议	2011年4 月21日	《公司2011年第一季度报告全文及正文》		
第三届董 事会第二 十一次会 议	2011年8 月24日	一、《公司2011年半年度报全文及摘要》二、《公司接待特定对象调研采访工作管理制度》三、关于对襄樊江山汽车变速箱有限责任公司增资的议案	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年8 月26日
第三届董 事会第二 十二次会 议	2011年 10月17 日	一、关于出售汽车分公司部分资产的议案二、关于收购襄樊东风隆诚机械有限责任公司股权的议案三、关于投资公司汽车分公司轻卡能力优化项目的议案四、关于召开2011年第一次临时股东大会的议案	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年10 月18日
第三届董 事会第二 十三次会 议	2011年 10月27 日	一、《公司2011年第三季度报告全文及正文》二、关于收购东风裕隆汽车销售有限公司股权的议案	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年10 月31日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据2010年度股东大会决议，完成了2010年度利润分配方案，按2010年末总股本20亿股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.2元(含税)，合计派发现金股利2.4亿元。不进行资本公积金转增股本。

报告期内按照股东大会的决议及授权，组织了2010年利润分配方案，股权登记日为2011年6月20日，现金红利发放日为2011年6月24日。本次利润分配方案于2011年6月24日实施完毕。相关分红派息公告刊登于2011年6月15日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上。

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

(1) 审计委员会相关工作制度建立健全情况：公司董事会制订了《审计委员会年度财务报告审议工作制度》。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容：《审计委员会年度财务报告审议工作制度》主要对审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：公司董事会审计委员会严格按照相关规定认真履行职责，高度重视公司年度财务报告审计工作以及内部控制建立健全情况，报告期内，公司与审计机构协商确定了 2011 年度报告审计进度安排，对公司 2011 年度财务报告 2 次书面提出审阅意见（报审前、初审后），于董事会召开前召开了审计委员会并提交了《关于会计师事务所及续聘会计师事务所的议案》。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬核委员会成员由 7 名董事组成，其中 4 名为独立董事，主任委员由独立董事担任，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。报告期内，薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核，经审核认为，所披露的薪酬数据真实，公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬，符合规定。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司信息披露事务管理制度》的有关规定，经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《重大信息内部报告制度》，进一步强化了内部信息知情人和外部信息使用人的登记管理，规范买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对于建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会按照《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等规定的要求，对财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了《东风汽车股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，认为公司 2011 年度相关内部控制制度基本建立健全、执行有效。

7、 公司内部控制体系的工作计划和实施方案

(1) 内部控制建设工作计划

2012 年公司将进一步推进内部控制体系建设，主要工作内容包括：

①培训和宣贯。在公司内部和所有分子公司编印内部控制和全面风险管理基本知识及案例材料，深入了解实施内部控制的意义和重要性，增强全员风险防范和内部控制意识。将采取内培与外培结合，分层级、分批次形式对全员进行培训；

②内控测试。本年度将实施的测试任务包括两个方面的内容：一是对已编制八项经营管理业务控制矩阵执行有效性的测试。二是对即将编写内部控制矩阵的其他七项业务进行编制前的测试；

③内控制度完善。健全实施内部控制与风险管理模式的总部与分子公司联动的二级保障机制，进一步制定、完善相关管理标准和制度，促各二级单位落实内控职责以及相应的组织机构及岗位设置。

④其他常态工作包括：公司总部及各二级单位持续梳理、识别、评估经营管理中的风险并实施管控；组织对 2011 年度对公司内部控制测试发现的问题改善情况进行跟踪；根据内部控制测试评价结果，制定整改措施，落实整改。组织对已发布实施的《内部控制手册》内容进行测试评价并修订；根据新编写的 7 大项经营管理业务控制矩阵和测试底稿，补充完善《DFAC 内部控制手册》相关内容。

(2) 内部控制自我评价工作计划

根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》和《上海证券交易所股票上市规则》要求开展内部控制自我评价工作，组建各单位内部控制测试评价团队，明确机构及职责，培养内部控制测试评价人才，有效开展内部控制自我评价活动。内部控制测试评价团队以小组形式出现，包括两个层面：一是相关二级单位自身测试评价小组；二是公司总部测试评价小组。

内部控制测试评价小组应负责单位或公司内部控制测评及常规的内部控制活动事项：

- ①识别、分析和评估本单位经营管理业务主要风险；
- ②负责本单位相关业务的业务循环有效性测试及评价，编写并上报测试评价报告；
- ③针对测试中发现的问题或风险点，负责制定或协助制定整改建议，并督促或配合落实；
- ④配合公司对其内部控制的运行情况进行测试。

(3)内部控制审计工作计划

公司将聘请第三方对2012年度公司内部控制体系运行情况进行审计，具体工作如下：

- ①确定聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）所对我公司2012年内部控制运行情况进行审计；
- ②将按照要求披露内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司《内幕信息及知情人管理制度》经第三届董事会第十四次会议审议通过，报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

被监管部门采取监管措施及行政处罚情况
无。

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策内容：按照公司章程，公司分红可以采取现金、送股或者转增股票等分配方式。在公司经营状况良好，现金流能够满足公司正常和长期发展的前提下，公司可以实施积极的利润分配办法。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以进行中期现金分红。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

2、报告期内现金分红实施情况：公司于2011年4月26日召开2010年度股东大会，公司按2010年末总股本20亿股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.2元(含税)，合计派发现金股利2.4亿元。不进行资本公积金转增股本。报告期内按照股东大会的决议及授权，组织了2010年利润分配方案，股权登记日为2011年6月20日，现金红利发放日为2011年6月24日。本次利润分配方案于2011年6月24日实施完毕。相关分红派息公告刊登于2011年6月15日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上。

(六)利润分配或资本公积金转增股本预案

公司拟按2011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0.50元(含税)，合计派发现金股利1.0亿元。不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010	/	1.20	/	240,000,000	570,824,784.85	42.04
2009	/	0.60	/	120,000,000	317,939,670.53	37.74
2008	/	0.90	/	180,000,000	315,482,031.69	61.41

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届第十五次会议于 2011 年 3 月 24 日在武汉召开	一、《公司 2010 年度监事会工作报告》 二、《公司 2010 年度财务决算报告》 三、公司 2011 年度经营计划 四、公司 2010 年度资产减值准备计提的议案 五、公司 2010 年年度报告全文及摘要 六、对公司 2010 年度有关事项发表独立意见
第三届第十六次会议于 2011 年 4 月 21 日以传真的方式召开	公司 2011 年第一季度报告全文及正文
第三届第十七次会议于 2011 年 8 月 24 日以传真方式召开	公司 2011 年半年度报告全文和摘要
第三届第十八次会议于 2011 年 10 月 27 日以传真方式召开	公司 2011 年第三季度报告全文和正文

报告期内监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定,从切实维护股东权益和公司利益出发,认真履行监事的职责,依据《监事会议事规则》组织监事会会议,报告期内共召开了 4 次监事会,参加公司本年度的股东大会并列席了董事会,对公司经营活动的重大决策、公司财务状况和公司董事、高级管理人员的行为进行了有效监督,对公司定期报告进行审核并提出审议意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司根据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的相关规定,规范运作,依法经营,科学决策,报告期内,进一步完善治理结构,健全内部控制制度,形成风险防范体系,有效规避经营、管理、财务风险,提高公司整体运行效率。截至本报告期末,未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,公司财务制度健全,执行有效;财务结构合理,财务状况良好。立信会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的,公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为报告期内公司收购、出售资产交易价格合理,未发现内幕交易行为,没有损害股东权益

或造成公司资产损失的情况发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司进行的关联交易价格遵守“公平、公正、公开”原则，履行了法定的决策程序，信息披露规范透明，不损害公司及中小股东利益，不影响公司独立性。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认为报告期内，公司建立健全了相关内部控制制度，有效防范可预见的重大风险，公司内部控制制度基本健全并执行有效，《东风汽车 2011 年度内部控制的自我评价报告》中肯。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-4,585,003.42
合计				0	/	0	100%	-4,585,003.42

报告期内买卖其他上市公司股份产生的投资收益总额-4,585,003.42 元，其中卖出申购取得的新股产生的投资收益总额-2,160,153.48 元。

2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002297	博云新材	10,750,000.00	2.34	0	75,272,224.31	-92,700,000.00	可供出售金额资产	长期股权投资
合计		10,750,000.00	/	0	75,272,224.31	-92,700,000.00	/	/

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企	是否为关联交易(如是,说明定价原	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例	关联关系
------------	-------	-----	--------	----------------------	--------------------------------	------------------	----------	-----------------	-----------------	----------------------	------

					业合并)	则)				(%)	
东风(十堰)实业公司	襄樊东风隆诚机械有限责任公司100%股权	2011.12	2,295.02	-134.92		是	评估值	是	是		同属于东风公司
英属维尔京群岛JETFORD INC.	东风裕隆汽车销售有限公司的49%股权		4,900.00			否	评估值				

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
风神襄阳汽车有限公司	房屋、设备	2011年11月3日	44,900.00		19,975.64	是	评估值	是		43.16	同一母公司

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
日产自动车株式会社	其他关联人	购买商品	原材料	经 董 事 会、 股 东 大 会 审 议 比 照 市 场 同 类 劳 务 价 格	123,080.19	6.43
东风朝阳柴油机有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	半成品		34,972.99	1.83
东风康明斯发动机有限公司	本公司的合营公司	购买商品	原材料、半成品		24,222.67	1.27
东风德纳车桥有限公司	同一母公司	购买商品	半成品、备品及附件		21,481.72	1.12
东风汽车有限公司	母公司	购买商品	半成品、备件及发动机		20,829.45	1.09
东风汽车车轮有限公司	同一母公司	购买商品	半成品、备件及发动机		16,578.40	0.87
神龙汽车有限公司	同属东风汽车集团股份有限公司	购买商品	发动机		16,330.46	0.85
东风钟祥汽车弹簧有限公司	同一母公司	购买商品	零部件		11,399.43	0.6
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司	同一母公司	购买商品	半成品、备品及附件		9,945.19	0.52

东风汽车公司	东风汽车集团股份有限公司第一大股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	半成品		9,475.44	0.49
东风模具冲压技术有限公司	同一母公司	接受劳务	半成品、备件及发动机		9,184.16	0.48
东风汽车变速箱有限公司	同一母公司	购买商品	半成品、备件及发动机		7,113.84	0.37
东风襄樊仪表系统有限公司	同一母公司	购买商品	零部件		6,001.48	0.31
风神襄樊汽车有限公司	同一母公司	接受劳务	半成品		5,524.79	0.29
东风设计研究院有限公司	同属东风汽车公司	接受劳务	设计费		5,505.50	0.29
日产(中国)投资有限公司	其他关联人	购买商品	零部件		5,192.46	0.27
东风汽车紧固件有限公司	同一母公司	购买商品	半成品、备件及发动机		2,841.19	0.15
东风汽车传动轴有限公司	同一母公司	购买商品	半成品、备件及发动机		2,337.36	0.12
东风南充汽车有限公司	同属东风汽车公司	购买商品	半成品		2,279.62	0.12
武汉东风进出口有限公司	同一母公司	购买商品	软件、半成品		1,465.77	0.08
东风精密铸造有限公司	同一母公司	购买商品	原材料、半成品及备品		1,434.39	0.07
东风电子科技股份有限公司	同一母公司	购买商品	原材料、半成品及备品		1,400.66	0.07
东风汽车集团股份有限公司	持有东风汽车有限公司 50% 股权	购买商品	半成品		1,111.37	0.06
上海弗列加滤清器有限公司	同一母公司	购买商品	半成品、备件及发动机		1,025.19	0.05
东风康明斯发动机有限公司	本公司的合营公司	销售商品	发动机铸件		37,664.14	1.97
风神襄樊汽车有限公司	同一母公司	销售商品	原材料		5,290.39	0.28
上海东仪汽车贸易有限公司	同一母公司	销售商品	整车		3,705.24	0.19
深圳东风汽车有限公司	同一母公司	销售商品	乘用车		2,307.63	0.12

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

关联交易对上市公司独立性无任何不利影响。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
风神襄阳汽车有限公司	同一母公司	销售除商品以外的资产	出售房屋、设备等	评估价	22,833.51	44,882.00	44,900.00	资产增值	现金	19,975.64

东风（十堰）实业公司	同属东风汽车公司	收购股权	襄樊东风隆诚机械有限责任公司100%股权	评估价	2,101.54	2,292.16	2,295.02	资产增值	现金
------------	----------	------	----------------------	-----	----------	----------	----------	------	----

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

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

2、 担保情况

经公司 2011 年 3 月 24 日第三届第十四次董事会决议通过、2010 年股东大会审议通过《关于申请 23.20 亿元汽车回购担保额度的议案》，同意为信誉良好且具备银行贷款条件的经销商提供汽车回购担保，授权期间为 2011 年 1 月 1 日-2011 年 12 月 31 日，担保额度为 23.20 亿元。本公司及子公司东风裕隆销售有限公司（以下简称裕隆）、郑州日产汽车销售有限公司（以下简称日产销售）、东风旅行车有限公司（以下简称旅行车）经营过程中对部分经销商向本公司开出的银行承兑汇票在银行授信额度范围内提供回购担保。根据“汽车销售金融服务网络三方合作协议”，是否回购本公司具有选择权。

截至 2011 年 12 月 31 日，与经销商及指定银行签订的“汽车销售金融服务网络三方合作协议”授信额度为 194,510.00 万元，由指定银行开出尚未承兑的银行承兑汇票金额为 233,757.61 万元，预收账款中预收该部分客户的金额为 22,241.62 万元，银行已经收到客户的存货融资车辆销售款 98,099.51 万元，收到保证金 36,098.85 万元。按照“汽车销售金融服务网络三方合作协议”约定可能存在需要回购的担保为 77,317.64 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司未发生因上述担保引起的回购事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	4

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
东风汽车 2010 年 12 月份主营产品产销数据快报	《中国证券报》B005《上海证券报》B22《证券时报》D21	2011 年 1 月 11 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2010 年年度业绩预增公告	《中国证券报》A32《上海证券报》B16《证券时报》D17	2011 年 1 月 19 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 1 月份主营产品产销数据快报	《中国证券报》B005《上海证券报》B32《证券时报》D28	2011 年 2 月 22 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 2 月份主营产品产销数据快报	《中国证券报》A04《上海证券报》46《证券时报》B044	2011 年 3 月 5 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2010 年度报告摘要	《中国证券报》B209,B210《上海证券报》B69,B70《证券时报》230,231,232	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车第三届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》B209,B210《上海证券报》B69,B70《证券时报》230,231,233	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B209,B210《上海证券报》B69,B70《证券时报》230,231,234	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车第三届监事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B209,B210《上海证券报》B69,B70《证券时报》230,231,235	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车关于汽车回购担保的公告	《中国证券报》B209,B210《上海证券报》B69,B70《证券时报》230,231,236	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车控股子公司常州东风汽车有限公司与东风	《中国证券报》B209,B210《上海证券报》B69,B70《证券时报》	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

模具冲压技术有限公司关于 W03 车型模具设计及采购的关联交易公告	230,231,237		
东风汽车关于向东风汽车有限公司设备制造厂采购 L 缸体初加工自动线的关联交易公告	《中国证券报》B209,B210《上海证券报》B69,B70《证券时报》230,231,238	2011年3月26日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年度日常经营性关联交易公告	《中国证券报》B209,B210《上海证券报》B69,B70《证券时报》230,231,239	2011年3月26日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 3 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D016《中国证券报》《上海证券报》B76	2011年4月8日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年第一季度季报	《证券时报》B032《中国证券报》B021《上海证券报》79	2011年4月23日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车股份有限公司 2010 年年度股东大会会议决议公告	《证券时报》D025《中国证券报》A40《上海证券报》B103	2011年4月27日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 4 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D12《中国证券报》B003《上海证券报》B1	2011年5月5日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 5 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D016《中国证券报》A11《上海证券报》B31	2011年6月8日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2010 年度利润分配实施公告	《证券时报》D12《中国证券报》B010《上海证券报》B19	2011年6月15日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 6 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D013《中国证券报》B015《上海证券报》B6	2011年7月5日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 7 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D003《中国证券报》B52《上海证券报》D17	2011年8月9日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车第三届董事会第二十一次会议决议公告"	《证券时报》D057《中国证券报》B187《上海证券报》B167	2011年8月26日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年半年度报告摘要	《证券时报》D057《中国证券报》B187《上海证券报》B167	2011年8月26日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 8 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D005《中国证券报》B011《上海证券报》B27	2011年9月7日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 9 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》D17《中国证券报》B14《上海证券报》B30	2011年10月11日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车第三届董事会第二十二次会议决议公告	《证券时报》D5《中国证券报》A31《上海证券报》B8	2011年10月18日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车关于出售部分资产的关联交易公告	《证券时报》D5《中国证券报》A31《上海证券报》B8	2011年10月18日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车关于收购襄樊东风隆诚机械有限责任公司股权的关联交易公告	《证券时报》D5《中国证券报》A31《上海证券报》B8	2011年10月18日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》D5《中国证券报》A31《上海证券报》B8	2011年10月18日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车第三届董事会第	《证券时报》D29《中国证券报》	2011年10月31日	上海证券交易所

二十三次会议决议公告	B027 《上海证券报》 67		http://www.sse.com.cn
东风汽车关于收购东风裕隆汽车销售有限公司股权的公告	《证券时报》 D29 《中国证券报》 B027 《上海证券报》 67	2011年10月31日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年第三季度季报	《证券时报》 D29 《中国证券报》 B027 《上海证券报》 67	2011年10月31日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年第一次临时股东大会会议决议公告	《证券时报》 D004 《中国证券报》 A32 《上海证券报》 B36	2011年11月3日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 10 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》 D20 《中国证券报》 A28 《上海证券报》 B27	2011年11月8日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车关于拟与绵阳新晨动力机械有限公司共同投资成立动力总成及零部件公司的提示性公告	《证券时报》 D12 《中国证券报》 B012 《上海证券报》 B23	2011年11月17日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
东风汽车 2011 年 11 月份主营产品产销数据快报	《证券时报》 D20 《中国证券报》 B006 《上海证券报》 B32	2011年12月7日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一） 审计报告

信会师报字【2012】第 210149 号

东风汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东风汽车股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱锦梅

中国注册会计师：吴雪

中国·上海

二〇一二年三月二十三日

（二） 财务报表

合并资产负债表
2011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	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	3,540,250,569.18	4,031,582,337.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)		237,310.00
应收票据	(三)	5,125,730,092.43	5,040,620,287.64
应收账款	(五)	791,088,167.74	707,546,572.64
预付款项	(六)	322,196,992.61	276,058,728.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(四)	6,542,517.63	9,425,203.89
应收股利			163,091.14
其他应收款	(七)	377,122,330.33	89,596,305.72
买入返售金融资产			
存货	(八)	2,563,150,425.96	2,725,024,713.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	72,050,000.00	
流动资产合计		12,798,131,095.88	12,880,254,550.42
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十)		103,450,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	1,444,408,000.37	1,439,754,319.21
投资性房地产	(十二)	19,507,091.49	20,373,898.00
固定资产	(十三)	2,630,629,768.74	2,863,077,005.09
在建工程	(十四)	1,190,106,595.31	541,032,205.78
工程物资			
固定资产清理	(十五)	1,738,112.97	3,742,884.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	692,041,485.39	419,064,014.07
开发支出		102,483,634.19	68,082,315.61
商誉	(十七)	309,868,490.50	309,868,490.50
长期待摊费用		519,346.73	507,488.88
递延所得税资产	(十八)	213,328,228.38	175,067,352.06
其他非流动资产	(十九)	6,000,000.00	
非流动资产合计		6,610,630,754.07	5,944,019,973.44
资产总计		19,408,761,849.95	18,824,274,523.86
流动负债:			
短期借款	(三十一)		16,769,408.14

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(二十二)	4,716,595,133.37	4,577,631,907.39
应付账款	(二十三)	4,232,770,044.59	4,686,439,558.16
预收款项	(二十四)	847,022,452.59	745,241,323.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十五)	222,348,403.73	225,926,378.72
应交税费	(二十六)	229,334,672.94	170,770,148.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(二十七)	1,255,811,019.13	972,900,406.36
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		11,503,881,726.35	11,395,679,131.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(二十八)	98,672,980.15	41,665,482.46
递延所得税负债	(十)	10,367,693.14	32,878,915.86
其他非流动负债	(二十九)	276,308,689.64	88,815,944.75
非流动负债合计		385,349,362.93	163,360,343.07
负债合计		11,889,231,089.28	11,559,039,474.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	(三十一)	646,964,387.23	710,438,857.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十二)	708,692,853.60	676,550,652.97
一般风险准备			
未分配利润	(三十三)	2,697,705,595.68	2,505,708,621.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,053,362,836.51	5,892,698,131.71
少数股东权益		1,466,167,924.16	1,372,536,917.44
所有者权益合计		7,519,530,760.67	7,265,235,049.15
负债和所有者权益总计		19,408,761,849.95	18,824,274,523.86

法定代表人：徐平

总经理：卢锋

会计机构负责人：危雯

母公司资产负债表
2011年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	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,725,182,573.77	2,645,011,093.25
交易性金融资产			117,940.00
应收票据		1,305,449,924.25	1,535,326,631.09
应收账款	(一)	801,359,269.86	414,573,106.71
预付款项		53,375,158.94	31,322,530.56
应收利息		5,993,301.54	6,956,764.48
应收股利			
其他应收款	(二)	18,276,723.45	15,843,842.11
存货		784,435,812.44	771,825,529.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		205,867,555.56	
流动资产合计		4,899,940,319.81	5,420,977,437.44
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,871,058,064.65	2,890,097,879.05
投资性房地产			
固定资产		936,351,297.65	1,153,862,354.15
在建工程		538,540,959.39	240,301,669.65
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		412,870,999.17	149,999,514.40
开发支出		102,483,634.19	68,082,315.61
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		43,764,643.52	35,146,450.88
其他非流动资产		183,771,429.99	204,749,500.00
非流动资产合计		5,088,841,028.56	4,742,239,683.74
资产总计		9,988,781,348.37	10,163,217,121.18
流动负债:			
短期借款			16,769,408.14
交易性金融负债			
应付票据		2,459,768,423.35	2,782,334,855.08
应付账款		1,592,302,158.30	1,727,177,066.02
预收款项		153,512,521.17	60,758,353.64
应付职工薪酬		72,860,575.35	98,615,954.71
应交税费		-48,026,997.11	-15,138,762.26
应付利息			

应付股利			
其他应付款		150,466,129.41	148,574,388.66
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,380,882,810.47	4,819,091,263.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		260,689,089.64	85,315,944.75
非流动负债合计		260,689,089.64	85,315,944.75
负债合计		4,641,571,900.11	4,904,407,208.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积		638,739,103.14	631,761,573.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		708,692,853.60	676,550,652.97
一般风险准备			
未分配利润		1,999,777,491.52	1,950,497,685.83
所有者权益（或股东权益）合计		5,347,209,448.26	5,258,809,912.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,988,781,348.37	10,163,217,121.18

法定代表人： 徐 平

总经理： 卢 锋

会计机构负责人： 危 雯

合并利润表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		21,393,176,080.01	19,800,179,458.67
其中: 营业收入	(三十四)	21,393,176,080.01	19,800,179,458.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,550,855,445.17	19,917,330,101.70
其中: 营业成本	(三十四)	19,157,336,693.47	17,480,279,779.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十五)	340,313,565.73	303,422,755.81
销售费用	(三十六)	1,277,874,512.13	1,142,940,885.44
管理费用	(三十七)	772,744,700.30	891,436,959.35
财务费用	(三十八)	-33,747,919.90	-27,704,424.47
资产减值损失	(三十九)	36,333,893.44	126,954,145.95
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(四十)	588,629,947.38	708,315,723.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		505,906,667.58	687,985,454.75
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		430,950,582.22	591,165,080.51
加: 营业外收入	(四十一)	240,505,858.02	64,345,678.21
减: 营业外支出	(四十二)	51,610,401.46	25,647,884.95
其中: 非流动资产处置损失		3,814,700.89	2,128,024.85
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		619,846,038.78	629,862,873.77
减: 所得税费用	(四十三)	62,875,856.76	26,225,042.40
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		556,970,182.02	603,637,831.37
归属于母公司所有者的净利润		464,139,175.30	570,824,784.85
少数股东损益		92,831,006.72	32,813,046.52
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.23	0.29
(二) 稀释每股收益		0.23	0.29
七、其他综合收益	(四十四)	-63,474,470.50	25,796,538.61
八、综合收益总额		493,495,711.52	629,434,369.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		400,664,704.80	596,621,323.46
归属于少数股东的综合收益总额		92,831,006.72	32,813,046.52

法定代表人: 徐平

总经理: 卢锋

会计机构负责人: 危雯

母公司利润表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	7,763,577,636.27	8,483,491,898.71
减: 营业成本	(四)	7,481,125,306.25	8,009,288,341.11
营业税金及附加		6,111,811.27	11,423,294.44
销售费用		306,614,817.67	265,292,266.94
管理费用		380,359,644.01	424,806,023.04
财务费用		-22,801,519.87	-48,760,793.39
资产减值损失		66,245,990.65	15,665,685.71
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	548,542,319.79	713,405,480.08
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		505,906,667.58	687,985,454.75
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		94,463,906.08	519,182,560.94
加: 营业外收入		224,084,421.28	17,489,467.16
减: 营业外支出		5,744,513.68	9,973,278.73
其中: 非流动资产处置损失		3,518,166.72	675,592.25
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		312,803,813.68	526,698,749.37
减: 所得税费用		-8,618,192.64	-1,773,252.74
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		321,422,006.32	528,472,002.11
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.16	0.26
(二) 稀释每股收益		0.16	0.26
六、其他综合收益		6,977,529.50	1,598,538.61
七、综合收益总额		328,399,535.82	530,070,540.72

法定代表人: 徐平

总经理: 卢锋

会计机构负责人: 危雯

合并现金流量表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,619,908,348.49	19,411,807,322.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		148,560,511.05	135,958,615.03
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	499,393,969.24	395,554,568.34
经营活动现金流入小计		19,267,862,828.78	19,943,320,505.66
购买商品、接受劳务支付的现金		16,368,624,531.45	16,792,456,011.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,098,246,040.49	860,666,723.41
支付的各项税费		983,839,480.43	735,911,186.09
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	1,434,146,848.95	1,194,403,165.84
经营活动现金流出小计		19,884,856,901.32	19,583,437,086.95
经营活动产生的现金流量净额		-616,994,072.54	359,883,418.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		492,186,724.28	365,121,194.22
取得投资收益收到的现金		758,831,933.03	261,933,674.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		391,505,947.96	3,812,277.17
处置子公司及其他营业单位收到的现			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十六)	57,164,034.24	46,665,332.18
投资活动现金流入小计		1,699,688,639.51	677,532,478.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		549,491,341.07	787,185,088.30
投资支付的现金		679,401,494.17	515,839,613.01
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现		5,326,902.00	
支付其他与投资活动有关的现金		83,670,555.98	1,611,189.88
投资活动现金流出小计		1,317,890,293.22	1,304,635,891.19
投资活动产生的现金流量净额		381,798,346.29	-627,103,412.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		800,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的			

取得借款收到的现金		198,295,112.02	17,969,784.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	610,594,025.29	895,105,016.38
筹资活动现金流入小计		809,689,137.31	913,074,801.22
偿还债务支付的现金		214,723,246.36	181,755,715.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		238,456,990.66	119,671,300.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	771,928,462.99	647,037,451.93
筹资活动现金流出小计		1,225,108,700.01	948,464,467.95
筹资活动产生的现金流量净额		-415,419,562.70	-35,389,666.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,050,917.11	-9,448,003.23
五、现金及现金等价物净增加额		-652,666,206.06	-312,057,664.06
加：期初现金及现金等价物余额		3,283,496,290.72	3,595,553,954.78
六、期末现金及现金等价物余额		2,630,830,084.66	3,283,496,290.72

法定代表人： 徐 平

总经理： 卢 锋

会计机构负责人： 危 雯

母公司现金流量表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,625,916,319.62	8,815,291,192.18
收到的税费返还		12,449,404.05	13,104,004.76
收到其他与经营活动有关的现金		250,554,162.25	111,792,096.84
经营活动现金流入小计		7,888,919,885.92	8,940,187,293.78
购买商品、接受劳务支付的现金		8,013,025,694.76	7,475,608,695.31
支付给职工以及为职工支付的现金		473,679,408.05	439,206,227.88
支付的各项税费		102,619,426.01	135,109,674.32
支付其他与经营活动有关的现金		427,545,229.70	368,280,438.68
经营活动现金流出小计		9,016,869,758.52	8,418,205,036.19
经营活动产生的现金流量净额		-1,127,949,872.60	521,982,257.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		324,721,545.71	4,811,855.83
取得投资收益收到的现金		709,983,235.13	265,272,988.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		391,025,734.96	2,739,341.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		43,962,375.48	37,164,893.75
投资活动现金流入小计		1,469,692,891.28	309,989,079.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,748,478.33	175,266,290.01
投资支付的现金		678,934,658.88	327,821,335.00
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		1,013,683,137.21	503,087,625.01
投资活动产生的现金流量净额		456,009,754.07	-193,098,545.87
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			17,969,784.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		337,502,410.00	338,517,796.20
筹资活动现金流入小计		337,502,410.00	356,487,581.04
偿还债务支付的现金		16,677,510.15	669,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,210,890.80	115,988,752.94
支付其他与筹资活动有关的现金		282,031,400.00	337,502,410.00
筹资活动现金流出小计		529,919,800.95	454,160,242.94
筹资活动产生的现金流量净额		-192,417,390.95	-97,672,661.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		2,307,508,683.25	2,076,297,633.43
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,443,151,173.77	2,307,508,683.25

法定代表人: 徐平

总经理: 卢锋

会计机构负责人: 危雯

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	710,438,857.73			676,550,652.97		2,505,708,621.01		1,372,536,917.44	7,265,235,049.15
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,000,000,000.00	710,438,857.73			676,550,652.97		2,505,708,621.01		1,372,536,917.44	7,265,235,049.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-63,474,470.50			32,142,200.63		191,996,974.67		93,631,006.72	254,295,711.52
(一)净利润							464,139,175.30		92,831,006.72	556,970,182.02
(二)其他综合收益		-63,474,470.50								-63,474,470.50
上述(一)和(二)小计		-63,474,470.50					464,139,175.30		92,831,006.72	493,495,711.52
(三)所有者投入和减少资本									800,000.00	800,000.00
1.所有者投入资本									800,000.00	800,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					32,142,200.63		-272,142,200.63			-240,000,000.00
1.提取盈余公积					32,142,200.63		-32,142,200.63			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-240,000,000.00			-240,000,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	646,964,387.23			708,692,853.60		2,697,705,595.68		1,466,167,924.16	7,519,530,760.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	684,647,601.57			623,703,452.76		2,109,219,891.04		1,348,139,716.48	6,765,710,661.85
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,000,000,000.00	684,647,601.57			623,703,452.76		2,109,219,891.04		1,348,139,716.48	6,765,710,661.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		25,791,256.16			52,847,200.21		396,488,729.97		24,397,200.96	499,524,387.30
(一)净利润							570,824,784.85		32,813,046.52	603,637,831.37
(二)其他综合收益		25,796,538.61								25,796,538.61
上述(一)和(二)小计		25,796,538.61					570,824,784.85		32,813,046.52	629,434,369.98
(三)所有者投入和减少资本									-8,415,845.56	-8,415,845.56
1.所有者投入资本									-8,415,845.56	-8,415,845.56
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					52,847,200.21		-172,847,200.21			-120,000,000.00
1.提取盈余公积					52,847,200.21		-52,847,200.21			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-120,000,000.00			-120,000,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他		-5,282.45					-1,488,854.67			-1,494,137.12
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	710,438,857.73			676,550,652.97		2,505,708,621.01		1,372,536,917.44	7,265,235,049.15

法定代表人: 徐平

总经理: 卢锋

会计机构负责人: 危雯

母公司所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	631,761,573.64			676,550,652.97		1,950,497,685.83	5,258,809,912.44
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,000,000,000.00	631,761,573.64			676,550,652.97		1,950,497,685.83	5,258,809,912.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,977,529.50			32,142,200.63		49,279,805.69	88,399,535.82
(一)净利润							321,422,006.32	321,422,006.32
(二)其他综合收益		-22,470.50						-22,470.50
上述(一)和(二)小计		-22,470.50					321,422,006.32	321,399,535.82
(三)所有者投入和减少资本		7,000,000.00						7,000,000.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		7,000,000.00						7,000,000.00
(四)利润分配					32,142,200.63		-272,142,200.63	-240,000,000.00
1.提取盈余公积					32,142,200.63		-32,142,200.63	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-240,000,000.00	-240,000,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	2,000,000,000.00	638,739,103.14			708,692,853.60		1,999,777,491.52	5,347,209,448.26

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	630,163,035.03			623,703,452.76		1,594,872,883.93	4,848,739,371.72
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,000,000,000.00	630,163,035.03			623,703,452.76		1,594,872,883.93	4,848,739,371.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,598,538.61			52,847,200.21		355,624,801.90	410,070,540.72
(一)净利润							528,472,002.11	528,472,002.11
(二)其他综合收益		1,598,538.61						1,598,538.61
上述(一)和(二)小计		1,598,538.61					528,472,002.11	530,070,540.72
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					52,847,200.21		-172,847,200.21	-120,000,000.00
1.提取盈余公积					52,847,200.21		-52,847,200.21	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-120,000,000.00	-120,000,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	631,761,573.64			676,550,652.97		1,950,497,685.83	5,258,809,912.44

法定代表人: 徐平

总经理: 卢锋

会计机构负责人: 危雯

一、 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

本公司累计发行股本总数为200,000万股，注册资本为200,000万元，经营范围：汽车（小轿车除外）、汽车发动机及零部件、铸件的开发、设计、生产、销售；机械加工、汽车修理及技术咨询服务。主要产品为：轻型载货汽车、运动型多用途乘用车、客车底盘等。公司注册地址为：湖北省襄樊市高新区春园西路4号，总部办公地为：湖北省武汉市汉阳经济技术开发区创业路58号。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏帐准备确认标准：

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

(2) 单项金额重大的应收款项坏帐准备计提方法：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中按照账龄分析法计提坏账准备的

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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

(1) 单独计提坏账准备的理由: 有确凿证据证明该款项确实无法收回。

(2) 坏账准备的计提方法:

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用实地盘存制。

5、 周转的摊销方法

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

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并: 合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

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

（2）损益确认

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

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

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

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

3、 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值准备计提

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三） 投资性房地产

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

- (1) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (2) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (3) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

3、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
屋及建筑物	25-40 年	0.00	2.50-4.00
器设备	10-28 年	0.00	3.57-10.00
输设备	12 年	0.00	8.33
他设备	5-12 年	0.00	8.33-20.00

4、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状

态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命	依 据
	5 年	

(十九) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十一) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

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

2、 确认递延所得税负债的依据

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期末未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期末未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
-----	------	----	-----

		17%、13%、0%	
	入	5%	
得税	所得额	15%、25%	
	入	5%、9%、15%	

(二) **税收优惠及批文**

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局 2012 年 2 月 8 日“关于公布湖北省 2011 年第一、二批高新技术企业复审结果的通知”“鄂科技发计[2012]3 号”文件，本公司被全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室确认为高新技术企业，证书编号 GF201142000020，从 2011 年起开始享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

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

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

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

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上海嘉华投资有限公司	全资子公司	上海	投资	10,000.00	投资咨询	10,000.00		100.00	100.00	是
东风裕隆汽车销售有限公司	控股子公司	武汉	销售	10,000.00	在国内外销售（含代理、批发、零售）东风集团品牌汽车（含轿车）、配件及相关产品，建立和管理东风集团品牌汽车（含轿车）销售、配件供应和汽车维修服务网点，东风集团品牌汽车（含轿车）租赁、旧车交易等业务	5,108.43		51.00	51.00	是
常州东风汽车有限公司	控股子公司	常州	生产	12,000.00	轻型商用汽车及零部件的制造、加工、销售	10,000.00		83.33	83.33	是
东风襄樊物流工贸有限公司	全资子公司	襄樊	物流	1,000.00	企业投资咨询、企业管理咨询；汽车、零部件及材料的仓储、运输和配送等	1,000.00		100.00	100.00	是
东风俊风湖北汽车销售有限公司	全资孙公司	襄樊	销售	100.00	销售汽车（不含小轿车）及配件，汽车零部件的开发、设计、生产、销售	100.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表
武汉东风汽车对外贸易有限公司	全资孙公司	武汉	出口贸易	1,000.00	汽车、汽车零部件及与汽车生产相关的原材料和工艺设备的销售及相关技术咨询、技术服务、售后服务；自营和代理各类商品及技术进出口业务	1,000.00		100.00	100.00	是
襄樊东裕立胜汽车销售公司	全资孙公司	襄樊	销售	500.00	汽车零部件（不含发动机）、车厢、五金工具制造；汽车零部件（不含发动机）、汽车（不含小轿车）销售；旧车交易（不含价格鉴定或评估）；汽车租赁；大中型货车维修（有效期至2012年7月31日）服务。	500.00		100.00	100.00	是
武汉东裕汽车销售有限公司	全资孙公司	武汉	销售	1,000.00	汽车及零部件销售；机电产品销售及信息咨询（国家有专项规定的按国家规定执行）	1,300.00		100.00	100.00	是
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司	控股子公司	武汉	服务	1,500.00	汽车零部件开发、制造、销售；仓储服务；润滑油销售	900.00		60.00	60.00	是
武汉传为佳话信息技术有限公司	控股孙公司	武汉	服务	200.00	信息软硬件研发、商务信息咨询、汽车及零部件销售	120.00		60.00	60.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
东风襄樊隆城机械有限公司	全资子公司	襄樊	生产	2,000.00	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；房屋租赁；废旧物资回收	2,295.02		100%	100%	是
东风轻型发动机有限公司	控股子公司	十堰	生产	72,000.00	轻型发动机研发、制造、销售	36,720.00		51.00	51.00	是

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

(2) 2011 年 1 月, 为开展创新营销业务的试点, 由上海嘉华投资有限公司与天津博观顺远股权投资基金公司共同出资组建武汉传为佳话信息技术有限公司, 上海嘉华持有 60% 股权, 并于 2011 年 1 月起纳入合并报表。

(续)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东风裕隆汽车销售有限公司	4,680.33		
常州东风汽车有限公司	1,200.90		
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	795.45		
武汉传为佳话信息技术有限公司	208.87		
东风轻型发动机有限公司	27,968.59		

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

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

本公司通过东风旅行车持有东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司（以下简称武汉零服）10%的股权，通过东风裕隆汽车销售有限公司（以下简称东风裕隆）持有武汉零服 50%，合计持股比例为 60%。

本公司通过上海嘉华持有东风俊风湖北汽车销售有限公司(以下简称东风俊风)90%的股权,通过东风旅行车持有东风俊风 10%的股权,合计持股比例为 100%。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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

通过同一控制下的企业合并取得的子公司判断依据：

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

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

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
东风襄樊旅行车有限公司	控股子公司	襄樊	生产	8,000.00	各类客车、客车底盘及其零部件的开发、设计制造、销售和技术咨询及自营进出口业务	976.55		90.00	90.00	是
郑州日产汽车有限公司	控股子公司	郑州	生产	129,000.00	日产皮卡车、运动型多功能乘用车的生产与销售	86,632.73		51.00	51.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
东风襄樊隆城机械有限公司	全资子公司	襄樊	生产	2,000.00	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；房屋租赁；废旧物资回收	2,295.02		100.00	100.00	是

(续)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东风襄樊旅行车有限公司	2,191.03		
郑州日产汽车有限公司	109,571.62		
东风襄樊隆城机械有限公司			

本公司以 2295.02 万元的价格收购东风（十堰）实业公司持有的襄樊东风隆城机械有限责任公司 100% 股权，于 2011 年 12 月起纳入合并报表。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

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

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

本公司无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司。

(四) 母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

本公司无母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位。

(五) 合并范围发生变更的说明

1、与上期相比本期新增合并单位 2 家，原因为：

(1) 本公司以 2295.02 万元的价格收购东风（十堰）实业公司持有的襄樊东风隆诚机械有限责任公司 100% 股权，自 2011 年 12 月起纳入合并范围。

(2) 子公司上海嘉华与天津博观顺远股权投资基金公司于 2011 年 1 月出资组建武汉传为佳话信息技术有限公司（以下简称传为佳话），新公司注册资金 200 万，上海嘉华出资 120 万，占公司注册资本的 60%，自 2011 年 1 月起纳入合并范围。

2、本期减少合并单位 1 家，原因为：

子公司上海嘉华原持有东风（湖北）工程机械有限公司 70% 股权，2011 年 6 月将 20% 股权以 400 万元价格转让给东风实业有限公司；东风旅行车持有的 30% 股权出售给东风十堰实业有限公司。同时井关农机株式会社增资 2000 万元注入东风（湖北）工程机械有限公司，上海嘉华持股比例降为 25%，不再对其具有控制权，于 2011 年 6 月起不再纳入合并范围。东风（湖北）工程机械有限公司名称已经变更为东风井关农业机械（湖北）有限公司。

(六) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
襄樊东风隆诚机械有限责任公司	2121.47	-134.92
武汉传为佳话信息技术有限公司	522.19	322.19

2、本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
东风（湖北）工程机械有限公司	2,054.36	

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以 2011 年 11 月 30 日为购买日，支付现金人民币 2295.02 万元作为合并成本购买了东风（十堰）实业公司持有的襄樊东风隆诚机械有限责任公司 100% 股权，合并成本在购买日的总额为人民币 2295.02 万元。

襄樊东风隆诚机械有限责任公司由东风（十堰）实业公司于 2010 年 7 月 13 日出资 2000 万元成立的法人独资有限责任公司，注册地点为襄樊市汽车产业开发区汽车大道 1 号，经营范围：汽车零部件（不含发动机）、润滑油、化工产品（不含危险、监控、易制毒化学品及化学试剂）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（不含危险品）。

2、被购买方可辨认资产和负债的情况（金额单位：人民币元）

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
流动资产	28,717,845.49	28,717,845.49	21,915,608.20	21,915,608.20
非流动资产	25,043,654.13	26,949,854.13	24,453,116.71	24,453,116.71
流动负债合计	31,197,623.85	31,197,623.85	25,968,496.13	25,968,496.13
股东权益合计	22,563,875.77	24,470,075.77	20,400,228.78	20,400,228.78

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流
襄樊东风隆诚机械有限责任公司	14,073,829.38	-1,349,194.97	1,701,212.76

(八) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

1、 本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司情况

子公司名称	出售日	损益确认方法
东风(湖北)工程机械有限公司	2011年6月	处置价款与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。

2、 本期丧失控制权的子公司, 剩余股权在丧失控制权日的公允价值

2011年6月, 本公司子公司上海嘉华转让持有的东风(湖北)工程机械有限公司20%股权(股权投资成本为400万), 东风旅行车将其持有的该公司30%股权(股权投资成本300万)同时出售, 股权转让作价与投资成本相同。上海嘉华剩余股权成本的账面价值为1000万, 与公允价值相同, 处置50%股权未产生相应的利得或损失。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			88,678.49			37,365.98
小计			88,678.49			37,365.98
银行存款						
人民币			2,529,084,971.02			3,193,208,391.65
日元	4.00	0.0811	0.32	32,261,040.00	0.0813	2,621,532.11
美元	2,638,965.68	6.3009	16,627,858.86	1,736,239.69	6.6227	11,498,594.60
欧元	2,859,011.96	8.1625	23,336,685.25	0.13	8.8065	1.10
小计			2,569,049,515.45			3,207,328,519.46
其他货币资金						
人民币			937,367,781.68			820,738,856.92
日元	2,708,717.00	0.0811	219,685.07	1,843,982.00	0.0813	149,841.98
美元	3,821,178.75	6.3009	24,076,865.18	24,290.46	6.6227	160,868.43
欧元	1,157,493.82	8.1625	9,448,043.31	359,607.65	8.8065	3,166,884.77
小计			971,112,375.24			824,216,452.10
合 计			3,540,250,569.18			4,031,582,337.54

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	886,256,091.62	722,897,315.22
信用证保证金	9,446,417.72	20,159,125.58
保函保证金	8,699,925.49	3,759,577.11
其他保证金	5,018,049.69	1,270,028.91
合 计	909,420,484.52	748,086,046.82

截至2011年12月31日, 其他货币资金中人民币8,699,925.49元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具		237,310.00
合 计		237,310.00

公司期初交易性金融资产为公司持有的股票, 期末没有持有股票。

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,125,730,092.43	5,040,620,287.64
商业承兑汇票		
合计	5,125,730,092.43	5,040,620,287.64

2、 已质押的应收票据中金额最大的前五项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司用于开具银行承兑汇票进行质押的票据为 1,427,326,549.84 元，其中金额最大前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东风特汽（十堰）客车有限公司	2011-09-30	2012-03-30	21,000,000.00	
东风特汽（十堰）客车有限公司	2011-07-19	2012-01-19	20,000,000.00	
广州市汽车贸易有限公司	2011-09-15	2012-03-15	10,000,000.00	
河南少林汽车股份有限公司	2011-09-19	2012-03-19	10,000,000.00	
河南少林汽车股份有限公司	2011-07-28	2012-01-28	10,000,000.00	
合计			71,000,000.00	

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

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在因出票人违约而将票据转为应收账款的票据；

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共计 1,945,193,840.69 元，其中金额最大前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
随州市新楚风汽车股份有限公司	2011-09-29	2012-03-29	17,500,000.00	
武汉永业达汽车商贸有限公司	2011-10-24	2012-4-24	10,000,000.00	
贵州万达客车股份有限公司	2011-12-26	2012-06-26	10,000,000.00	
河南威佳汽车贸易有限公司	2011-11-21	2012-05-21	10,000,000.00	
福州东瑞汽车销售服务有限公司	2011-12-23	2012-06-23	10,000,000.00	
合计			57,500,000.00	

4、 期末已贴现的未到期银行承兑票据的说明：

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司用于贴现的未到期银行承兑票据为人民币 509,691,475.37 元。

5、 期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	11,200,000.00		47,490,000.00	
合计	11,200,000.00		47,490,000.00	

(四) 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
定期存款	9,425,203.89	9,699,073.11	12,581,759.37	6,542,517.63
合计	9,425,203.89	9,699,073.11	12,581,759.37	6,542,517.63

应收利息为定期存款应计未收利息。

(五) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	776,790,855.11	85.78	35,171,986.97	4.53	683,873,350.67	83.36	25,996,038.40	3.80

1-2年(含2年)	11,563,398.41	1.28	1,227,272.74	10.61	12,110,828.43	1.48	1,211,082.84	10.00
2-3年(含3年)	1,478,860.41	0.16	295,772.08	20.00	1,533,096.96	0.19	306,619.39	20.00
3年以上	115,759,741.75	12.78	77,809,656.15	67.22	122,825,355.72	14.97	85,282,318.51	69.43
合计	905,592,855.68	100.00	114,504,687.94	12.64	820,342,631.78	100.00	112,796,059.14	13.75

2、应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	139,954,404.99	15.45	419,863.21	0.30	163,098,516.96	19.88	489,295.55	0.30
按组合计提坏账准备的应收账款	725,894,090.81	80.16	74,340,464.85	10.24	607,734,933.54	74.08	62,797,582.31	10.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	39,744,359.88	4.39	39,744,359.88	100.00	49,509,181.28	6.04	49,509,181.28	100.00
合计	905,592,855.68	100.00	114,504,687.94	12.64	820,342,631.78	100.00	112,796,059.14	13.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东风汽车有限公司	139,954,404.99	419,863.21	0.30%	应收股东的销售款，风险较小
合计	139,954,404.99	419,863.21	0.30%	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额				年初余额	
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	633,772,975.12	87.32	31,688,648.76	520,774,833.71	85.70	25,506,742.85
1-2年	11,484,584.08	1.58	1,148,458.41	12,110,828.43	1.99	1,211,082.84
2-3年	1,478,860.41	0.20	295,772.08	1,533,096.96	0.25	306,619.39
3年以上	79,157,671.20	10.90	41,207,585.60	73,316,174.44	12.06	35,773,137.23
合计	725,894,090.81	100.00	74,340,464.85	607,734,933.54	100.00	62,797,582.31

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款债权人	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州日产汽车有限公司	36,391,778.13	36,391,778.13	100%	账龄较长
东风(武汉)汽车零部件销售服务有限公司	217,664.22	217,664.22	100%	账龄较长
东风襄樊旅行车有限公司	3,134,917.53	3,134,917.53	100%	涉及诉讼
合计	39,744,359.88	39,744,359.88	100%	

3、本期无转回或收回应收账款情况。

4、本报告期实际核销的应收账款情况：

债权单位	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东风襄樊旅行车有限公司	货款	3,610,595.00	对方破产及账龄过长	否

郑州日产汽车有限公司	货款	4,133,698.22	出售处置	否
武汉对外贸易有限公司	货款	576,550.85	保险公司不赔偿部分	否
合计		8,320,844.07		

5、期末数中应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	139,954,404.99	419,863.21	163,098,516.96	489,295.55
合计	139,954,404.99	419,863.21	163,098,516.96	489,295.55

6、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
东风汽车有限公司	股东	139,954,404.99	1年以内	15.45
郑州达喀尔汽车租赁有限公司	客户	83,800,591.42	1年以内	9.25
风神襄阳汽车有限公司	客户	59,000,000.00	1年以内	6.52
东风康明斯发动机有限公司	合营公司	42,395,494.27	1年以内	4.68
GLOBAL.智利	客户	33,876,475.45	1年以内	3.74
合计		359,026,966.13		39.64

7、应收关联方账款情况：详见附注六、(五)6。

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	304,416,326.12	94.48	225,085,013.85	81.53
1至2年	13,359,735.41	4.15	15,204,803.80	5.51
2至3年	1,428,888.23	0.44	31,933,396.14	11.57
3年以上	2,992,042.85	0.93	3,835,514.59	1.39
合计	322,196,992.61	100.00	276,058,728.38	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
郑州宝钢钢材加工配送有限公司	供应商	148,362,744.49	1年以内	预付钢材款
日产(中国)投资有限公司	供应商	48,792,180.00	1年以内	预付货款
东风汽车有限公司	股东	37,069,457.31	2年以内	预付货款
MAGIASLLC.	供应商	29,195,071.90	1年以内	预付设备款
郑州宇傲汽车部件有限公司	供应商	17,654,365.10	1年以内	预付货款
合计		281,073,818.80		

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

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	37,069,457.31			
合计	37,069,457.31			

4、预付关联方账款情况：详见附注六、(五)6。

(七) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	352,660,369.03	88.46	1,320,239.50	0.37	65,604,930.94	55.58	4,444,820.12	6.78
1-2年(含2年)	7,561,614.60	1.90	756,161.46	10.00	7,926,736.13	6.71	792,673.61	10.00
2-3年(含3年)	5,091,690.65	1.28	1,018,338.13	20.00	4,532,332.66	3.84	906,466.53	20.00
3年以上	33,314,699.86	8.36	18,411,304.72	55.26	39,982,979.79	33.87	22,306,713.54	55.79
合计	398,628,374.14	100.00	21,506,043.81	5.40	118,046,979.52	100.00	28,450,673.80	24.10

2、其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	325,431,745.40	81.64			11,220,116.71	9.50	2,000,000.00	17.83
按组合计提坏账准备的其他应收款	69,613,149.16	17.46	17,922,564.23	25.75	102,101,590.78	86.50	21,725,401.77	21.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,583,479.58	0.90	3,583,479.58	100.00	4,725,272.03	4.00	4,725,272.03	100.00
合计	398,628,374.14	100.00	21,506,043.81	5.40	118,046,979.52	100.00	28,450,673.80	24.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
待抵扣进项税	11,518,236.05		0.00%	为下月认证的进项税，不存在坏账风险
东风汽车有限公司	313,913,509.35		0.00%	为郑州日产代扣代缴消费税
合计	325,431,745.40			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	27,304,223.63	39.23	1,320,254.50	54,384,814.23	53.27	2,444,820.12
1-2年	7,561,614.60	10.86	756,161.46	7,926,736.13	7.76	792,673.61
2-3年	5,091,690.65	7.31	1,018,338.13	4,532,332.66	4.44	906,466.53
3年以上	29,655,620.28	42.60	14,827,810.14	35,257,707.76	34.53	17,581,441.51
合计	69,613,149.16	100.00	17,922,564.23	102,101,590.78	100.00	21,725,401.77

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款债权人	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东风襄樊旅行车有限公司	101,410.89	101,410.89	100.00%	账龄较长
郑州日产汽车有限公司	3,482,068.69	3,482,068.69	100.00%	账龄较长
合计	3,583,479.58	3,583,479.58	100.00%	

3、本期转回或收回其他应收款情况

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

4、本报告期实际核销的其他应收款情况：

债权单位	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
郑州日产汽车有限公司	往来款	5,984,052.10	出售处置	否
东风汽车股份有限公司	个人借款	1,256,856.02	无偿还能力及无法清欠款项	否
合计		7,240,908.12		

5、期末其他应收款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	314,030,034.55	349.58	5,000.00	15.00
合计	314,030,034.55	349.58	5,000.00	15.00

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
东风汽车有限公司	股东	314,030,034.55	1年以内	78.78	代缴消费税
郑州底盘零件厂	供应商	14,734,913.00	5年以上	3.70	往来
郑州风神物流有限公司	供应商	7,803,993.74	1-3年	1.96	往来
天津汉通集装箱运输公司	供应商	3,208,987.69	3年以上	0.81	往来
郑州东工实业有限公司	供应商	3,134,710.33	3年以上	0.79	往来
合计		342,912,639.31		86.02	

7、应收关联方账款情况：详见附注六、(五)6。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,026,166,710.56	94,313,206.85	931,853,503.71	1,205,408,761.34	98,228,626.32	1,107,180,135.02
在途物资	1,985,797.31		1,985,797.31	10,015.56		10,015.56
周转材料	60,145,487.21	30,990.48	60,114,496.73	54,966,560.29		54,966,560.29
在产品	95,192,079.91		95,192,079.91	21,302,351.30		21,302,351.30
库存商品	1,369,958,398.86	92,321,215.37	1,277,637,183.49	1,370,863,081.64	94,255,965.00	1,276,607,116.64
发出商品	93,505.87		93,505.87	7,415,305.54		7,415,305.54
自制半成品	196,350,994.86	77,135.92	196,273,858.94	257,931,238.13	388,009.01	257,543,229.12
合计	2,749,892,974.58	186,742,548.62	2,563,150,425.96	2,917,897,313.80	192,872,600.33	2,725,024,713.47

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	98,228,626.32	2,038,544.10		5,953,963.57	94,313,206.85
周转材料		30,990.48			30,990.48
库存商品	94,255,965.00	60,468,873.65	38,691,543.70	23,712,079.58	92,321,215.37

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
自制半成品	388,009.01	77,135.92	388,009.01		77,135.92
合 计	192,872,600.33	62,615,544.15	39,079,552.71	29,666,043.15	186,742,548.62

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	年末库存账龄较长，未来生产使用时间不确定；发生毁损，未来处置存在损失		
库存商品	年末库存产品可变现净值与账面成本的差异	期末产品升值	2.81%
自制半成品	产品预计可变现净值减去完工尚需发生的成本与账面成本的差异	期末产品升值	0.20%

(九) 其他流动资产

项 目	期末金额	年初金额
理财产品	72,050,000.00	
合 计	72,050,000.00	

其他流动资产期末金额为东风旅行车购买的银行短期理财产品 30,000,000.00 元；东风裕隆购买的短期银行理财产品 50,000.00 元；东风轻型发动机有限公司购买的短期银行理财产品 37,000,000.00 元；武汉汽车零部件销售服务有限公司购买的短期银行理财产品 5,000,000.00 元。

(十) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具		103,450,000.00
合 计		103,450,000.00

2、 存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
湖南博云新材料股份有限公司	2010年9月29日		103,450,000.00

期初子公司上海嘉华持有的湖南博云新材料股份有限公司 500 万股股票，于本期全部出售。

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下：

项目	年末余额	年初余额
合营企业	1,054,059,144.46	1,224,879,488.06
联营企业	351,326,355.91	189,464,831.15
其他股权投资	39,022,500.00	25,410,000.00
小计	1,444,408,000.37	1,439,754,319.21
减:减值准备		
合计	1,444,408,000.37	1,439,754,319.21

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
东风康明斯发动机有限公司	50.00	50.00	509,505.60	299,859.08	209,646.52	833,405.50	103,229.21
襄樊荣力汽车部件有限公司	50.00	50.00	2,045.17	879.97	1,165.20	7,785.04	51.41
二、联营企业							
武汉东浦信息技术有限公司	29.00	29.00	8,265.74	2,424.10	5,841.64	9,904.93	1,032.78
东风嘉实多油品有限公司	30.00	30.00	13,135.78	6,146.23	6,989.55	21,351.66	679.13
山东凯马汽车制造有限公司	10.00	10.00	183,300.17	102,073.99	81,226.18	268,324.65	7,242.18
山东东风凯马车辆有限公司	40.00	40.00	52,758.70	25,175.94	27,582.76	8,147.69	82.77
东风汽车(非洲)有限责任公司	35.00	35.00	703.24	288.76	414.48	439.53	-360.73
上海东嘉汽车销售服务有限公司	49.00	49.00	3,250.80	2,239.90	1,010.90	2,294.60	10.90
襄樊邦乐车桥有限公司	49.00	49.00	27,463.87	24,374.83	3,089.04	50,613.78	75.97
东风井关农业机械(湖北)有限公司	25.00	25.00	6,191.32	2,176.16	4,015.16		
天津博观顺远股权投资基金合伙企业	40.00	40.00	4,866.02	7.43	4,858.59		-96.99
郑州协欣金属工业有限公司	40.00	40.00	1,719.42	233.36	1,486.06	3,110.98	127.68
襄樊江山汽车变速箱有限责任公司	40.00	40.00	13,317.53	7,876.68	5,440.85	9,375.23	-981.90

3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合营企业											
东风康明斯有限公司	权益法	416,600,125.00	1,224,879,488.06	-176,646,853.89	1,048,232,634.17	50.00	50.00				683,544,779.18

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
襄樊荣力汽车部件有限公司	权益法	5,000,000.00		5,826,510.29	5,826,510.29	50.00	50.00				
联营企业											
武汉东浦信息技术有限公司	权益法	3,500,000.00	14,739,994.30	2,200,776.74	16,940,771.04	29.00	29.00				793,597.67
东风嘉实多油品有限公司	权益法	24,000,000.00	18,931,269.07	2,037,376.91	20,968,645.98	30.00	30.00				
山东凯马汽车制造有限公司	权益法	122,910,000.00	124,577,267.76	-2,757,816.08	121,819,451.68	10.00	10.00				10,000,000.00
天津博观顺远股权投资基金合伙企业（有限合伙）	权益法	10,755,680.00	10,578,007.14	8,832,354.33	19,410,361.47	40.00	40.00				
郑州协欣金属工业有限公司	权益法	5,000,000.00	5,874,230.42	93,939.91	5,968,170.33	40.00	40.00				416,778.68
襄樊邦乐车桥有限公司	权益法	12,109,945.21	14,764,062.46	1,301,498.70	16,065,561.16	49.00	49.00				
山东东风凯马车辆有限公司	权益法	110,000,000.00		110,331,065.04	110,331,065.04	40.00	40.00				
襄樊江山汽车变速箱有限责任公司	权益法	24,000,000.00		22,845,436.88	22,845,436.88	40.00	40.00				
东风井关农业机械（湖北）有限公司	权益法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	25.00	25.00				
上海东嘉汽车销售服务有限公司	权益法	4,900,000.00		4,959,386.57	4,959,386.57	49.00	49.00				
东风汽车（非洲）有限责任公司	权益法	3,280,050.00		2,017,505.76	2,017,505.76	35.00	35.00				
权益法小计		752,055,800.21	1,414,344,319.21	-8,958,818.84	1,405,385,500.37						694,755,155.53
东风裕隆旧车置换有限公司	成本法	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00	19.00				
武汉东风裕隆保险经纪有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00	10.00				224,210.74

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
襄樊三禾齿轮有限公司	成本法	570,000.00	570,000.00		570,000.00	19.00	19.00				
十堰华昌达机电有限公司	成本法	11,940,000.00	11,940,000.00		11,940,000.00	5.22	5.22				
广州运通四方实业有限公司	成本法	13,612,500.00		13,612,500.00	13,612,500.00	4.59	4.59				
湖南博云汽车制动材料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	20.00	20.00				
成本法小计		39,022,500.00	25,410,000.00	13,612,500.00	39,022,500.00						224,210.74
合计		791,078,300.21	1,439,754,319.21	4,653,681.16	1,444,408,000.37						694,979,366.27

(十二) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1. 账面原值合计	33,655,249.83			33,655,249.83
(1) 房屋、建筑物	33,655,249.83			33,655,249.83
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	13,281,351.83	866,806.51		14,148,158.34
(1) 房屋、建筑物	13,281,351.83	866,806.51		14,148,158.34
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	20,373,898.00			19,507,091.49
(1) 房屋、建筑物	20,373,898.00			19,507,091.49
(2) 土地使用权				

(十三) 固定资产

1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	年末余额
一、账面原值合计：	4,578,832,519.33	395,922,045.23		548,219,374.22	4,426,535,190.34
其中：房屋及建筑物	1,352,531,716.39	118,261,058.76		266,755,475.19	1,204,037,299.96
机器设备	3,114,049,205.72	271,500,535.08		275,216,112.64	3,110,333,628.16
运输工具	89,341,092.91	1,923,001.79		6,096,975.30	85,167,119.40
电子设备	22,910,504.31	4,237,449.60		150,811.09	26,997,142.82
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,709,716,676.38	232,387.71	391,033,272.93	310,918,097.62	1,790,064,239.40
其中：房屋及建筑物	259,972,472.06		38,263,808.93	82,137,130.12	216,099,150.87
机器设备	1,394,421,615.59	207,842.56	341,364,025.13	224,348,663.38	1,511,644,819.90
运输工具	44,311,141.73	19,571.79	7,679,357.47	4,432,304.12	47,577,766.87
电子设备	11,011,447.00	4,973.36	3,726,081.40		14,742,501.76
三、固定资产账面净值合计	2,869,115,842.95				2,636,470,950.94
其中：房屋及建筑物	1,092,559,244.33				987,938,149.09
机器设备	1,719,627,590.13				1,598,688,808.26
运输工具	45,029,951.18				37,589,352.53
电子设备	11,899,057.31				12,254,641.06
四、减值准备合计	6,038,837.86			197,655.66	5,841,182.20
其中：房屋及建筑物	5,656,394.83			193,308.04	5,463,086.79
机器设备	382,443.03			4,347.62	378,095.41
运输工具					

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	2,863,077,005.09			2,630,629,768.74
其中：房屋及建筑物	1,086,902,849.50			982,475,062.30
机器设备	1,719,245,147.10			1,598,310,712.85
运输工具	45,029,951.18			37,589,352.53
电子设备	11,899,057.31			12,254,641.06
融资租入固定资产				

本期计提折旧额 391,033,272.93 元，本期新增为收购隆诚机械并入的累计折旧。

本期由在建工程转入固定资产原价为 187,651,346.96 元。

2、通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	1,995,624.96
合 计	1,995,624.96

3、期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	33,683,100.00	转固决算尚未完成	
房屋及建筑物	110,341,001.07	尚未办理过户手续	
合计	144,024,101.07		

4、本期出售固定资产的情况

项 目	账面价值	出售价格	交易作价的基础和依据
汽车分公司设备、房屋建筑物	228,335,138.63	449,000,000.00	评估价值
合计：	228,335,138.63	449,000,000.00	

公司董事会 2011 年 11 月 3 日发布公告，将汽车分公司部分资产以人民币 4.49 亿元的价格出售给风神襄阳汽车有限公司，作价依据为中和资产评估有限公司《中和评报字(2011)第 BJV1032 号》评估报告的评估值，转让的资产包括汽车分公司一总装车间、车架车间、计量理化楼、运输部、油化库、污水处理站、办公楼主辅楼、食堂等房屋建筑、公用动力及设备资产。截至 2011 年 12 月 31 日，公司财务已将上述标的资产全部进行资产减少处理，确认资产转让收益 199,756,444.40 元。

(十四) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机关项目	47,749,774.67		47,749,774.67	176,756,126.34		176,756,126.34
轻型车项目	56,542,114.05		56,542,114.05	62,645,213.31		62,645,213.31
铸造项目	6,631,433.35		6,631,433.35	900,330.00		900,330.00
车厢项目	1,080,364.11		1,080,364.11			
汽二分项目	426,537,273.21		426,537,273.21			
日产项目	417,873,013.75		417,873,013.75	216,134,220.83		216,134,220.83
旅行车项目	8,602.32		8,602.32	8,602.32		8,602.32
物流项目	89,405.26		89,405.26	160,423.00		160,423.00
常州项目	207,929,472.75		207,929,472.75	9,645,837.35		9,645,837.35
裕隆项目				1,692,441.64		1,692,441.64

轻发项目	25,665,141.84		25,665,141.84	73,089,010.99		73089010.99
合 计	1,190,106,595.31		1,190,106,595.31	541,032,205.78		541,032,205.78

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	年末余额
机关项目		176,649,203.26	46,580,286.64	405,315.40	175,074,399.83						自有资金	47,749,774.67
轻型车项目		62,645,213.31	37,310,665.20	3,031,380.43	40,382,384.03						自有资金	56,542,114.05
铸造项目		900,330.00	6,345,103.35	614,000.00							自有资金	6,631,433.35
车厢项目		106,923.08	1,080,364.11	106,923.08							自有资金	1,080,364.11
汽二分项目			426,537,273.21								自有资金	426,537,273.21
日产项目		216,134,220.83	324,674,472.12	121,342,449.20	1,593,230.00						自有资金	417,873,013.75
旅行车项目		8,602.32									自有资金	8,602.32
物流项目		160,423.00	534,215.26	605,233.00							自有资金	89,405.26
常州项目		9,645,837.35	200,758,777.67	2,133,106.27	342,036.00						自有资金	207,929,472.75
裕隆项目		1,692,441.64		1,692,441.64							自有资金	
轻发项目		73,089,010.99	10,296,628.79	57,720,497.94							自有资金	25,665,141.84
合计		541,032,205.78	1,054,117,786.35	187,651,346.96	217,392,049.86							1,190,106,595.31

本期机关和轻型车公司项目其他减少是转入汽二分项目核算。

3、 在建工程减值准备：无

(十五) 固定资产清理

项 目	年初余额	年末余额	转入清理的原因
房屋及建筑物	3,733,011.18		
机器设备	8,314.72	1,734,133.92	
运输设备	1,558.34	3,979.05	
合计	3,742,884.24	1,738,112.97	

本期子公司郑州日产汽车有限公司（以下简称郑州日产）本期报废的设备转入，尚未进行处置。报废资产原值 18,844,104.74 元，累计折旧 17,105,991.77 元。

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、账面原值合计	515,269,920.78	294,342,077.60		809,611,998.38
（1）土地使用权	434,732,860.61	283,334,539.98		718,067,400.59
（2）电脑软件	65,581,141.36	10,916,673.54		76,497,814.90
（3）非专利技术	1,339,853.00	90,864.08		1,430,717.08
（4）其他	13,616,065.81			13,616,065.81
2、累计摊销合计	96,205,906.71	21,364,606.28		117,570,512.99
（1）土地使用权	32,154,949.78	12,425,462.76		44,580,412.54
（2）电脑软件	49,783,125.92	8,276,919.72		58,060,045.64
（3）非专利技术	1,202,049.78	111,939.22		1,313,989.00
（4）其他	13,065,781.23	550,284.58		13,616,065.81
3、无形资产账面净值合计	419,064,014.07			692,041,485.39
（1）土地使用权	402,577,910.83			673,486,988.05
（2）电脑软件	15,798,015.44			18,437,769.26
（3）非专利技术	137,803.22			116,728.08
（4）其他	550,284.58			
4、减值准备合计				
（1）土地使用权				
（2）电脑软件				
（3）非专利技术				
（4）其他				
5、无形资产账面价值合计	419,064,014.07			692,041,485.39
（1）土地使用权	402,577,910.83			673,486,988.05
（2）电脑软件	15,798,015.44			18,437,769.26
（3）非专利技术	137,803.22			116,728.08
（4）其他	550,284.58			

本期摊销额 21,364,606.28 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

2、 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段支出					

开发阶段支出	68,082,315.61	34,401,318.58		102,483,634.19
合计	68,082,315.61	34,401,318.58		102,483,634.19

本公司本年开发阶段研发支出 34,401,318.58 元，项目情况如下：A08 项目为本公司自行研发的一款轻型商务客车，原计划于 2011 年 12 月投产，但目前有些技术指标还在测试，如高寒试验等，预计于 2012 年正式投入生产。

(十七) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	期末减值准备
郑州日产汽车有限公司	309,868,490.50			309,868,490.50	
合计	309,868,490.50			309,868,490.50	

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

期末对与商誉有关的资产组和资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
（一）根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	210,801,464.34	170,298,468.00
减值准备	50,012,563.64	48,154,913.62
折旧或摊销差异	1,886,971.79	3,127,310.40
开办费		
权益法影响		
已提足折旧的固定资产改良支出资本化		
收入确认		
预提费用	116,736,048.32	80,507,266.08
公允价值变动		
预计负债	6,840,330.65	8,458,978.30
其他	35,325,549.94	30,049,999.60
（二）可抵扣的经营亏损		
（三）可结转的税款抵减		
（四）内部未实现利润	2,526,764.04	4,768,884.06
小计	213,328,228.38	175,067,352.06
递延所得税负债：		
公允价值变动		22,248,000.00
固定资产折旧	10,367,693.14	10,630,915.86
小计	10,367,693.14	32,878,915.86

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	12,683,443.10	42,526,485.54
(2) 可抵扣亏损	284,674,102.91	194,410,866.89
合计	297,357,546.01	236,937,352.43

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

项目	年末余额	年初余额	备注
2011年		14,021,471.36	
2012年	8,255,976.01	11,882,871.38	
2013年	25,696,264.47	25,696,264.47	
2014年	29,870,008.95	29,870,008.95	
2015年	107,928,818.81	112,940,250.73	
2016年	112,923,034.67		
合计	284,674,102.91	194,410,866.89	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异	
（一）根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	1,325,362,913.14
减值准备	316,133,015.38
折旧或摊销差异	11,528,831.18
开办费	
权益法影响	
已提足折旧的固定资产改良支出资本化	
收入确认	
预提费用	726,865,659.33
公允价值变动	
预计负债	45,602,204.35
其他	225,233,202.90
（二）可抵扣的经营亏损	
（三）可结转的税款抵减	
（四）内部未实现利润	14,351,948.54
小计	1,339,714,861.68
应纳税差异	
折旧或摊销差异	69,117,954.29
公允价值变动	
小计	69,117,954.29

(十九) 其他非流动资产

项目	年末余额		年初余额	
	账面金额	减值准备	账面金额	减值准备
委托贷款	8,500,000.00	2,500,000.00		

2011年9月, 本公司子公司东风裕隆向其子公司常州东益车厢制造有限公司发放委托贷款8,500,000.00元, 至2014年9月到期, 用于固定资产改造和补充流动资金。由于该公司前期经营亏损, 因此计提了减值准备2,500,000.00元。

(二十) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	141,246,732.94	20,963,369.52	10,637,618.52	15,561,752.19	136,010,731.75
存货跌价准备	192,872,600.33	62,615,544.15	39,079,552.71	29,666,043.15	186,742,548.62

固定资产减值准备	6,038,837.86			197,655.66	5,841,182.20
其他		2,500,000.00			2,500,000.00
合计	340,158,171.13	86,078,913.67	49,717,171.23	45,425,451.00	331,094,462.57

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		16,769,408.14
合计		16,769,408.14

(二十二) 应付票据

1、 应付票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,716,595,133.37	4,577,631,907.39
商业承兑汇票		
合计	4,716,595,133.37	4,577,631,907.39

下一会计期间将到期的票据金额 4,716,595,133.37 元。

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

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	8,532,363.16			
合计	8,532,363.16			

3、 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司应付关联单位款项情况：详见附注六、（五）6。

(二十三) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	4,088,947,445.58	4,415,289,038.86
1-2 年	58,661,240.26	79,065,584.83
2-3 年	52,513,310.21	79,276,055.38
3 年以上	32,648,048.54	112,808,879.09
合计	4,232,770,044.59	4,686,439,558.16

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
东风汽车有限公司	42,017,244.99	43,675,542.07
合计	42,017,244.99	43,675,542.07

3、 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司应付关联单位款项情况：详见附注六、（五）6。

(二十四) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	825,493,004.31	727,968,667.99
1-2 年	13,291,181.96	13,620,291.92
2-3 年	5,148,579.28	1,739,262.22
3 年以上	3,089,687.04	1,913,101.86
合计	847,022,452.59	745,241,323.99

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司预收关联单位款情况：详见附注六、（五）6。

(二十五) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	169,726,460.21	727,111,527.25	735,565,164.42	161,272,823.04
(2) 职工福利费	130,752.54	39,771,488.90	39,723,144.11	179,097.33
(3) 社会保险费	18,545,438.01	223,089,341.54	230,507,203.62	11,127,575.93
其中：医疗保险费	-147,037.22	49,113,186.55	48,362,509.10	603,640.23
基本养老保险费	844,702.31	126,459,173.11	126,348,074.69	955,800.73
年金缴费	17,778,345.04	29,608,549.92	38,119,408.20	9,267,486.76
失业保险费	42,137.06	10,652,347.84	10,509,624.98	184,859.92
工伤保险费	5455.26	3,939,791.81	3,926,729.15	18,517.92
生育保险费	21,835.56	3,316,292.31	3,240,857.50	97,270.37
(4) 住房公积金	458,788.51	58,632,041.16	54,978,796.94	4,112,032.73
(5) 工会经费与职工教育经费	6,311,225.39	20,919,774.39	15,270,479.42	11,960,520.36
(6) 非货币性福利	134,961.28	589,815.93	589,815.93	134,961.28
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	17,867,795.69	10,319,141.16	3,914,547.91	24,272,388.94
(8) 职工奖励福利基金				
(9) 其他	12,750,957.09	119,864,586.13	123,326,539.10	9,289,004.12
合计	225,926,378.72	1,200,297,716.46	1,203,875,691.45	222,348,403.73

本期发生工会经费和职工教育经费金额 15,270,479.42 元，非货币性福利金额 589,815.93 元，因解除劳动关系给予补偿 3,914,547.91 元。

本公司确认的辞退福利的范围为已与本公司签订内部退养或放假协议，不再为本公司带来经济利益，但尚未办理正式解除劳动关系的内部退养人员；本公司在确认辞退福利时参考精算师测算未来期间应付承担补偿支出利率确定折现率，折现率为 3.5%；截至 2011 年 12 月 31 日，本公司因确认辞退福利产生的未确认融资费用余额为 7,189,163.31 元。本期因解除劳动关系给与的补偿增加 10,319,141.16 元，主要是本期收购襄樊东风隆诚机械有限公司增加的补偿款 8,714,600.00 元。

(二十六) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-183,071,613.28	-76,321,798.07
消费税	70,081,741.70	90,658,248.94
营业税	280,395.69	-62,407.82
企业所得税	26,192,103.91	6,231,549.38
个人所得税	1,450,983.35	4,635,635.72
城市维护建设税	5,995,024.72	2,499,591.91
房产税	2,906,162.86	2,087,442.23
土地增值税	-16,441.72	-16,441.72
教育费附加	9,587,190.50	1,462,567.77
土地使用税	4,370,475.53	3,818,662.33
印花税	1,755,842.73	4,054,602.13
堤防费	760,599.82	696,370.96
河道管理费	242.90	
粮调物调基金	6,272.44	6,591,359.29
其他	289,035,691.79	124,434,765.83
合计	229,334,672.94	170,770,148.88

应交税费中的其他项目主要是子公司-郑州日产为代东风汽车有限公司东风日产乘用车公司加工车辆所代扣代缴税金的消费税 288,913,509.35 元。

(二十七) 其他应付款

1、其他应付款情况：

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

1 年以内	1,046,733,164.68	872,119,226.97
1-2 年	159,052,287.80	60,430,658.26
2-3 年	29,051,259.64	12,342,673.86
3 年以上	20,974,307.01	28,007,847.27
合 计	1,255,811,019.13	972,900,406.36

2、期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
东风汽车有限公司	2,254,961.42	3,429,500.00
合 计	2,254,961.42	3,429,500.00

3、截至 2011 年 12 月 31 日，本公司应付关联单位款项情况：详见附注六、（五）6。

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
日本日产汽车有限公司	16,384,817.95	尚未到支付期	
郑州东工金属工业有限公司	33,000,000.00	尚未到支付期	

5、金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	性质或内容	备 注
郑州东工金属工业有限公司	103,000,000.00	往来款	
郑州市财政局	99,482,698.00	汽车下乡补贴	
襄阳达安汽车检测中心	22,130,256.90	检测费	
日本日产汽车有限公司	17,847,513.37	技术使用费	
湖北八宜汽车零部件有限公司	7,800,000.00	保证金	

(二十八) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
产品质量保证	41,665,482.46	95,039,536.94	75,211,336.25	61,493,683.15
其他		37,179,297.00		37,179,297.00
合计	41,665,482.46	132,218,833.94	75,211,336.25	98,672,980.15

(二十九) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
土地财政补贴	36,089,075.83	36,875,044.75
土地购买补助	48,440,900.00	48,440,900.00
电动车开发补贴	2,625,000.00	3,500,000.00
土地奖励资金	138,158,941.14	
土地返还款	38,000,172.67	
专项补贴	12,994,600.00	
合计	276,308,689.64	88,815,944.75

其他非流动负债说明：

1、本公司于 2007 年 6 月与襄樊市国土资源局签订土地购买协议，购买车厢、客车底盘、监测中心用地，价格为 38,512,480.00 元。2008 年 12 月襄樊市高新技术产业开发区财政局以

财政补贴形式将该土地转入本公司。上述土地已办理土地使用权证，土地性质为出让地，使用年限为 50 年，本公司按照土地使用权年限进行摊销。

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

3、本公司于 2011 年 6 月 17 日与襄阳市国土资源局高新分局签订土地购买协议，购买检测中心二期、特种车、新能源土地，价额为 179,056,486.00 元。2011 年 8 月 30 日入账在建工程并以 50 年摊销，应付襄樊市国土资源局 139,554,486.00 元作为政府补贴计入递延收益，在 50 年内分配计入营业外收入，自 11 年 7 月开始摊销，每月确认营业外收入。

4、本公司的 A08 用地为 2008 年购买，当期计入无形资产，2011 年共收到土地返还款 26,635,600.00 元，按国有土地转让协议分 50 年摊销，从 2009 年 3 月开始摊销，2011 年补摊以前未摊金额。A08 二期用地为 2011 年 3 月购买，按土地出让协议分 50 年进行摊销。

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

6、郑州日产于 2011 年 4 月收到“郑州市市级财政拨款通知单”，拨款 12,994,600.00 元。此经费实行专项核算，用于扩大再生产和基础设施建设。

(三十) 股本

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

(三十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	601,169,685.39			601,169,685.39
（2）同一控制下企业合并的影响				
小计	601,169,685.39			601,169,685.39
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	16,679,060.12		22,470.50	16,656,589.62
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	70,452,000.00	-13,903,980.94	56,548,019.06	
（3）原制度资本公积转入				
（4）其他	22,138,112.22	7,000,000.00		29,138,112.22
小计	109,269,172.34	-6,903,980.94	56,570,489.56	45,794,701.84
合计	710,438,857.73	-6,903,980.94	56,570,489.56	646,964,387.23

本期其他资本公积的增加原因为公司本部收到国家财政部中央预算资金—《沼液、沼渣进出料设备建设项目》专项补贴 7,000,000.00 元。

本期可供出售金融资产公允价值变动减少的原因是期末公司没有持有股票等以公允价值计量的可供出售金融资产。

(三十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	676,550,652.97	32,142,200.63		708,692,853.60
合计	676,550,652.97	32,142,200.63		708,692,853.60

(三十三) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	2,505,708,621.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	464,139,175.30	
减：提取法定盈余公积	32,142,200.63	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	240,000,000.00	每 10 股派 1.20 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,697,705,595.68	

(三十四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	19,424,003,797.20	18,579,685,734.75
其他业务收入	1,969,172,282.81	1,220,493,723.92
营业成本	19,157,336,693.47	17,480,279,779.62

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）工业	19,424,003,797.20	17,436,527,182.25	18,579,685,734.75	16,348,330,716.45
合计	19,424,003,797.20	17,436,527,182.25	18,579,685,734.75	16,348,330,716.45

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轻型车	7,630,640,961.04	7,165,590,126.86	7,743,488,903.36	7,098,227,805.41
SUV	4,375,600,493.28	3,838,990,975.43	4,024,448,341.65	3,549,570,245.90

皮卡	5,216,898,952.65	4,412,188,837.84	4,919,925,728.70	3,962,000,558.06
发动机	412,512.82	4,695,477.49	18,432,619.22	30,323,714.56
客车及底盘	1,437,868,070.67	1,304,166,943.59	1,236,485,558.60	1,104,961,608.79
其他	762,582,806.74	710,894,821.04	636,904,583.22	603,246,783.73
合计	19,424,003,797.20	17,436,527,182.25	18,579,685,734.75	16,348,330,716.45

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	383,760,683.76	1.80
第二名	275,985,248.21	1.29
第三名	247,936,713.75	1.16
第四名	208,750,728.12	0.98
第五名	205,294,751.96	0.96
合计	1,321,728,125.80	6.19

(三十五)

营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	277,670,602.82	277,867,976.10	5%、9%、15%
营业税	2,396,435.54	1,563,973.56	5%
城市维护建设税	34,592,806.61	14,791,435.39	7%
教育费附加	24,264,975.04	7,407,539.14	3%
资源税		374,685.27	
其他	1,388,745.72	1,417,146.35	
合计	340,313,565.73	303,422,755.81	

(三十六)

销售费用

项目	本期金额	上期金额
产品中转费	395,453,969.57	375,846,234.38
广告费	295,192,822.36	266,609,454.34
职工薪酬	150,684,694.51	118,255,335.66
经销商佣金及奖励	58,522,992.10	30,844,737.62
市场开拓费	24,579,820.63	50,469,906.86
新车首一保保费	53,120,126.15	49,630,795.88
净追索赔偿	62,639,300.69	49,330,756.40
差旅费	39,502,964.23	28,545,511.54
经销商服务站支持	21,277,411.68	28,496,284.18
运输费	16,217,065.81	24,840,599.45
业务招待费	26,449,524.87	15,769,081.25
租赁费	17,007,142.25	14,637,481.22
包装费	18,380,799.29	13,276,155.11
会议费	13,010,139.01	10,133,942.63
代理费	10,626,291.49	8,480,551.03
邮电费	6,044,956.69	6,248,103.93
市场调查费	9,578,834.71	6,059,508.43
劳务费	421,245.30	5,144,545.82
其他	59,164,410.79	40,321,899.71
合计	1,277,874,512.13	1,142,940,885.44

(三十七)

管理费用

项目	本期金额	上期金额
研发支出	272,045,919.19	353,069,502.58
职工薪酬	233,045,641.13	259,284,329.85
宣传费	9,684,896.12	44,224,738.54
税金	33,947,900.85	33,479,585.64
租赁费	23,172,667.66	27,054,420.46
固定资产折旧	17,803,573.00	23,416,334.08
无形资产摊销	11,662,293.33	17,394,573.88
业务招待费	18,093,246.11	15,297,932.21
劳务费	16,297,308.17	14,491,902.84
差旅费	16,365,105.94	13,566,006.29
运输费	8,259,508.29	7,660,943.52
仓储费	7,182,571.07	7,098,889.13
试验校验费	12,175,817.71	5,561,674.77
财产保险费	5,590,589.63	5,143,466.51
其他	87,417,662.10	64,692,659.05
合计	772,744,700.30	891,436,959.35

(三十八)

财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	21,716,919.60	2,153,909.42
减：利息收入	74,016,002.61	86,250,722.93
汇兑损益	11,847,305.50	49,547,671.60
其他	6,703,857.61	6,844,717.44
合计	-33,747,919.90	-27,704,424.47

(三十九)

投资收益**1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	224,210.74	
权益法核算的长期股权投资收益	517,554,198.69	701,647,986.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-162,477.47	163,091.14
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	727,607.51	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		125,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-5,312,610.93	6,379,646.34
处置持有至到期投资取得的投资收益	326,794.53	
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	75,272,224.31	
其他		
合计	588,629,947.38	708,315,723.54

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
东风保险经纪公司	224,210.74		上期未分红
合计	224,210.74		

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
东风康明斯发动机有限公司	506,846,326.61	687,985,454.75	销售下降
武汉东浦信息技术有限公司	2,994,374.41	6,994,965.77	效益下滑
东风嘉实多油品有限公司	2,037,376.91	1,645,595.78	
山东凯马汽车制造有限公司	7,242,183.92	1,667,267.76	上年为 1 个月
山东东风凯马车辆有限公司	331,065.04		
襄樊江山汽车变速箱有限责任公司	-1,154,563.12		
郑州协欣金属工业有限公司	510,718.59	551,169.54	
襄樊邦乐车桥有限公司	1,301,498.70	2,949,526.16	
深圳市博观顺远投资有限公司		31,679.16	
天津博观顺远股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-411,965.67	-177,672.86	
上海东嘉汽车销售有限公司	59,386.57		
东风汽车（非洲）有限责任公司	-1,262,544.24		
襄樊荣力汽车部件有限公司	-939,659.03		
合 计	517,554,198.69	701,647,986.06	

4、投资收益的说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	10,297,902.00	6,889,732.36
存货跌价损失	23,535,991.44	109,744,141.21
固定资产减值损失		10,320,272.38
其他减值损失	2,500,000.00	
合计	36,333,893.44	126,954,145.95

(四十一) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	198,262,634.43	2,227,470.00	198,262,634.43
其中：处置固定资产利得	198,262,634.43	2,227,470.00	198,262,634.43
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得	209,949.48	3,348,375.31	209,949.48
接受捐赠	208,000.00	16,864.10	208,000.00
政府补助	26,177,220.90	46,628,568.79	26,177,220.90
盘盈利得	60,939.69	121,682.80	60,939.69
违约金、罚款收入	527,123.42	317,155.42	527,123.42
其他	15,059,990.10	11,685,561.79	15,059,990.10
合计	240,505,858.02	64,345,678.21	240,505,858.02

本期营业外收入增加主要是由于处置固定资产利得所致。详见附注五、（十三）4。

2、政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
对外促进基金	480,000.00		注 1
贷款贴息	2,000,000.00	10,873,000.00	注 2
税收增量返还	1,300,000.00	1,001,350.00	注 3
财政补贴	15,546,416.79	14,017,141.00	注 4
出口补贴		2,000,000.00	
奖励款	879,300.00	13978773.87	

参展补贴		198,000.00	
递延收益摊销	785,968.92	785,968.92	
社会保障部门补贴		3,707,403.00	
科技三项经费		66,932.00	
补助、补贴扶持资金	5,185,535.19		
合计	26,177,220.90	46,628,568.79	

注 1：对外经贸发展促进基金为公司本期收到的由郑州市中牟县财政局按照河南省财政厅“豫商规财（2009）75 号”文件规定拨入的外经贸区域协调发展资金 48 万元；

注 2：贷款贴息为公司本期收到的郑州市财政局按照“郑财办预（2011）35 号”文件规定拨入的工业调整项目贴息第二批资金 200 万元；

注 3：税收增量返还为本公司收到的有增值税财政局根据“郑财办预（2011）803 号”文件拨入的销售收入、税收增长奖励资金 130 万元。

注 4：财政补贴为公司本期收到的由郑州市科学技术局、郑州市财政局根据“郑科计（2011）1 号”文件规定拨入的纯电动车郑州市示范运营工程项目经费 100 万元，河南省人民政府根据“豫政（2011）75 号”文件规定拨入的河南省省长质量奖奖金 100 万元，河南省财政厅、河南省科学技术厅、河南省工业和信息化厅、河南省发展和改革委员会根据“豫财教（2011）303 号”文件拨入城市用节油型（C16A）车型结构调整项目资金 200 万元，郑州市科学技术局、郑州市财政局根据“郑科计（2011）3 号”文件拨入的轻型柴油汽车排放关键技术平台开发及应用项目经费 30 万元，郑州市财政局根据“郑财办预（2011）660 号”文件拨入工业节能技改项目补贴资金 80 万元。

(四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,814,700.89	2,128,024.85	3,814,700.89
其中：固定资产处置损失	3,696,887.87	2,128,024.85	3,696,887.87
无形资产处置损失	117,813.02		117,813.02
债务重组损失	254,290.69	453,763.84	254,290.69
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,728,281.00	22,015,838.19	5,728,281.00
其中：公益性捐赠支出	5,728,281.00	22,015,838.19	5,728,281.00
非常损失	12,620.84	74,240.21	12,620.84
罚款滞纳金支出	187,204.26	60,288.39	187,204.26
赔偿支出	37,922,879.23	80,420.00	37,922,879.23
其他	3,690,424.55	835,309.47	3,690,424.55
合计	51,610,401.46	25,647,884.95	51,610,401.46

(四十三) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	101,392,993.55	66,346,671.23
递延所得税调整	-38,517,136.79	-40,121,628.83
合计	62,875,856.76	26,225,042.40

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	619,846,038.78	629,862,873.77
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	69,870,325.18	34,606,509.96
子公司适用不同税率的影响	673,430.06	-1,479,944.72
对以前期间所得税的调整	1,851,848.40	4,133,307.99

项目	本期金额	上期金额
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,773,599.90	3,201,569.11
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	30,770,806.10	32,826,009.92
税率变动对期初递延所得税余额的影响	147,301.68	-213,153.28
利用以前年度可抵扣亏损	-55,071,112.67	-61,607,741.96
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-38,660,256.90	-42,476,285.35
本年所得税费用	62,875,856.76	26,225,042.40

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

提示：

（根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。）

计算公式参考：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

2、稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十五) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-92,700,000.00	33,400,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-22,248,000.00	9,202,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-70,452,000.00	24,198,000.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-22,470.50	1,598,538.61
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-22,470.50	1,598,538.61
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他	7,000,000.00	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	7,000,000.00	
合计	-63,474,470.50	25,796,538.61

(四十六)

现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回往来款、代垫款	168,411,086.48
专项补贴、补助款	220,441,848.15
租赁收入	880,671.00
利息收入	22,463,947.57
营业外收入	1,640,282.93
保险理赔款	4,825,427.57
代收保险费	3,169,955.50
保证金	1,246,408.66
资金往来	5,000,000.00
劳务费	7,110,535.36
其他	64,203,806.02
合 计	499,393,969.24

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间往来	92,700,229.86
销售费用支出	740,529,968.94
管理费用支出	409,407,713.35
营业外支出	1,587,567.43
手续费	5,531,246.35
代付职工住房公积金	1,461,097.80
付代收的保险款	4,302,804.85
退风险押金	30,000.00
资金往来	8,500,000.00
其他	170,096,220.37
合 计	1,434,146,848.95

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
协定存款利息	5,892,413.57
定期存款利息	51,271,620.67
合 计	57,164,034.24

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
保证金	66,093,806.58
票据保证金	15,530,810.41
银行承兑保证金	123,827,565.86
承兑汇票保证金、保函及信用证押金、借款质押货币资金	405,141,842.44
合 计	610,594,025.29

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
保证金	297,807,114.41
票据保证金	24,700,103.67
承兑汇票保证金、保函及信用证押金、借款质押货币资金	449,421,244.91
合 计	771,928,462.99

(四十七)

现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	556,970,182.02	603,637,831.37
加：资产减值准备	36,333,893.44	126,954,145.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	391,033,272.93	323,884,672.57
无形资产摊销	21,364,606.28	20,653,939.07
长期待摊费用摊销	208,797.15	116,411.12
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)	-194,447,933.54	-110,162.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-31,564,542.85	-35,063,419.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-588,629,947.38	-708,315,723.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-38,260,876.32	-36,721,291.10
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-263,222.72	-3,400,337.73
存货的减少(增加以“-”号填列)	168,004,339.22	-274,815,465.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-497,079,687.54	-2,853,629,682.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-440,662,953.23	3,197,803,294.19
其 他		-1,110,793.13
经营活动产生的现金流量净额	-616,994,072.54	359,883,418.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	2,630,830,084.66	3,283,496,290.72
减：现金的期初余额	3,283,496,290.72	3,595,553,954.78
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	- 652,666,206.06	-312,057,664.06

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	22,950,200.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	22,950,200.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	303,797.61	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	22,646,402.39	
4、取得子公司的净资产		
流动资产	28,717,845.49	
非流动资产	25,043,654.13	
流动负债	31,197,623.85	
非流动负债	22,563,875.77	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	7,000,000.00	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	7,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	20,000,000.00	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-13,000,000.00	
4、处置子公司的净资产	20,000,000.00	
流动资产	20,000,000.00	

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	2,630,830,084.66	3,283,496,290.72
其中：库存现金	88,678.49	37,365.98
可随时用于支付的银行存款	2,568,352,855.35	3,207,328,519.46
可随时用于支付的其他货币资金	62,388,550.82	76,130,405.28
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,630,830,084.66	3,283,496,290.72

六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
东风汽车公司	东风汽车集团股份有限公司第一大股东	国有独资	十堰	徐平	生产	234,000.00			国务院国资委	100011516
东风汽车集团股份有限公司	持有东风汽车有限公司50%股权	国有控股	武汉	徐平	生产	861,600.00			东风汽车公司	758151064
东风汽车有限公司	母公司	中外合资	武汉	徐平	生产	1670,000.00	60.10	60.10	东风汽车集团股份有限公司	717869088

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

(二) 本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东风襄樊旅行车有限公司	控股子公司	有限责任	襄樊	李建刚	生产	8,000.00	90.00	90.00	72204043-4
郑州日产汽车有限公司	控股子公司	有限责任	郑州	朱福寿	生产	129,000.00	51.00	51.00	61471283-8
东风襄樊专用汽车有限公司	控股子公司	有限责任	襄樊	熊爱国	生产	1,419.48	100.00	100.00	17940946-2
上海嘉华投资有限公司	全资子公司	有限责任	上海	卢锋	投资	10,000.00	100.00	100.00	74056957-7
东风裕隆汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	朱福寿	销售	10,000.00	51.00	51.00	71093868-5
常州东风汽车有限公司	控股子公司	有限责任	常州	朱福寿	生产	12,000.00	83.33	83.33	75324474-7
东风襄樊物流工贸有限公司	全资子公司	有限责任	襄樊	刘耀平	物流	1,000.00	100.00	100.00	72829144-5
东风俊风湖北汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任	襄樊	卢锋	销售	100.00	100.00	100.00	77219937-1
武汉东风汽车对外贸易有限公司	全资子公司	有限责任	武汉	刘耀平	贸易	1,000.00	100.00	100.00	79242272-9
襄樊东裕立胜汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任	襄樊	卢锋	销售	500.00	100.00	100.00	79875887-2
郑州日产汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任	郑州	朱福寿	销售	5,000.00	100.00	100.00	79820294-6
武汉东裕汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任	武汉	陈昕	销售	1,000.00	100.00	100.00	66950823-6
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	卢锋	服务	1,500.00	60.00	60.00	66678043-7
东风轻型发动机有限公司	控股子公司	有限责任	十堰	朱福寿	生产	72,000.00	51.00	51.00	67979047-4
武汉传为佳话信息技术有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	卢锋	服务	200.00	60.00	60.00	56559339-2
襄樊东风隆诚机械有限责任公司	全资子公司	有限责任	襄樊	熊继海	生产	2,000.00	100.00	100.00	55703691-6

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	------------	--------------	------	--------

							比例(%)		
一、合营企业									
东风康明斯发动机有限公司	中外合资	襄樊	Steven M.chapman	生产	83,320.03	50.00	50.00	合营企业	61540667-2
襄樊荣力汽车部件有限公司	有限责任公司	襄樊	熊继海	生产	1,000.00	50.00	50.00	合营企业	77759715-X
二、联营企业									
武汉东浦信息技术有限公司	有限责任公司	武汉	李绍烛	信息技术	1,000.00	29.00	29.00	联营企业	73107750-3
东风嘉实多油品有限公司	有限责任公司	武汉	卢锋	批发零售	8,000.00	30.00	30.00	联营企业	76809554-5
山东凯马汽车制造有限公司	有限责任公司	寿光	李颜章	生产	38,000.00	10.00	10.00	联营企业	16571877-4
天津博观顺远股权投资基金合伙企业(有限合伙)	有限责任公司	天津	张凯	投资、咨询	2,763.92	40.00	40.00	联营企业	55945061-9
郑州协欣金属工业有限公司	中外合资	郑州	钟锡源	加工服务	1,250.00	40.00	40.00	联营企业	79678050-7
东风汽车(非洲)有限责任公司	有限责任公司	PO BOX 271 REDFORDVIE W 2008	HUANG,JEN CHIH	销售	937.16	35.00	35.00	联营企业	
襄樊江山汽车变速箱有限责任公司	有限责任公司	襄阳	李军	生产	6,000.00	40.00	40.00	联营企业	79878881-X
山东东风凯马车辆有限公司	有限责任公司	寿光	董宜顺	生产	27,500.00	40.00	40.00	联营企业	58308733-8
东风井关农业机械(湖北)有限公司	有限责任公司	襄阳	卢锋	生产	4,000.00	25.00	25.00	联营企业	67279773-7
襄樊邦乐车桥有限公司	有限责任公司	襄樊	彭述东	生产	3,000.00	49.00	49.00	联营企业	77076041-X

(四)

本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东风贝洱热系统有限公司	同一母公司
东风德纳车桥有限公司	同一母公司
东风电子科技股份有限公司	同一母公司
东风锻造有限公司	同一母公司
东风杭州汽车有限公司	同一母公司
东风专用汽车有限公司	同一母公司
东风精密铸造有限公司	同一母公司
东风客车底盘有限公司	同一母公司
东风柳州汽车有限公司	同一母公司
东风汽车泵业有限公司	同一母公司
东风汽车变速箱有限公司	同一母公司
东风汽车车轮有限公司	同一母公司
东风汽车传动轴有限公司	同一母公司
东风汽车紧固件有限公司	同一母公司
深圳市东风置业有限公司	同一母公司
东风模具冲压技术有限公司	同一母公司
东风汽车悬架弹簧有限公司	同一母公司
湖北东风汽车工业进出口有限公司	同一母公司
上海弗列加滤清器有限公司	同一母公司
襄樊东风汽车电气有限责任公司	同一母公司
风神襄阳汽车有限公司	同一母公司
襄阳达安汽车检测中心	同一母公司
东风通信技术有限公司	同一母公司
武汉东浦信息技术有限公司	同一母公司
东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	同一母公司
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	同一母公司
东风襄樊仪表系统有限公司	同一母公司
东风钟祥汽车弹簧有限公司	同一母公司
武汉东风进出口有限公司	同一母公司
深圳联友科技发展有限公司	同一母公司
襄樊弗列加排气系统有限公司	同一母公司
上海东仪汽车贸易有限公司	同一母公司
东风裕隆旧车置换有限公司	同一母公司
深圳市东风进出口有限公司	同一母公司
中国东风汽车工业进出口有限公司	同一母公司
襄樊东风汽车电气有限责任公司	同一母公司
东风汽车工程研究院	同属东风汽车公司
东风朝阳柴油机有限责任公司	同属东风汽车公司
东风南充汽车有限公司	同属东风汽车公司
东风神宇车辆有限公司	同属东风汽车公司
东风思益有限责任公司	同属东风汽车公司
武汉东风设计研究院有限公司	同属东风汽车公司
东风（十堰）特种商用车有限公司	同属东风汽车集团股份有限公司
东风汽车工业进出口有限责任公司	同属东风汽车集团股份有限公司
东风汽车惠州有限公司	同属东风汽车集团股份有限公司
东风新疆汽车有限公司	同属东风汽车集团股份有限公司
神龙汽车有限公司	同属东风汽车集团股份有限公司
日本日产自动车株式会社	郑州日产的股东
东风康明斯发动机有限公司	本公司的合营公司
郑州协欣金属工业有限公司	本公司联营企业
襄樊三禾齿轮有限公司	本公司联营企业
东风嘉实多油品有限公司	本公司的联营企业

说明：1、东风（十堰）林泓汽车配套件有限公司本期不再是本公司关联方；2、原东风汽车模具有限公司现并入东风模具冲压技术有限公司。

关联交易情况

- (五)
 1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
 2、采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
东风（十堰）林泓汽车配套件有限公司	购买商品	半成品			1,476.52	0.08
东风贝洱热系统有限公司	购买商品	半成品、备品及附件	448.36	0.02	464.82	0.03
东风朝阳柴油机有限责任公司	购买商品	半成品	34,972.99	1.83	71,339.76	4.08
东风德纳车桥有限公司	购买商品	半成品、备品及附件	21,481.72	1.12	16,137.44	0.92
东风电子科技股份有限公司	购买商品	原材料、半成品及备品	1,400.66	0.07	708.09	0.04
东风嘉实多油品有限公司	购买商品	半成品	4,631.26	0.24	7,847.23	0.45
东风精密铸造有限公司	购买商品	原材料、半成品及备品	1,434.39	0.07	1,538.47	0.09
东风活塞轴瓦有限公司	购买商品	原材料、半成品及备品	145.22	0.01	72.88	0.09
东风模具冲压技术有限公司	购买商品 接受劳务 在建工程	半成品、备件及发动机	9,184.16	0.48	1,505.64	0.09
东风汽车泵业有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	319.21	0.02	359.18	0.02
东风汽车变速箱有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	7,113.84	0.37	6,998.40	0.40
东风汽车车轮有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	16,578.40	0.87	15,538.15	0.89
东风汽车传动轴有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	2,337.36	0.12	2,131.59	0.12
东风汽车公司	水电动能 土地租赁 费 管理费	半成品	9,475.44	0.49	259.90	0.01
东风汽车集团股份有限公司	购买商品	半成品	1,111.37	0.06	0.89	
东风汽车紧固件有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	2,841.19	0.15	3,480.75	0.20
东风汽车悬架弹簧有限公司	购买商品	半成品、备件及发动机	24.10	0.00	751.76	0.04
东风汽车有限公司	购买商品 在建工程	半成品、备件及发动机	20,829.45	1.09	29,313.97	1.68

	其他 运费					
东风神宇车辆有限公司	购买商品	半成品	325.64	0.02	384.91	0.02
风神襄阳汽车有限公司	购买商品 在建工程 接受劳务 水电动能	半成品	5,524.79	0.29	7,629.81	0.44
日产自动车株式会社	购买商品 接受专利 租赁	原材料	123,080.19	6.43	99,617.47	5.70
上海弗列加滤清器有限公司	购买商品	半成品、备件及 发动机	1,025.19	0.05	937.65	0.05
东风南充汽车有限公司	购买商品	半成品	2,279.62	0.12	5,497.02	0.31
武汉东浦信息技术有限公司	在建工程 其他	其他	1,183.87	0.06	545.24	0.03
襄樊东风汽车电气有限责任公司	购买商品	备品、附件、半 成品	204.31	0.01	100.25	0.01
襄樊三禾齿轮有限公司	购买商品	半成品	2,551.37	0.13	2,666.38	0.15
东风锻造有限公司	购买商品	半成品	134.40	0.01	43.91	
东风汽车工程研究院	接受劳务	检测费	360.82	0.02	97.33	0.01
东风（十堰）有色铸件有限公司	购买商品	半成品	68.63	0.00		
郑州协欣金属工业有限公司	接受劳务		3,681.32	0.19	8,032.42	0.46
东风襄樊仪表系统有限公司	购买商品	零部件	6,001.48	0.31	6,099.36	0.35
东风云南汽车有限公司	购买商品	零部件			435.30	
东风钟祥汽车弹簧有限公司	购买商品	零部件	11,399.43	0.60	10,424.10	0.60
神龙汽车有限公司	购买商品	发动机	16,330.46	0.85	27,237.06	1.56
日产（中国）投资有限公司	购买商品	零部件	5,192.46	0.27	101.91	0.01
东风伟世通（十堰）汽车饰 件系统有限公司	购买商品	半成品、备品及 附件	9,945.19	0.52	10,614.09	0.61
东风襄樊旋压件有限公司	购买商品	发动机及零部 件	4.86	0.00		
深圳东风汽车有限公司	购买商品	商业车	97.01	0.01		
深圳联友科技有限公司	接受劳务	软件及研发服 务	639.80	0.03	1,138.25	0.07
襄樊弗列加排气系统有限公 司	购买商品	半成品、备品及 附件	236.89	0.01	245.12	0.01
东风设计研究院有限公司	接受劳务	设计费	5,505.50	0.29	1,330.00	0.08
湖北东风汽车工业进出口有 限公司	购买商品 在建工程 接受劳务	其他			936.96	0.05
十堰风神汽车橡塑制品有限 公司	购买商品	零部件	524.47	0.03	226.60	0.01
武汉东风进出口有限公司	购买商品	软件、半成品	1,465.77	0.08	1,647.73	0.09

襄阳达安汽车检测中心	接受劳务	公告检测费	744.08	0.04	389.26	0.02
东风康明斯发动机有限公司	购买商品	原材料、半成品	24,222.67	1.27	32,458.08	1.86
东风柳州汽车有限公司	其他	其他			78.55	
东风通信技术有限公司	接受服务	其他	163.63	0.01		
东风李尔汽车座椅有限公司	购买商品	半成品	4,955.94	0.26		
襄阳东昇机械有限公司	购买商品	半成品、备品及附件	3,280.88	0.17		
东风派恩铝热交换器有限公司	购买商品	半成品	314.29	0.02		
上海东风泰利福莫尔斯控制系统有限公司	购买商品	半成品	1,005.22	0.05		
合计			366,779.30	19.16	378,840.20	21.73

本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：

(1) 本公司与东风有限签署的《关于汽车零部件及原、辅材料供应的协议》约定：相互提供的汽车零部件原则上采用同类产品的市场价格结算，在无法确定市场价格时，可采用成本加成的方法定价，加成的比例由双方商定；东风有限及东风有限属下分厂、子公司向本公司提供的原、辅材料的价格将按原、辅材料供货厂商提供的优惠市场价格加上费用（含仓储、运杂等费用）计算，具体采购价格则按原、辅材料品种或类别，由各方定期共同认定。

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

(3) 公司于 2008 年 4 月 28 日与东风汽车公司第二动力厂签订了 2008 年度《能源供求及污水处理协议》，约定各种能源价格及污水处理费按照有管理权限的地方物价部门核定的标准执行，协议从 2008 年 1 月 1 日开始执行，进入 2011 年时，在新协议未签订之前，本协议仍然有效。

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

174674、571137、571138、571139、690599、1018708 的注册商标。

(5) 本公司于 2008 年 6 月 20 日与东风汽车公司签署的土地租赁协议书约定：本公司有偿租赁位于襄樊汽车产业经济技术开发区车城大道 1 号的面积 673,600.30 平方米宗地土地使用权，租期为 2008 年 1 月 1 日—2048 年 5 月 26 日，租赁费用为每年每平方米人民币 20 元，年租赁费用总额为人民币 13,472,006.00 元。2011 年签订补充协议，自 2011 年 11 月 1 日起划转 93,910.70 平方米土地使用权给风神襄阳汽车有限公司，2011 年租赁费总额变为 13,158,970.33 元。

(6) 本公司与东风襄樊实业公司签署的土地租赁协议书约定：本公司有偿租赁位于襄樊高新技术产业开发区 1 号路以西面积为 12,496.99 平方米的两块地土地使用权，以及开发区 8 号路以北 22-4-26 号面积为 50,594 平方米的两块地土地使用权，租期为 2010 年 1 月 1 日—2011 年 12 月 31 日，每年应付租赁费为人民币 1,741,879.00 元。

(7) 本公司于 2010 年 6 月 2 日与东风襄樊实业公司签订土地租赁协议约定：本公司有偿租赁高新技术产业开发区 1 号路以西 53,653.6 平方米的土地使用权，租期为 2010 年 5 月 1 日至 2011 年 4 月 30 日，租赁费为每年每平米 37.68 元，年租赁费为 2,422,995.00 元，经双方友好协商，东风襄樊实业公司同意本公司实际支付租赁费 2,000,000.00 元。

(8) 本公司于 2011 年与东风襄樊实业公司签订土地租赁协议约定：本公司有偿租赁高新技术产业开发区 1 号路以西 53,653.6 平方米的土地使用权，租期为 2011 年 5 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日，年租赁费为 2,000,000.00 元。2011 年末，本公司签订补充协议，该土地协议租赁期截至 2011 年 10 月 31 日，租赁费变为 1,000,000.00 元。

3、出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比

						例(%)
东风汽车有限公司	销售商品	发动机及零部件、原材料	73.93		5,966.43	0.30
东风汽车集团股份有限公司	销售商品	发动机铸件	717.66	0.04		
东风德纳车桥有限公司	销售商品	发动机铸件	66.31		4,442.72	0.22
东风电子科技股份有限公司	销售商品	备品备件			8.50	
东风精密铸造有限公司	销售商品	原材料	65.43		61.37	
风神襄阳汽车有限公司	销售商品	原材料	5,290.39	0.28	6,933.14	0.35
湖北东风汽车工业进出口有限公司	销售商品	整车			96.58	-
襄樊邦乐车桥有限公司	销售商品	发动机铸件			4,340.81	0.22
上海东仪汽车贸易有限公司	销售商品	整车	3,705.24	0.19	7,079.49	0.36
东风南充汽车有限公司	销售商品	客车及底盘			68.62	
东风汽车车轮有限公司	销售商品	原材料			32.53	
东风汽车紧固件有限公司	其他	运费			29.55	
东风汽车模具有限公司	销售商品	原材料			79.91	
东风嘉实多油品有限公司	其他	运费	179.68	0.01	129.82	0.01
东风模具冲压技术有限公司	销售商品	原材料	81.22			
上海弗列加滤清器有限公司	销售商品	原材料	0.36		0.16	
东风襄樊仪表系统有限公司	其他	其他	26.00		0.03	
武汉东浦信息技术有限公司	其他	其他	20.00			
深圳东风汽车有限公司	销售商品	乘用车	2,307.63	0.12		
上海东嘉汽车销售服务有限公司	销售商品	乘用车	1,129.59	0.06		
东风汽车贸易公司	销售商品	整车			13.33	
东风康明斯发动机有限公司	销售商品	发动机铸件	37,664.14	1.97	29,735.28	1.50
东风汽车财务有限公司	其他	其他	6.20			
合计			51,333.78	2.67	59,018.27	2.96

4、关联方资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
风神襄阳汽车有限公司	出售房屋、设备	资产转让	评估价	44,608.61	100.00		

合计				44,608.61	100.00
----	--	--	--	------------------	---------------

5、委托研发业务

2011年3月，本公司与东风汽车公司签订《东风新能源汽车项目技术开发（委托）协议》，东风汽车公司委托本公司研究开发“纯电动微型代步车开发”项目，并支付研究开发经费，项目经费总额14,726.12万元。截至2011年12月31日，本公司收到经费68,917,700.00元，记入预收账款；发生经费支出76,631,121.86元，在存货—在产品科目归集。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项如下：

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	东风德纳车桥有限公司	0.04	0.00	95.07	4.75
	东风杭州汽车有限公司	663.52	331.76	663.52	331.76
	东风嘉实多油品有限公司	55.63	2.78	40.90	2.05
	东风康明斯发动机有限公司	4,239.55	211.98	3,448.85	172.44
	东风柳州汽车有限公司	12.33	6.17	12.33	3.73
	东风汽车集团股份有限公司			34.69	1.73
	东风汽车有限公司	13,995.44	41.99	16,309.85	48.93
	东风汽车传动轴有限公司	0.14	0.07	0.14	0.01
	风神襄阳汽车有限公司	5,900.00	295.00		
	襄樊邦乐车桥有限公司	1,022.26	51.11	1,456.06	72.80
	东风朝阳柴油机有限责任公司	1.52	0.10	1.40	0.07
	东风电子科技股份有限公司			6.27	0.31
	小计	25,890.43	940.96	22,069.08	638.58
应收票据					
	东风德纳车桥有限公司	346.00		1,893.00	
	东风康明斯发动机有限公司	70.00			
	东风汽车有限公司	1,120.00		4,749.00	
	东风(十堰)车身部件有限责任公司			40.00	
	东风朝阳柴油机有限责任公司			70.00	
	东风电子科技股份有限公司			49.00	
	东风越野车有限公司			72.00	
	深圳东风汽车公司			400.00	
	东风杭州汽车有限公司	89.78			
	东风随州专用汽车有限公司	250.00			
	东风小康汽车有限公司	148.00			
	东风李尔汽车座椅有限公司	23.00			
	东风汽车集团股份有限公司	11.00			
	小计	2,057.78		7,273.00	
预付账款					
	东风汽车有限公司	3,706.95		878.42	
	襄阳达安汽车检测中心	34.00		18.90	
	东风伟世通（十堰）汽车饰件系			494.70	

统有限公司				
东风嘉实多油品有限公司			699.70	
东风模具冲压技术有限公司			1,800.00	
东风汽车变速箱有限公司			14.96	
武汉东风进出口有限公司			196.95	
武汉东浦信息技术有限公司			360.19	
神龙汽车有限公司	91.92		96.12	
日产（中国）投资有限公司	4,879.22		4.62	
东风德纳车桥有限公司	57.94			
深圳联友科技有限公司	117.21			
小计	8,887.24		4,564.56	
其他应收款				
东风汽车有限公司	31,403.00	0.03	0.50	0.15
东风云南汽车有限公司	44.25	4.43	50.00	2.50
上海东仪汽车贸易有限公司			411.43	20.57
武汉东浦信息技术有限公司	84.00	4.20		
小计	31,531.25	8.66	461.93	23.22

公司应付关联方款项如下：

项目	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	日本日产汽车有限公司	85.18	2,031.59
	东风（十堰）林泓汽车配件件有限公司	358.35	301.05
	东风贝洱热系统有限公司	178.14	107.45
	东风朝阳柴油机有限责任公司	3,220.39	5,508.98
	东风德纳车桥有限公司	3,422.73	951.71
	东风电子科技股份有限公司	55.02	62.33
	东风嘉实多油品有限公司	2,726.33	374.05
	东风精密铸造有限公司	350.71	382.19
	东风康明斯发动机有限公司		2,785.37
	东风模具冲压技术有限公司	3,630.02	103.71
	东风南充汽车有限公司	62.87	733.32
	东风汽车泵业有限公司	95.47	114.71
	东风汽车变速箱有限公司	1,470.20	56.21
	东风汽车车轮有限公司	1,415.62	915.75
	东风汽车传动轴有限公司	671.18	426.75
	东风汽车工程研究院	120.19	66.60
	东风汽车公司	93.61	109.71
	东风汽车集团股份有限公司	130.41	1.51
	东风汽车紧固件有限公司	828.72	868.08
	东风汽车模具有限公司	1,800.00	201.54
	东风汽车悬架弹簧有限公司	10.00	11.70
	东风汽车有限公司	4,201.72	4,367.55
	东风神宇车辆有限公司	117.63	149.21

	东风通信技术有限公司	0.23	3.73
	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	2,481.76	3,689.74
	东风襄樊仪表系统有限公司	1,111.75	368.20
	东风钟祥汽车弹簧有限公司	2,034.01	2,343.62
	东风专用汽车有限公司		5.00
	日产自动车株式会社	11,711.95	18,221.28
	上海弗列加滤清器有限公司	266.46	229.61
	武汉东风设计研究院有限公司	241.27	562.73
	武汉东浦信息技术有限公司	372.15	115.59
	东风汽车电气有限公司	42.35	1.57
	襄樊弗列加排气系统有限公司	80.13	67.09
	襄樊三禾齿轮有限公司	303.42	706.20
	深圳联友科技有限公司	138.60	572.79
	武汉东风进出口有限公司		43.43
	襄阳达安汽车检测中心	454.27	1,133.78
	郑州协欣金属工业有限公司	1,176.12	1,010.34
	日产柴工业株式会社		22.50
	东风(十堰)车身部件有限责任公司	1,345.03	1,085.75
	东风（十堰）有色铸件有限公司	22.18	12.45
	东风锻造有限公司		6.89
	东风活塞轴瓦有限公司	50.88	23.73
	东风李尔汽车座椅有限公司	1,443.18	1,792.99
	东风派恩铝热交换器有限公司	785.89	34.54
	风神襄阳汽车有限公司	144.68	1,120.12
	上海欧雷法弹簧有限公司	251.69	209.41
	广州风神物流有限公司	8.62	62.20
	深圳市航盛电子股份有限公司	384.10	285.29
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	214.00	98.96
	武汉东风科尔模具标准件有限公司	4.19	9.33
	襄樊神鹏工业有限公司		4.90
	上海东风泰利福莫尔斯控制系统有限公司		5.75
	日产（中国）投资有限公司	43.50	43.50
	武汉友德汽车电器有限公司	323.66	
	武汉富康洁能汽车改装有限公司	26.90	
	小计	50,507.46	54,524.08
应付票据			
	东风（十堰）林泓汽车配套件有限公司	356.15	567.90
	东风贝洱热系统有限公司	162.37	156.32
	东风朝阳柴油机有限责任公司	34,348.40	23,903.51
	东风德纳车桥有限公司	8,765.13	4,659.55
	东风电子科技股份有限公司	739.01	9,689.32
	东风精密铸造有限公司	628.19	815.26
	东风康明斯发动机有限公司	770.00	

	东风模具冲压技术有限公司	3,801.36	
	东风南充汽车有限公司	303.38	2,715.91
	东风汽车泵业有限公司	104.84	
	东风汽车变速箱有限公司	2,730.80	3,146.70
	东风汽车车轮有限公司	9,036.39	6,950.56
	东风汽车传动轴有限公司	995.90	1,261.49
	东风汽车公司		60.00
	东风汽车集团股份有限公司	201.90	
	东风汽车紧固件有限公司	1,429.69	1,928.28
	东风汽车模具有限公司		799.72
	东风汽车悬架弹簧有限公司		4,658.89
	东风汽车有限公司	853.24	
	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	4,668.40	
	东风襄樊实业公司		514.00
	东风襄樊仪表系统有限公司	3,264.41	
	东风钟祥汽车弹簧有限公司	3,552.44	
	襄樊三禾齿轮有限公司	1,222.64	2,011.90
	东风李尔汽车座椅有限公司	3,107.30	
	东风汽车公司		60.00
	上海欧雷法弹簧有限公司	12.10	11.00
	东风锻造有限公司	118.00	
	东风活塞轴瓦有限公司	45.00	
	东风嘉实多油品有限公司	728.98	
	东风汽车电气有限公司	120.00	
	东风汽车公司铁路运输处	49.08	
	广州风神物流有限公司	17.27	
	深圳市航盛电子股份有限公司	996.00	
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	328.90	
	武汉东风设计研究院有限公司	48.00	
	武汉东浦信息技术有限公司	19.00	
	武汉友德汽车电器有限公司	480.50	
	襄阳东昇机械有限公司	693.30	
	东风（十堰）有色铸件有限公司	10.00	
	襄樊弗列加排气系统有限公司	127.44	
	东风派恩铝热交换器有限公司	1,326.10	
	小计	86,161.61	63,910.31
其他应付款			
	东风汽车公司	14.00	4.00
	深圳联友科技有限公司	24.98	41.80
	武汉东浦信息技术有限公司	166.23	128.63
	东风贝洱热系统有限公司		1.00
	东风德纳车桥有限公司	110.00	110.00
	东风电子科技股份有限公司	9.85	9.88

	东风嘉实多油品有限公司	15.00	15.00
	东风汽车泵业有限公司	6.00	6.00
	东风汽车传动轴有限公司	8.00	8.00
	东风汽车工程研究院	21.32	10.60
	东风汽车有限公司	225.50	342.95
	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	10.00	10.00
	东风襄樊仪表系统有限公司	18.00	18.00
	东风钟祥汽车弹簧有限公司	210.00	210.00
	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	15.20	15.00
	襄阳达安汽车检测中心	2,213.03	1,698.22
	日本日产汽车有限公司	1,784.75	2,741.00
	东风（十堰）林泓汽车配套件有限公司	1.00	1.00
	东风(十堰)车身部件有限责任公司		3.00
	东风（十堰）有色铸件有限公司	1.00	1.00
	东风朝阳柴油机有限责任公司	100.00	100.00
	东风精密铸造有限公司	15.00	15.00
	东风汽车车轮有限公司	80.44	80.00
	东风汽车紧固件有限公司	30.00	30.00
	湖北元通汽车销售有限公司	10.00	10.00
	上海东仪汽车贸易有限公司		10.00
	日产自动车株式会社	38.33	143.40
	上海东嘉汽车销售服务有限公司	13.00	
	小计	5,140.63	5,763.48
预收账款			
	东风杭州汽车有限公司		0.08
	东风汽车公司	365.58	
	东风汽车工业进出口有限公司	157.93	79.75
	东风思益有限责任公司		1.49
	上海东仪汽车贸易有限公司		411.43
	武汉东风进出口有限公司	13.84	0.01
	上海东嘉汽车销售服务有限公司	120.21	
	小计	657.56	492.76

七、或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

经公司 2011 年 3 月 24 日第三届第十四次董事会决议通过、2010 年股东大会审议通过《关于申请 23.20 亿元汽车回购担保额度的议案》，同意为信誉良好且具备银行贷款条件的经销商提供汽车回购担保，授权期间为 2011 年 1 月 1 日-2011 年 12 月 31 日，担保额度为 23.20 亿元。本公司及子公司东风裕隆销售有限公司（以下简称裕隆）、郑州日产汽车销售有限公司（以下简称日产销售）、东风旅行车有限公司（以下简称旅行车）经营过程中对部分经销商向本公司开出的银行承兑汇票在银行授信额度范围内提供回购担保。根据“汽车销售金融服务网络三方合作协议”，是否回购本公司具有选择权。

截至 2011 年 12 月 31 日，与经销商及指定银行签订的“汽车销售金融服务网络三方合作协议”授信额度为 194,510.00 万元，由指定银行开出尚未承兑的银行承兑汇票金额为 233,757.61 万元，预收账款中预收该部分客户的金额为 22,241.62 万元，银行已经收到客户的存货融资车辆销售款 98,099.51 万元，收到保证金 36,098.85 万元。按照“汽车销售金融服务网络三方合作协议”约定可能存在需要回购的担保为 77,317.64 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司未发生因上述担保引起的回购事项。

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重大承诺事项

1、已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

单位：人民币元

租赁合同内容	租赁起始日	租赁到期日	年租金	合同租金总额	累计未付租金
东风汽车大道 1 号土地租赁	2008-1-1	2048-5-26	13,472,006.00	544,493,575.00	503,764,521.33
开发区 1 号路以西土地租赁	2010-1-1	2011-12-31	1,741,879.00	3,483,758.00	
开发区 8 号路以北土地租赁					
新技术产业开发区 1 号路以西	2010-5-1	2011-4-30	2,000,000.00	2,000,000.00	
技术产业开发区 1 号路以西	2011-5-1	2012-4-30	1,000,000.00	1,000,000.00	166,667.00
合 计			18,213,885.00	550,977,333.00	503,931,188.33

2、其他重大财务承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司为开出银行承兑汇票共向银行质押承兑汇票金额为 1,427,326,549.84 元。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 3 月 23 日，本公司第三届董事会第二十六次会议审议，本公司按 2011 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 0.5 元(含税)，合计派发现金 1.0 亿元，上述议案需经股东大会决议通过后实施。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

公司无需要说明的其他资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司 2011 年度无需披露的非货币性资产交换事项。

(二) 债务重组

本公司 2011 年度无需披露的债务重组事项。

(三) 企业合并

详见附注四、(五)

(四) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	年末 金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	237,310.00				
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	103,450,000.00		103,450,000.00		
金融资产小计	103,687,310.00		103,450,000.00		

项目	年初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	年末 金额
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	103,687,310.00		103,450,000.00		
金融负债					

期初持有的股票本期全部出售。

(五) 其他需要披露的重要事项

无。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	766,966,106.88	86.99	38,333,471.15	5.00	367,825,095.14	81.56	18,351,113.66	4.99
1-2年(含2年)	38,376,929.82	4.35	3,837,692.98	10.00	5,377,755.61	1.19	537,775.56	10.00
2-3年(含3年)	138,245.40	0.02	27,649.08	20.00	71,195,182.00	15.79	14,239,036.40	20.00
3年以上	76,153,601.94	8.64	38,076,800.97	50.00	6,605,999.17	1.46	3,302,999.59	50.00
合计	881,634,884.04	100.00	80,275,614.18	9.11	451,004,031.92	100.00	36,430,925.21	8.08

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应 收账款	881,634,884.04	100.00	80,275,614.18	9.11	451,004,031.92	100.00	36,430,925.21	8.08
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款								
合计	881,634,884.04	100.00	80,275,614.18	9.11	451,004,031.92	100.00	36,430,925.21	8.08

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	766,966,106.88	86.99	38,333,471.15	367,825,095.14	81.56	18,351,113.66
1至2年	38,376,929.82	4.35	3,837,692.98	5,377,755.61	1.19	537,775.56
2至3年	138,245.40	0.02	27,649.08	71,195,182.00	15.79	14,239,036.40
3年以上	76,153,601.94	8.64	38,076,800.97	6,605,999.17	1.46	3,302,999.59
合计	881,634,884.04	100.00	80,275,614.18	451,004,031.92	100.00	36,430,925.21

3、期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
东风汽车有限公司	315,621.11	946.86	854,065.81	2,562.20
合计	315,621.11	946.86	854,065.81	2,562.20

4、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
东风裕隆汽车销售有限公司	子公司	340,320,867.56	1 年以内	38.60
武汉东风汽车对外贸易有限公司	子公司	178,000,431.81	1 年以内	20.19
东风俊风湖北汽车销售有限公司	子公司	71,491,084.03	3-4 年	8.11
风神襄阳汽车有限公司	同一母公司	59,000,000.00	1 年以内	6.69
东风康明斯发动机有限公司	合营公司	42,395,494.27	1 年以内	4.81

5、截至 2011 年 12 月 31 日，应收关联方账款余额为 776,633,430.20 元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,269,035.46	91.25	392,145.76	2.27	14,860,021.07	82.56	706,939.55	4.76
1-2 年 (含 2 年)	1,315,088.08	6.95	131,508.81	10.00	1,416,142.84	7.87	141,614.28	10.00
2-3 年 (含 3 年)	154,065.00	0.82	30,813.00	20.00	347,303.51	1.93	69,460.70	20.00
3 年以上	186,004.96	0.98	93,002.48	50.00	1,374,400.15	7.64	1,236,010.93	89.93
合计	18,924,193.50	100.00	647,470.05	3.42	17,997,867.57	100.00	2,154,025.46	11.97

2、其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,426,120.31	49.81	-	-				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,498,073.19	50.19	647,470.05	6.82	16,900,245.87	93.90	1,056,403.76	6.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					1,097,621.70	6.10	1,097,621.70	100.00
合计	18,924,193.50	100.00	647,470.05	3.42	17,997,867.57	100.00	2,154,025.46	11.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
进项税暂挂	9,426,120.31		0.00%	暂挂待抵扣进项税暂挂，次月抵扣，不提坏账。
合计	9,426,120.31		0.00%	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	7,842,915.15	82.57	392,145.76	14,860,021.07	87.92	706,939.55
1至2年	1,315,088.08	13.85	131,508.81	1,416,142.84	8.38	141,614.28
2至3年	154,065.00	1.62	30,813.00	347,303.51	2.06	69,460.70
3年以上	186,004.96	1.96	93,002.48	276,778.45	1.64	138,389.23
合计	9,498,073.19	100.00	647,470.05	16,900,245.87	100.00	1,056,403.76

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
刘朝晖	员工欠款	159,234.32	已无偿还能力	否
未达帐	往来款	1,097,621.70	老账，已无法清欠	否
合计		1,256,856.02		

4、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
国税局	无	未抵扣进项税	9,425,303.81	1年以内	49.81
EJ02筹备组	无	往来	2,073,189.42	1年以内	10.96
广州市运通四方实业有限公司武汉分公司	无	往来	1,566,534.25	1年以内	8.28
武汉东浦信息技术有限公司	合营企业	往来	840,000.00	1年以内	4.44
柯劲松	职工	备用金	784,200.00	1-2年	4.14
合计			14,689,227.48		77.63

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业 其他综合收益变动中享 有的份额	年末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期现金红利
合营企业：												
东风康明斯发动机有限公司	权益法	416,600,125.00	1,224,879,488.06	-176,646,853.89		1,048,232,634.17	50	50				683,471,000.00
联营企业：												
武汉东浦信息技术有限公司	权益法	2,900,000.00	14,739,994.30	2,200,776.74		16,940,771.04	35	35				793,597.67
东风嘉实多油品有限公司	权益法	24,000,000.00	18,931,269.07	2,037,376.91		20,968,645.98	30	30				
山东凯马汽车制造有限公司	权益法	122,910,000.00	124,577,267.76	-2,757,816.08		121,819,451.68	10	10				10,000,000.00
山东东风凯马车辆有限公司	权益法	110,000,000.00		110,331,065.04		110,331,065.04	40	40				
襄樊江山汽车变速箱有限责 任公司	权益法	24,000,000.00		22,845,436.88		22,845,436.88	40	40				
权益法小计		700,410,125.00	1,383,128,019.19	-41,990,014.40		1,341,138,004.79						694,264,597.67
子公司：												
郑州日产汽车有限公司	成本法	866,327,267.12	866,327,267.12			866,327,267.12	51	51				
东风轻型发动机有限公司	成本法	367,200,000.00	367,200,000.00			367,200,000.00	51	51				
东风襄樊旅行车有限公司	成本法	9,765,450.90	9,765,450.90			9,765,450.90	90	90				
东风裕隆汽车销售有限公司	成本法	51,084,314.52	51,084,314.52			51,084,314.52	51	51				
东风襄樊物流工贸有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00			9,800,000.00	98	98				
东风襄樊专用汽车有限公司	成本法	2,892,827.32	2,892,827.32			2,892,827.32	51	51				4,335,000.00
上海嘉华投资有限公司	成本法	97,000,000.00	97,000,000.00			97,000,000.00	97	97				9,700,000.00
东风常州汽车有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	83.33	83.33				
襄樊东风隆城机械有限公司	成本法	22,950,200.00		22,950,200.00		22,950,200.00	100	100				
其他被投资单位												
东风裕隆旧车置换有限公司	成本法	1,900,000.00	1,900,000.00			1,900,000.00	19	19				
武汉东风裕隆保险经纪有限	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10	10				224,210.74

								在被投资				
公司												
成本法小计		1,529,920,059.86	1,506,969,859.86	22,950,200.00	0.00	1,529,920,059.86						14,259,210.74
合计		2,230,330,184.86	2,890,097,879.05	-19,039,814.40	0.00	2,871,058,064.65						708,523,808.41

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	7,161,784,646.66	7,885,125,453.79
其他业务收入	601,792,989.61	598,366,444.92
营业成本	7,481,125,306.25	8,009,288,341.11

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	7,161,784,646.66	6,882,392,275.57	7,885,125,453.79	7,412,943,076.68
合 计	7,161,784,646.66	6,882,392,275.57	7,885,125,453.79	7,412,943,076.68

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.轻型车	6,502,963,505.93	6,222,260,709.78	7,325,867,860.29	6,846,373,188.75
2.SUV				
3.皮卡				
4.发动机	20,512.82			
5.客车及底盘	7,544,450.00	7,455,400.00		
6.其他	651,256,177.91	652,676,165.79	559,257,593.50	566,569,887.93
合 计	7,161,784,646.66	6,882,392,275.57	7,885,125,453.79	7,412,943,076.68

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
东风裕隆汽车销售有限公司	4,607,142,939.86	59.34
武汉东风汽车对外贸易有限公司	506,639,895.73	6.53
风神襄阳汽车有限公司	383,760,683.76	4.94
东风康明斯发动机有限公司	376,633,104.44	4.85
襄樊邦乐车桥有限公司	156,621,788.56	2.02

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	14,259,210.74	9,900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	518,296,763.77	698,293,284.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	17,006,421.18	4,749,500.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,346,870.43	462,696.02
持有至到期投资取得的投资收益	326,794.53	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	548,542,319.79	713,405,480.08

2、按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
东风襄樊专用汽车有限公司	4,335,000.00		上期未分红
上海嘉华投资有限公司	9,700,000.00		上期未分红

东风保险经纪公司	224,210.74		上期未分红
合 计	14,259,210.74		

3、按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
东风康明斯发动机有限公司	506,846,326.61	687,985,454.75	销售业绩受市场影响
武汉东浦信息技术有限公司	2,994,374.41	6,994,965.77	经营业绩下降
东风嘉实多油品有限公司	2,037,376.91	1,645,595.78	
山东凯马汽车制造有限公司	7,242,183.92	1,667,267.76	上期为一个月
山东东风凯马车辆有限公司	331,065.04		本期新增投资
襄樊江山汽车变速箱有限责任公司	-1,154,563.12		本期新增投资
合计	518,296,763.77	698,293,284.06	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	321,422,006.32	528,472,002.11
加：资产减值准备	66,245,990.65	15,665,685.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,925,162.75	130,459,765.90
无形资产摊销	10,833,757.80	8,957,468.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-194,705,270.11	-1,411,752.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-26,081,708.77	-36,785,631.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-548,542,319.79	-713,405,480.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,618,192.64	-1,773,252.74
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）	-35,261,284.27	115,044,247.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-223,733,099.59	-2,326,751.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-672,434,914.95	479,085,956.40
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,127,949,872.60	521,982,257.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	1,443,151,173.77	2,307,508,683.25
减：现金的期初余额	2,307,508,683.25	2,076,297,633.43
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-864,357,509.48	231,211,049.82

十二、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	194,447,933.54	主要为汽车分公司处置资产收益
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）	26,177,220.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-44,341.21	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	71,014,015.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,685,356.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-53,865,000.02	
少数股东权益影响额（税后）	15,249,702.49	
合 计	221,294,174.45	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.77	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.07	0.12	0.12

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
应收利息	6,542,517.63	9,425,203.89	-30.58%	定期存款减少

报表项目	年末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
其他应收款	377,122,330.33	89,596,305.72	320.91%	待抵扣税金增加
在建工程	1,190,106,595.31	541,032,205.78	119.97%	日产、常州、机关在建项目增加
无形资产	692,041,485.39	419,064,014.07	65.14%	本年土地使用权增加
开发支出	102,483,634.19	68,082,315.61	50.53%	本年 A08 项目支出增加
应交税费	229,334,672.94	170,770,148.88	34.29%	本年郑州日产代扣代缴消费税增加
递延所得税负债	10,367,693.14	32,878,915.86	-68.47%	本年无公允价值变动影响的递延所得税负债
预计负债	98,672,980.15	41,665,482.46	136.82%	郑州日产预计赔偿增加
其他非流动负债	276,308,689.64	88,815,944.75	211.10%	本年收到的与资产相关的政府补助增加
财务费用	-33,747,919.90	-27,704,424.47	21.81%	郑州日产、武汉对外贸易汇兑损失减少
资产减值损失	36,333,893.44	126,954,145.95	-71.38%	上年郑州日产因雪灾影响计提存货跌价损失，本年无类似事件影响
营业外收入	240,505,858.02	64,345,678.21	273.77%	汽车分公司处置厂房、设备等资产收益
营业外支出	51,610,401.46	25,647,884.95	101.23%	郑州日产预计赔偿增加
所得税费用	62,875,856.76	26,225,042.40	139.76%	郑州日产、上海嘉华盈利增加致当期所得税费用增加

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 3 月 23 日批准报出。

十二、 备查文件目录

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

董事长： 徐平
东风汽车股份有限公司
2012年3月27日