

公司代码：600006

公司简称：东风汽车

东风汽车股份有限公司 2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、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、公司负责人雷平、主管会计工作负责人危雯及会计机构负责人（会计主管人员）邓文辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2017年4月13日经公司第五届董事会第二次会议审议通过，拟按照2016年末总股本2,000,000,000股为基数向全体股东每10股现金股利0.33元（含税），合计派发现金66,000,000元。上述利润分配预案需经股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告第四节“管理层讨论与分析”中详细阐述了可能对公司未来日常经营活动产生不利影响的风险因素，除此之外，公司无其他需要单独提示的重大风险。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节	公司治理.....	40
第十节	公司债券相关情况.....	43
第十一节	财务报告.....	44
第十二节	备查文件目录.....	168

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	东风汽车股份有限公司
郑州日产、郑日、ZNA	指	郑州日产汽车有限公司
MPV	指	多功能乘用车
SUV	指	运动型多用途乘用车
LCV	指	轻型商用车
SOP	指	批量量产阶段
NML	指	日产自动车株式会社
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日期间
东风襄旅、旅行车公司	指	东风襄阳旅行车有限公司
格林美	指	武汉江城通新能源汽车供应链有限公司
康明斯公司	指	东风康明斯发动机有限公司
轻型发动机公司	指	东风轻型发动机有限公司
浙江时空	指	浙江时空电动汽车有限公司
深圳地上铁	指	地上铁租车（深圳）有限公司
天津未来车驿	指	天津未来车驿汽车科技有限公司
斑马快跑	指	武汉斑马快跑科技有限公司
广州宝龙	指	广州宝龙集团湛江万里汽车制造有限公司
河南一微	指	河南一微新能源汽车销售服务有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	东风汽车股份有限公司	
公司的中文简称	东风汽车	
公司的外文名称	DongFeng Automobile Co. LTD	
公司的外文名称缩写	DFAC	
公司的法定代表人	雷平	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张斌	熊思平
联系地址	武汉市经济技术开发区创业路58号	武汉市经济技术开发区创业路58号
电话	027-84287726	027-84287896
传真	027-84287566	027-84287566
电子信箱	zhangbins@dfac.com	xiongsp@dfac.com

三、基本情况简介

公司注册地址	湖北省襄阳市高新区东风大道劲风路3幢
公司注册地址的邮政编码	441004
公司办公地址	武汉经济技术开发区创业路58号
公司办公地址的邮政编码	430056
公司网址	www.dfac.com
电子信箱	dfac@dfac.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	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	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
A股	上海证券交易所	东风汽车	600006

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号7号楼
	签字会计师姓名	李长照、张金海

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	16,018,020,957.59	16,875,186,765.77	-5.08	17,471,251,823.09
归属于上市公司股东的净利润	218,854,495.00	344,379,885.08	-36.45	140,583,706.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	205,460,287.10	226,006,390.32	-9.09	102,078,491.51
经营活动产生的现金流量净额	742,769,676.04	368,217,879.56	101.72	-328,339,341.10
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	6,506,815,050.76	6,390,205,195.76	1.82	6,090,907,944.46

总资产	21,504,534,963.15	20,217,938,733.36	6.36	19,439,252,677.74
-----	-------------------	-------------------	------	-------------------

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.1094	0.1722	-36.47	0.0703
稀释每股收益(元/股)	0.1094	0.1722	-36.47	0.0703
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1027	0.1130	-9.12	0.051
加权平均净资产收益率(%)	3.3943	5.5141	减少2.1198个百分点	2.3315
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.1866	3.6187	减少0.4321个百分点	1.6884

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,310,985,318.64	3,575,360,789.16	3,589,742,156.25	5,541,932,693.54
归属于上市公司股东的净利润	121,310,370.10	101,103,052.56	4,783,318.78	-8,342,246.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	110,897,052.20	97,818,025.62	11,025,146.90	-14,279,937.62
经营活动产生的现金流量净额	-859,926,789.39	916,452,698.50	-701,669,190.39	1,387,912,957.32

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-36,753,061.45		-24,732,152.98	4,319,252.90
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	50,113,427.28		105,065,886.54	30,817,061.68
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				
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	20,042,795.38		98,672,274.03	30,708,451.43
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	-20,816,561.36		3,877,290.82	-7,403,280.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	4,033,500.04		-30,833,135.89	-11,725,870.31
所得税影响额	-3,225,891.99		-33,676,667.76	-8,210,400.19
合计	13,394,207.90		118,373,494.76	38,505,214.67

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	21,942,000.00	24,282,480.00	2,340,480.00	0
合计				

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司作为东风汽车公司轻型商用车事业的承担者，主营业务为全系列轻型商用车整车和动力总成的设计、制造和销售。事业单元涉及轻卡事业、工程车事业、特种车事业、客车事业、发动机事业和郑州日产事业。事业格局分布于襄阳、武汉、郑州、十堰、常州。

公司秉承“突出主业、相机扩张、注重利润、稳健发展”的经营方针，公司不断优化和整合供应、研发、制造、销售价值链，现已形成 30 万辆整车产销能力，部分整车、总成及零部件出口海外。

根据中国汽车工业协会统计数据，报告期内全国汽车行业销售 2803 万辆，同比增长 13.7%。其中受环保排放法规升级、新能源政策调整及海外出口市场下滑影响，报告期内全国轻型商用车销售 189 万辆，同比下降 4.9%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

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

3、多元化的合作模式。公司通过与日产、康明斯等多家外方合资伙伴深入合作，积极借鉴中外合资经营模式和经验。通过与外方合资伙伴在技术、产品和服务、品牌形象及管理模式等方面的合作深化，带来了品牌的强化和经营业绩的提升。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，全国汽车市场呈现增长态势，总体销售 2803 万辆，同比增长 13.7%。其中商用车市场发展平稳，全年销售 365.1 万辆，同比增长 5.8%。其中轻卡市场全年销售 154.0 万辆，同比下降 1.2%。轻客市场受新能源政策影响全年销售 35.4 万辆，同比下降 18.1%。报告期内公司汽车销售量实现 18.0 万辆，同比下降 4.9%；发动机销量 16.5 万台，同比增长 7.5%。

2016 年，轻型车（LCV）市场受宏观经济下行及新能源政策调整影响全年销售 189.3 万辆，同比下降 4.9%。其中，受部分区域国 V 排放法规升级及宏观经济下行压力等影响，轻卡市场连续三年同比负增长；同时，因 2015 年新能源汽车骗补核查，2016 年新能源汽车补贴政策迟迟不能落地，轻客市场同比大幅下滑。

2016 年 轻卡/轻客/MPV/SUV 市场销售情况（万辆）

序号	类别	2016 年	2015 年	同比
1	轻卡	154.0	155.9	-1.2%
	其中：皮卡	37.0	35.9	3.11%
2	轻客	35.4	43.2	-18.1%
3	MPV	249.7	210.9	18.4%
4	SUV	904.7	625.7	44.6%

数据来源：中国汽车工业协会 2016 年 12 月产销快讯

二、报告期内主要经营情况

2016 年，面对主要市场整体下行的大环境，公司全体员工齐心协力，克难奋进：通过强化库存风险管控，推进营销能力建设，全年社会库存同比下降，网点活力得到有效释放；推进内部管理优化，通过对营销网络进行分级管理，网络能力得到进一步提升；构建以市场和客户为导向的体制机制，公司产品竞争力得到提升；全价值链坚持职能协同，聚焦间接效率优化，全员效率稳步提升。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	16,018,020,957.59	16,875,186,765.77	-5.08
营业成本	13,775,219,338.94	14,256,939,094.26	-3.38
销售费用	900,482,611.12	1,067,568,838.18	-15.65
管理费用	1,183,325,951.50	1,252,253,103.52	-5.50
财务费用	1,148,414.59	16,441,420.26	-93.02
经营活动产生的现金流量净额	742,769,676.04	368,217,879.56	101.72

投资活动产生的现金流量净额	-1,162,635,344.60	119,357,698.46	-1,074.08
筹资活动产生的现金流量净额	934,745,092.93	-1,951,482,937.25	147.90
研发支出	649,926,684.59	640,354,552.69	1.49

说明:

财务费用大幅变动的主要原因是由于上期偿还了中期票据,造成本期利息支出减少;

经营活动产生的现金流量净额大幅变动的主要原因是由于本期较上期销售商品提供劳务等收现增加;

投资活动产生的现金流量净额大幅变动的主要原因是由于本期购买理财产品 10 亿元,导致货币资金净流入减少;

筹资活动产生的现金流量净额大幅变动的主要原因是由于本期较上期受限资金减少。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车制造业	15,448,595,918.47	13,393,335,661.59	13.30	-5.58	-3.49	减少 1.71 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轻型车	4,865,403,552.67	4,265,274,619.48	12.33	-3.34	-1.36	减少 1.68 个百分点
SUV、MPV	3,067,209,820.73	2,812,021,562.22	8.32	3.49	8.02	-4.31
皮卡	3,289,882,244.26	2,768,943,912.03	15.83	-5.85	-0.78	-4.04
发动机	18,563,781.13	17,352,377.67	6.53	-85.90	-63.08	减少 11.47 个百分点
客车及底盘	3,674,852,171.89	3,128,196,836.30	14.88	-19.21	-20.71	增加 1.07 个百分点
其他	532,684,347.79	401,546,353.89	24.62	20.31	11.15	增加 8.67 个百分点
合计	15,448,595,918.47	13,393,335,661.59	13.30	-5.58	-3.49	减少 1.71 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	1,475,649,968.50	1,289,938,604.86	12.59	-17.62	-15.99	-1.21

大区						
华中地区	3,218,032,164.92	2,865,318,689.31	10.96	-7.89	-3.13	-3.93
华东地区	4,031,699,956.23	3,338,466,731.99	17.19	-17.97	-21.50	增加 2.47 个百分点
华南地区	2,269,731,195.68	1,988,552,676.39	12.39	-27.06	-22.62	-3.06
东北地区	558,971,942.51	413,225,642.95	26.07	26.81	16.57	10.34
华西地区	2,273,218,900.15	2,026,805,658.73	10.84	24.13	28.76	-5.44
其它地区	1,621,291,790.48	1,471,027,657.36	9.27	18.01	23.39	-5.95
合计	15,448,595,918.47	13,393,335,661.59	13.30	-5.58	-3.49	减少 1.71 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
汽车	182,596	179,844	14,500	-1.0	-4.9	21.7
本部	109,993	110,296	8,248	-0.2	-2.0	-3.5
郑州日产	72,603	69,548	6,252	-2.3	-9.2	85.9

产销量情况说明

在汽车销量方面,2016 年公司实现销售 18.0 万辆,同比下降 4.9%。本部汽车销售 11.0 万辆,同比下降 2.0%。其中本部轻卡全年销售 7.1 万辆,同比增长 0.8%,客车及底盘销售 3.4 万辆,同比下降 16.5%,销量下滑主要因为宏观经济下行及新能源政策调整的不利影响。其中客车底盘销售 2.6 万辆,在行业下滑的大背景下,市占率逐年稳步提高,继续保持中轻客车底盘行业市场第一。郑州日产受经济下行,主导产品皮卡市场需求下降,MPV 和 SUV 区隔新品投放缓慢,失去市场竞争力等因素影响,全年共销售整车 7.0 万辆,同比下降 9.2%。

2016 年公司轻卡市占率 7.3%,排名行业第四,其中皮卡市占率 11.3%,排名行业第三;客车底盘市占率 48.5%,创历史新高,继续保持行业排名第一。(行业数据均来自中国汽车工业协会产销快讯)

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
汽车行业	原材料	12,138,185,535.12	90.63	12,566,393,855.30	90.66	-3.41
汽车行业	人工工资	465,117,625.65	3.47	470,448,788.56	3.39	-1.13

汽车行业	折旧	337,888,029.52	2.52	342,294,595.37	2.47	-1.29
汽车行业	能源	126,864,603.58	0.95	129,916,447.58	0.94	-2.35
汽车行业	其他制造费用	325,279,867.72	2.43	352,202,454.83	2.54	-7.64
汽车行业	合计	13,393,335,661.59	100.00	13,861,256,141.63	100	-3.38
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
轻型车		4,265,274,619.48	31.85	4,323,177,393.24	31.19	-1.34
SUV、MPV		2,812,021,562.22	21.00	2,586,419,947.83	18.66	8.72
皮卡		2,768,943,912.03	20.67	2,790,473,957.91	20.13	-0.77
发动机		17,352,377.67	0.13	28,298,300.00	0.2	-38.68
客车及底盘		3,128,196,836.30	23.36	3,776,119,872.53	27.24	-17.16
其他		401,546,353.89	2.99	356,766,670.12	2.57	12.55
合计		13,393,335,661.59	100.00	13,861,256,141.63	100	-3.38

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 160,294.81 万元，占年度销售总额 10.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 69,193.07 万元，占年度销售总额 4.32 %。

前五名供应商采购额 338,716.86 万元，占年度采购总额 24.59%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 97,998 万元，占年度采购总额 7.11%。

2. 费用

适用 不适用

本期财务费用大幅变动的主要原因是上期偿还了中期票据，导致本期利息支出减少。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	649,926,684.59
本期资本化研发投入	
研发投入合计	649,926,684.59
研发投入总额占营业收入比例(%)	4.06
公司研发人员的数量	1,049
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	10.17
研发投入资本化的比重(%)	

情况说明

√适用 □不适用

公司研发能力建设

目前公司研发主要分为本部商品研发院及郑州日产技术中心。

一、本部商品研发院

2016 年，商品研发院现有研发技术人员覆盖整车及零部件各专业研发人员共计 473 名，博士 3 人，硕士 50 人，本科 402 人，本科以上学历占比 96.1%。高级职称 135 人，中级职称 190 人，中高级职称人员占比 68.7%。其中，享受武汉市政府津贴 1 人，武汉市经济技术开发区制造业拔尖人才 1 人。担任中国汽车行业协会制动标委会副主任 1 人，中央企业青年科技工作者协会理事 1 人。为进一步提升公司的产品力，壮大 DFAC 事业，面对国家国五法规的提前实施，推进战略平台、加快市场应对，针对重点项目与课题开展专项攻关，圆满完成年度各项生产经营目标。

1、开展战略新品，完成国五与新能源车型开发。

一是为拓展 DFAC 产品平台，提升产品销量及市占率，开展了新一代轻卡驾驶室项目开发以及 N1 类小轻卡商品开发，

二是全面完成轻卡国五开发，共计开发 323 个车型

三是强化 A08 重点车型开发，完善车型系列，完善了御风产品线布局。

2、持续自主与合作开发，推进总成战略实施

一是做好发动机开发工作。2L 平台相关研发工作已全面启动；3L 平台中，ZD30、D28 先后完成国五升级开发并顺利实现 SOP 移行，ZD30 国六升级项目完成可行性分析并顺利启动商品化开发；4L 平台中的 3.8L 和 4.5L 也与康明斯基本明确了战略合作思路。

二是持续开展新一代驾驶室关键总成的自主开发。新一代驾驶室将全面代替上一代（B07）驾驶室系列，形成窄中宽三种宽度，覆盖东风股份凯普特、多利卡品牌。

三是展开自主变速箱与车桥的规划与实施，开展“717”自主变速箱的开发工作。

3、技术降成本与价值工程相结合，共同提升产品收益

一是开展主任以上人员的市场调研活动，增强产品客户体验与研发人员客户意识。

二是通过产品价值管理提升产品收益，完成 12 个市场区格，物流、建材装修、农副产品等 8 个行业 18 个城市调研共计 44 场次调研。

三是加强产品对标分析、试乘试驾活动组织、产品价值调研等工作，为“17 款品质提升”析出改善课题 39 项，经研讨采用 19 项。

4、开展流程优化、完善管理体系，提升管理水平

一是以突出创新驱动，聚焦市场变化，加快产品开发，全面启动战略产品开发，维护提升产品市场竞争力，支撑东风股份事业持续发展为目标展开组织体系建设，建立以车型开发平台为主导的强矩阵项目管理开发机构。

二是完成 DFAC 十三五中长期研发能力规划。开展 DFAC 内部各平台、专业的能力建设需求调查，收集能力提升需求项目 196 项，最终确认以整车性能与排放、发动机耐久与噪音、电控与智能化、系统集成、CAE 与 NVH 等为主的 5 大类 13 小类共计 38 项重点能力建设项目。

5、专利情况

截止 2016 年年底，公司合计专利数量 1227 项，其中发明专利 62 项，实用新型专利 512 项，外观设计专利 126 项。

6、新能源汽车的研发

新能源车型快速应对政策变化，提升产品品质，以市场需求为导向开发新产品。应用整车控制器、应用集成式动力总成控制器等提升可靠性、降低成本，主动应对补贴政策退坡。应用直驱技术，提升整车操纵舒适性。制定相应的纯电动车调试、标定规范，积累了宝贵的开发经验，为公司新能源事业发力奠定了坚实的基础。借助新能源车型开发积极开展新能源技术的积累，提升了整车设计、动力系统、电机总成、电池总成、整车控制器的研发能力，自主开发了集成化动力控制器，申报发明专利 5 项，实用新型专利 10 项，申报东风公司专有技术 1 项，编写企业标准及设计规范 2 项，公开发表技术论文 3 篇。

7、与其他研发机构开展合作情况

ZD30 发动机作为 DFAC 的 3L 平台发动机，从日产引进至今已经历了国三国四国五升级，为满足国家排放法规升级的要求，2016 年度启动了 ZD30 发动机国六升级开发。为达成更高的动力性、经济性指标及采用更优化的技术手段实现国六排放，商品研发院联合国际知名的发动机设计咨询

公司-AVL 开展国六开发工作，和 AVL 公司一起合作进行发动机竞争力评价、燃烧开发、国六发动机性能排放标定工作，2017 年拟完成一轮高温高原标定工作，并进入 SLOT 试制验证阶段。

二、 郑州日产技术中心

目前郑州日产拥有核心研发人员 305 人，其中博士生 1 人，硕士研究生 74 人，大学本科 198 人，教授级高工 1 人，高级工程师 14 人，工程师 61 人，助理级以下 229 人。

郑州日产技术中心（ZNTC）组建于 1993 年，1996 年被河南省经贸委认定为河南省省级企业技术中心，2009 年被认定为国家企业技术中心，被河南省发改委认定为河南省新能源汽车工程实验室，建立了国家认可实验室（CNAS），2008 年建立了郑州市院士工作站，2010 年建立了河南省院士工作站。经过不断建设，已初步成为河南省主要从事汽车产品设计开发和试验的科研基地。

郑州日产技术中心由产品研究开发、工程技术和技术管理三部分组成，主要从事产品开发、研究及生产技术准备。

近年来，ZNA 技术中心基础开发技术管理科重点强化科技创新和产品结构调整项目的推动，提升公司自主创新能力和突破核心关键技术。研发的产品共完成河南省科技成果鉴定 79 项，省市科技进步奖 40 余项，东风公司科技进步奖 10 余项，国家重点新产品 1 项，近三年申报专利 318 项，授权专利 239 项，现公司拥有全部有效专利 308 项，其中含发明专利 7 项，拥有东风公司专有技术普通级 3 项。

目前 ZNA 是国家级企业技术中心、国家认可 CNAS 实验室、河南省工程技术研究中心、河南省新能源轻型汽车河南省工程实验室、省院士工作站、省博士后工作站研发平台，通过近几年的不懈努力，公司先后评定为“国家火炬计划重点高新技术企业”、“河南省创新型企业”，“郑州市科技型企业”。

郑州日产是首批通过国家按新规范审查的“新能源汽车生产资质”审核的整车生产企业。目前拥有 5 字头（专用车）、6 字头（乘用车）生产资质。CDV-续驶里程超 250km、驾乘舒适、动力强劲、PU-性能可靠、续驶里程超过 200km、实现 V2G 功能，具备 EV 快速开发能力，试验评价和验证能力提升，拥有一只勇于担当的研发团队。16 年通过全过程/全方位的成本管理，形成了技术创新改善成本的能力。

4. 现金流

适用 不适用

本期投资活动产生的现金流量净额大幅变动的的原因是本期购买结构性存款 10 亿元，导致货币资金净流入减少。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	3,384,681,627.38	15.74	3,824,422,545.14	18.92	-11.50
应收账款	2,776,145,504.22	12.91	2,209,029,070.43	10.93	25.67
存货	1,809,657,015.61	8.42	1,483,821,187.18	7.34	21.96
投资性房地产	16,840,347.35	0.08	17,808,201.64	6.27	-5.43

长期股权投资	1,297,978,616.46	6.04	1,266,815,526.05	0.09	2.46
固定资产	3,934,102,173.61	18.29	3,184,594,769.18	15.75	23.54
在建工程	661,917,092.47	3.08	834,441,713.92	4.15	-20.68
短期借款	10,753,667.33	0.05	5,126,805.50	0.03	109.75
一年内到期的非流动负债	9,948,473.69	0.05	4,075,701.12	0.02	144.09
长期应付款	692,727,867.46	3.22	466,318,811.50	2.31	48.55
递延收益	579,280,221.00	2.69	486,539,237.85	2.41	19.06

情况说明

应收账款变动原因主要是赊销业务增加，相关应收款项增加；

存货变动原因主要是期末订单及储备增加，相应库存量增加；

投资性房地产变动原因主要是本期折旧金额增加所致；

长期股权投资变动原因主要是本期合营企业当期确认的收益所致；

固定资产变动原因主要是本期郑州日产的中牟扩建、常州新建项目完工转固所致；

在建工程变动原因主要是本期郑州日产扩产能，常州新工厂投资项目完工转固所致；

短期借款大幅变动原因主要是本期本期东捷华盛借款增加所致；

一年内到期的非流动负债大幅变动原因主要是一年内到期的递延收益增加；

长期应付款大幅变动的原因主要是郑州日产应付融资租赁款增加所致；

递延收益变动的原因主要是本期收到的政府补贴所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

适用 不适用

现有产能

适用 不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率 (%)
轻型商用车(轻卡线)	13 万	6.5 万	89
轻型商用车(轻客线)	3 万	1.5 万	50
旅行车(客车)	0.9 万	0.45 万	73
旅行车(底盘)	6 万	3 万	78.7
厢式车事业部	7.8 万	2.5 万	87
铸造三厂	15 万	10.5 万	87
康明斯	21.4 万	21.4 万	61
轻型发动机	5 万	2.5 万	78
中牟工厂	18 万	16 万	42.4
常州工厂	15 万	12 万	4

说明：中牟工厂 2016 年初产能 12 万台，新总装项目 2016 年 10 月投产，总产能增加到 16 万台产能，常州工厂 2016 年 9 月 28 日投产，形成 12 万台产能。两工厂新增产能对 2016 年当年的生产未产生贡献，故产能利用率不高。

在建产能

适用 不适用

产能计算标准

适用 不适用

1. 报告期内设计产能按双班（年时基数 3765）计算
2. 轻型商用车分公司（轻卡、轻客）实际产能按实际单班（年时基数 1875）计算；
3. 旅行车公司（客车、底盘）报告期内产能均按单班（年时基数 1875）计算；
4. 康明斯公司报告期内产能按双班（年时基数 3750）。
5. 轻型发动机公司报告期内实际产能按实际单班（年时基数 1875）计算；
6. 厢式车事业部报告期内实际产能按单班（年时基数 1875）计算；
7. 铸造三厂报告期内实际产能 D 缸体按双班（年时基数 3750）、L 缸体和 ZD30 按单班（年时基数 1875）计算；
8. 产能利用率按 2016 年实际产量/报告期内产能计算。

主要工厂名称	产品名称	JPH	班制	实际产能
轻型商用车	轻卡	34.7	单班	6.5 万
轻型商用车	轻客	8	单班	1.5 万
旅行车	客车	2.5	单班	0.45 万
旅行车	底盘	16	单班	3 万
厢式车事业部	标厢、厢式车厢	13.3	单班	2.5 万
铸造三厂	4D、6D、ZD30	26	1 双 2 单	8.3 万
康明斯	柴发	57.1	双班	21.4 万
轻型发动机	ZD30、D28	13.4	单班	2.5 万

2. 整车产销量

适用 不适用

按车型类别

适用 不适用

车型类别	销量（辆）			产量（辆）		
	本年累计	去年累计	累计同比 增减（%）	本年累计	去年累计	累计同比 增减（%）
汽车	179,844	189,152	-4.9	182,596	184,522	-1.0
本部	110,296	112,567	-2.0	109,993	110,221	-0.2
轻卡	71,906	71,267	0.9	71,178	69,542	2.4
客车	34,044	41,289	-17.5	34,469	40,679	-15.3
其它	4,346	11	39,409.1	4,346	0	/
郑日	69,548	76,585	-9.2	72,603	74,301	-2.3
轻卡	40,735	43,399	-6.1	41,781	42,573	-1.9
MPV/SUV	28,813	33,186	-13.2	30,822	31,728	-2.9

按地区

适用 不适用

车型类别	境内销量（辆）			境外销量（辆）		
	本年累计	去年累计	累计同比	本年累计	去年累计	累计同比

			增减 (%)			增减 (%)
汽车	172,600	183,379	-5.9	7,244	5,773	25.5
本部	107,887	109,262	-1.3	2,409	3,305	-27.1
轻卡	70,103	68,300	2.6	1,803	2,967	-39.2
客车	33,438	40,982	-18.4	606	307	97.4
其它	4,346	11	39,409.1	0	0	/
郑日	64,713	74,117	-12.7	4,835	2,468	95.9
轻卡	35,982	41,314	-12.9	4,753	2,085	128.0
MPV/SUV	28,731	32,803	-12.4	82	383	-78.6

3. 零部件产销量

适用 不适用

4. 新能源汽车业务

适用 不适用

新能源汽车产能状况

适用 不适用

主要工厂名称	报告期内产能 (辆)	产能利用率 (%)
旅行车(电动客车)	0.2	75
旅行车(电动厢货)	0.6	60
轻型商用车(轻客线)	1.2	37.5
轻型商用车(轻卡线)	0.4	0

说明：新能源轻卡在轻型商用车总装三线共线，新能源轻客在轻型商用车总装四线共线，新能源客车与旅行车的客车生产共线，电动厢货在旅行车的改装线生产。

新能源汽车产销量

适用 不适用

车型类别	销量 (辆)			产量 (辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
汽车	9,175	8,303	10.5	10,493	8,589	22.2
客车	3,974	7,555	-47.4	4,419	7,556	-41.5
专用车	499	649	-23.1	499	942	-47.0
乘用车	4,702	99	4,649.5	5,575	91	6,026.4

新能源汽车收入及补贴

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比 (%)
客车	143,793.46	90,348.30	62.83
专用车	15,256.97	5,321.44	34.88
乘用车	64,639.01	23,903.00	36.98

5. 其他说明

适用 不适用

一、整车销售方式

公司主要采用代理销售模式，报告期末授权经销商门店数量 773 家，其中海外授权经销商门

店数量 45 家，报告期内新增门店 92 家，退网门店 68 家。

公司报告期末已经签订但尚未履行完毕的订单情况：2016 年 9 月东风襄旅与武汉江城通新能源汽车供应链有限公司签订新能源御风销售合同，因免税与推广目录未发布，订单暂缓至 2017 年执行，订单数量 500 台。

二、零部件配套体系

根据公司经营发展需要，公司零部件采购采用集中和分散管理相结合的管理模式。其中轻卡事业实施采购业务集中管理，客车、特种车等事业在新供应商统一准入、零件供应商选择统一平台的前提下，自主分散开展新品开发、供应商选择与评价、订单管理等各项业务。报告期内，公司本部零部件采购金额 42.96 亿元，其中，自采比例 15.27%，外购比例 84.73%。

公司核心零部件向前 5 名供应商采购额占该零部件年度采购总额的比例：

零部件	发动机	变速箱	轮胎	车桥	车架
占比	92.32%	94.67%	81.38%	98.46%	100%

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内对外股权投资额	-1737.93 万元 (收回投资)
投资额增减变动数	367.51 万元 (减少收回投资)
上年同期对外股权投资额	-2105.44 万元 (收回投资)
投资额增减幅度 (%)	-21.15% (减少收回投资)

被投资公司情况

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 (%)	备注
武汉东裕汽车销售有限公司	汽车及零部件销售；机电产品销售及信息咨询；普通货运。	100	武汉东裕股权转让项目通过在北京产权交易所挂牌公示、意向受让方竞价，最终武汉永业达商贸有限公司以 1225.64 万元的价格受让武汉东裕公司 100% 股权。
襄阳东裕立胜汽车销售有限公司	汽车零部件(不含发送机)、车厢、五金工具制造、汽车零部件(不含发动机)、汽车销售；旧车交易(不含价格鉴定或评估)；汽车租赁；二类大中型货车维修。	100	襄阳东裕立胜股权转让项目通过在北京产权交易所挂牌公示、意向受让方竞价，最终武汉永业达商贸有限公司以万元的价格受让襄阳东裕立胜公司 100% 股权。
襄阳三禾齿轮有限公司	设计、开发、生产、加工、销售汽车变速箱、齿轮及其他零部件；汽车零部件的维修保养；国内贸易，其他机械加工；仓储；汽车电器销售。	100	2015 年 12 月 23 日，三禾齿轮公司召开股东会，公司股东上海嘉华投资有限公司同意将三禾齿轮清算注销，通过法定的清算注销手续，该公司于 2016 年 10 月 31 日完成了工商注销。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √ 不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √ 不适用

详见本报告第五节中重大关联交易的相关内容。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	东风康明斯发动机有限公司	柴油发动机制造和销售，汽车零部件再制造。	康明斯 B/C/L 系列发动机及零部件	10062 万美元	543036	179561	61781
2	郑州日产汽车有限公司	整车制造及销售	日产皮卡/EQ1060 轻型载货汽车/科技开发、科技咨询；	129000	845117	115058	-35757
3	东风轻型商用车营销有限公司	汽车和配件销售及售后服务	东风品牌轻型汽车销售	10000	55720	-18754	255
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	41030	29160	3156
5	东风襄阳旅行车有限公司	客车和底盘制造	各类东风客车及底盘	8000	468903	58631	22281
6	东风襄阳物流工贸有限公司	汽车及零部件的运输和储存	东风品牌汽车和零部件	1000	7648	964	214
7	东风襄阳专用汽车有限公司	专用汽车制造和销售	东风品牌工程车	1419.48	3105	-247	-0.92
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	80935	50486	575
9	襄阳东风隆诚机械有限责任公司	汽车零部件（不含发动机）制造、销售	汽车零部件、润滑油、化工产品制造、销售；发动机组件、发电机组、工程机械加工、销售；机械零件包装；房屋出租；废旧物资回收	2000	5482	2655	65
10	常州东风新晨动力机械有限公司	汽车发动机零部件	汽车发动机零部件生产、销售、服务等。	25000	12395	9954	-26

2016 年度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	595382	133162	61781
2	郑州日产汽车有限公司	636697	78998	-35757
3	东风襄阳旅行车有限公司	386693	50645	22113

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

报告期内，公司主要产品轻卡、皮卡、MPV 所在细分市场主要厂家销售情况如下。

2016 年轻卡行业主要厂家销售情况（万辆）

序号	厂家	2016 年	2015 年	同比	市占率+、-
1	北汽福田汽车股份有限公司	27.0	26.7	1.0%	0.4%
2	安徽江淮汽车集团股份有限公司	18.5	16.7	11.0%	1.3%
3	江铃控股有限公司	16.6	16.9	-1.8%	-0.1%
4	东风汽车公司	12.7	12.3	3.2%	0.4%
	其中：东风汽车股份有限公司	11.3	11.4	-1.2%	0.0%
5	长城汽车股份有限公司	10.6	9.9	6.2%	0.5%
6	重庆力帆汽车有限公司	7.5	10.3	-27.5%	-1.8%
7	中国重型汽车集团有限公司	7.0	5.2	35.6%	1.2%
8	重庆长安汽车股份有限公司	6.5	5.8	13.1%	0.5%
9	金杯汽车股份有限公司	5.6	13.8	-59.1%	-5.2%
10	庆铃汽车(集团)有限公司	5.4	6.4	-16.3%	-0.6%
	轻卡合计	154.0	155.9	-1.2%	

2016 年皮卡行业主要厂家销售情况（万辆）

序号	厂家	2016 年	2015 年	同比	市占率+、-
1	长城汽车股份有限公司	10.6	9.9	6.2%	0.8%
2	江西江铃汽车控股有限公司	6.1	5.7	7.1%	0.6%
3	东风汽车股份有限公司	4.2	4.4	-4.2%	-0.9%
4	河北中兴汽车制造有限公司	3.3	3.8	-11.8%	-1.5%
5	北汽福田汽车股份有限公司	2.4	2.9	-15.8%	-1.5%
6	丹东黄海汽车有限责任公司	2.1	2.1	3.2%	0.0%
7	安徽江淮汽车股份有限公司	1.6	1.0	66.6%	1.7%
8	江西五十铃汽车有限公司	1.6	0.8	102.5%	2.1%
9	沈阳金杯车辆制造有限公司	1.5	1.5	-1.8%	-0.2%
10	庆铃汽车(集团)有限公司	1.5	1.7	-15.0%	-0.8%
	皮卡合计	37.0	35.9	3.1%	

2017 年，随着对宏观经济形势好转预判、城市物流的持续快速发展，我们预测 LCV 市场将总体呈现恢复性增长，全年市场预测为 196 万辆，同比增长 4%。作为未来发展重点的城市物流将进一步带动和促进中高端轻卡及欧系轻客市场持续保持增长。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

2016 年公司发布持续健康发展的战略愿景——“致力于成为客户体验领先的轻型商用车企业”，并以在行业内打造公司新的核心竞争力为目标，提出了未来 3-5 年公司的经营将围绕“质量提升战略”切实工作，力争实现收益稳健、行业地位恢复的经营目标。

“十三五”规划期间，公司围绕战略愿景，以质量领先战略引领经营策略，围绕全价值链质量提升战略，以客户为中心，以品质为重心，在营销网络能力提升、组织效率提升、打造明星车型等方面进行课题推进，为公司中期战略愿景达成，实现突破发展提供有力支撑。

(三) 经营计划

√适用□不适用

2017 年主要经营目标

序号	指标名称	计量单位	年度目标
1	汽车销量	辆	196700
2	营业收入	万元	2230000

2017 年公司将以质量领先战略引领经营策略，围绕公司战略愿景，持续推进全价值链质量提升、网络力提升、组织效率优化、打造明星车型等方面的重点工作。

1) 贯彻以客户为中心的理念，围绕客户需求，从商品企划、产品开发、内制制造、售后服务、工作质量等全价值链环节制定方案，分阶段全面满足市场与客户的品质期待，推进公司全价值链质量提升战略目标的实现。

2) 围绕营销网络力提升，公司制定了通过打造规模经销商、整合优化网络、提升覆盖率、提升单店战力和增加大客户占比的五个支柱，全面提升公司网络能力的中期计划，持续推进网络力提升战略。

3) 优化组织机构，降低组织成本。公司经营团队经过对宏观环境和公司现有资源的全面分析，明确组织机构及职能优化、人事效率提升方向及目标，并将相关方策固化为制度，持续开展推进。

4) 为提高市场品牌能力，提升高端制造实力，公司提出了自主动力明星车型打造计划。公司通过三大总成的升级优化、整车可靠性试验持续提升及强化竞品对标等措施，加强商品市场竞争力。

5) 郑州日产立足与东风集团经营协同产销规模及市占率提升。持续推进经营业绩改善，及后续车型的研发、生产准备工作；同时进一步明确 SUV、MPV 及皮卡未来产品规划，为公司事业回归良性发展奠定基础。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1) 宏观经济市场波动。由于国家宏观政策调整，宏观经济增速（GDP）结束了前期以投资为主要动力的高速增长，未来一段时期“稳增长、调结构”将成为宏观经济增长的新常态。公司将持续中高端战略，深化品牌建设，完善服务保障体系，通过产品核心竞争力的提升支撑目标达成。

2) 排放法规持续升级。排放法规的不断升级，整车成本和技术要求将进一步提升，一些低端轻卡企业面临兼并破产的风险，行业集中度将进一步上升。行业间各厂家竞争加剧，收益下降，行业整体盈利能力变差。公司将紧跟政策步伐，积极促进产品升级，抢占市场份额。

3) 新能源事业存在的风险。自 2010 年中央实施新能源汽车补贴政策以来，补贴额度逐年下降，享受补贴的车辆标准逐年提高，同时，政府对汽车企业的燃料消耗限值不断降低，显示政府

希望由市场力量来推动新能源汽车的发展。新能源商品技术升级及成本降低将是未来公司的工作重点，同时新能源核心零部件资源的掌控以及技术人才储备也将是公司的重点工作方向。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2015 年 3 月 25 日召开的第四届董事会第九次会议和 2015 年 6 月 26 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了《公司 2015 年——2017 年股东回报规划》。报告期内，公司按照《公司 2015 年——2017 年股东回报规划》中规定的分红政策，实施了 2015 年度利润分配方案，公司以 2015 年末总股本 2000000000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.52 元（含税），合计派发现金 10400 万元。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	0.33	0	66,000,000	218,854,495.00	30.16
2015 年	0	0.520	0	104,000,000	344,379,885.08	30.20
2014 年	0	0.212	0	42,400,000	140,583,706.18	30.16

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

会计政策变更

1、执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 39,110,130.94 元，调减管理费用本年金额 39,110,130.94 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	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	9 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2016 年 5 月 18 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于会计师事务所报酬及续聘会计师事务所的议案》。本公司同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构，为公司提供财务审计和内控审计。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于新能源汽车委托开发及技术提成的关联交易。	详情请见 2016 年 4 月 1 日刊登于上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告(公告编号:临 2016--017)。
东风汽车公司许可公司及下属子公司使用东风商标的关联交易。	详情请见 2016 年 4 月 23 日刊登于上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告(公告编号:临 2016--033)。
公司对东风嘉实多油品有限公司增资的关联交易	详情请见 2016 年 10 月 29 日刊登于上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告(公告编号:临 2016--062)。
公司控股子公司东风襄阳旅行车有限公司从东风汽车有限公司采购 R30 零部件的关联交易	详情请见 2016 年 12 月 3 日刊登于上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告(公告编号:临 2016--065)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2016 年 4 月 23 日披露了《关于 2016 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临 2016—032)，公司预计 2016 年度向关联人购买原材料、汽车零部件及总成的关联交易金额为 279,500 万元；向关联人购买燃料和动力的关联交易金额为 9,500 万元；向关联人销售产品、商品的关联交易金额为 159,10 万元。

2016 年度，公司实际向关联人购买原材料、汽车零部件及总成的关联交易金额为 230,627 万元；公司实际向关联人购买燃料和动力的关联交易金额为 8,348 万元，公司实际向关联人销售产品、商品的关联交易金额为 99,394 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2016 年 4 月 23 日披露了《关于出售资产的关联交易提示性公告》，因 2016 年对本次交易的审计、评估报告已超过有效期，截至目前，公司已重新启动本次交易的审计、评估工作。公司将根据后续的进展情况，及时履行信息披露义务。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
东风汽车公司	东风汽车股份有限公司	土地使用权	1,158.84	2016.1.1	2048.5.28	-1,158.84	合同	无	是	其他关联人

(二) 担保情况适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用□不适用

公司于2016年5月11日披露了与浙江时空签订电动车采购协议的公告（公告编号：临2016--039），截至2016年12月31日，东风襄旅累计向浙江时空交付了4346台ER30电动车；

公司于2016年1月29日披露了与深圳地上铁签订新能源物流车战略合作协议的公告（公告编号：临2016--005），截至2016年12月31日，公司累计向深圳地上铁交付了60台电动物流车；

由于受到国家新能源政策的影响，截至2016年12月31日，公司与天津未来车驿、斑马快跑、广州宝龙以及河南一微签订的新能源框架协议未实现交付。

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

2016年度，公司响应国家精准扶贫号召，在当地政府统一规划与指导下，与精准扶贫村充分沟通，根据量力而行、量入为出的原则，积极参与精准扶贫工作，并确保效果。

2. 年度精准扶贫概要

2016年度，公司对襄阳保康县马桥镇白竹头村进行精准扶贫。白竹头村有农户195户，村民678人，2015年人均纯收入13638元，属于重点贫困村。公司在当地政府指导下，与白竹头村村委会相关人员进行多次交流沟通并实地考察，最终通过东风公益基金会出资50万元为村里进行道路修缮，以便使村民种植的中草药等经济作物能够运出山，产生经济效益从而逐渐达到脱贫的目的。2016年12月，道路路基平整已基本完工，基础处理已完成。

3. 上市公司2016年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	50
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	50
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	

4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	50

4. 后续精准扶贫计划

今后在地方政府统一规划与指导下，积极参与精准扶贫工作。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司履行社会责任的具体情况详见公司于 2017 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《东风汽车股份有限公司 2016 年度企业社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	148,557
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	146,744

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或 冻结情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
东风汽车有限公司	0	1,202,000,000	60.10		无	0	国 有 法 人
中央汇金资产管理有限责 任公司	0	54,766,900	2.74		无	0	国 有 法 人
中国工商银行股份有限公司 一财通多策略升级混合型证 券投资基金		18,556,935	0.93		无	0	未 知
中国人寿保险股份有限公司 一分红一个人分红-005L- FH002 沪		12,291,400	0.61		无	0	未 知

江嘉宝		7,900,235	0.40		无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	-2,801,600	7,309,882	0.37		无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	-46,600	5,628,649	0.28		无	0	未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪		5,342,090	0.27		无	0	未知
中泰证券股份有限公司		4,480,000	0.22		无	0	未知
上海银行股份有限公司—万家瑞兴灵活配置混合型证券投资基金		4,456,325	0.22		无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
东风汽车有限公司	1,202,000,000	人民币普通股	1,202,000,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	54,766,900	人民币普通股	54,766,900				
中国工商银行股份有限公司—财通多策略升级混合型证券投资基金	18,556,935	人民币普通股	18,556,935				
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	12,291,400	人民币普通股	12,291,400				
江嘉宝	7,900,235	人民币普通股	7,900,235				
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	7,309,882	人民币普通股	7,309,882				
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	5,628,649	人民币普通股	5,628,649				
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	5,342,090	人民币普通股	5,342,090				
中泰证券股份有限公司	4,480,000	人民币普通股	4,480,000				
上海银行股份有限公司—万家瑞兴灵活配置混合型证券投资基金	4,456,325	人民币普通股	4,456,325				
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止本报告披露日，东风汽车有限公司与上述其他股东不构成关联关系及一致行动人关系，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《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	东风汽车有限公司
单位负责人或法定代表人	竺延风
成立日期	2003-05-20
主要经营业务	全系列乘用车和商用车、发动机、汽车零部件、机械、铸锻件、粉末冶金产品、机电设备、工具和模具的开发、设计、制造和销售；新能源汽车及其零部件的开发、设计、制造和销售；作为日产品牌进口汽车在中国大陆地区的总经销商、进口并在国内批发日产品牌进口汽车及其相关零部件、备件及装饰件，并提供相应的售后服务；对工程建筑项目实施组织管理；与本公司经营项目有关的技术咨询、技术服务、信息服务、物流服务和售后服务；进出口业务；其他服务贸易（含保险代理、旧车置换、金融服务）等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	东风汽车有限公司持有东风汽车零部件（集团）有限公司99.9%股权，东风汽车零部件（集团）有限公司持有境内上市公司东风电子科技股份有限公司（东风科技 600081）65.0%股份。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

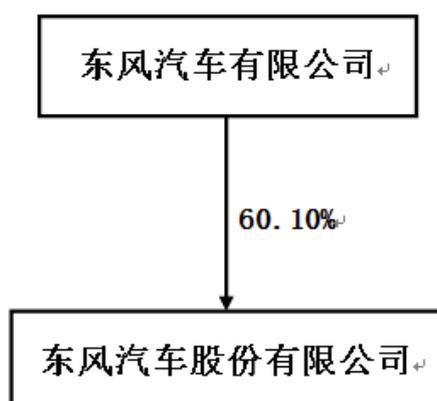
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

适用 不适用

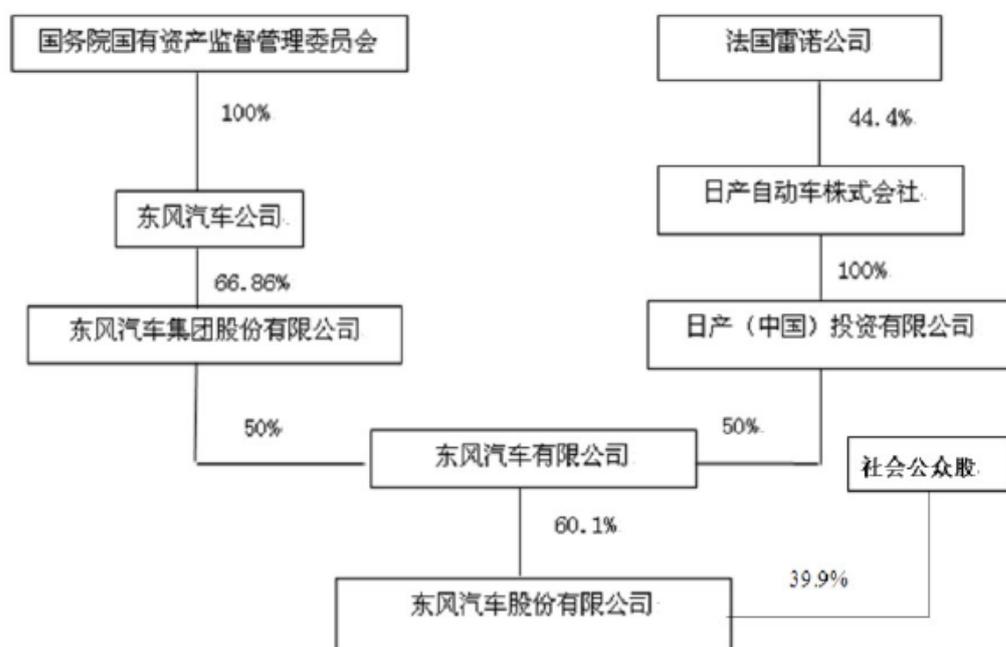
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用


6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
欧阳洁	董事	男	60	2013年12月9日	2017年3月7日		是
雷平	董事	男	53	2013年12月9日			是
黄刚	董事	男		2016年12月23日			是
马智欣	董事	男	47	2013年12月9日			是
菲利普·盖林-博陶	董事	男	52	2014年9月22日			是
铃木昭寿	董事	男	51	2016年12月23日			是
侯世国	独立董事	男	66	2013年12月9日		8	
张志宏	独立董事	男	53	2013年12月9日		8	
贾小梁	独立董事	男	59	2013年12月9日	2017年3月7日	8	
真锅雅文	董事	男	58	2013年12月9日	2016年12月2日		是
何伟	监事	男	54	2016年12月23日			是
康理	监事	男	54	2013年12月9日			是
王继承	监事	男	53	2015年8月14日	2016年8月23日	57.77	
刘耀平	监事	男	57	2016年8月			
丁绍斌	总经理	男	48	2016年6月21日		66	
杨青	总经理	男	50	2012年11月	2016年6月21日	48.03	
刘耀平	副总经理	男	57	2013年12月16日	2016年8月23日	55.8	

				日			
王继承	副总经理	男	53	2016年7月			
危雯	财务负责人	女	52	2013年12月16日		54.34	
李争荣	副总经理	男	52	2015年7月24日		61.4	
马良杰	监事	男	61	2013年12月9日	2016年12月23日		是
张斌	董事会秘书	男	43	2016年5月23日		36.54	
张新峰	董事会秘书	男	46	2013年12月16日	2016年5月23日	49.43	
合计	/	/	/	/	/	453.31	/

姓名	主要工作经历
欧阳洁	2007年9月至2013年12月任本公司第三届董事会董事，2013年12月至2017年2月任本公司第四届董事会董事。
雷平	2009年12月至2011年7月任东风汽车公司管理部副部长、东风汽车有限公司经营规划总部经营规划部部长，2011年7月至2016年6月任东风汽车公司经营管理部部长，2011年7月至2016年8月任东风汽车有限公司经营规划总部经营规划部部长，2016年8月至今任东风汽车集团股份有限公司副总裁，东风汽车有限公司执行副总裁、党委常委，2013年12月至2017年2月任本公司第四届董事会董事，2017年2月至今任本公司第五届董事会董事。
黄刚	2009年12月至2016年6月任东风商用车公司总经理，2016年6月至今任东风汽车公司战略规划部部长、东风汽车公司副总工程师、东风汽车公司董事会战略投资委员会办公室主任，2016年12月至2017年2月任本公司第四届董事会董事，2017年2月至今任本公司第五届董事会董事。
马智欣	2008年任日产汽车株式会社财务管理部部长，2012年至今任东风汽车有限公司副总裁，2013年12月至2017年2月任本公司第四届董事会董事，2017年2月至今任本公司第五届董事会董事。
菲利普·盖林-博陶	2010年6月任（韩国）雷诺三星汽车公司执行副总裁，2012年4月任日产株式会社项目总监，2014年4月任日产自动车株式会社轻型商用车事业部全球负责人，2014年8月至2017年2月任本公司第四届董事会董事，2017年2月至今任本公司第五届董事会董事。
铃木昭寿	2010年10月任东风汽车有限公司经营规划部总部长，2014年10月任东风汽车有限公司总裁助理兼经营规划部总部长，2016年12月至2017年2月任本公司第四届董事会董事，2017年至今任本公司第五届董事会董事。
侯世国	2008年至2010年任工业和信息化部产业政策司副司长、巡视员，2013年12月至2017年2月任本公司第四届董事会董事，2017年2月至今任本公司第五届董事会董事。
张志宏	1990年至今任教于中南财经政法大学会计学院。现任财务管理学教授，博士生导师，非执业注册会计师；中南财经政法大学财务管理研

	究所所长、会计学院学术委员会主席、财务管理学科博士导师组组长；中国民主建国会会员、民建湖北省省委委员、民建湖北省直工委副主任、民建中南财经政法大学委员会主任委员；湖北省审计厅特约审计员。现任东华工程科技股份有限公司、爱尔眼科医院集团股份有限公司独立董事。2013年12月至2017年2月任本公司第四届董事会独立董事，2017年2月至今任本公司第五届董事会董事。
贾小梁	2013年12月至2017年2月任本公司第四届董事会董事。
真锅雅文	2010年5月至2013年12月任本公司第三届董事会董事，2013年12月至2016年12月任本公司第四届董事会董事。
何伟	2011年7月至今任东风汽车公司人事（干部）部部长、军品事业工作平台总监（2015年3月免），东风汽车集团股份有限公司人事部总经理、军品事业平台总监（2015年3月免），2016年7月至今任东风汽车集团股份有限公司党委副书记，2016年12月至2017年2月任本公司第四届监事会监事，2017年2月至今任本公司第五届监事会监事。
康理	2011年7月至今任东风汽车公司审计部部长、东风汽车公司审计与风险管理委员会办公室主任，2013年12月至2017年2月任本公司第四届监事会监事，2017年2月至今任本公司第五届监事会监事。
王继承	2009年12月至2013年5月任郑州日产汽车有限公司党委书记兼副总经理（2014.06免），2013年5月至2015年6月任本公司副总经理，2015年6月至2016年7月任本公司党委副书记兼纪委书记、工会主席，2015年8月至2016年8月任本公司第四届监事会监事，2016年7月至今任本公司副总经理。
丁绍斌	2011年1月至2013年5月任神龙汽车有限公司行政副总经理兼人力资源部部长，2013年5月至2016年6月任本公司党委书记、副总经理，2016年6月至今任本公司总经理。
杨青	2009年12月至2012年11月任东风汽车有限公司东风商用车公司副总经理，2012年11月至2016年6月任本公司总经理。
刘耀平	2010年5月至2016年7月任本公司副总经理，2016年7月至今任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席，2016年8月至2017年2月任本公司第四届监事会监事，2017年2月至今任本公司第五届监事会监事。
危雯	2009年12月至今任公司总会计师，期间：2009年12月至2015年12月任公司财务会计部部长。
李争荣	2010年8月至2015年7月任东风襄阳旅行车有限公司总经理兼党委书记，2015年7月至今任东风汽车股份有限公司副总经理。
马良杰	2013年12月至2014年12月任本公司第四届监事会监事。
张斌	2011年12月至2015年12月任东风轻型商用车营销有限公司副总经理，2015年12月至今任本公司证券与法务部副部长，2016年6月至今任本公司董事会秘书。
张新峰	2009年12月至2015年12月任本公司证券与法务部部长，2009年12月至2016年6月任本公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
雷平	东风汽车有限公司	东风汽车有限公司执行副总裁、党委常委	2016年8月	
马智欣	东风汽车有限公司	东风汽车有限公司副总裁	2012年4月	
铃木昭寿	东风汽车有限公司	东风汽车有限公司总裁助理兼经营规划总部总部长	2014年10月	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
雷平	东风汽车公司	经营管理部部长	2011年7月	2016年6月
雷平	东风汽车集团股份有限公司	副总裁	2016年6月	
何伟	东风汽车公司	人事（干部）部部长	2011年7月	
何伟	东风汽车集团股份有限公司	党委副书记	2016年7月	
康理	东风汽车公司	审计部部长、审计与风险管理委员会办公室主任	2011年7月	
菲利普·盖林-博陶	日产自动车株式会社	轻型商用车事业部全球负责人	2014年4月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会及公司人事委员会（党委会）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

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	453.31 万元
-----------------------------	-----------

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
真锅雅文	董事	离任	工作变动
黄刚	董事	选举	工作变动
铃木昭寿	董事	选举	工作变动
马良杰	监事	离任	工作变动
何伟	监事	选举	工作变动
王继承	监事	离任	工作变动
刘耀平	监事	选举	工作变动
杨青	总经理	解聘	工作变动
丁绍斌	总经理	聘任	工作变动
王继承	副总经理	聘任	工作变动
张新峰	董事会秘书	解聘	工作变动
张斌	董事会秘书	聘任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,567
主要子公司在职员工的数量	6,746
在职员工的数量合计	10,313
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	/
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,863
销售人员	1,045
技术人员	1,989
财务人员	184
行政人员	2,232
合计	10,313
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	488
本科	4,053
大专	2,518
中专及以下	3,254
合计	10,313

(二) 薪酬政策

适用 不适用

依据公司战略与经营发展需要，坚持“为岗位付薪、为能力付薪、为业绩付薪”的理念，通过工作分析、岗位评价、薪酬设计和绩效管理体系构架，建立对内公平和对外具有竞争力的薪酬制度，构建公司分类激励机制，吸引、保留和激励优秀人才，提高人力资源效益，提升组织竞争能力，努力实现员工在薪酬分配上“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标。

(三) 培训计划

适用 不适用

2016 年期次	培训总人次	培训总学时	培训总费用 (元)
1,999	76,416	421,326	4,059,818.29

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	683279
劳务外包支付的报酬总额	31540469

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用□不适用

报告期内,公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规以及中国证监会的相关规定,进一步完善治理结构,形成了股东大会、董事会、监事会与管理层权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的公司治理结构,确保公司的规范运作,切实保障股东和债券人的合法权益。

报告期内,公司修订了《公司章程》及《股东大会议事规则》,公司治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》等要求。

(一) 股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关规定召集、召开股东大会,报告期内共召开2次股东大会,会议经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。公司股东大会对关联交易严格按照规定的程序进行,关联股东在表决时实行回避,控股股东没有利用其控股地位在商业交易中损害公司及中小股东利益。本公司的公司治理结构保障所有股东,特别是中小股东享有平等的权利,并承担相应的义务。

(二) 控股股东、实际控制人与上市公司

本公司控股股东认真履行诚信义务,合法行使权力,没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。公司关联交易公平合理,决策程序严格按照规定的程序进行,并对交易的定价依据、协议的订立和履行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结构依法独立运作。

(三) 董事和董事会

报告期内,公司董事会工作程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定,公司董事严格遵守其公开做出的承诺,忠实、诚信、勤勉的履行自己的职责。报告期内,董事会召开9次会议,严格按照规定行使职权。独立董事对关联交易、董事和高级管理人员聘用等方面进行严格审议并发表了独立意见。

(四) 监事和监事会

报告期内,公司监事本着对股东负责的精神,严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责,按照法定程序召开定期会议和临时会议,报告期内召开4次监事会会议,对公司的依法运作、财务、董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护了公司及股东的合法权益。

(五) 高级管理人员

报告期内,公司高级管理人员均严格按照国家和公司相关法规、制度,忠实勤勉地履行了个人职责。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。按照东风汽车公司所属企业领导班子任期制及高级管理人员职务任期暂行规定,报告期内公司开展高管人员的业绩评价和行为评价,评价采用统一的制度和标准,将评价结果作为确定高管人员薪酬的依据。东风汽车公司定期对高级管理人员开展履职评价,评价结果作为职务升降、培养计划和薪酬职档调整的重要依据。

(六) 利益相关者

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

(七) 信息披露及透明度

本公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定披露信息。报告期内完成了定期报告及70个临时事项的临时公告信息披露工作。

(八) 投资者关系管理

公司建立了《信息披露事务管理制度》、《公司接待特定调研对象调研采访工作管理制度》,公司网站设立了“投资者关系”专栏,及时披露公司公告及投资者见面会记录等,设立投资者论坛,及时回答投资者关于公司的疑问。

(九) 关联交易及同业竞争

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

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年度股东大会	2016 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016 年 5 月 19 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016 年 12 月 24 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
欧阳洁	否	9	9	8	0	0	否	1
雷平	否	9	9	8	0	0	否	1
马智欣	否	9	9	8	0	0	否	0
菲利普·盖林-博陶	否	9	9	9	0	0	否	0
真锅雅文	否	9	6	6	3	0	否	0
张志宏	是	9	9	8	0	0	否	1
贾小梁	是	9	9	8	0	0	否	1
侯世国	是	9	9	8	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会审计委员会、薪酬委员会认真履行职责，充分发挥职能，为董事会的科学决策提供了支持。

董事会审计委员会共召开 4 次会议，审议了包括《公司 2015 年度财务决算报告》、《2015 年度资产减值准备计提的议案》、《2016 年度经营计划》、《关于公司 2016 年度日常购销关联交易的议案》等多项议案，对公司定期报告、财务报告、年审会计师工作及公司内部控制制度建立执行情况进行了监督和评价。

董事会薪酬委员会共召开 1 次会议，审议了《公司 2015 年度人工成本达成情况》和《2016 年人工成本预算》2 项议案，对公司薪酬方案的优化等事项提出了合理化的建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

按照东风公司所属企业领导班子任期制及高级管理人员职务任期暂行规定，年度公司开展高管人员的业绩评价和行为评价，评价采用统一的制度和标准，评价结果将作为确定高管人员薪酬的依据。东风汽车公司定期对高管人员开展履职评价，评价结果作为职务升降、培养计划和薪酬职档调整的重要依据。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司已披露《2016 年度内部控制评价报告》，内容详见公司于 2017 年 4 月 15 日披露于上海证券交易所网站的报告全文。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 12 月 31 日财务会计报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司财务会计报告内部控制有效。详见公司于 2017 年 4 月 15 日披露于上海证券交易所网站的《东风汽车股份有限公司 2016 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2017]第 ZB10595 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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。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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司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：李长照

中国注册会计师：张金海

中国·上海

二〇一七年四月十三日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：东风汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	3,384,681,627.38	3,824,422,545.14
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,547,312,915.98	5,042,647,377.87
应收账款	七、5	2,776,145,504.22	2,209,029,070.43
预付款项	七、6	223,601,671.79	260,833,967.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	752,921.73	1,218,225.47
应收股利	七、8	2,900,000.00	
其他应收款	七、9	79,737,956.73	116,583,857.71
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,809,657,015.61	1,483,821,187.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,333,153,879.06	351,277,122.02
流动资产合计		14,157,943,492.50	13,289,833,352.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	59,655,458.30	56,679,969.68
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	30,000,000.00	30,000,000.00
长期股权投资	七、17	1,297,978,616.46	1,266,815,526.05
投资性房地产	七、18	16,840,347.35	17,808,201.64
固定资产	七、19	3,934,102,173.61	3,184,594,769.18
在建工程	七、20	661,917,092.47	834,441,713.92
工程物资			
固定资产清理	七、22	157,955.73	138,512.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	647,016,602.08	664,376,895.23

开发支出			
商誉	七、27	309,868,490.50	309,868,490.50
长期待摊费用	七、28	3,621,805.53	4,155,507.26
递延所得税资产	七、29	385,432,928.62	370,772,599.97
其他非流动资产	七、30		188,453,194.64
非流动资产合计		7,346,591,470.65	6,928,105,380.38
资产总计		21,504,534,963.15	20,217,938,733.36
流动负债：			
短期借款	七、31	10,753,667.33	5,126,805.50
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	4,713,668,964.88	4,974,242,861.35
应付账款	七、35	4,923,264,095.64	3,743,176,836.54
预收款项	七、36	593,225,282.62	562,569,299.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	350,278,147.41	354,672,665.50
应交税费	七、38	190,979,491.66	80,193,964.24
应付利息	七、39	680,222.80	2,925,913.84
应付股利	七、40	602,962,216.77	
其他应付款	七、41	1,134,699,670.56	1,082,270,977.77
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	9,948,473.69	4,075,701.12
其他流动负债			
流动负债合计		12,530,460,233.36	10,809,255,025.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	692,727,867.46	466,318,811.50
长期应付职工薪酬	七、48	35,642,397.74	41,598,845.61
专项应付款	七、49	1,700,000.00	1,700,000.00
预计负债	七、50	251,767,531.40	249,198,203.69
递延收益	七、51	579,280,221.00	486,539,237.85
递延所得税负债		3,390,529.74	11,746,385.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,564,508,547.34	1,257,101,484.00
负债合计		14,094,968,780.70	12,066,356,509.01
所有者权益			

股本	七、53	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	614,614,635.19	614,614,635.19
减：库存股			
其他综合收益	七、57	23,051,717.20	21,296,357.20
专项储备			
盈余公积	七、59	704,204,524.20	704,204,524.20
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,164,944,174.17	3,050,089,679.17
归属于母公司所有者权益合计		6,506,815,050.76	6,390,205,195.76
少数股东权益		902,751,131.69	1,761,377,028.59
所有者权益合计		7,409,566,182.45	8,151,582,224.35
负债和所有者权益总计		21,504,534,963.15	20,217,938,733.36

法定代表人：雷平

主管会计工作负责人：危雯

会计机构负责人：邓文辉

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：东风汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		974,352,755.63	852,491,871.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,545,280,010.43	1,561,519,909.03
应收账款	十七、1	1,075,876,153.70	1,029,533,473.31
预付款项		45,949,018.18	10,747,049.19
应收利息		351,302.44	1,144,537.81
应收股利		630,472,919.49	
其他应收款	十七、2	104,183,012.47	28,670,810.85
存货		297,170,166.28	278,880,567.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		520,224,113.37	70,600,078.76
流动资产合计		5,193,859,451.99	3,833,588,298.02
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,900,000.00	2,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,735,154,834.15	2,699,041,358.51
投资性房地产			
固定资产		1,542,029,824.65	1,601,122,889.68
在建工程		153,036,902.96	207,828,489.64

工程物资			
固定资产清理		157,955.73	60,781.55
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		401,035,204.71	415,610,575.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		75,194,992.28	80,637,835.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,909,509,714.48	5,007,201,930.53
资产总计		10,103,369,166.47	8,840,790,228.55
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,681,527,641.62	1,466,810,775.58
应付账款		1,585,488,279.11	1,556,731,493.26
预收款项		193,425,807.17	89,855,631.77
应付职工薪酬		141,023,195.76	136,697,698.07
应交税费		22,045,930.93	10,823,335.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款		214,066,226.45	205,702,159.50
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		9,948,473.69	4,075,701.12
其他流动负债			
流动负债合计		3,847,525,554.73	3,470,696,794.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		11,831,545.75	9,380,137.50
专项应付款			
预计负债		48,588,238.32	26,306,430.58
递延收益		239,585,244.22	198,987,421.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,005,028.29	234,673,989.69
负债合计		4,147,530,583.02	3,705,370,784.25
所有者权益：			
股本		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		637,163,035.03	637,163,035.03
减：库存股			
其他综合收益		1,712,700.69	1,712,700.69
专项储备			
盈余公积		704,204,524.20	704,204,524.20
未分配利润		2,612,758,323.53	1,792,339,184.38
所有者权益合计		5,955,838,583.45	5,135,419,444.30
负债和所有者权益总计		10,103,369,166.47	8,840,790,228.55

法定代表人：雷平 主管会计工作负责人：危雯 会计机构负责人：邓文辉

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		16,018,020,957.59	16,875,186,765.77
其中：营业收入	七、61	16,018,020,957.59	16,875,186,765.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,263,743,996.79	17,087,787,245.52
其中：营业成本	七、61	13,775,219,338.94	14,256,939,094.26
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			
税金及附加	七、62	292,444,436.06	288,762,165.29
销售费用	七、63	900,482,611.12	1,067,568,838.18
管理费用	七、64	1,183,325,951.50	1,252,253,103.52
财务费用	七、65	1,148,414.59	16,441,420.26
资产减值损失	七、66	111,123,244.58	205,822,624.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67		-3,202,527.65
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	370,717,007.93	407,599,881.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		337,275,905.88	305,725,079.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		124,993,968.73	191,796,873.81
加：营业外收入	七、69	53,151,730.04	118,294,519.79
其中：非流动资产处置利得		265,342.12	1,464,365.84
减：营业外支出	七、70	74,006,232.24	34,083,495.41
其中：非流动资产处置损失		50,416,710.24	26,196,518.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		104,139,466.53	276,007,898.19
减：所得税费用	七、71	33,945,151.66	-10,424,137.16

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,194,314.87	286,432,035.35
归属于母公司所有者的净利润		218,854,495.00	344,379,885.08
少数股东损益		-148,660,180.13	-57,947,849.73
六、其他综合收益的税后净额		1,755,360.00	-3,152,218.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,755,360.00	-3,152,218.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,755,360.00	-3,152,218.50
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		1,755,360.00	-3,152,218.50
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		71,949,674.87	283,279,816.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		220,609,855.00	341,227,666.58
归属于少数股东的综合收益总额		-148,660,180.13	-57,947,849.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：雷平 主管会计工作负责人：危雯 会计机构负责人：邓文辉

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	5,588,776,164.86	5,812,059,569.50
减：营业成本	十七、4	5,048,635,474.41	5,227,564,936.10
税金及附加		39,092,287.23	19,523,716.60
销售费用		78,081,442.00	93,164,758.57
管理费用		576,995,940.34	549,253,975.87
财务费用		-13,809,461.99	38,062,129.23
资产减值损失		3,594,435.70	49,382,892.76
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）	十七、5	1,083,338,846.56	325,560,648.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		339,366,825.64	299,760,313.28

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		939,524,893.73	160,667,808.56
加：营业外收入		19,037,615.36	35,815,420.05
其中：非流动资产处置利得		103,401.35	1,412,801.93
减：营业外支出		28,700,526.49	3,040,736.38
其中：非流动资产处置损失		21,494,535.89	620,443.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		929,861,982.60	193,442,492.23
减：所得税费用		5,442,843.45	-10,095,880.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		924,419,139.15	203,538,372.95
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		924,419,139.15	203,538,372.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：雷平 主管会计工作负责人：危雯 会计机构负责人：邓文辉

合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	七、73	17,817,147,774.91	17,353,193,335.67
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

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	七、73	50,366,652.81	108,787,313.07
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	312,531,706.65	346,886,646.94
经营活动现金流入小计		18,180,046,134.37	17,808,867,295.68
购买商品、接受劳务支付的现金	七、73	14,491,525,351.56	14,252,762,753.22
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	七、73	1,297,064,492.30	1,280,702,440.68
支付的各项税费	七、73	506,717,996.94	747,381,233.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	1,141,968,617.53	1,159,802,988.27
经营活动现金流出小计		17,437,276,458.33	17,440,649,416.12
经营活动产生的现金流量净额		742,769,676.04	368,217,879.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、73	931,609,168.08	2,463,683,765.24
取得投资收益收到的现金	七、73	319,407,872.84	520,202,375.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	七、73	76,822,493.80	104,839,864.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、73	20,920,996.42	
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	80,000,000.00	166,380,000.00
投资活动现金流入小计		1,428,760,531.14	3,255,106,004.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、73	662,395,875.74	787,899,283.01
投资支付的现金	七、73	1,929,000,000.00	2,347,849,023.44
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,591,395,875.74	3,135,748,306.45
投资活动产生的现金流量净额		-1,162,635,344.60	119,357,698.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	七、73	37,220,000.00	68,820,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	1,205,524,286.11	599,286,590.89
筹资活动现金流入小计	七、73	1,242,744,286.11	668,106,590.89
偿还债务支付的现金	七、73	31,593,138.17	1,077,393,194.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	七、73	227,288,068.23	96,757,162.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			800,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	49,117,986.78	1,445,439,171.63
筹资活动现金流出小计		307,999,193.18	2,619,589,528.14
筹资活动产生的现金流量净额		934,745,092.93	-1,951,482,937.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,618,321.95	-5,026,657.14
五、现金及现金等价物净增加额		509,261,102.42	-1,468,934,016.37
加：期初现金及现金等价物余额		2,255,683,373.51	3,724,617,389.88
六、期末现金及现金等价物余额		2,764,944,475.93	2,255,683,373.51

法定代表人：雷平

主管会计工作负责人：危雯

会计机构负责人：邓文辉

母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		5,738,032,870.76	5,098,170,623.20
收到的税费返还		769,813.40	3,231,028.47
收到其他与经营活动有关的现金		141,615,357.91	129,249,636.15
经营活动现金流入小计		5,880,418,042.07	5,230,651,287.82
购买商品、接受劳务支付的现金		4,608,553,704.19	4,461,971,917.86
支付给职工以及为职工支付的现金		587,113,825.59	584,170,860.23
支付的各项税费		71,991,617.90	146,935,417.10
支付其他与经营活动有关的现金		287,169,296.45	198,231,489.65
经营活动现金流出小计		5,554,828,444.13	5,391,309,684.84
经营活动产生的现金流量净额		325,589,597.94	-160,658,397.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		829,000,000.00	1,282,450,000.00
取得投资收益收到的现金		418,015,234.25	433,700,334.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		253,210.60	343,798,458.66
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			
投资活动现金流入小计		1,247,268,444.85	2,059,948,793.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,967,158.76	17,063,094.85
投资支付的现金		1,330,030,000.00	1,282,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,346,997,158.76	1,299,513,094.85
投资活动产生的现金流量净额		-99,728,713.91	760,435,698.72
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			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		240,000,000.00	60,001,250.59
筹资活动现金流入小计		240,000,000.00	60,001,250.59
偿还债务支付的现金			1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,000,000.00	94,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			244,988,910.00
筹资活动现金流出小计		104,000,000.00	1,339,388,910.00
筹资活动产生的现金流量净额		136,000,000.00	-1,279,387,659.41
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		361,860,884.03	-679,610,357.71
加：期初现金及现金等价物余额		607,502,961.60	1,287,113,319.31
六、期末现金及现金等价物余额		969,363,845.63	607,502,961.60

法定代表人：雷平 主管会计工作负责人：危雯 会计机构负责人：邓文辉

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,000,000,000.00				614,614,635.19		21,296,357.20		704,204,524.20		3,050,089,679.17	1,761,377,028.59	8,151,582,224.35
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				614,614,635.19		21,296,357.20		704,204,524.20		3,050,089,679.17	1,761,377,028.59	8,151,582,224.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,755,360.00				114,854,495.00	-858,625,896.90	-742,016,041.90
(一) 综合收益总额							1,755,360.00				218,854,495.00	-148,660,180.13	71,949,674.87
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-104,000,000.00	-709,965,716.77	-813,965,716.77
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

2016 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配											-104,000,000.00	-709,965,716.77	-813,965,716.77
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,000,000,000.00				614,614,635.19		23,051,717.20		704,204,524.20		3,164,944,174.17	902,751,131.69	7,409,566,182.45

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,000,000,000.00				614,145,050.47		24,448,575.70		704,204,524.20		2,748,109,794.09	1,821,571,023.04	7,912,478,967.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				614,145,050.47		24,448,575.70		704,204,524.20		2,748,109,794.09	1,821,571,023.04	7,912,478,967.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号					469,584.72		-3,152,218.50				301,979,885.08	-60,193,994.45	239,103,256.85

2016 年年度报告

填列)													
(一) 综合收益总额						-3,152,218.50				344,379,885.08	-57,947,849.73		283,279,816.85
(二) 所有者投入和减少资本				469,584.72							-1,446,144.72		-976,560.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				469,584.72							-1,446,144.72		-976,560.00
(三) 利润分配										-42,400,000.00	-800,000.00		-43,200,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-42,400,000.00	-800,000.00		-43,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,000,000,000.00			614,614,635.19		21,296,357.20		704,204,524.20		3,050,089,679.17	1,761,377,028.59		8,151,582,224.35

法定代表人：雷平 主管会计工作负责人：危雯 会计机构负责人：邓文辉

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2016 年年度报告

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		704,204,524.20	1,792,339,184.38	5,135,419,444.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		704,204,524.20	1,792,339,184.38	5,135,419,444.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										820,419,139.15	820,419,139.15
（一）综合收益总额										924,419,139.15	924,419,139.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-104,000,000.00	-104,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-104,000,000.00	-104,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		704,204,524.20	2,612,758,323.53	5,955,838,583.45

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		704,204,524.20	1,631,200,811.43	4,974,281,071.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		704,204,524.20	1,631,200,811.43	4,974,281,071.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										161,138,372.95	161,138,372.95
（一）综合收益总额										203,538,372.95	203,538,372.95
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-42,400,000.00	-42,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,400,000.00	-42,400,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		704,204,524.20	1,792,339,184.38	5,135,419,444.30

法定代表人：雷平 主管会计工作负责人：危雯 会计机构负责人：邓文辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

东风汽车股份有限公司（以下简称“本公司”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。

截至2016年12月31日止，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，取得统一社会信用代码为9142000070689187XB的营业执照，注册地：湖北省襄阳市高新区东风汽车大道劲风路3幢，总部地址：湖北省武汉市汉阳经济技术开发区创业路58号。本公司主要经营活动为：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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。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。

东风汽车有限公司持有本公司60.10%的股权，其他39.90%的股权由其他股东分散持有，东风汽车有限公司是本公司的母公司。本公司的实际控制人为东风汽车公司。

本财务报表业经公司第五届董事会第二次会议通过于2017年4月13日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2016年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
东风轻型商用车营销有限公司
东风襄阳物流工贸有限公司
东风（武汉）汽车零配件销售服务有限公司

东风轻型发动机有限公司
东风襄阳旅行车有限公司
襄阳东风隆诚机械有限责任公司
东风襄阳专用汽车有限公司
上海嘉华投资有限公司
武汉传为佳话信息技术有限公司
襄阳东捷华盛汽车销售有限公司
武汉东捷华盛汽车销售有限公司
武汉东风汽车对外贸易有限公司
郑州日产汽车有限公司
郑州日产汽车销售有限公司
常州东风风雅汽车销售有限公司
深圳风度新能源汽车销售有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。公司现正常经营，以持续经营为基础编制的财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1) 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
- 本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14 长期股权投资”。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

10. 金融工具

适用 不适用

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

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

6) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征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）	
合并范围内的应收款项	个别认定法
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后未减值的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内（含 3 个月）		
3 个月至 1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	75.00	75.00
3 年以上	100.00	100.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项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。
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。单独测试未发生减值的单项金额不重大的应收款项，再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。

12. 存货

√适用 □不适用

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、产成品、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) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2) 初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

3) 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	0.00	2.22-4.00
机器设备	年限平均法	10-28	0.00	3.57-10.00
运输设备	年限平均法	12	0.00	8.33
其他设备	年限平均法	5-12	0.00	8.33-20.00

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 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；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 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。

17. 在建工程

适用 不适用

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

18. 借款费用

适用 不适用

1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40-50 年	土地使用权使用年限
专有技术	10-15 年	合同约定期限或预计使用寿命
IT 软件	3-5 年	合同约定期限或预计使用寿命

每年度终了，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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：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。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

详见本附注“七、37 应付职工薪酬”。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,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) 各类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。

详见本附注“七、36 预计负债”。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1) 销售商品收入的确认

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) 让渡资产使用权收入的确认

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，按照他人使用本公司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) 提供劳务收入的确认

按完工百分比法确认提供劳务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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，确认为政府补助。

与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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，确认为政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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，确认为租赁相关收入。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相关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)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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，在将来收到租金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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营：

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）	调增税金及附加本年金额39,110,130.94元，调减管理费用本年金额39,110,130.94元。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%、11%、6%
消费税	应税收入	3%、5%、9%、12%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

1) 根据湖北省科学技术厅下发的《关于公示湖北省 2014 年拟认定高新技术企业名单的通知》(鄂认定办[2014] 19 号)文件, 本公司在该拟认定名单内, 2015 年 2 月 3 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖北省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015] 52 号) 本公司被确认为高新技术企业, 证书编号 GR201442000911。2014 年起继续享受高新技术企业税收优惠政策, 企业所得税税率为 15%。

2) 根据湖北省高新技术企业认定管理委员会《关于公示湖北省 2015 年拟认定和通过复审高新技术企业名单的通知》(鄂认定办[2015] 8 号), 子公司东风襄阳旅行车有限公司在该拟认定名单内; 2016 年 2 月 29 日, 根据湖北省科学技术厅下发的《关于公布湖北省 2015 年高新技术企业认定结果的通知》(鄂科技发联[2016]3 号), 东风襄阳旅行车有限公司被认定为高新技术企业, 证书编号 GR201542000427, 2016 年继续享受高新技术企业税收优惠政策, 企业所得税税率为 15%。

3) 根据河南省科学技术厅高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示河南省 2015 年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》(豫高企[2015]13 号), 子公司郑州日产汽车有限公司在该拟认定名单内; 2015 年 11 月 16 日, 郑州日产汽车有限公司取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局四部门联合核发的高新技术企业证书, 证书编号 GR201541000243, 有效期 3 年。2016 年继续享受高新技术企业税收优惠政策, 企业所得税税率为 15%。

4) 根据湖北省科学技术厅下发的《关于公示湖北省 2014 年拟认定高新技术企业名单的通知》(鄂认定办[2014] 19 号)文件, 合营公司东风康明斯发动机有限公司在该拟认定名单内; 2015 年 2 月 3 日, 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖北省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015] 52 号), 东风康明斯发动机有限公司被认定为高新技术企业, 证书编号 GR201442000193, 2016 年继续享受高新技术企业税收优惠政策, 企业所得税税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,267.58	18,687.09
银行存款	2,548,457,753.27	2,065,443,260.56
其他货币资金	836,214,606.53	1,758,960,597.49
合计	3,384,681,627.38	3,824,422,545.14
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司受限资金为银行承兑汇票保证金、保函保证金等保证金性质的存款, 期末余额为 619,737,151.45 元, 年初余额 1,568,739,171.63 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,547,312,915.98	5,042,647,377.87
商业承兑票据		
合计	4,547,312,915.98	5,042,647,377.87

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	750,956,254.00
商业承兑票据	
合计	750,956,254.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,440,903,223.90	
商业承兑票据		
合计	1,440,903,223.90	

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 1,439,881,131.34 元。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无已贴现未到期的票据。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	57,764,766.51	1.90	35,706,528.18	61.81	22,058,238.33	29,570,510.58	1.21	24,036,828.46	81.29	5,533,682.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,962,368,063.59	97.18	209,308,414.72	7.07	2,753,059,648.87	2,384,306,776.92	97.43	183,309,083.81	7.69	2,200,997,693.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,068,419.75	0.92	27,040,802.73	96.34	1,027,617.02	33,258,447.92	1.36	30,760,752.72	92.49	2,497,695.20
合计	3,048,201,249.85	/	272,055,745.63	/	2,776,145,504.22	2,447,135,735.42	/	238,106,664.99	/	2,209,029,070.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收新能源汽车推广应用补助资金 (2015 年度部分)	42,600,000.00	21,300,000.00	50.00%	预计部分无法收回
湖北大力客车股份有限公司	15,164,766.51	14,406,528.18	95.00%	预计部分无法收回
合计	57,764,766.51	35,706,528.18	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	2,055,567,253.04		
3 个月至 1 年(含 1 年)	604,815,680.19	30,240,784.01	5.00%
1 年以内小计	2,660,382,933.23	30,240,784.01	
1 至 2 年	162,495,108.67	48,748,532.50	30.00%
2 至 3 年	36,683,693.91	27,512,770.43	75.00%
3 年以上	102,806,327.78	102,806,327.78	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,962,368,063.59	209,308,414.72	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 42,457,706.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,881,481.28

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖北润宇工贸有限公司	货款	5,819,850.07	无法收回		否
襄阳金海川实业有限公司	货款	5,342,887.55	无法收回		否
洛阳天璐汽车服务有限公司	货款	3,497,895.27	无法收回		否
湖北信诚工程机械贸易有限公司	货款	717,850.00	无法收回		否
淮南市红五星汽车贸易有限公司	货款	585,255.14	无法收回		否
河南喜科利汽车贸易有限公司	货款	373,213.28	无法收回		否
长沙市东宇汽车销售有限公司	货款	269,399.48	无法收回		否
武汉市江城东兴汽车销售服务有限公司	货款	100,408.38	无法收回		否
重庆海帝汽车销售有限公司	货款	78,416.21	无法收回		否
龙山县旺润汽车贸易有限责任公司	货款	52,804.17	无法收回		否
十堰汉顺贸易有限公司	货款	23,166.10	无法收回		否
玉环县日升汽车贸易有限公司	货款	20,335.63	无法收回	否	
合计	/	16,881,481.28	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
应收新能源汽车推广应用补助资金	1,189,609,698.00	39.03	49,846,016.02
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	430,857,035.97	14.13	-
中国东风汽车工业进出口有限公司	123,146,794.64	4.04	859,664.19
郑州达喀尔汽车租赁有限公司	69,733,920.75	2.29	13,905,496.04
襄阳市公共交通总公司	62,430,000.00	2.05	1,171,500.00
合计	1,875,777,449.36	61.54	65,782,676.25

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都地上铁新能源汽车有限公司	4,860,000.00	4,860,000.00	100.00%	预计无法收回
OOGRUAN 俄罗斯	4,306,400.00	4,091,080.00	95.00%	预计部分无法收回
梵高科（天津）国际贸易有限公司	4,112,245.30	4,112,245.30	100.00%	预计无法收回
襄阳市城市管理执法局	3,865,000.00	3,865,000.00	100.00%	预计无法收回
山东东进汽车贸易有限公司	2,797,101.79	2,797,101.79	100.00%	预计无法收回
广州华天晟汽车服务有限公司	2,637,577.87	2,505,698.98	95.00%	预计部分无法收回
十堰博隆工贸有限公司	1,644,319.70	1,315,455.76	80.00%	预计部分无法收回
南阳高新区谊佳汽车销售有限公司	1,535,982.28	1,228,785.82	80.00%	预计部分无法收回
商丘瑞鑫汽车销售服务有限公司	985,184.54	985,184.54	100.00%	预计无法收回
襄阳市运通四方汽车配件有限公司	733,000.00	733,000.00	100.00%	预计无法收回
开封市盛铭汽车贸易有限公司	369,819.60	369,819.60	100.00%	预计无法收回
重庆皇泰汽车销售有限公司	221,788.67	177,430.94	80.00%	预计部分无法收回
合计	28,068,419.75	27,040,802.73	/	/

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	217,779,516.63	97.40	256,949,914.10	98.52
1至2年	4,404,937.89	1.97	87,484.33	0.03
2至3年	47,791.41	0.02	2,254,253.02	0.86
3年以上	1,369,425.86	0.61	1,542,315.71	0.59
合计	223,601,671.79	100.00	260,833,967.16	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
郑州宝钢钢材加工配送有限公司	97,787,766.98	43.73
星恒电源股份有限公司	28,347,700.00	12.68
格林美（武汉）新能源汽车服务有限公司	24,007,717.55	10.74

湖北汇通工贸集团有限公司	13,854,530.60	6.20
东风裕隆汽车销售有限公司	8,435,217.86	3.77
合计	172,432,932.99	77.12

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	752,921.73	1,218,225.47
委托贷款		
债券投资		
合计	752,921.73	1,218,225.47

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉东浦信息技术有限公司	2,900,000.00	
合计	2,900,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	89,908,269.51	64.71	34,220,982.60	38.06	55,687,286.91					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,041,309.75	35.29	24,990,639.93	50.96	24,050,669.82	185,943,460.01	98.30	69,359,602.30	37.30	116,583,857.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						3,214,454.83	1.70	3,214,454.83	100.00	
合计	138,949,579.26	/	59,211,622.53	/	79,737,956.73	189,157,914.84	/	72,574,057.13	/	116,583,857.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
广州风神汽车有限公司郑州分公司	79,553,267.02	23,865,980.11	30.00%	部分预计无法收回
湖北东益车厢制造有限公司	10,355,002.49	10,355,002.49	100.00%	预计无法收回
合计	89,908,269.51	34,220,982.60	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
3个月以内	20,883,052.75		
3个月至1年(含1年)	2,769,658.29	138,482.95	5.00%
1年以内小计	23,652,711.04	138,482.95	
1至2年	470,626.56	141,188.00	30.00
2至3年	828,012.91	621,009.74	75.00
3年以上	24,089,959.24	24,089,959.24	100.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	49,041,309.75	24,990,639.93	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,047,124.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	70,365.24

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
马红伟等	备用金	70,365.24	无法收回		否
合计	/	70,365.24	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州风神汽车有限公司郑州分公司	资产转让款	79,553,267.02	2-3年	57.25	23,865,980.11
郑州底盘零件厂	往来款	14,734,913.00	3年以上	10.60	14,734,913.00
湖北东益车厢制造有限公司	往来款	10,355,002.49	3个月-2年	7.45	10,355,002.49
武汉市国税局进出口管理处	退税款	4,869,634.12	3个月以内	3.50	
中轻对外贸易河南公司	往来款	1,066,908.66	3年以上	0.77	1,066,908.66
合计	/	110,579,725.29	/	79.57	50,022,804.26

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	771,038,194.47	60,820,724.27	710,217,470.20	596,473,280.39	64,221,659.77	532,251,620.62
在产品	103,981,390.32		103,981,390.32	122,953,955.71	627,339.67	122,326,616.04
库存商品	1,043,700,384.25	114,351,035.89	929,349,348.36	875,054,375.56	106,037,113.85	769,017,261.71
周转材料	69,856,901.51	3,748,094.78	66,108,806.73	64,326,999.23	4,101,310.42	60,225,688.81
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,988,576,870.55	178,919,854.94	1,809,657,015.61	1,658,808,610.89	174,987,423.71	1,483,821,187.18

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	64,221,659.77	-2,755,690.27		645,245.23		60,820,724.27
在产品	627,339.67	-287,339.67		340,000.00		
库存商品	106,037,113.85	83,637,556.31		74,590,669.68	732,964.59	114,351,035.89
周转材料	4,101,310.42	-353,215.64				3,748,094.78
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	174,987,423.71	80,241,310.73		75,575,914.91	732,964.59	178,919,854.94

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	306,876,726.86	310,906,852.78
预缴企业所得税	26,277,152.20	39,411,731.18
其他预缴税费		958,538.06
结构性存款	1,000,000,000.00	
合计	1,333,153,879.06	351,277,122.02

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	59,655,458.30		59,655,458.30	56,679,969.68		56,679,969.68
按公允价值计量的	24,282,480.00		24,282,480.00	21,942,000.00		21,942,000.00
按成本计量的	35,372,978.30		35,372,978.30	34,737,969.68		34,737,969.68
合计	59,655,458.30		59,655,458.30	56,679,969.68		56,679,969.68

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	15,937,820.00		15,937,820.00
公允价值	24,282,480.00		24,282,480.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	8,344,660.00		8,344,660.00
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
东风裕隆旧车置换有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00	
武汉东风保险经纪有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
湖南博云汽车制动材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					7.40	
上海克来机电自动化工程有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					4.00	
郑州新能源乘用车运营有限公司	9,837,969.68	635,008.62		10,472,978.30					15.00	
合计	34,737,969.68	635,008.62		35,372,978.30					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
融资租赁保证金	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
东风康明斯发动机有限公司	881,400,619.26			309,703,957.03			292,500,000.00			898,604,576.29
常州东风新晨动力机械有限公司	49,900,463.37			-129,182.25						49,771,281.12
襄阳荣力汽车部件有限公司	6,729,774.07			-527,681.63						6,202,092.44
小计	938,030,856.70			309,047,093.15			292,500,000.00			954,577,949.85
二、联营企业										
武汉东浦信息技术有限公司	27,926,335.21			5,886,224.33			2,900,000.00			30,912,559.54
东风嘉实多油品有限公司	30,635,808.38			4,704,224.99						35,340,033.37
山东凯马汽车制造有限公司	114,543,344.71			14,224,331.03			4,483,350.00			124,284,325.74
山东东风凯	115,949,677.73			7,642,320.50			4,400,000.00			119,191,998.23

马车辆有限公司										
襄阳江山汽车变速箱有限责任公司	2,665,049.99			-2,665,049.99						
天津博观顺远股权投资基金合伙企业(有限合伙)	15,119,176.59			535,596.96					15,654,773.55	
襄阳邦乐车桥有限公司	11,793,372.67			23,123.98					11,816,496.65	
其他小额投资企业	10,151,904.07			-2,121,959.07		358,112.72	1,471,352.75		6,200,479.53	1,471,352.75
小计	328,784,669.35			28,228,812.73		12,141,462.72	1,471,352.75		343,400,666.61	1,471,352.75
合计	1,266,815,526.05			337,275,905.88		304,641,462.72	1,471,352.75		1,297,978,616.46	1,471,352.75

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	35,507,803.00			35,507,803.00
2. 本期增加金额	4.00			4.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加	4.00			4.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	35,507,807.00			35,507,807.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,699,601.36			17,699,601.36
2. 本期增加金额	967,858.29			967,858.29
(1) 计提或摊销	967,858.29			967,858.29
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,667,459.65			18,667,459.65
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,840,347.35			16,840,347.35
2. 期初账面价值	17,808,201.64			17,808,201.64

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,782,347,931.24	4,014,551,875.23	67,413,755.73	82,102,102.55	5,946,415,664.75
2. 本期增加金额	423,563,436.85	772,732,705.74	5,042,688.18	6,448,070.81	1,207,786,901.58
(1) 购置	389,059.84	2,519,109.37	1,982,263.71	450,334.63	5,340,767.55
(2) 在建工程转入	423,174,377.01	770,213,596.37	3,060,424.47	5,997,736.18	1,202,446,134.03
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	18,833,614.17	110,860,234.62	17,060,969.01	3,034,877.21	149,789,695.01
(1) 处置或报废	18,833,614.17	109,236,364.01	15,785,764.56	3,034,877.21	146,890,619.95
(2) 合并范围减少		1,623,870.61	1,275,204.45		2,899,075.06
4. 期末余额	2,187,077,753.92	4,676,424,346.35	55,395,474.90	85,515,296.15	7,004,412,871.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	366,554,049.50	2,279,250,872.13	30,070,975.69	63,265,764.80	2,739,141,662.12
2. 本期增加金额	50,660,687.47	346,480,550.89	6,750,299.55	10,492,186.62	414,383,724.53
(1) 计提	50,660,687.47	346,480,550.89	6,750,299.55	10,492,186.62	414,383,724.53
3. 本期减少金额	3,253,277.14	74,481,719.92	9,666,143.22	3,008,199.00	90,409,339.28
(1) 处置或报废	3,253,277.14	73,504,923.65	8,713,637.92	3,008,199.00	88,480,037.71
(2) 合并范围减少		976,796.27	952,505.30		1,929,301.57
4. 期末余额	413,961,459.83	2,551,249,703.10	27,155,132.02	70,749,752.42	3,063,116,047.37
三、减值准备					
1. 期初余额	12,090,718.20	10,587,305.68	1,209.57		22,679,233.45
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	6,549,026.40	8,935,556.71			15,484,583.11

(1) 处置或报废	6,549,026.40	8,935,556.71			15,484,583.11
4. 期末余额	5,541,691.80	1,651,748.97	1,209.57		7,194,650.34
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,767,574,602.29	2,123,522,894.28	28,239,133.31	14,765,543.73	3,934,102,173.61
2. 期初账面价值	1,403,703,163.54	1,724,713,697.42	37,341,570.47	18,836,337.75	3,184,594,769.18

本期计提折旧额 414,383,724.53 元。本期由在建工程转入固定资产原值为 1,202,446,134.03 元。期末无用于抵押或担保的固定资产。
 子公司郑州日产汽车有限公司与中牟县德业综合开发有限公司签订的《关于中牟县汽车产业园项目委托设计与建设合作协议》，郑州日产汽车有限公司受托承建郑州日产产能提升至 18 万台扩能项目。。截至 2016 年 12 月 31 日，代建项目已投产，相关资产计入固定资产原值 275,974,384.73 元，当期计提折旧 3,775,673.75 元，尚有未完工项目 27,571,784.87 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,738,125.00

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,048,228,791.58	尚未办理

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
日产技改项目	69,775,774.25		69,775,774.25	55,229,621.16		55,229,621.16
发动机试验室项目	55,407,584.91		55,407,584.91	79,392,817.47		79,392,817.47
新能源客车项目	5,172,974.47		5,172,974.47	4,877,796.27		4,877,796.27
P11 项目	16,695,983.84		16,695,983.84	9,749,905.06		9,749,905.06
F91G 项目白车身内制项目	-		-	38,475,470.26		38,475,470.26
S12 项目	243,096.35		243,096.35	6,959,117.71		6,959,117.71
研发院二期建设项目	13,177,228.95		13,177,228.95	15,480,073.71		15,480,073.71
A08 厂区后续支出	4,357,143.97		4,357,143.97	15,860,611.84		15,860,611.84
C16A 项目生产准备	527,350.43		527,350.43	911,965.83		911,965.83
研发中心项目	34,423,496.22		34,423,496.22	38,118,200.55		38,118,200.55
15 万台能力提升	129,670,640.15		129,670,640.15	380,741,111.71		380,741,111.71
新总装	37,065,043.15		37,065,043.15	79,628,363.46		79,628,363.46
H60A 项目	172,589,707.49		172,589,707.49	11,109,950.00		11,109,950.00
S12 移管项目	10,402,371.73		10,402,371.73	26,606,924.49		26,606,924.49
F91G 右置车	7,029,914.53		7,029,914.53	7,029,914.53		7,029,914.53
P60A 生产准备投资项目	10,407,179.75		10,407,179.75			
其他项目	94,971,602.28		94,971,602.28	64,269,869.87		64,269,869.87
合计	661,917,092.47		661,917,092.47	834,441,713.92		834,441,713.92

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
日产技改项目	47,215.03	55,229,621.16	51,951,644.04	33,144,897.39	4,260,593.56	69,775,774.25						自筹
发动机试验 室项目	8,103.00	79,392,817.47	-	23,985,232.56		55,407,584.91	98	98				自筹
新能源客车 项目	19,518.88	4,877,796.27	2,354,545.75	2,059,367.55		5,172,974.47	99	99				自筹
P11 项目	11,897.90	9,749,905.06	13,014,698.11	6,068,619.33		16,695,983.84	95	95				自筹
F91G 项目白 车身内制项 目	7,391.00	38,475,470.26	63,846.15	38,539,316.41		-						自筹
S12 项目	14,265.15	6,959,117.71	1,049,072.64	7,765,094.00		243,096.35	95	95				自筹
研究院二期 建设项目	11,963.19	15,480,073.71	3,165,574.00	5,468,418.76		13,177,228.95	20	20				自筹
A08 厂区后续 支出		15,860,611.84	14,104,353.09	25,607,820.96		4,357,143.97						自筹
C16A 项目生 产准备	2,102.00	911,965.83	214,736.75	599,352.15		527,350.43	98	98				自筹
研发中心项 目	16,190.00	38,118,200.55	99,608,194.83	103,236,899.16	66,000.00	34,423,496.22	90	90				自筹
15 万台能力 提升	82,743.00	380,741,111.71	260,311,863.75	506,620,920.23	4,761,415.08	129,670,640.15	90	90	18,435,520.45	14,614,950.40	4.71	自筹
新总装	32,100.00	79,628,363.46	148,657,343.55	191,074,437.45	146,226.41	37,065,043.15	90	90				自筹
H60A 项目	26,305.74	11,109,950.00	161,847,706.22	367,948.73		172,589,707.49	70	70				自筹

S12 移管项目	5,227.00	26,606,924.49	9,354,179.06	25,181,373.34	377,358.48	10,402,371.73	90	90				自筹
F91G 右置车		7,029,914.53	-	-		7,029,914.53						自筹
P60A 生产准备投资项目	18,058.00		10,407,179.75			10,407,179.75	60	60				自筹
其他项目		64,269,869.87	274,803,180.57	232,726,436.01	11,375,012.15	94,971,602.28						自筹
合计		834,441,713.92	1,050,908,118.26	1,202,446,134.03	20,986,605.68	661,917,092.47	/	/			/	/

在建工程本期其他减少金额 20,986,605.68 元，其中转入无形资产金额 20,958,955.68 元，本期报废处置 27,650.00 元。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	157,955.73	138,512.31
合计	157,955.73	138,512.31

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	645,538,058.85		114,261,665.05	164,631,825.84	13,616,065.81	938,047,615.55
2. 本期增加金额	2,868,564.90			19,651,537.50		22,520,102.40
(1) 购置				1,561,146.72		1,561,146.72
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入	2,868,564.90			18,090,390.78		20,958,955.68
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	648,406,623.75		114,261,665.05	184,283,363.34	13,616,065.81	960,567,717.95
二、累计摊销						
1. 期初余额	74,669,806.34		42,057,548.04	143,327,300.13	13,616,065.81	273,670,720.32
2. 本期增加金额	12,791,292.04		11,194,415.55	15,894,687.96		39,880,395.55
(1) 计提	12,791,292.04		11,194,415.55	15,894,687.96		39,880,395.55
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	87,461,098.38		53,251,963.59	159,221,988.09	13,616,065.81	313,551,115.87
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	560,945,525.37		61,009,701.46	25,061,375.25		647,016,602.08
2. 期初账面价值	570,868,252.51		72,204,117.01	21,304,525.71		664,376,895.23

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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

本公司对子公司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。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费等	616,691.31	689,938.01	516,651.88		789,977.44
底盘阵地改造支出	3,538,815.95	2,124,840.19	2,831,828.05		2,831,828.09
合计	4,155,507.26	2,814,778.20	3,348,479.93		3,621,805.53

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	496,029,304.74	83,224,621.71	497,783,194.78	84,436,978.95
内部交易未实现利润	26,717,082.38	5,932,815.85	33,761,621.75	7,945,224.59
可抵扣亏损				
预提性负债	868,295,339.38	149,309,677.70	807,072,187.00	134,658,287.46
预计负债	240,854,783.58	47,880,115.46	242,303,810.72	49,169,036.53

其他	649,537,239.62	99,085,697.90	615,591,767.87	94,563,072.44
合计	2,281,433,749.70	385,432,928.62	2,196,512,582.12	370,772,599.97

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	8,344,660.00	2,086,165.00	6,004,180.00	1,501,045.00
固定资产折旧	8,695,764.90	1,304,364.74	68,302,269.00	10,245,340.35
合计	17,040,424.90	3,390,529.74	74,306,449.00	11,746,385.35

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	44,186,237.53	66,247,072.50
可抵扣亏损	1,098,865,911.79	475,456,273.55
合计	1,143,052,149.32	541,703,346.05

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		47,752,431.39	
2017 年	77,613,493.49	79,904,619.39	
2018 年	82,663,600.48	89,922,145.69	
2019 年	32,193,942.27	33,582,362.59	
2020 年	229,852,425.22	224,294,714.49	
2021 年	676,542,450.33		
合计	1,098,865,911.79	475,456,273.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

受托代建资产		188,453,194.64
合计		188,453,194.64

其他说明：

本期受托代建资产的相关项目已投产，详见附注七、19 固定资产。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,753,667.33	5,126,805.50
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	10,753,667.33	5,126,805.50

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	607,303,800.00	998,120,000.00
银行承兑汇票	4,106,365,164.88	3,976,122,861.35
合计	4,713,668,964.88	4,974,242,861.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,670,081,618.49	3,513,849,503.84

1 至 2 年（含 2 年）	125,057,605.99	134,473,120.41
2 至 3 年（含 3 年）	52,439,783.83	40,244,071.90
3 年以上	75,685,087.33	54,610,140.39
合计	4,923,264,095.64	3,743,176,836.54

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
襄阳达安汽车检测中心	34,260,598.53	尚未支付
东风模具冲压技术有限公司	18,204,871.88	尚未支付
襄阳海博思创新能源科技有限公司	4,203,928.23	尚未支付
矢崎（中国）投资有限公司	3,514,969.73	尚未支付
无锡丰晟科技有限公司	2,745,047.15	尚未支付
东风朝阳朝柴动力有限公司	2,540,029.49	尚未支付
合计	65,469,445.01	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	488,581,768.56	495,437,040.15
1 至 2 年（含 2 年）	61,608,226.57	25,487,971.78
2 至 3 年（含 3 年）	13,798,508.51	11,172,454.31
3 年以上	29,236,778.98	30,471,832.91
合计	593,225,282.62	562,569,299.15

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
NISSAN MOTOR CO., LTD.	49,305,000.00	尚未结算
日产(中国)投资有限公司	2,372,448.61	尚未结算
日本日产自动车株式会社	2,200,685.76	尚未结算
北京市中信汽车公司销售分公司	1,062,600.00	尚未结算
合计	54,940,734.37	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	321,983,974.12	1,148,200,425.96	1,173,079,220.43	297,105,179.65
二、离职后福利-设定提存计划	17,667,498.10	189,364,321.76	169,663,641.82	37,368,178.04
三、辞退福利	15,021,193.28	18,762,498.99	17,978,902.55	15,804,789.72
四、一年内到期的其他福利				
合计	354,672,665.50	1,356,327,246.71	1,360,721,764.80	350,278,147.41

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	310,971,880.07	921,530,075.79	946,569,991.22	285,931,964.64
二、职工福利费		68,348,073.27	68,348,073.27	
三、社会保险费	25,782.10	68,092,506.19	68,092,469.49	25,818.80
其中: 医疗保险费	22,612.60	62,217,568.44	62,217,319.64	22,861.40
工伤保险费	1,943.80	2,744,142.50	2,744,348.10	1,738.20
生育保险费	1,225.70	3,130,795.25	3,130,801.75	1,219.20
四、住房公积金	731,847.84	67,204,889.19	67,097,583.19	839,153.84
五、工会经费和职工教育经费	10,254,464.11	23,024,881.52	22,971,103.26	10,308,242.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	321,983,974.12	1,148,200,425.96	1,173,079,220.43	297,105,179.65

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	51,444.00	135,521,560.13	135,521,109.43	51,894.70
2、失业保险费	4,461.15	7,073,469.80	7,073,511.25	4,419.70
3、企业年金缴费	17,611,592.95	46,769,291.83	27,069,021.14	37,311,863.64
合计	17,667,498.10	189,364,321.76	169,663,641.82	37,368,178.04

其他说明:

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	83,651,620.52	9,930,460.05
消费税	32,097,983.44	25,964,534.60

营业税		374,030.98
企业所得税	36,655,324.69	23,711,144.56
个人所得税	3,238,149.25	2,063,155.47
城市维护建设税	5,342,846.90	1,434,035.02
房产税	4,322,110.39	5,798,543.77
教育费附加	5,174,436.30	1,349,656.99
土地使用税	6,356,587.80	6,528,271.20
印花税	2,781,269.12	2,975,271.36
其他	11,359,163.25	64,860.24
合计	190,979,491.66	80,193,964.24

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资租赁租前利息	680,222.80	2,925,913.84
合计	680,222.80	2,925,913.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付少数股东股利（郑州日产）	602,962,216.77	
合计	602,962,216.77	

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	991,581,597.56	899,489,446.49
1至2年（含2年）	24,881,730.09	37,777,641.59

2 至 3 年（含 3 年）	13,461,412.99	32,528,929.14
3 年以上	104,774,929.92	112,474,960.55
合计	1,134,699,670.56	1,082,270,977.77

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东风汽车有限公司财务会计总部	31,369,219.44	尚未支付
东风襄阳实业公司	6,725,728.98	历史遗留欠款
杭州汇丰车桥有限公司	2,600,837.64	尚未支付
中国人民财产保险股份有限公司	2,272,159.26	尚未支付
襄阳市金运通物流有限公司	2,000,000.00	尚未支付
襄阳市新江山物流有限公司	1,800,000.00	尚未支付
亚新科国际铸造（山西）有限公司	1,400,000.00	尚未支付
荆州车桥有限公司	1,204,740.08	尚未支付
合计	49,372,685.40	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的递延收益	9,948,473.69	4,075,701.12
合计	9,948,473.69	4,075,701.12

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	396,274,679.45	260,535,164.50
中牟县德业综合开发有限公司委托代建款	296,453,188.01	205,783,647.00
合计	692,727,867.46	466,318,811.50

其他说明：

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	35,642,397.74	41,598,845.61
三、其他长期福利		
合计	35,642,397.74	41,598,845.61

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
高新技术产业发展专项资金	1,700,000.00			1,700,000.00	
合计	1,700,000.00			1,700,000.00	/

50、预计负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证（注1）	215,697,715.09	213,747,042.80	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
F91A 合同预计赔偿金（注2）	30,201,488.60	34,721,488.60	

预计罐车紧急切断装置支出(注3)	3,299,000.00	3,299,000.00	
合计	249,198,203.69	251,767,531.40	/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

注1:本公司计提的产品质量保证,是依据销售数量与每台车预计需要发生售后服务费用测算所需支付的三包费用。

注2:子公司郑州日产汽车有限公司计提的F91A合同预计赔偿,系依据合同约定测算的摊销余额预计需支付金额。

注3:按照《国务院安委会办公室关于加强危险化学品道路运输和公路隧道安全工作的紧急通知》(安委办明电[2014]4号)的切实做好液体危险货物罐车紧急切断装置加装工作要求,本公司预计已销售符合该文件规定的罐车加装紧急切断的装置支出。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	486,539,237.85	118,400,000.00	25,659,016.85	579,280,221.00	见说明
合计	486,539,237.85	118,400,000.00	25,659,016.85	579,280,221.00	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地财政补贴(注1)	43,336,433.04	-	911,344.81		42,425,088.23	与资产相关
土地奖励资金(注2)	103,236,677.02	-	2,347,525.13		100,889,151.89	与资产相关
土地返还款(注3)	34,840,012.67	-	816,831.18		34,023,181.49	与资产相关
专项补贴(注4)	12,597,950.34	-	264,433.08		12,333,517.26	与资产相关
建设项目补助(注5)	21,650,000.00	-	-		21,650,000.00	与资产相关
研发项目补助(注6)	73,332,200.00	10,000,000.00	347,217.50		82,984,982.50	与资产相关
涂装项目补助(注7)	9,641,665.90	-	1,081,308.36		8,560,357.54	与资产相关
新能源城市客车技术开发项	25,600,000.00	38,400,000.00	13,453,703.70		50,546,296.30	与收益相关

目补贴 (注 8)						
常州高新区汽车产业发展专项扶持资金(注 9)	166,380,000.00	70,000,000.00	563,880.52		235,816,119.48	与资产相关
一年内到期的递延收益	-4,075,701.12				-9,948,473.69	
合计	486,539,237.85	118,400,000.00	19,786,244.28		579,280,221.00	/

注 1: 本公司于 2007 年 6 月与襄阳市国土资源局签订土地购买协议, 购买车厢、客车底盘、监测中心用地, 价格为 3,851.25 万元。2008 年 12 月襄阳市高新技术产业开发区财政局以财政补贴形式将该土地转入本公司。上述土地已办理土地使用权证, 土地性质为出让地, 使用年限为 50 年, 本公司按照土地使用权年限进行摊销。2015 年度收到与土地项目相关的税收返回 2,041.51 万元, 其中以前年度进入土地成本相关税费 1,048.67 万元在递延收益中核算, 并且按照土地剩余年限进行摊销。

注 2: 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 17,905.65 万元。2011 年 8 月 30 日入账并以 50 年摊销, 应付襄阳市国土资源局 13,955.45 万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。其中, 特种车项目的土地补助资金 2455 万元, 2014 年已被襄阳市政府收回。

注 3: 本公司的 A08 用地为 2008 年和 2011 年分两次购买, 当期计入无形资产, 共计收到土地返还 3,950.20 万元, 按国有土地转让协议分 50 年摊销。

注 4: 本公司子公司郑州日产汽车有限公司于 2011 年 4 月收到“郑州市市级财政拨款通知单”, 拨款 1,299.46 万元。此经费实行专项核算, 用于扩大再生产和基础设施建设。

注 5: 本公司商品研究院二期建设项目, 于 2012 年 3 月收到根据《财建(2011)833 号文件关于下达 2011 年重点产业振兴和技术改造中央预算内基建指出预算(拨款)的通知》拨付的补助款 2,165.00 万元, 此款项将在工程结束后, 依据所对应固定资产使用年限分期确认收入。

注 6: 根据郑州市财政局“郑财预[2012]953 号”文件, 本公司子公司郑州日产汽车有限公司本期收到郑东新区管委会拨付的研发中心项目补贴资金 1,000.00 万元, 该项目累计已收到补贴资金 8,333.22 万元。

注 7: 2012 年 12 月本公司子公司郑州日产汽车有限公司暂收郑州市财政局拨款 1,297.57 万元, 2013 年经确认系新涂装项目补贴款。

注 8: 本公司 2013 年 10 月份收到湖北省襄阳市财政局根据《财政部关于预拨新能源汽车产业技术创新工程奖励资金的通知》(财建[2012]1095 号)、《湖北省财政厅关于预拨新能源汽车产业技术创新工程中央财政奖励资金的通知》(鄂财建发[2013]32 号)拨付的东风新能源城市客车技术开发项目首期补贴资金人民币 3200.00 万元。根据该项目的《实施方案》, 项目联合单位中的电机企业和电池企业将分配 3200 万元的 20%, 其余 80% 本公司将用于新能源城市客车技术开发项目。本年度项目完成验收, 并收到湖北省襄阳市财政局根据《财政部关于下达节能减排补助专项资金用于支持新能源汽车产业技术创新工程的通知》(财建[2016]423 号)、《湖北省财政厅关于下达节能减排补助专项资金用于支持新能源汽车产业技术创新工程的通知》(鄂财建发[2016]122 号)拨付的东风新能源城市客车技术开发项目补贴资金人民币 4,800.00 万元, 项目联合单位分配其中的 20%, 剩余部分计入递延收益, 根据所对应项目资产使用期限分期确认收入。

注 9: 根据常州国家高新技术产业开发区管委会[常开委[2015]14 号]等文件, 本公司子公司郑州日产汽车有限公司收到常州市新北区政府拨付的汽车产业发展专项扶持基金 7,000.00 万元, 该项目累计已收到补贴资金 23,638 万元。

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,000,000,000						2,000,000,000

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	585,476,522.97			585,476,522.97
其他资本公积	29,138,112.22			29,138,112.22
合计	614,614,635.19			614,614,635.19

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	21,296,357.20	2,340,480.00		585,120.00	1,755,360.00		23,051,717.20
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	16,793,222.20						16,793,222.20
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,503,135.00	2,340,480.00		585,120.00	1,755,360.00		6,258,495.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							

外币财务报表折算差 额							
其他综合收益合计	21,296,357.20	2,340,480.00		585,120.00	1,755,360.00	-	23,051,717.20

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	704,204,524.20			704,204,524.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	704,204,524.20			704,204,524.20

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,050,089,679.17	2,748,109,794.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,050,089,679.17	2,748,109,794.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	218,854,495.00	344,379,885.08
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	104,000,000.00	42,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,164,944,174.17	3,050,089,679.17

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,448,595,918.47	13,393,335,661.59	16,310,600,822.16	13,861,256,141.63
其他业务	569,425,039.12	381,883,677.35	564,585,943.61	395,682,952.63

合计	16,018,020,957.59	13,775,219,338.94	16,875,186,765.77	14,256,939,094.26
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造业	15,448,595,918.47	13,393,335,661.59	16,310,600,822.16	13,861,256,141.63
合计	15,448,595,918.47	13,393,335,661.59	16,310,600,822.16	13,861,256,141.63

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轻型商用车	4,865,403,552.67	4,225,511,111.56	5,028,069,255.33	4,323,177,393.24
SUV、MPV	3,067,209,820.73	2,812,021,562.22	2,960,185,775.59	2,586,419,947.83
皮卡	3,289,882,244.26	2,768,943,912.03	3,482,501,424.52	2,790,473,957.91
发动机	18,563,781.13	17,352,377.67	34,510,121.95	28,298,300.00
客车及底盘	3,674,852,171.89	3,128,196,836.30	4,380,852,680.24	3,776,119,872.53
其他	532,684,347.79	441,309,861.81	424,481,564.53	356,766,670.12
合计	15,448,595,918.47	13,393,335,661.59	16,310,600,822.16	13,861,256,141.63

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(%)
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	368,048,130.40	2.30
东风特汽（十堰）客车有限公司	323,882,589.67	2.02
浙江物产电子商务有限公司	313,857,880.20	1.96
东风康明斯发动机有限公司	315,196,561.51	1.97
湖北程力专用汽车有限公司	232,963,327.34	1.45
合计	1,602,948,061.62	10.01

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	204,827,046.40	228,785,921.55
营业税	370,492.85	314,564.70
城市维护建设税	25,049,379.78	31,508,717.17
教育费附加	22,024,144.20	27,445,662.27
资源税		
房产税	11,138,727.08	
土地使用税	17,612,895.03	
车船使用税		
印花税	10,329,399.58	

其他税费	1,092,351.14	707,299.60
合计	292,444,436.06	288,762,165.29

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品中转费	212,368,555.95	227,858,129.61
广告费	237,711,742.99	312,280,135.61
职工薪酬	190,818,396.48	197,483,582.74
经销商佣金及奖励	3,631,147.22	23,450,890.25
市场开拓费	19,024,196.82	27,896,533.08
新车首一走保费	28,668,650.66	28,831,684.43
净追索赔偿	69,059,627.82	92,738,194.28
差旅费	47,934,414.31	40,838,028.61
经销商服务站支持	8,212,505.14	13,395,024.92
运输费	654,207.01	8,971,082.99
业务招待费	2,429,659.49	1,871,140.11
租赁费	25,161,646.93	29,673,372.53
包装费	20,213,587.51	15,010,488.51
会议费	2,446,489.30	3,582,219.24
邮电费	3,546,839.96	3,978,154.33
市场调查费	4,629,173.16	6,578,232.71
劳务费	1,514,683.63	2,679,404.76
其他	22,457,086.74	30,452,539.47
合计	900,482,611.12	1,067,568,838.18

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术升级及开发费	649,926,684.59	640,354,552.69
职工薪酬	297,916,600.66	342,795,725.67
宣传费	2,039,278.10	2,330,032.53
税金	16,557,351.47	56,921,140.25
租赁费	16,868,886.78	25,766,852.21
固定资产折旧	17,396,721.65	26,358,865.55
无形资产摊销	29,467,500.76	33,758,921.94
业务招待费	1,671,560.48	1,313,900.62
劳务费	16,883,515.66	11,685,899.41
差旅费	18,097,540.24	12,427,428.32
运输费	9,241,395.48	9,956,705.36
仓储费	311,320.75	423,989.10
试验校验费	1,334,709.56	514,219.95
财产保险费	4,335,601.96	5,020,988.44
其他	101,277,283.36	82,623,881.48

合计	1,183,325,951.50	1,252,253,103.52
----	------------------	------------------

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,412,215.87	56,755,832.93
利息收入	-40,968,170.82	-48,793,650.61
汇兑损益	18,194,845.77	3,845,681.26
其他	8,509,523.77	4,633,556.68
合计	1,148,414.59	16,441,420.26

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	29,410,581.10	123,071,572.70
二、存货跌价损失	80,241,310.73	74,126,829.46
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	1,471,352.75	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		8,624,221.85
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	111,123,244.58	205,822,624.01

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-3,202,527.65
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-3,202,527.65

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	337,275,905.88	305,725,079.53
处置长期股权投资产生的投资收益	13,398,306.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,609,168.08	16,943,188.30
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		26,571,753.76
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他收益	17,433,627.30	58,359,859.62
合计	370,717,007.93	407,599,881.21

注：其他收益主要是结构性存款利息收益。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	265,342.12	1,464,365.84	265,342.12
其中：固定资产处置利得	201,495.97	1,464,365.84	201,495.97
无形资产处置利得			
在建工程处置利得	63,846.15		63,846.15
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	50,113,427.28	105,065,886.54	50,113,427.28
违约赔偿收入	42,617.00	625,882.22	42,617.00
其他	2,730,343.64	11,138,385.19	2,730,343.64
合计	53,151,730.04	118,294,519.79	53,151,730.04

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴	1,920,000.00	26,695,100.00	与收益相关
奖励补贴	3,813,900.00	19,053,382.15	与收益相关
递延收益摊销	19,786,244.28	5,287,763.98	与资产相关
补助、补贴扶持资金	24,593,283.00	54,029,640.41	与收益相关
合计	50,113,427.28	105,065,886.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	50,416,710.24	26,196,518.82	50,416,710.24
其中：固定资产处置损失	50,416,710.24	26,196,518.82	50,416,710.24
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,947,000.00	6,498,440.00	2,947,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	5,813,239.31	617,395.93	5,813,239.31
其他	14,829,282.69	771,140.66	14,829,282.69
合计	74,006,232.24	34,083,495.41	74,006,232.24

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,822,690.80	65,443,593.66
递延所得税费用	-23,877,539.14	-75,867,730.82
合计	33,945,151.66	-10,424,137.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	104,139,466.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,620,919.98
子公司适用不同税率的影响	-6,702,882.47
调整以前期间所得税的影响	15,620,919.98
非应税收入的影响	-623,418.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,179,251.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,644,186.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	91,776,228.24
研发费用加计扣除	400,113.05
归属于合营企业和联营企业的损益	-50,591,385.88
所得税费用	33,945,151.66

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	188,313,220.25	163,863,886.48
专项补贴、补助款	78,327,183.00	118,597,040.41
利息收入	40,968,170.82	49,395,959.18
营业外收入	2,740,268.58	11,564,492.37
保险理赔款	1,574,690.60	2,919,150.71
代收保险费	608,173.40	546,117.79
合计	312,531,706.65	346,886,646.94

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、代垫款	171,675,701.69	140,531,571.99
销售费用支出	539,941,708.49	644,517,356.50
管理费用支出	409,141,514.01	363,485,729.81
营业外支出	14,156,017.73	7,561,484.63
手续费	7,053,675.61	3,706,845.34
合计	1,141,968,617.53	1,159,802,988.27

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
常州高新区汽车产业发展专项扶持资金	70,000,000.00	166,380,000.00
研发中心项目补贴资金	10,000,000.00	
合计	80,000,000.00	166,380,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	973,444,338.17	152,150,215.99
保函及信用证押金、借款质押货币资金	1,143,072.10	10,817,563.40
售后回租融资租赁收款	131,792,404.15	230,535,164.50
收到委托代建资金等	99,144,471.69	205,783,647.00
合计	1,205,524,286.11	599,286,590.89

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	22,040,084.74	1,430,884,547.20
保函及信用证押金、借款质押货币资金	3,617,902.04	12,554,624.43
融资租赁手续费		2,000,000.00
支付委托代建款	23,460,000.00	
合计	49,117,986.78	1,445,439,171.63

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	70,194,314.87	286,432,035.35
加：资产减值准备	35,547,329.67	95,399,839.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	415,351,582.82	422,924,695.85
无形资产摊销	39,880,395.55	45,408,229.44
长期待摊费用摊销	3,348,479.93	2,319,807.59

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）	50,151,368.12	24,732,152.98
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）		3,202,527.65
财务费用（收益以“-”号填列）	15,412,215.87	56,755,832.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-370,717,007.93	-407,599,881.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,936,563.53	-75,337,427.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,940,975.61	-530,303.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-329,768,259.66	274,449,759.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,249,971.63	-1,059,619,280.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	854,496,767.57	699,679,890.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	742,769,676.04	368,217,879.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,764,944,475.93	2,255,683,373.51
减：现金的期初余额	2,255,683,373.51	3,724,617,389.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	509,261,102.42	-1,468,934,016.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,235,213.68
其中：武汉东裕汽车销售有限公司	11,795,413.68
襄阳东裕立胜汽车销售有限公司	12,583,300.00
襄阳三禾齿轮有限公司	856,500.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,314,217.26
其中：武汉东裕汽车销售有限公司	2,415,665.92
襄阳东裕立胜汽车销售有限公司	1,805,842.44
襄阳三禾齿轮有限公司	92,708.90
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	20,920,996.42

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,764,944,475.93	2,255,683,373.51
其中：库存现金	9,267.58	18,687.09
可随时用于支付的银行存款	2,548,457,753.27	2,065,443,260.56
可随时用于支付的其他货币资金	216,477,455.08	190,221,425.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,764,944,475.93	2,255,683,373.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	619,737,151.45	保证金
应收票据	750,956,254.00	质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,370,693,405.45	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
武汉东裕汽车销售有限公司	12,256,400.00	100.00	出售	2016.4	收到价款, 产权移交	6,016,302.59						
襄阳东裕立胜汽车销售有限公司	12,583,300.00	100.00	出售	2016.9	收到价款, 资产转移	8,322,816.58						

其他说明:
适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

- 1) 本年度，本公司子公司襄阳三禾齿轮有限公司进行清算，2016 年 10 月份已完成相关注销手续。
- 2) 本年度，本公司子公司郑州日产汽车有限公司出资 5,000 万元设立全资子公司深圳风度新能源汽车销售有限公司，其持股比例为 100%。

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东风轻型商用车营销有限公司	武汉	武汉	销售	100		投资设立
东风(武汉)汽车零配件销售服务有限公司(注1)	武汉	武汉	销售		60	投资设立
东风轻型发动机有限公司	十堰	十堰	生产	51		投资设立
东风襄阳物流工贸有限公司(注2)	襄阳	襄阳	物流	98	2	投资设立
上海嘉华投资有限公司(注3)	上海	上海	投资	97	3	投资设立
武汉东风汽车对外贸易有限公司(注6)	武汉	武汉	出口贸易		100	投资设立
襄阳东捷华盛汽车销售有限公司(注4)	襄阳	襄阳	销售		100	投资设立
武汉东捷华盛汽车销售有限公司(注4)	武汉	武汉	服务		100	投资设立
武汉传为佳话信息技术有限公司(注6)	武汉	武汉	服务		100	投资设立
东风襄阳专用汽车有限公司(注5)	襄阳	襄阳	生产	100		同一控制下企业合并
郑州日产汽车有限公司	郑州	郑州	生产	51		非同一控制下企业合并
郑州日产汽车销售有限公司	郑州	郑州	销售		100	非同一控制下企业合并
东风襄阳旅行车有限公司	襄阳	襄阳	生产	90		非同一控制下企业合并
襄阳东风隆诚机械有限责任公司	襄阳	襄阳	生产	100		非同一控制下企业合并
常州东风风雅汽车销售有限公司	常州市	常州市	汽车销售		100	投资设立
深圳风度新能源汽车销售有限公司	深圳市	深圳市	汽车销售		100	投资设立

其他说明：

注 1: 本公司通过东风襄阳旅行车有限公司持有东风(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,通过东风轻型商用车营销有限公司(以下简称“商用车营销”)持有武汉零服 50%的股权,合计持股比例为 60%。

注 2: 本公司直接持有东风襄阳物流工贸有限公司(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%。

注 3: 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,通过东风襄阳旅行车有限公司(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%。

注 4: 襄阳东捷华盛汽车销售有限公司由子公司上海嘉华与商用车营销共同出资,上海嘉华持有 51%股权,商用车营销持有 49%股权,合计持股比例 100%。武汉东捷华盛汽车销售有限公司为其子公司。

注 5: 本年度,公司以 103.00 万元对价取得上海嘉华投资有限公司持有的东风专汽 49.00%的股权,目前,本公司直接持股东风专汽 100.00%股权。

注 6: 武汉东风汽车对外贸易有限公司、武汉传为佳话信息技术有限公司系上海嘉华的全资或控股子公司。2015 年度,商用车营销购买武汉传为佳话信息技术有限公司其他少数股东持有的 40%股权,另外,上海嘉华原持有其 60%股权,合计持有其 100%股权。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州日产汽车有限公司	49%	-175,208,637.97	709,365,716.77	563,782,489.95
东风襄阳旅行车有限公司	10%	22,112,856.30		80,743,899.89
东风轻型发动机有限公司	49%	2,817,870.69		247,378,403.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州日产汽车有限公司	5,217,409,165.88	3,233,756,981.39	8,451,166,147.27	6,075,845,441.89	1,224,744,195.27	7,300,589,637.16	4,777,692,837.22	2,686,285,302.16	7,463,978,139.38	3,553,126,523.72	955,021,320.37	4,508,147,844.09
东风襄阳旅行车有限公司	4,128,295,283.84	114,048,503.28	4,242,343,787.12	3,409,392,014.65	25,512,773.56	3,434,904,788.21	4,583,959,822.92	105,072,315.68	4,689,032,138.60	4,045,080,989.58	57,640,713.12	4,102,721,702.70
东风轻型发动机有限公司	659,441,485.18	149,903,541.86	809,345,027.04	293,556,984.54	10,934,157.16	304,491,141.70	489,214,562.55	183,086,917.66	672,301,480.21	166,303,958.41	6,894,392.97	173,198,351.38

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州日产汽车有限公司	6,781,110,171.19	-357,568,648.92	-357,568,648.92	333,330,135.96	6,948,675,734.07	-167,957,470.70	-167,957,470.70	112,794,496.10
东风襄阳旅行车有限公司	3,910,955,408.97	221,128,563.01	221,128,563.01	-121,136,982.46	4,676,157,616.40	222,811,794.09	222,811,794.09	371,267,862.00
东风轻型发动机有限公司	531,544,592.11	5,750,756.51	5,750,756.51	145,491,457.97	377,822,728.40	1,890,956.44	1,890,956.44	38,458,089.14

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东风康明斯发动机有限公司	襄阳	襄阳	生产	50.00		权益法核算
东风嘉实多油品有限公司	武汉	武汉	生产	30.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	东风康明斯发动机有限公司		东风康明斯发动机有限公司	
流动资产	4,352,193,391.05		2,812,954,807.15	
其中: 现金和现金等价物	275,969,225.28		483,385,261.94	
非流动资产	1,079,762,272.36		1,084,713,297.87	
资产合计	5,431,955,663.41		3,897,668,105.02	
流动负债	3,558,460,530.57		2,075,117,510.68	
非流动负债	76,285,980.40		59,749,355.83	
负债合计	3,634,746,510.97		2,134,866,866.51	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,797,209,152.44		1,762,801,238.51	
按持股比例计算的净资产	898,604,576.29		881,400,619.26	

份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	898,604,576.29		881,400,619.26	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,008,163,745.73		5,483,738,614.00	
财务费用	-4,975,371.29		-10,099,021.81	
所得税费用	93,855,069.93		88,563,804.13	
净利润	619,407,913.93		578,728,154.36	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	619,407,913.93		578,728,154.36	
本年度收到的来自合营企业的股利	292,500,000.00		405,000,000.00	

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	东风嘉实多油品有限公司		东风嘉实多油品有限公司	
流动资产	197,610,697.16		149,196,945.95	
非流动资产	11,882,298.71		10,458,249.05	
资产合计	209,492,995.87		159,655,195.00	
流动负债	88,594,104.62		57,535,833.73	
非流动负债	3,098,780.00			
负债合计	91,692,884.62		57,535,833.73	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	117,800,111.25		102,119,361.27	
按持股比例计算的净资产份额	35,340,033.37		30,635,808.38	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	35,340,033.37		30,635,808.38	
存在公开报价的联营企业权				

益投资的公允价值			
营业收入	271,349,841.21		253,078,732.75
净利润	15,680,749.98		11,866,182.54
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	15,680,749.98		11,866,182.54
本年度收到的来自联营企业的股利			

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	55,973,373.56	56,630,237.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-656,863.88	-180,306.52
--其他综合收益		
--综合收益总额	-656,863.88	-180,306.52
联营企业：		
投资账面价值合计	308,060,633.24	298,148,860.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	12,988,971.77	12,981,454.11
--其他综合收益		
--综合收益总额	12,988,971.77	12,981,454.11

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险等。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，按照相应的信用赊销政策执行。公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款、融资租赁款。利率变化的风险对公司有一定的影响。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临交易性的汇率风险，此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的管理层确保拥有充足的现金及现金等价物以偿还到期债务，应对流动风险。通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。并将本公司之财务资源发挥最大效益。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融				

资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	24,282,480.00			24,282,480.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	24,282,480.00			24,282,480.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	24,282,480.00			24,282,480.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次公允价值计量项目市价来源于证券交易所等资本市场的公开市场价格。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
东风汽车公司	武汉	生产	234,000.00		
东风汽车集团股份有限公司	武汉	生产	861,600.00		
东风汽车有限公司	武汉	生产	1,670,000.00	60.10	60.10

本企业的母公司情况的说明

本公司之母公司为东风汽车有限公司；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，东风汽车公司为东风汽车集团股份有限公司第一大股东。

本企业最终控制方是东风汽车公司。

2、本企业的子公司情况
适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东东风凯马车辆有限公司	联营企业
武汉东浦信息技术有限公司	联营企业
襄阳邦乐车桥有限公司	联营企业
常州东风新晨动力机械有限公司	合营企业
郑州协欣金属工业有限公司	联营企业
襄阳荣力汽车部件有限公司	合营企业
上海东嘉汽车销售服务有限公司	联营企业、同一母公司
山东凯马汽车制造有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东风精密铸造有限公司	母公司的控股子公司
上海弗列加滤清器有限公司	母公司的控股子公司
深圳东风汽车有限公司	母公司的控股子公司
武汉东风汽车进出口有限公司	母公司的控股子公司
湖北东风电视文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
东风柳州汽车有限公司	母公司的控股子公司
东风德纳车桥有限公司	母公司的控股子公司
东风模具冲压技术有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车零部件（集团）有限公司	母公司的控股子公司
东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司	母公司的控股子公司
东风特汽（十堰）客车有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车变速箱有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车电子有限公司	母公司的控股子公司
深圳联友科技有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车车轮随州有限公司	母公司的控股子公司
东风（十堰）特种车身有限公司	母公司的控股子公司
风神襄阳汽车有限公司	母公司的控股子公司
广州风神汽车有限公司	母公司的控股子公司
东风（十堰）汽车液动力有限公司	母公司的控股子公司
东风（十堰）有色铸件有限公司	母公司的控股子公司
东风贝洱热系统有限公司	母公司的控股子公司
东风博泽汽车系统有限公司	母公司的控股子公司
东风富士汤姆森调温器有限公司	母公司的控股子公司
东风活塞轴瓦有限公司	母公司的控股子公司

东风李尔汽车座椅有限公司	母公司的控股子公司
东风派恩铝热换热器有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车泵业有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车车轮有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车传动轴有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车电气有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车紧固件有限公司	母公司的控股子公司
东风设备制造有限公司	母公司的控股子公司
东风襄阳旋压技术有限公司	母公司的控股子公司
东风亚普汽车部件有限公司	母公司的控股子公司
东风钟祥汽车弹簧有限公司	母公司的控股子公司
东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	母公司的控股子公司
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	母公司的控股子公司
苏州东风汽车离合器有限公司	母公司的控股子公司
武汉友德汽车电器有限公司	母公司的控股子公司
郑州东风汽车工业进出口有限公司	母公司的控股子公司
郑州风神物流有限公司	母公司的控股子公司
东风锻造有限公司	母公司的控股子公司
东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	母公司的控股子公司
东风襄阳旋压件有限公司	母公司的控股子公司
襄阳弗列加排气系统有限公司	母公司的控股子公司
湖北东裕汽车服务有限公司	母公司的控股子公司
深圳东风南方汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司
广州市锦上技研汽车用品有限公司	母公司的控股子公司
上海东风汽车专用件有限公司	母公司的控股子公司
东风电子科技股份有限公司	母公司的控股子公司
广州风神物流有限公司	母公司的控股子公司
东风日产汽车销售有限公司	母公司的控股子公司
东风实业有限公司	集团兄弟公司
东风小康汽车有限公司	集团兄弟公司
东风悦达起亚汽车有限公司	集团兄弟公司
武汉东风设计研究院有限公司	集团兄弟公司
东风（襄阳）能源开发有限公司	集团兄弟公司
上海欧雷法弹簧有限公司	集团兄弟公司
深圳市航盛电子股份有限公司	集团兄弟公司
武汉东风科尔模具标准件有限公司	集团兄弟公司
武汉南斗六星系统集成有限公司	集团兄弟公司
襄阳东昇机械有限公司	集团兄弟公司
武汉东风佳华工业有限公司	集团兄弟公司
东风（十堰）汽车部件有限公司	集团兄弟公司
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	集团兄弟公司
东风襄阳实业公司	集团兄弟公司
上海东风泰利福莫尔斯控制系统有限公司	集团兄弟公司
东风电动车辆股份有限公司	集团兄弟公司
东风汽车财务有限公司	集团兄弟公司
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	集团兄弟公司
中国东风汽车工业进出口有限公司	集团兄弟公司
东风专用汽车底盘（湖北）有限公司	集团兄弟公司
神龙汽车有限公司	集团兄弟公司

东风特种商用车有限公司	集团兄弟公司
东风越野车有限公司	集团兄弟公司
东风格特拉克汽车变速箱有限公司	集团兄弟公司
东风汽车动力零部件有限公司	集团兄弟公司
东风（十堰）车身部件有限责任公司	集团兄弟公司
东风（十堰）汽车液压动力有限公司	集团兄弟公司
东风（十堰）特种车身有限公司	集团兄弟公司
深圳东风汽车销售有限公司	集团兄弟公司
四川东风四通车辆制造有限公司	集团兄弟公司
东风征梦（十堰）专用车有限公司	集团兄弟公司
上海东风汽车进出口有限公司	集团兄弟公司
东风井关农业机械有限公司	集团兄弟公司
东风裕隆商用汽车有限公司	集团兄弟公司
东风商用车有限公司	集团兄弟公司
东风裕隆汽车有限公司	集团兄弟公司
东风通信技术有限公司	集团兄弟公司
东风裕隆汽车销售有限公司	集团兄弟公司
东风云南汽车有限公司	集团兄弟公司
东风汽车工程研究院	集团兄弟公司
东风神宇车辆有限公司	集团兄弟公司
武汉锦龙油品销售有限公司	集团兄弟公司
襄阳达安汽车检测中心	集团兄弟公司
东风汽车公司工业工程公司	集团兄弟公司
东风设计研究院有限公司	集团兄弟公司
东风汽车部件厂	集团兄弟公司
东风车城物流股份有限公司	集团兄弟公司
广州日产通商贸易有限公司	其他
日产国际贸易（上海）有限公司	其他
日产贸易有限公司	其他
泰国日产汽车有限公司	其他
日产（中国）投资有限公司	其他
广州日产贸易有限公司	其他
日产自动车株式会社	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风（十堰）汽车液压动力有限公司	备品备件	151.33	111.37
东风（十堰）特种车身有限公司	零部件	3,067.75	1,465.04
东风（十堰）有色铸件有限公司	备品备件、零部件	89.90	65.98
东风贝洱热系统有限公司	备品备件	356.23	354.95

东风博泽汽车系统有限公司	零部件	901.56	334.56
东风德纳车桥有限公司	车桥及零部件	24,928.30	17,233.66
东风锻造有限公司	备品备件、零部件	212.92	-
东风活塞轴瓦有限公司	半成品、备品备件	176.94	151.90
东风嘉实多油品有限公司	半成品、油品	3,384.30	3,346.58
东风精密铸造有限公司	备品备件、零部件	118.32	245.87
东风康明斯发动机有限公司	发动机、零部件	9,104.79	17,527.74
东风李尔汽车座椅有限公司	座椅及零部件	3,373.04	3,337.50
东风模具冲压技术有限公司	模具及零部件	3,212.06	3,408.08
东风派恩铝热换热器有限公司	零部件	1,350.34	1,067.79
东风汽车泵业有限公司	备品备件、零部件	388.20	366.46
东风汽车变速箱有限公司	变速箱及零部件	1,304.53	2,945.69
东风汽车车轮有限公司	备品备件、零部件	6,263.74	10,470.82
东风汽车传动轴有限公司	备品备件、零部件	782.35	1,043.30
东风汽车电气有限公司	备品备件	600.58	397.82
东风汽车电子有限公司	零部件	2,107.58	2,457.63
东风汽车动力零部件有限公司	半成品	467.00	
东风汽车公司	半成品、劳务、零部件	4,342.95	5,730.80
东风汽车紧固件有限公司	备品备件、零部件	1,474.97	1,419.58
东风汽车有限公司	备品备件、发动机、零部件、劳务	34,573.52	30,946.83
东风日产汽车销售有限公司	整车	478.63	-
东风商用车有限公司	零部件	2,194.42	1,243.35
东风神宇车辆有限公司	零部件	242.34	194.56
东风特汽(十堰)客车有限公司	零部件	12.30	45.19
东风襄阳旋压技术有限公司	备品备件	8.52	
东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	半成品、零部件、劳务、研发费	4,644.55	
东风钟祥汽车弹簧有限公司	半成品、零部件	1,786.24	2,782.75
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	备品备件、零部件	402.09	300.17
风神襄阳汽车有限公司	零部件	7.64	119.57
广州市锦上技研汽车用品有限公司	零部件	322.75	
山东东风凯马车辆有限公司	底盘、整车、零配件	30,759.21	23,243.35
上海东风泰利福莫尔斯控制系统有限公司	零部件	677.68	531.11

上海弗列加滤清器有限公司	零部件	225.82	392.19
深圳东风南方汽车销售服务有限公司	劳务、备品备件	28.00	
深圳联友科技有限公司	研发费	2.35	
深圳市航盛电子股份有限公司	零部件	2,314.04	428.27
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	半成品、零部件	574.35	444.41
苏州东风汽车离合器有限公司	半成品、发动机、零部件	18.00	
武汉东风汽车进出口有限公司	半成品	2,753.84	5,818.61
武汉东浦信息技术有限公司	半成品、备品备件、采购无形资产、在建工程	1,514.66	1,561.01
武汉南斗六星系统集成有限公司	半成品、零部件	169.15	84.36
襄阳邦乐车桥有限公司	备品备件、发动机、零部件	22,978.19	19,702.02
东风裕隆汽车销售有限公司	整车及配件	4,143.05	
襄阳达安汽车检测中心	检测服务费	5,384.97	4,065.04
襄阳东昇机械有限公司	半成品、备品备件	1,197.03	1,314.20
郑州风神物流有限公司	劳务、运费	7,385.02	5,643.68
东风富士汤姆森调温器有限公司	零部件	12.12	5.61
东风通信技术有限公司	信息服务费	5.55	-
东风汽车车轮随州有限公司	零部件	2,388.11	246.68
东风格特拉克汽车变速箱有限公司	零部件	1,264.53	
东风设计研究院有限公司	项管费、技术劳务费	1,099.40	988.92
郑州东风汽车工业进出口有限公司	运费	670.82	
上海欧雷法弹簧有限公司	零部件	637.73	0.41
武汉友德汽车电器有限公司	零部件	318.66	
东风亚普汽车部件有限公司	零部件	13.12	18.16
东风汽车集团股份有限公司	零部件	47,694.99	146.99
东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司	零部件	201.53	5,303.51
襄阳荣力汽车部件有限公司	零部件	73.00	1,640.47
日产自动车株式会社	零部件	50,303.00	56,502.77
日产贸易有限公司	零部件	121.68	1,253.55
泰国日产汽车有限公司	零部件	161.87	859.05
广州风神汽车有限公司	劳务、租赁费	520.00	1,430.05

常州东风新晨动力机械有限公司	发动机及备件		37.22
东风(襄阳)能源开发有限公司	零部件		0.17
东风电子科技股份有限公司	备品备件		60.03
东风柳州汽车有限公司	备品备件		636.49
东风襄阳旋压件有限公司	零部件		17.03
广州风神物流有限公司	劳务、运费		125.66
广州日产贸易有限公司	零部件		1,844.35
神龙汽车有限公司	零部件		108.49
郑州协欣金属工业有限公司	加工费	3,479.63	3,466.70
合计		301,924.30	247,036.10

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风电动车辆股份有限公司	整车		2,573.25
东风汽车财务有限公司	劳务	29.78	
东风汽车公司	新能源项目技术开发费、研发费	4,366.10	
东风汽车有限公司	租赁费	194.67	248.04
东风特汽(十堰)客车有限公司	整车	32,387.19	40,250.39
上海东嘉汽车销售服务有限公司	整车	1,479.06	10,146.63
深圳东风南方汽车销售服务有限公司	备品备件、整车	6,938.70	-
深圳东风汽车有限公司	整车	4,302.88	2,855.84
神龙汽车有限公司	劳务、三包	33.35	-
武汉东风汽车进出口有限公司	备品备件	8,547.68	5,130.26
郑州风神物流有限公司	原材料	64.62	83.16
山东东风凯马车辆有限公司	整车	3,217.73	4,087.66
东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	备品备件	1.13	
东风模具冲压技术有限公司	原材料、备品备件	143.28	164.53
东风汽车动力零部件有限公司	原材料	254.68	
东风康明斯发动机有限公司	发动机及零部件、租金、管理费	31,519.66	29,637.30
常州东风新晨动力机械有限公司	零部件		0.18

东风汽车集团股份有限公司	整车、技术服务费	840.57	996.04
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	整车及备件	36,804.81	
东风精密铸造有限公司	劳务		0.29
襄阳东风隆城机械有限公司	商品	73.00	
日产自动车株式会社	研发服务	3,300.00	
东风井关农业机械有限公司	派驻费	137.47	
襄阳邦乐车桥有限公司	派驻费	66.27	9.28
中国东风汽车工业进出口有限公司	整车	13,980.23	6,163.54
郑州东风汽车工业进出口有限公司	整车	763.71	214.73
东风德纳车桥有限公司	原材料、零部件	2.33	479.59
上海东风汽车进出口有限公司	整车	132.35	
东风商用车有限公司	废料	113.17	
东风柳州汽车有限公司	零部件		5.44
湖北东风电视文化传媒有限公司	整车		13.68
上海弗列加滤清器有限公司	劳务		0.14
广州日产通商贸易有限公司	零部件		119.58
日产国际贸易（上海）有限公司	零部件		4,467.01
襄阳荣力汽车部件有限公司	原材料		70.18
广州风神汽车有限公司	整车、原材料、水电动能		120.80
郑州协欣金属工业有限公司	租金		193.33
合计		149,695.42	108,030.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：

本公司与关联方进行交易时，原则上采用同类或类似产品的市场价格，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等方式结算。具体如下：

(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。

本公司控股子公司郑州日产汽车有限公司（以下简称“郑州日产”）与东风汽车集团股份有限公司乘用车公司（以下简称“东风乘用车”）签订了《F37 车型商务合同》。根据该合同约定，郑州日产向东风乘用车采购 F37 车型部分零部件，并向东风乘用车销售 F37 车型整车及备件。公司控股子公司郑州日产与东风乘用车签订了《S29 车型商务合同》。根据该合同约定，郑州日产

向东风乘用车采购 S29 车型整车及备件。整车产品及零部件的交易价格定价原则：在总制造成本的基础上加成定价。备件价格：专用件为采购价格+管理费；自制件为生产成本+管理费。

(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) 本公司于 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，在新协议未签订之前，本协议仍然有效。

(4) 出租土地使用权

本公司租赁东风汽车公司位于襄阳高新技术产业开发区东风汽车大道及富康路的使用权用于生产经营，租赁期至 2048 年 5 月 26 日，租赁费为每平方米 20 元。由于经营的需要，于 2013 年 8 月 20 日与东风汽车公司签署的土地租赁补充协议书约定：对本公司有偿租赁位于襄阳高新技术产业开发区东风汽车大道及富康路的使用权进行调整（退租），其中自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日租用 572,677.10 平米；自 2013 年 7 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日租用 572,608.70 平方米；2014 年调整租赁土地面积，租用 565,074.2 平方米；2015 年调整租赁土地面积，租用 564,983.72 平方米，其他条款不变。

(5) 出租土地使用权

本公司向东风汽车有限公司出租土地，租用宗地租赁面积 45,000 平方米，租赁期限自 2014 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日。租赁费为每月每平方米人民币 2.36 元。

(6) 租赁商标使用权

本公司与东风汽车公司签署新的《东风商标使用许可合同》，年商标许可使用费 100 万美元。合同约定：本公司本部及下属子公司在协议有效期内生产、销售的汽车产品（不包括微型载货汽车、微型客车和微型厢式运输车）和零部件产品（如铸件、锻件、冲压件）及其包装上，以及生产经营活动场所和各类有形载体中使用“许可商标”；“许可商标”使用区域为除香港、澳门特别行政区及台湾地区以外的中国行政区域。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方存款业务

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司存放在东风汽车财务有限公司的银行存款余额 116,221,833.94 元（年初余额 102,765,265.34 元）。

客户通过东风财务公司贷款购买公司产品发生额 5,140,454.34 元（上期发生额 14,204,793.22 元）

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
应收账款	东风电动车辆股份有限公司	876.73	263.02	1,879.20	-
应收账款	东风嘉实多油品有限公司	23.14	0.33	22.35	0.34
应收账款	东风井关农业机械有限公司	20.24			
应收账款	东风康明斯发动机有限公司	6,288.43		2,511.41	-
应收账款	东风汽车财务有限公司	2.60		122.51	0.20
应收账款	东风汽车公司			15.99	-
应收账款	东风汽车集团股份有限公司	111.58	33.47	178.16	2.64
应收账款	东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	43,085.70			
应收账款	东风裕隆商用汽车有限公司	663.52	663.52	663.52	663.52
应收账款	湖北东风电视文化传媒有限公司	-	-	16.00	0.80
应收账款	山东东风凯马车辆有限公司	556.55	100.70	610.62	9.47
应收账款	上海东嘉汽车销售服务有限公司	113.41	5.67		
应收账款	上海弗列加滤清器有限公司	-	-	0.01	-
应收账款	深圳东风汽车有限公司	2,390.70	94.53	321.34	-
应收账款	武汉东风汽车进出口有限公司	2,288.05	-	1,716.69	3.03
应收账款	中国东风汽车工业进出口有限公司	12,329.67	86.72	5,623.20	263.38
应收账款	襄阳邦乐车桥有限公司	1.62	-	-	-
应收账款	东风柳州汽车有限公司	4.22	4.22	12.33	12.33
应收账款	东风精密铸造有限公司			0.04	-
应收账款	东风专用汽车底盘（湖北）有限公司			5.15	1.55
应收账款	神龙汽车有限公司			19.3	-

应收账款	东风德纳车桥有限公司			0.04	0.04
应收账款	广州日产通商贸易有限公司			49.76	-
应收账款	日产国际贸易(上海)有限公司			638.9	-
应收账款	小计	68,756.16	1,252.18	14,406.52	957.30
应收票据					
应收票据	东风德纳车桥有限公司	51.00		27.00	
应收票据	东风井关农业机械有限公司	161.80		21.20	
应收票据	东风康明斯发动机有限公司	8,998.00		60.00	
应收票据	东风模具冲压技术有限公司	105.00			
应收票据	东风汽车集团股份有限公司	366.00		10.00	
应收票据	东风汽车零部件(集团)有限公司	1,010.00		1,041.00	
应收票据	东风汽车有限公司	75.00		55.00	
应收票据	东风商用车有限公司	2,708.63		2,469.80	
应收票据	东风实业有限公司	386.13		255.00	
应收票据	东风特种商用车有限公司	22,435.98		24,441.42	
应收票据	东风小康汽车有限公司	786.40		96.70	
应收票据	东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	155.00			
应收票据	东风裕隆汽车有限公司	39.00			
应收票据	东风越野车有限公司	60.00		50.00	
应收票据	山东东风凯马车辆有限公司	20.00		400.00	
应收票据	山东凯马汽车制造有限公司	740.00		780.00	
应收票据	深圳东风汽车有限公司	3,013.47		1,664.05	
应收票据	襄阳邦乐车桥有限公司	85.00			
应收票据	东风特汽(十堰)客车有限公司			3,000.00	
应收票据	东风悦达起亚汽车有限公司			4.00	
应收票据	上海东嘉汽车销售服务有限公司			1,360.00	
应收票据	东风汽车变速箱有限公司			100.00	
应收票据	小计	41,196.41		35,835.17	
预付账款					
预付账款	东风德纳车桥有限公司	22.88		-	
预付账款	东风模具冲压技术有限公司	670.56			
预付账款	东风汽车电子有限公司	0.09		0.25	
预付账款	东风汽车集团股份有限公司	526.50			
预付账款	东风汽车有限公司	368.40		3,924.83	
预付账款	东风日产汽车销售有限公司	-		190.93	
预付账款	东风商用车有限公司	448.07		111.96	
预付账款	日产贸易有限公司	331.52		250.63	
预付账款	日产自动车株式会社	5,448.60		-	
预付账款	深圳联友科技有限公司	365.40			
预付账款	神龙汽车有限公司	7.31		1.34	
预付账款	泰国日产汽车有限公司	27.57		243.41	
预付账款	武汉东风汽车进出口有限公司	228.00			
预付账款	武汉东风设计研究院有限公司	10.60			
预付账款	武汉东浦信息技术有限公司	9.00		39.60	
预付账款	东风嘉实多油品有限公司			6.39	
预付账款	东风汽车车轮随州有限公司			0.15	
预付账款	东风通信技术有限公司			1.00	
预付账款	东风裕隆汽车销售有限公司	843.52		293.62	
预付账款	小计	9,308.02		5,064.11	

其他应收款					
其他应收款	东风(十堰)特种车身有限公司	2.73	-		
其他应收款	东风商用车有限公司	0.50	0.45	0.50	0.45
其他应收款	东风云南汽车有限公司	42.85	42.85	42.85	42.85
其他应收款	风神襄阳汽车有限公司	-	-	50.00	50.00
其他应收款	广州风神汽车有限公司	7,955.33	2,386.60	14,955.33	4,486.60
其他应收款	东风汽车财务有限公司			6.00	4.50
其他应收款	东风通信技术有限公司			0.31	-
其他应收款	山东凯马汽车制造有限公司			30.05	9.02
其他应收款	东风嘉实多油品有限公司			2.13	0.11
其他应收款	东风康明斯发动机有限公司			40.92	-
其他应收款	小计	8,001.41	2,429.90	15,128.09	4,593.52

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
应付账款	东风(十堰)汽车液压动力有限公司	8.15	0.06
应付账款	东风(十堰)特种车身有限公司	978.9	
应付账款	东风(十堰)有色铸件有限公司	30.57	28.11
应付账款	东风(襄阳)能源开发有限公司	20.47	-
应付账款	东风贝洱热系统有限公司	200.1	39.4
应付账款	东风博泽汽车系统有限公司		174.14
应付账款	东风德纳车桥有限公司	4,917.45	1,956.12
应付账款	东风富士汤姆森调温器有限公司	1.77	-
应付账款	东风格特拉克汽车变速箱有限公司	1,327.40	
应付账款	东风活塞轴瓦有限公司	78.92	65.54
应付账款	东风嘉实多油品有限公司	825.39	1,184.89
应付账款	东风精密铸造有限公司	24.91	-
应付账款	东风康明斯发动机有限公司	1,758.97	2,731.58
应付账款	东风李尔汽车座椅有限公司	1,377.31	192.58
应付账款	东风模具冲压技术有限公司	130.45	777.22
应付账款	东风派恩铝热交换器有限公司	6.92	5.82
应付账款	东风汽车泵业有限公司	132.7	87.74
应付账款	东风汽车变速箱有限公司	2.73	679.18
应付账款	东风汽车车轮有限公司	1,855.65	591.31
应付账款	东风汽车传动轴有限公司	303.91	198.6
应付账款	东风汽车电气有限公司	121.53	113.88
应付账款	东风汽车电子有限公司	639.44	960.37
应付账款	东风汽车动力零部件有限公司	129.63	
应付账款	东风汽车工程研究院	11.51	21.61
应付账款	东风汽车公司	90.18	151.24
应付账款	东风汽车紧固件有限公司	965.01	186.99
应付账款	东风汽车有限公司	3,121.77	6,536.81
应付账款	东风商用车有限公司	443.91	16.45
应付账款	东风设备制造有限公司	6.87	
应付账款	东风神宇车辆有限公司	123.38	75.89

应付账款	东风通信技术有限公司	6.00	5.37
应付账款	东风襄阳旋压技术有限公司	3.11	
应付账款	东风亚普汽车部件有限公司	6.30	6.30
应付账款	东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司	603.26	
应付账款	东风钟祥汽车弹簧有限公司	711.13	626.58
应付账款	东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	87.79	44.12
应付账款	风神襄阳汽车有限公司	0.48	44.62
应付账款	日产（中国）投资有限公司	43.5	43.50
应付账款	日产贸易有限公司	24.13	25.93
应付账款	日产自动车株式会社	2,575.90	7,454.53
应付账款	山东东风凯马车辆有限公司	427.01	2,840.86
应付账款	上海弗列加滤清器有限公司	42.32	23.37
应付账款	上海欧雷法弹簧有限公司	144.03	166.39
应付账款	深圳市航盛电子股份有限公司	1,003.87	407.01
应付账款	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	173.06	16.74
应付账款	苏州东风汽车离合器有限公司	14.81	
应付账款	武汉东风科尔模具标准件有限公司	1.44	
应付账款	武汉东风汽车进出口有限公司	167.91	-
应付账款	武汉东风设计研究院有限公司	395.83	
应付账款	武汉东浦信息技术有限公司	252.32	642.03
应付账款	武汉锦龙油品销售有限公司	10.56	
应付账款	武汉南斗六星系统集成有限公司	55.72	37.75
应付账款	武汉友德汽车电器有限公司	4.10	14.86
应付账款	襄阳邦乐车桥有限公司	4,974.81	1,764.22
应付账款	襄阳达安汽车检测中心	8,841.81	8,689.62
应付账款	襄阳东昇机械有限公司	336.29	406.91
应付账款	襄阳荣力汽车部件有限公司	199.83	336.2
应付账款	郑州东风汽车工业进出口有限公司	2.29	
应付账款	郑州风神物流有限公司	584.02	-
应付账款	东风锻造有限公司	72.23	64.16
应付账款	东风汽车公司工业工程公司		0.04
应付账款	东风汽车集团股份有限公司	46,958.64	13.45
应付账款	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司		167.37
应付账款	东风襄阳旋压件有限公司		0.77
应付账款	武汉东风佳华工业有限公司		1.77
应付账款	东风设计研究院有限公司		384.37
应付账款	小计	88,360.40	41,004.37
应付票据			
应付票据	东风（十堰）车身部件有限责任公司	558.79	
应付票据	东风（十堰）汽车液压动力有限公司	69.61	59.00
应付票据	东风（十堰）特种车身有限公司	1,115.02	
应付票据	东风（十堰）有色铸件有限公司	39.13	18.00
应付票据	东风贝洱热系统有限公司	104.09	166.60
应付票据	东风德纳车桥有限公司	14,950.18	9,684.42
应付票据	东风锻造有限公司	90.90	38.00
应付票据	东风富士汤姆森调温器有限公司	8.69	8.00

应付票据	东风活塞轴瓦有限公司	61.24	28.00
应付票据	东风嘉实多油品有限公司	608.91	-
应付票据	东风精密铸造有限公司	46.35	108.56
应付票据	东风康明斯发动机有限公司	2,992.16	3,041.19
应付票据	东风李尔汽车座椅有限公司	1,503.47	1,585.91
应付票据	东风模具冲压技术有限公司	232.87	277.20
应付票据	东风汽车泵业有限公司	195.15	123.82
应付票据	东风汽车变速箱有限公司	-	1,946.39
应付票据	东风汽车车轮有限公司	3,207.44	2,279.39
应付票据	东风汽车传动轴有限公司	238.60	513.76
应付票据	东风汽车电气有限公司	224.59	56.00
应付票据	东风汽车电子有限公司	1,225.26	1,296.96
应付票据	东风汽车动力零部件有限公司	31.86	
应付票据	东风汽车公司	10.12	100.00
应付票据	东风汽车紧固件有限公司	1,023.83	649.76
应付票据	东风汽车有限公司	362.82	614.20
应付票据	东风商用车有限公司	1,712.23	
应付票据	东风神宇车辆有限公司	103.75	191.79
应付票据	东风襄阳旋压技术有限公司	3.01	
应付票据	东风钟祥汽车弹簧有限公司	788.14	1,288.22
应付票据	东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	203.42	
应付票据	湖北东风电视文化传媒有限公司	125.35	
应付票据	山东东风凯马车辆有限公司	5,654.67	
应付票据	深圳市航盛电子股份有限公司	219.87	
应付票据	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	275.19	-
应付票据	武汉南斗六星系统集成有限公司	52.16	63.20
应付票据	襄阳邦乐车桥有限公司	15,771.46	1,728.20
应付票据	襄阳东昇机械有限公司	499.51	32.00
应付票据	襄阳荣力汽车部件有限公司	560.08	
应付票据	东风（十堰）汽车部件有限公司	247.54	99.20
应付票据	东风派恩铝热交换器有限公司	793.69	656.20
应付票据	东风汽车部件厂		358.50
应付票据	东风特种商用车有限公司		87.20
应付票据	东风伟世通（十堰）汽车饰件系统有限公司		2,169.52
应付票据	襄阳弗列加排气系统有限公司		16.70
应付票据	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	364.03	305.00
应付票据	小计：	56,275.18	29,590.89
其他应付款			
其他应付款	东风（十堰）有色铸件有限公司	1.00	1.00
其他应付款	东风车城物流股份有限公司	10.00	
其他应付款	东风德纳车桥有限公司	38.71	18.71
其他应付款	东风派恩铝热交换器有限公司	3.00	10.00
其他应付款	东风汽车泵业有限公司	2.90	2.90
其他应付款	东风汽车变速箱有限公司	1.69	1.69
其他应付款	东风汽车传动轴有限公司	2.00	2.00
其他应付款	东风汽车电子有限公司	1.41	1.41

其他应付款	东风汽车公司	1.00	1,228.00
其他应付款	东风汽车紧固件有限公司	5.00	-
其他应付款	东风汽车有限公司	3,459.66	3,433.72
其他应付款	东风商用车有限公司	136.97	100.21
其他应付款	东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司	5.00	
其他应付款	东风征梦（十堰）专用车有限公司	70.72	
其他应付款	东风钟祥汽车弹簧有限公司	20.00	30.00
其他应付款	上海东嘉汽车销售服务有限公司	13.00	13.00
其他应付款	上海弗列加滤清器有限公司	2.00	-
其他应付款	深圳东风汽车销售有限公司	6.00	
其他应付款	深圳东风汽车有限公司	10.00	10.00
其他应付款	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	4.94	4.94
其他应付款	武汉东浦信息技术有限公司	121.75	162.66
其他应付款	襄阳邦乐车桥有限公司	5.00	5.00
其他应付款	襄阳弗列加排气系统有限公司	0.05	0.05
其他应付款	襄阳东昇机械有限公司	2.00	2.00
其他应付款	郑州东风汽车工业进出口有限公司	1.20	
其他应付款	郑州风神物流有限公司	336.41	-
其他应付款	东风汽车集团股份有限公司	69.70	
其他应付款	东风嘉实多油品有限公司	10.00	10.00
其他应付款	东风汽车车轮有限公司	10.00	0.44
其他应付款	东风汽车电气有限公司	8.00	8.00
其他应付款	东风汽车工程研究院		7.71
其他应付款	东风汽车公司工业工程公司		1.00
其他应付款	东风襄阳实业公司	672.57	732.27
其他应付款	襄阳达安汽车检测中心		30.53
其他应付款	小计	5,031.68	5,817.24
预收账款			
预收账款	东风商用车有限公司	17.59	7.52
预收账款	广州风神汽车有限公司	6.59	5.96
预收账款	湖北东裕汽车服务有限公司	5.04	
预收账款	山东东风凯马车辆有限公司	11.29	39.34
预收账款	上海东嘉汽车销售服务有限公司	112.99	86.34
预收账款	深圳东风南方汽车销售服务有限公司	135.46	9.15
预收账款	深圳东风汽车销售有限公司	2.57	
预收账款	深圳东风汽车有限公司	3.15	117.47
预收账款	四川东风四通车辆制造有限公司	2.04	
预收账款	郑州东风汽车工业进出口有限公司	66.24	
预收账款	中国东风汽车工业进出口有限公司	708.95	-
预收账款	东风康明斯发动机有限公司		40.49
预收账款	东风汽车公司工业工程公司		0.65
预收账款	东风汽车集团股份有限公司		840.57
预收账款	日产自动车株式会社	220.07	5,366.30
预收账款	日产（中国）投资有限公司	237.24	237.24
预收账款	小计	1,529.22	6,751.03

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

与关联方相关的承诺事项详见本附注“十二、关联方及关联交易”部分相应内容。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、 期末尚未到期结算的保函金额为 52,272,599.75 元。

2、 汽车回购事项

经本公司 2016 年 4 月 21 日第四届董事会第十九次董事会决议通过,报 2015 年度股东大会审议通过《关于申请 12.5 亿元汽车回购额度的议案》,同意对信誉良好且具备银行贷款条件的经销商提供可选择性的汽车回购业务,授权期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

截至 2016 年 12 月 31 日,经销商在指定银行开具尚未承兑的银行承兑汇票金额为 32,469 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	66,000,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	66,000,000

经本公司第五届董事会第二次会议审议通过，拟按照 2016 年末公司总股本 2,000,000,000 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.33 元（含税），共计派发现金红利 6600 万元（含税）。

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

2016 年初，财政部、工信部等对全国新能源汽车推广应用补助资金进行了专项检查，2017 年 2 月 4 日，工信部对本公司控股子公司郑州日产汽车有限公司（以下简称“郑州日产”）进行行政处罚（《工业和信息化部行政处罚决定书》[工信装罚[2017]011 号]），内容如下：

（1）撤销郑州日产 ZN5034XGCH2YBEV 型纯电动工程车、ZN5033XGCH2YBEV 型纯电动工程车和 ZN6494H2YBEV 型纯电动多用途乘用车产品《公告》。

（2）暂停郑州日产申报新能源汽车推广应用推荐车型资质。

（3）责成郑州日产进行为期 2 个月整改，整改完成后，工信部将对整改情况进行验收。

对此，公司采取积极应对措施降低相关影响，2016 年郑州日产已全面停止生产《处罚决定书》所涉的 ZN5034XGCH2YBEV 纯电动工程车、ZN5033XGCH2YBEV 纯电动工程车和 ZN6494H2YBEV 纯电动多用途乘用车，并已研制完成替代产品 ZN5036XGCH2YBEV 纯电动工程车。该款新车型已进入工信部 2016 年 7 月 8 日发布的《道路机动车辆生产企业及产品》（第 285 批），以及工信部 2016 年 11 月 24 日发布的《免征车辆购置税的新能源汽车车型目录》（第九批）。

收到工信部处罚决定后，郑州日产立即按照工信部的要求，积极着手开展整改，加强内部管理，杜绝相关问题再次出现。相关整改按要求完成后，郑州日产将于近期向上级主管部门提交验收申请，尽快完成验收，恢复申报新能源汽车推广应用推荐车型资质。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						17,378,910.58	1.45	13,903,128.46	80.00	3,475,782.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,211,296,527.85	98.95	136,100,792.28	11.24	1,075,195,735.57	1,165,378,192.93	97.07	141,022,079.39	12.10	1,024,356,113.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,860,090.65	1.05	12,179,672.52	94.71	680,418.13	17,715,775.82	1.48	16,014,198.17	90.40	1,701,577.65
合计	1,224,156,618.50	/	148,280,464.80	/	1,075,876,153.70	1,200,472,879.33	/	170,939,406.02	/	1,029,533,473.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	890,734,978.03		
3 个月至 1 年(含 1 年)	156,994,376.23	7,849,718.82	5.00
1 年以内小计	1,047,729,354.26	7,849,718.82	
1 至 2 年	45,142,740.67	13,542,822.18	30.00
2 至 3 年	14,864,726.56	11,148,544.92	75.00
3 年以上	103,559,706.36	103,559,706.36	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,211,296,527.85	136,100,792.28	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,275,355.21 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,383,586.01

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖北润宇工贸有限公司	货款	5,819,850.07	无法收回		否
襄阳金海川实业有限公司	货款	5,342,887.55	无法收回		否
湖北信诚工程机械贸易有限公司	货款	717,850.00	无法收回		否
淮南市红五星汽车贸易有限公司	货款	585,255.14	无法收回		否
河南喜科利汽车贸易有限公司	货款	373,213.28	无法收回		否
长沙市东宇汽车销售有限公司	货款	269,399.48	无法收回		否
武汉市江城东兴汽车销售服务有限公司	货款	100,408.38	无法收回		否
重庆海帝汽车销售有限公司	货款	78,416.21	无法收回		否
龙山县旺润汽车贸易有限责任公司	货款	52,804.17	无法收回		否

十堰汉顺贸易有限公司	货款	23,166.10	无法收回		否
玉环县日升汽车贸易有限公司	货款	20,335.63	无法收回		否
合计	/	13,383,586.01	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
东风轻型商用车营销有限公司	570,843,644.67	46.63	69,256,339.38
应收新能源汽车推广应用补助资金	291,042,950.00	23.77	5,908,216.02
东风襄阳旅行车有限公司	187,338,363.49	15.30	5,990,515.81
武汉东风汽车对外贸易有限公司	38,666,262.17	3.16	-
GIAD MOTORS COMPANY	34,756,389.39	2.84	1,849,625.14
合计	1,122,647,609.72	91.70	83,004,696.35

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
襄阳市城市管理执法局	3,865,000.00	3,865,000.00	100.00	预计无法收回
南阳高新区谊佳汽车销售有限公司	1,535,982.28	1,228,785.82	80.00	预计部分无法收回
十堰博隆工贸有限公司	1,644,319.70	1,315,455.76	80.00	预计部分无法收回
重庆皇泰汽车销售有限公司	221,788.67	177,430.94	80.00	预计部分无法收回
成都地上铁新能源汽车有限公司	4,860,000.00	4,860,000.00	100.00	预计无法收回
襄阳市运通四方汽车配件有限公司	733,000.00	733,000.00	100.00	预计无法收回
合计	12,860,090.65	12,179,672.52	—	

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,490,882.61	100.00	10,307,870.14	9.00	104,183,012.47	31,312,286.83	100.00	2,641,475.98	8.44	28,670,810.85

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	114,490,882.61	/	10,307,870.14	/	104,183,012.47	31,312,286.83	/	2,641,475.98	/	28,670,810.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	63,277,228.56		
3 个月至 1 年(含 1 年)	22,431,528.60	1,121,576.44	5.00
1 年以内小计	85,708,757.16	1,121,576.44	
1 至 2 年	27,849,124.62	8,354,737.39	30.00
2 至 3 年	405,778.09	304,333.57	75.00
3 年以上	527,222.74	527,222.74	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	114,490,882.61	10,307,870.14	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,666,394.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州日产汽车有限公司常州分公司	出售资产款、往来款	56,720,765.75	3 个月-2 年	49.54	9,378,030.98
东风襄阳旅行车有限公司	往来款	53,000,000.00	3 个月以内	46.29	

襄阳高新区综合执法局	押金	619,000.00	3个月-1年	0.54	
东风云南汽车有限公司	往来款	428,500.00	3年以上	0.37	428,500.00
叶国法	备用金	384,400.00	3个月以内	0.34	
合计	/	111,152,665.75	/	97.08	9,806,530.98

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,477,050,059.86		1,477,050,059.86	1,476,020,059.86		1,476,020,059.86
对联营、合营企业投资	1,258,104,774.29		1,258,104,774.29	1,223,021,298.65		1,223,021,298.65
合计	2,735,154,834.15		2,735,154,834.15	2,699,041,358.51		2,699,041,358.51

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郑州日产汽车有限公司	866,327,267.12			866,327,267.12		
东风轻型发动机有限公司	367,200,000.00			367,200,000.00		
东风襄阳旅行车有限公司	9,765,450.90			9,765,450.90		
东风轻型商用车营销有限公司	100,084,314.52			100,084,314.52		
东风襄阳物流	9,800,000.00			9,800,000.00		

工贸有限公司						
东风襄阳专用 汽车有限公司	2,892,827.32	1,030,000.00		3,922,827.32		
上海嘉华投资 有限公司	97,000,000.00			97,000,000.00		
襄阳东风隆诚 机械有限公司	22,950,200.00			22,950,200.00		
合计	1,476,020,059.86	1,030,000.00		1,477,050,059.86		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东风康明斯发动机有限公司	881,400,619.26			309,703,957.03			292,500,000.00			898,604,576.29	
常州东风新晨动力机械有限公司	49,900,463.37			-129,182.25						49,771,281.12	
小计	931,301,082.63			309,574,774.78			292,500,000.00			948,375,857.41	
二、联营企业											
武汉东浦信息技术有限公司	27,926,335.21			5,886,224.33			2,900,000.00			30,912,559.54	
东风嘉实多油品有限公司	30,635,808.38			4,704,224.99						35,340,033.37	
山东凯马汽车制造有限公司	114,543,344.71			14,224,331.03			4,483,350.00			124,284,325.74	
山东东风凯马车辆有限公司	115,949,677.73			7,642,320.50			4,400,000.00			119,191,998.23	
襄阳江山汽车变速箱有限责任公司	2,665,049.99			-2,665,049.99							
小计	291,720,216.02			29,792,050.86			11,783,350.00			309,728,916.88	
合计	1,223,021,298.65			339,366,825.64			304,283,350.00			1,258,104,774.29	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,416,970,745.40	4,959,697,700.34	5,686,310,226.42	5,148,871,186.03
其他业务	171,805,419.46	88,937,774.07	125,749,343.08	78,693,750.07
合计	5,588,776,164.86	5,048,635,474.41	5,812,059,569.50	5,227,564,936.10

主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造业	5,416,970,745.40	4,959,697,700.34	5,686,310,226.42	5,148,871,186.03
合计	5,416,970,745.40	4,959,697,700.34	5,686,310,226.42	5,148,871,186.03

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
轻型商用车	4,394,304,286.73	4,026,546,260.38	4,634,580,503.79	4,186,013,188.72
客车	627,232,837.50	589,516,962.34	706,562,830.41	625,538,147.54
其他	395,433,621.17	343,634,477.62	345,166,892.22	337,319,849.77
合计	5,416,970,745.40	4,959,697,700.34	5,686,310,226.42	5,148,871,186.03

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(%)
东风轻型商用车营销有限公司	3,222,623,164.80	57.66
东风襄阳旅行车有限公司	325,258,096.34	5.82
浙江物产电子商务有限公司	313,857,880.20	5.62
东风康明斯发动机有限公司	310,888,429.15	5.56
襄阳弘益专用汽车有限公司	170,966,923.08	3.06
合计	4,343,594,493.57	77.72

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	738,319,419.49	
权益法核算的长期股权投资收益	339,366,825.64	299,760,313.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		

资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他收益	5,652,601.43	25,800,334.91
合计	1,083,338,846.56	325,560,648.19

注：其他收益主要是结构性存款利息收益。

6、其他

适用 不适用

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-36,753,061.45	
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）	50,113,427.28	
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		
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	20,042,795.38	
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	-20,816,561.36	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,225,891.99	
少数股东权益影响额	4,033,500.04	
合计	13,394,207.90	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.39	0.1094	0.1094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.19	0.1027	0.1027

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2016年年度报告文本
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	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
备查文件目录	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：雷平

董事会批准报送日期：2017年4月13日

修订信息

适用 不适用