

公司代码：600006

公司简称：东风汽车

# 东风汽车股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人雷平、主管会计工作负责人柯钢及会计机构负责人(会计主管人员)邓文辉声明：保证半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

无

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

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

十、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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	134

## 第一节 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		
上交所	指	上海证券交易所
东风公司、东风集团、东风汽车公司	指	东风汽车集团有限公司
东风有限	指	东风汽车有限公司
公司、本公司、DFAC	指	东风汽车股份有限公司
东风襄旅	指	东风襄阳旅行车有限公司
东风康明斯	指	东风康明斯发动机有限公司
营销公司	指	东风轻型商用车营销有限公司
郑州日产	指	郑州日产汽车有限公司
永业达	指	武汉永业达汽车商贸有限公司

## 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.LT
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	xiongpsp@dfac.com

### 三、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	5,789,165,825.02	8,145,887,007.56	-28.93
归属于上市公司股东的净利润	291,253,050.95	134,776,125.74	116.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	251,693,618.72	124,093,266.00	102.83
经营活动产生的现金流量净额	-1,029,388,219.87	-740,445,880.59	-39.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,931,485,347.70	6,699,608,384.58	3.46
总资产	16,990,187,248.26	17,787,911,888.58	-4.48

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1456	0.0674	116.02
稀释每股收益(元/股)	0.1456	0.0674	116.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1258	0.0620	102.90
加权平均净资产收益率(%)	4.27%	2.05%	增加2.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	3.69%	1.89%	增加1.80个百分点

公司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

适用 不适用

## 九、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-41,842.20	本期处置固定资产损益
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	0.00	
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	20,223,060.24	本期收到的政府补助及摊销递延收益进营业外收入-政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得	0.00	

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	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	30,761,946.98	本期持有的股票及基金收益、处置可供出售金融资产收益和持有交易性金融资产的公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-704,231.63	本期各种罚款及捐赠发生的收入与支出；本期收到的各项其他补贴
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	-84,387.55	
所得税影响额	-10,595,113.61	
合计	39,559,432.23	

## 十、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

公司作为东风汽车集团有限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、客车事业、新能源事业和发动机事业。事业格局分布于襄阳、武汉、十堰。

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 24.45 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 1406.65 万辆，同比增长 5.57%。其中轻型商用车销售 113.62 万辆，同比增长 12.96%。

### 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 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，全国汽车销售 1406.65 万辆，同比增长 5.57%，其中，乘用车销售 1177.53 万辆，同比增长 4.64%；商用车销售 229.11 万辆，同比增长 10.58%，商用车中轻卡市场累计销售 97.49 万辆，同比增长 16.15%；轻客市场累计销售 16.13 万辆，同比下降 3.11%（数据来源于中



国汽车工业协会)。轻卡市场增长主要受到皮卡市场及小轻卡市场增长影响，轻客市场下降主要受新能源整车及底盘市场影响。

2018 年 1-6 月公司销售汽车 6.98 万辆，同比下降 21.47%（2017 年数据包含郑州日产），具体情况如下表：

2018 年 1-6 月份销售情况

单位：辆/台

		2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	同比
乘用车		1511	12309	-87.72%
乘用车	基本型乘用车	1511	3001	-49.65%
	多功能乘用车	0	5156	/
	运动型多用途乘用车	0	4152	/
商用车	客车	2756	4415	-37.58%
	中型客车	695	362	91.99%
		轻型客车	2061	4053
	客车非完整车辆	8778	10743	-18.29%
	货车	30182	37648	-19.83%
	轻型货车	30182	37648	-19.83%
		货车非完整车辆	26574	23770
汽车合计		69801	88885	-21.47%
汽车合计：其中新能源		2768	7232	-61.73%

剔除 2017 年郑州日产数据的情况列示如下：

2018 年 1-6 月份销售情况

单位：辆/台

		2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	同比
乘用车		1511	3001	-49.65%
乘用车	基本型乘用车	1511	3001	-49.65%
	多功能乘用车	0	0	/
	运动型多用途乘用车	0	0	/
商用车	客车	2756	4415	-37.58%
	中型客车	695	362	91.99%
		轻型客车	2061	4053
	客车非完整车辆	8778	10743	-18.29%
	货车	30182	21123	42.89%
	轻型货车	30182	21123	42.89%
		货车非完整车辆	26574	23770
汽车合计		69801	63052	10.70%
汽车合计：其中新能源		2768	6958	-60.22%

上半年轻型商用车（LCV）市场整体呈增长态势，公司上半年销量增幅与行业基本持平。其中本部轻卡销售 5.68 万辆，同比增长 26.43%，主要原因是公司产品线完善以及国五产品竞争力增强；本部客车及底盘销售 1.15 万辆，同比下降 23.91%，主要受客车底盘市场整体下滑影响；乘

用车销售 0.15 万辆,同比下降 49.65%,均为新能源汽车;新能源销售 0.28 万辆,同比下降 60.22%,主要受上半年新能源补贴政策调整影响。

2018 年 1-6 月公司主导产品 LCV 市场占有率 6.1%,同比基本持平。

2018 年 1-6 月公司销售柴油发动机 10.01 万台,同比下降 5.77%,主要受轻卡中高端市场销量下滑影响。

2018 年 1-6 月公司营业收入 76.65 亿元,同比下降 65.36%,收益的变化主要因为同期数包含郑州日产营业收入,如果同期不含郑州日产,同比增长 8.22%。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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	5,789,165,825.02	8,145,887,007.56	-28.93
营业成本	5,071,300,973.26	7,244,427,346.76	-30.00
营业税金及附加	27,918,519.44	131,711,064.48	-78.80
销售费用	272,415,428.03	424,571,694.99	-35.84
管理费用	411,439,721.26	577,859,063.99	-28.80
财务费用	-16,089,760.69	-20,193,481.24	20.32
资产减值损失	44,405,493.34	67,182,583.11	-33.90
经营活动产生的现金流量净额	-1,029,388,219.87	-740,445,880.59	-39.02
投资活动产生的现金流量净额	-298,304,631.55	-210,783,990.71	-41.52
筹资活动产生的现金流量净额	-65,885,842.69	268,256,956.71	-124.56
研发支出	159,357,127.83	290,146,908.39	-45.08

营业收入变动原因说明:本期不含郑州日产营业收入,同期郑州日产营业收入 30 亿元;

营业成本变动原因说明:本期不含郑州日产营业成本,同期郑州日产营业成本 28.5 亿元;

销售费用变动原因说明:本期不含郑州日产销售费用,同期郑州日产销售费用 1.65 亿元;

管理费用变动原因说明:本期不含郑州日产管理费用,同期郑州日产管理费用 2.09 亿元;

财务费用变动原因说明:本期利息收入减少;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期采购商品付现增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期结构性存款支付增加;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较同期受限资金释放减少;

研发支出变动原因说明:本期不含郑州日产研发费,同期郑州日产研发支出 1.21 亿元;

营业税金及附加变动原因说明:本期不含郑州日产营业税金,同期郑州日产营业税金 8769 万元;

资产减值损失变动原因说明:本期存货跌价准备减少;

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

### (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 (%)	情况说明
货币资金	1,985,656,195.59	11.69	3,391,710,095.77	19.07	-41.46	支付结构性存款本金 4.21 亿元, 支付货款及兑付票据到期款
应收利息	592,968.66	0.00	762,741.39	0.00	-22.26	定期存款减少, 应收利息减少
预付账款	98,259,518.39	0.58	33,288,935.20	0.19	195.17	新能源预付零件款增加
存货	1,837,367,462.19	10.81	1,641,669,220.46	9.23	11.92	本期零件库存增加
长期股权投资	1,645,307,283.75	9.68	1,420,613,129.10	7.99	15.82	本期合营企业当期确认的收益及分红所致
投资性房地产	199,961,725.60	1.18	-	-	-	本期营销公司收到永业达抵账资产
在建工程	205,685,812.25	1.21	165,140,282.53	0.93	24.55	本期在建工程项目投资增加
应付票据	4,422,738,402.28	26.03	5,184,834,819.90	29.15	-14.70	本期票据到期兑付增加
应交税费	14,722,806.62	0.09	19,214,817.22	0.11	-23.38	本期缴纳增值税及消费税、企业所得税

**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) 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	1000 万元
投资额增减变动数	897 万元
上年同期对外股权投资额	103 万元
投资额增减幅度 (%)	870.87

**被投资的公司情况**

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
----------	--------	-----------------	----

东风俊风新能源汽车销售(深圳)有限公司	汽车销售、新能源汽车销售及上门维修、维护; 汽车配件销售; 新能源汽车技术咨询, 技术开发, 汽车租赁	100	公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》, 同意公司以自有资金 1000 万元人民币在深圳全资设立一家新能源汽车销售公司。
---------------------	---	-----	--

## (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

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	最初投资成本	期初金额	期末金额	当期变动	对当期利润的影响金额
运通四方	19,690,220.00	32,320,000.00	32,320,000.00	0.00	0.00
克来机电	12,000,000.00	84,926,400.00	82,629,090.57	-2,297,309.43	30,461,874.35
合计	31,690,220.00	117,246,400.00	114,949,090.57	-2,297,309.43	30,461,874.35

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

2018 年上半年度 DFAC 主要控股公司的经营情况及业绩							
							单位: 万元
序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	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	746048	251464	43366
2	东风轻型商用车营销有限公司	汽车和配件销售及售后服务	东风品牌轻型汽车销售	10000	143176	-19663	5763
3	上海嘉华投资有限公司	投资/财务经营/金融咨询	公司收购兼并/投资理财和资产管理/企业财务顾问	10000	41636	29920	2994
4	东风襄阳旅行车有限公司	客车和底盘制造	各类东风客车及底盘	8000	368880	87634	441

	司						
5	东风襄阳物流工贸有限公司	汽车及零部件的运输和储存	东风品牌汽车和零部件	1000	6445	1348	175
6	东风轻型发动机有限公司	轻型柴油发动机的制造和销售	研究、设计、制造、装配、销售、维修轻型发动机及相关零部件和备件；提供发动机技术咨询及服务	72000	70871	44774	-1100
7	襄阳东风隆诚机械有限责任公司	汽车零部件(不含发动机)制造、销售	汽车零部件、润滑油、化工产品制造、销售；发动机组件、发电机组、工程机械加工、销售；机械零件包装；房屋出租；废旧物资回收	2000	6654	2729	43
8	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	12195	9828	-56

**2018 年上半年度 DFAC 单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上**

单位：万元

序号	公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
1	东风康明斯发动机有限公司	403120	309600	43366
2	东风轻型商用车营销有限公司	332280	20986	5763
3	上海嘉华投资有限公司	8207	391	2994

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、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，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。

2、行业竞争加剧。厂家追求利润，进行产品升级，部分厂家微卡产品向轻卡市场挤占份额，市场竞争进一步加剧。

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。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。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
2017年年度股东大会	2018年4月20日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018年4月21日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
报告期内，公司未拟定利润分配及资本公积金转增预案。	

### 三、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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

由于立信会计师事务所(特殊普通合伙)承担本公司审计工作年限已达财政部和国务院国资委关于轮换会计师事务所的相关规定年限的上限，不能再承担本公司财务决算审计业务及内控审计业务。公司于2018年4月20日召开2017年度股东大会，会议审议通过了《关于聘请2018年审计机构的议案》，同意聘请普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构，为公司提供财务审计和内控审计服务。审计费用150万元，其中：财务审计费用110万元(不含税)、

内控审计费用40万元（不含税）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、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

## 八、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

## 九、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) 相关股权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、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**√适用  不适用

公司于 2018 年 3 月 31 日披露了《东风汽车股份有限公司日常关联交易的公告》（公告编号：临 2018-011），公司日常关联交易事项的进展情况请见本报告第十节“十二、关联方及关联交易”。

**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**(二) 资产收购或股权收购、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

事项概述	查询索引
本公司控股子公司东风襄旅购买东风商用车部分资产的关联交易	详情请见公司于 2018 年 6 月 30 日刊登于上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》的《东风汽车股份有限公司关于控股子公司购买东风商用车有限公司部分资产的关联交易公告》（公告编号：临 2018--023）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用  不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**(五) 其他重大关联交易** 适用  不适用



**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

□适用 √不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
东风汽车集团有限公司	本公司	土地使用权	11,299,674.40	2014.1.1	2048.5.28	-5,794,213.20	合同	无	是	其他关联人

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

本公司作为东风公司旗下上市公司，在东风公司的号召和引领下，依照东风公司“1+6+N”的精准扶贫模式，有效助推脱贫攻坚顺利实施。“1”即坚持以东风社会责任润计划 2.0 为指引，确保扶贫工作方向清晰，目标明确。“6”即重点通过党建扶贫，民生扶贫，医疗扶贫，产业扶贫，教育扶贫和文化扶贫六大领域，推进脱贫攻坚，坚持开发与发展并举，确保受援地社会、经济、文化全面发展。“N”即完善扶贫参与机制，动员全体员工，合作伙伴，社会组织等利益相关方参与脱贫攻坚中，凝聚社会力量，构建上下联动，内外结合，广泛参与大扶贫格局。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

“东风化雨，润泽四方”，公司一直是关注社会公益积极开展社会公益活动的企业。教育是民族振兴的基石，公司多年来致力于公益事业，尤其是对教育事业的支持，今年上半年主要完成以下项目工作推进：

- 1、东风中学图书馆捐赠项目

本公司通过东风公益基金会提供资金，为东风基地中学建设智慧图书馆，改善学生的阅读条件。

#### 2、保康城关镇小学捐赠项目

本公司对湖北襄阳保康县城关镇小学捐赠图书，学生课桌椅、打印一体机等物资。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

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	52
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
4.2 资助贫困学生人数（人）	2,000
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	52
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

2018 年上半年，公司投入资金 52 万元，完成了既定扶贫计划，开展了助学捐赠等项目，为受援地的教育建设提供支持。

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

#### 1、东风中学图书馆捐赠项目

目前该项目已完成前期立项工作，公司已收到湖北省青少年发展基金会援建学校立项书，下一步将对东风中学进行资金捐赠，完成图书馆建造。

#### 2、保康城管镇小学捐赠项目

已完成捐赠，捐赠物资到位。

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

后续公司将根据经营战略及扶贫规划，开展以下工作：

1、为了丰富东风汽车公司老科技工作者协会襄阳联合会会员的退休生活，支持老科协事业发展，公司将对东风老科协进行捐赠；

2、向襄阳基地幼儿园传递爱心，温暖，为幼儿教育事业做出贡献；

3、在营销公司形象店建立爱心家园活动室，更多更深入的救助卡车司机；

4、对前期捐赠过的四川雅安市芦山县中林乡东风汽车希望小学进行回访工作。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、 环境信息情况

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

√适用□不适用

##### 1. 排污信息

√适用□不适用

单位名称	类别	主要污染物及执行标准	排放值	排放总量	排放方式	排放口数量	排污口分布	排放情况
东风襄阳旅行车有限公司	废水	COD(500mg/L)、PH(6-9)、石油类(60mg/L)、氨氮类(8mg/L)	COD(32.9mg\L)、PH(7.91-8.09)、石油类(0.55mg/L)、氨氮类(2.09mg/L)	COD(1.41吨)、石油类(0.071吨)、氨氮类(0.355吨)	有组织排放	2	客车(新能源)阵地东侧、西侧	达标排放
	废气	二甲苯(70mg/m <sup>3</sup> )、颗粒物(120mg/m <sup>3</sup> )、二氧化硫(550mg/m <sup>3</sup> )、氮氧化物(240mg/m <sup>3</sup> )	二甲苯(11mg/m <sup>3</sup> )、非甲烷总烃(15.4mg/m <sup>3</sup> )、颗粒物(10.7mg/m <sup>3</sup> )、二氧化硫(14.3mg/m <sup>3</sup> )、氮氧化物(36.2mg/m <sup>3</sup> )	二甲苯(1.5吨)、颗粒物(1.5吨)、二氧化硫(0.35吨)、氮氧化物(0.5吨)	有组织排放	15	厂房屋顶	达标排放
	噪声	昼间 60dB(A), 夜间 50dB(A)	昼间 (50.1dB) 夜间 (42.1dB)	/	间歇式排放	9	车间围墙外、空压站围墙外	达标排放
东风康明斯发动机有限公司	废水	COD(500mg/L)、石油类(20mg/L)、氨氮(25mg/L)、PH(6~9)	COD(35mg/L)、石油类(0.76mg/L)、PH(6.29)、氨氮类(0.87mg/L)	COD(4.8吨)、石油类(0.2吨)、氨氮类(1.02吨)	有组织排放	2	厂区污水处理站	达标排放
	废气	氮氧化物(120mg/m <sup>3</sup> )、烟尘(120mg/m <sup>3</sup> )、苯(12mg/m <sup>3</sup> )、甲苯(40mg/m <sup>3</sup> )、二甲苯(70mg/m <sup>3</sup> )、	氮氧化物(91.1mg/m <sup>3</sup> )、苯(3.4mg/m <sup>3</sup> )、甲苯(5.5mg/m <sup>3</sup> )、二甲苯(6.5mg/m <sup>3</sup> )	氮氧化物(5.82吨)、苯(2.79吨)、二甲苯(9.83吨)、	有组织排放	56	涂装车间屋顶、试验车间屋顶	达标排放
	噪声	昼间 65dB(A), 夜间 55dB(A)	昼间 (54.7dB) 夜间 (41.6dB)	/	有组织排放	5	车间围墙外、空压站围墙外	达标排放

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司及各分子公司在日常生产经营过程中,严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等方面的环保法律法规,建立了较为完备的污染防治设施,持续加强环保设施建设和运维管理,定期开展环保设施运行状态检查,完善各项检查标准,实现环保设施高效稳定运行,截止报

告期末，现有项目的各项污染防治设施均保持正常运行并达标排放。

单位名称	防治污染设施的建设	运行情况
东风襄阳旅行车有限公司	1、废气：烘干室废气采用四元体焚烧、喷漆室采用水旋式或水帘式湿式净化+漆雾过滤、补漆间采用漆雾过滤+活性炭吸附、食堂油烟净化系统。 2、废水：工业废水：涂装车间酸性废水池、碱性废水池排入东风襄阳基地污水处理厂处理后达标排放，事故应急池；生活污水：化粪池、隔油池。 3、固废：一般废物仓库、危废仓库。	设施均正常运行
东风康明斯发动机有限公司	1、废气：TPU 喷漆间活性炭吸附设备、东区喷漆间水旋过滤系统 西区喷漆间水旋过滤系统、TPU 喷漆间水旋过滤系统、除尘系统、电除尘除雾设备、高效油雾净化设备、食堂油烟净化系统。 2、废水：工业废水：含油飞入排入工厂级污水处理站进行预处理后排入东风襄阳基地污水处理厂处理达标后排放；事故应急池；生活污水：隔油池、化粪池 3、固废：一般废物暂存库、危险废物暂存库。	设施均正常运行

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司及各分子公司持续加强环评和竣工验收等环节的监督管理，严格按照《建设项目环境保护管理条例》《建设项目环境影响评价分类名录》《建设项目竣工环境保护验收技术指南污染影响类》的要求落实环境保护“三同时”制度，保障建设项目顺利建设和运行。

单位名称	建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况
东风襄阳旅行车有限公司	1、环评批复： 襄环审[2006]8号文 2006年4月28日 襄环审[2013]106号文 2013年12月10日 2、验收批复： 襄环控验[2013]57号； 鄂环审[2014]296号 2014年6月17日 3、2018年度危废管理计划在襄阳市高新区行政审批局进行备案
东风康明斯发动机有限公司	1、环评批复：襄环管【2002】22号 2002年10月12日 2、验收批复：鄂环管【2006】7号 2006年6月6日 3、2018年度危废管理计划在襄阳市高新区行政审批局进行备案

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司建立《DFAC 突发环境事件应急救援预案》，按照事件的严重性和紧急程度，环境事件分为：特别重大环境事件（I级）、重大环境事件（II级）、较大环境事件（III级）、一般环境事件（IV级）四级。根据险情或事故可能产生的后果、影响范围及应急方式，公司内应急救援行动分为三种级别：（1）一级应急（预警）——车间（作业岗位）级应急处理。（2）二级应急（现场应急）——各分（子）公司级应急处理。（3）三级应急（全体应急）——公司级应急处理。

各分子公司每年均组织重点部位（车间），开展化学品（危化品）大量泄漏、污水大量泄漏、危险废弃物大量泄漏、突发火灾等应急演练。

单位名称	突发环境事件应急预案
	环境污染事件应急救援预案 重污染天气应急预案 危险固废泄漏应急处置方案 汽/柴油库泄漏应急处置方案

东风襄阳旅行车有限公司	气瓶暂存间应急处置方案 油漆及稀料暂存间应急处置方案 工业废水泄露应急处置方案 废油泄漏急处置方案 油品泄露应急处置方案 天然气泄漏应急处置方案 调漆间调漆作业应急处置方案
东风康明斯发动机有限公司	DCEC-EPR-02-12 突发环境事件应急预案, 其中包括工业污水泄漏应急预案、重污染天气应急预案、化学品泄露、油品泄漏等应急预案

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

单位名称	环境自行监测方案
东风襄阳旅行车有限公司	每年度进行一次废气、噪声检测, 委托具有资质的机构进行监测并出具监测报告。废水监测 (每季度一次) 由东风 (襄阳) 能源开发有限公司 (原东风襄阳热电厂) 委托监测, 并提供监测结果。
东风康明斯发动机有限公司	每年度进行一次废气、噪声检测, 委托具有资质的机构进行监测并出具监测报告。废水监测 (每季度一次) 由东风 (襄阳) 能源开发有限公司 (原东风襄阳热电厂) 委托监测, 并提供监测结果。

## 6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

1、根据湖北省环保厅及襄阳市环保局要求, 轻商分公司、东风康明斯公司、旅行车公司及厢式车事业部, 开展清洁生产审核工作。截止报告期末 4 家单位全部完成清洁生产审核报告并送高新区行政审批局备案, 轻商分公司、旅行车公司及厢式车事业部 3 家单位完成专家评审。

2、2018 年上半年, 根据东风集团公司“绿色东风 2020”计划, 东风康明斯公司及轻型商用车分公司被列为“绿色工厂”示范创建单位。通过对标提升, 东风康明斯公司已符合全部基本要求, 满足绿色工厂条件, 开始启动申报程序; 轻商分公司进行自评及改善, 以满足全部基本要求。

3、2018 年上半年, 轻商分公司、东风康明斯、旅行车公司、铸造分公司及厢式车事业部均完成 2017 年度的排污费缴纳工作, 并在襄阳市高新区行政审批局完成备案。

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1、排污信息

单位名称	类别	主要污染物及执行标准	排放值	排放总量	排放方式	排放口数量	排污口分布	排放情况
轻型商用车分公司	废水	COD (500mg/L)、氨氮 (45mg/L)、石油类 (15mg/L)、氟化物 (20mg/L)、磷酸盐 (8mg/L)	COD (350mg/L)、氨氮 (30 mg/L)、石油类 (5 mg/L)、氟化物 (0.459 mg/L)、磷酸盐 (2.9 mg/L)	COD (5.82 吨)、氨氮类 (1.45 吨)、氟化物 (0.03 吨)、磷酸盐 (0.12 吨)	有组织排放	2	污水站	达标排放
	废气	颗粒物 (120mg/m <sup>3</sup> )、二甲苯 (70mg/m <sup>3</sup> )	颗粒物 (0.024~0.357)	颗粒物 (0.33 吨)、二甲苯 (3.3 吨)			厂房楼	

		<sup>3</sup> )、苯(12 mg/m <sup>3</sup> )、甲苯(40 mg/m <sup>3</sup> )	mg/m <sup>3</sup> )、二甲苯(3.5 mg/m <sup>3</sup> )、苯(3.3 mg/m <sup>3</sup> )、甲苯(4.7 mg/m <sup>3</sup> )	苯(0.2吨)、甲苯(0.2吨)	有组织排放	48	顶	达标排放
	噪声	昼间 65dB (A), 夜间 55 dB (A)	昼间 (55.0 dB) 夜间 (41.5 dB)	/	间歇式排放	10	厂去四周	达标排放
铸造分公司	废水	COD(60 mg/L)、氨氮(8 mg/L)、石油类(3mg/L)、PH(6-9)	COD(35.2 mg/L)、氨氮(0.87 mg/L)、石油类(0.23 mg/L)、PH(7.6)	COD(4.85吨)、氨氮类(1.21吨)、石油类(0.24吨)	有组织排放	1	厂区南部	达标排放
	废气	颗粒物 25 mg/m <sup>3</sup> )、甲醛(25 mg/m <sup>3</sup> )	颗粒物(0.3 mg/m <sup>3</sup> )、甲醛(0.014 mg/m <sup>3</sup> )	颗粒物(9.1吨)、甲醛(0.08吨)	有组织排放	59	各车间外部	达标排放
	噪声	昼间 60dB (A), 夜间 50dB (A)	昼间 (55 dB) 夜间 (41 dB)	/	间歇式排放	5	厂区四周	达标排放
厢式车事业部	废水	COD(500mg/L)、氨氮类(15 mg/L)(45mg/L)石油类(15mg/L)、PH(6-9)	COD(33.76mg/L)、氨氮类(2.06 mg/L)石油类(3.2 mg/L)PH(7.45)	COD(2.15吨)、氨氮类(0.53吨)、石油类(0.1吨)	有组织排放	2	工业污水收集池/生活污水收集池	达标排放
	废气	颗粒物(120mg/m <sup>3</sup> )、二甲苯(70mg/m <sup>3</sup> )、非甲烷总烃(120mg/m <sup>3</sup> )	颗粒物(0.45 mg/m <sup>3</sup> )、二甲苯(7.3 mg/m <sup>3</sup> )、非甲烷总烃(13.6 mg/m <sup>3</sup> )	颗粒物(0.1吨)、二甲苯( )	有组织排放	22	厂房楼顶	达标排放
	噪声	昼间 65dB (A), 夜间 55 dB (A)	昼间 (55dB) 夜间 (49.6dB)	/	间歇式排放	4	厂界	达标排放
东风轻型发动机有限公司	废水	PH(6-9)、石油类(20mg/l)、COD(500mg/l)	PH(8.1)、石油类(1.15mg/L)、COD(27.5mg/L)	石油类(0.1吨)、COD(0.21吨)	有组织排放	1	试验厂房外	达标排放
	废气	苯(12mg/m <sup>3</sup> )、甲苯(40mg/m <sup>3</sup> )、二甲苯(70 mg/m <sup>3</sup> )、颗粒物(120mg/m <sup>3</sup> )、氮氧化物(240 mg/m <sup>3</sup> )、二氧化硫(550 mg/m <sup>3</sup> )	苯(1.5 mg/m <sup>3</sup> )、二甲苯(3.3 mg/m <sup>3</sup> )、颗粒物(10.7 mg/m <sup>3</sup> )、氮氧化物(95.1 mg/m <sup>3</sup> )、二氧化硫(95.1 mg/m <sup>3</sup> )、	苯(0.001吨)、二甲苯(0.0023吨)、(颗粒物)(0.21吨)、二氧化硫(0.003吨)	有组织排放	2	试验车间外	达标排放
	噪声	昼间 60dB (A), 夜间 50dB (A)	昼间 (51.6dB) 夜间(48.7dB)	/	有组织排放	1	装配车间围墙外	达标排放

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

公司及各分子公司在日常生产经营过程中,严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华

人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等方面的环保法律法规，建立了较为完备的污染防治设施，持续加强环保设施建设和运维管理，定期开展环保设施运行状态检查，完善各项检查标准，实现环保设施高效稳定运行，截止报告期末，现有项目的各项污染防治设施均保持正常运行并达标排放。

单位名称	防治污染设施的建设	运行情况
轻型商用车分公司	1、废气：焊接烟尘采用移动式净化装置处置；涂装车间和补漆废气采用文丘里漆雾净化装置、RTO 燃烧装置、过滤棉和活性炭处置；食堂油烟净化系统。 2、废水：工业废水：含镍废水和其他生产废水分别由 PVC 管道输送至一级污水站处理后达标排放；厂区配有生产废水暂存池和事故应急水池；生活废水：隔油池、化粪池。 3、固废：危险固废设置有危废暂存间，一般固废设置有一般废物暂存间，生活垃圾由垃圾桶。	设施均正常运行
铸造分公司	1、 废气：布袋除尘器、旋风除尘器+滤筒除尘器、三乙胺尾气中和塔、初效过滤器+UV 光解+活性炭吸附、油烟净化系统。 2、 废水：工业废水：排入东风襄阳基地污水处理厂后达标排放，并配备有事故应急池；生活污水：隔油池、化粪池。 3、 固废：危险固废设置有危废暂存间，一般固废设置有一般废物暂存间，生活垃圾由垃圾桶。	设施均正常运行
厢式车事业部	1、废气：涂装车间和补漆废气采用文丘里漆雾净化装置、四元体燃烧装置、过滤棉和活性炭处置；食堂油烟净化系统。 2、废水：工业废水：含镍废水和其他生产废水分别由 PVC 管道输送至东风襄阳基地污水处理厂达标排放；厂区配有生产废水暂存池和事故应急水池；生活污水：隔油池、化粪池。 3、固废：危险固废设置有危废暂存间，一般固废设置有一般废物暂存间。	设施均正常运行
东风轻型发动机有限公司	1、 废气：发动机试验尾气净化塔、喷涂废气活性炭吸附净化系统。 2、 废水：工业废水：委托东风水务公司污水处理厂处理，事故应急池；生活污水：隔油池、化粪池。 3、 固废：固废专用存放区。	设施均正常运行

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及各分子公司持续加强环评和竣工验收等环节的监督管理，严格按照《建设项目环境保护管理条例》《建设项目环境影响评价分类名录》《建设项目竣工环境保护验收技术指南污染影响类》的要求落实环境保护“三同时”制度，保障建设项目顺利建设和运行。

单位名称	建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况
轻型商用车分公司	1、环评批复：鄂环审【2014】296号 2014年6月17日 2、验收批复：襄高审批发【2016】24号 2016年1月27日 3、2018年度危废管理计划在襄阳市高新区行政审批局进行备案
铸造分公司	1、环评批复：襄环管【2006】35号 2006年7月19日 2、2018年度危废管理计划在襄阳市高新区行政审批局进行备案
厢式车事业部	1、环评批复：襄环评【2007】53号文 2、验收批复：襄高审批发【2016】3号文 3、2018年度危废管理计划在襄阳市高新区行政审批局进行备案
东风轻型发动机有限公司	1、环评批复：鄂环函[2008]208号文 2、验收批复：十环验函，[2016]74号文 3、2018年度危废管理计划在十堰市环保部门进行备案

#### 4、突发环境事件应急预案

公司建立《DFAC 突发环境事件应急救援预案》，按照事件的严重性和紧急程度，环境事件分为：特别重大环境事件（I级）、重大环境事件（II级）、较大环境事件（III级）、一般环境事件（IV级）四级。根据险情或事故可能产生的后果、影响范围及应急方式，公司内应急救援行动分为三种级别：(1)一级应急（预警）——车间（作业岗位）级应急处理。(2)二级应急（现场应急）——各分（子）公司级应急处理。(3)三级应急（全体应急）——公司级应急处理。

各分子公司每年均组织重点部位（车间），开展化学品（危化品）大量泄漏、污水大量泄漏、危险废弃物大量泄漏、突发火灾等应急演练。

单位名称	突发环境事件应急预案
轻型商用车分公司	DFAC-LCVYJ-SGZN-01 压力容器爆炸事件应急预案 DFAC-LCVYJ-SGZN-02 天然气大量泄露事件应急预案 DFAC-LCVYJ-SGZN-04 突发环境事件应急预案 DFAC-LCVYJ-SGZN-05 火灾事件应急预案 DFAC-LCVYJ-SGZN-09 重污染天气应急预案 DFAC-LCVYJ-ZRZH-01 洪水、暴雨灾害事件应急预案
铸造分公司	DFAC-058YJ-SCJY-03 环境污染事件专项应急预案，其中包括废水泄露、油品泄漏、化学品泄露等方面内容
厢式车事业部	DFAC-CXYJ-ZT-01 公司突发事件总体应急预案 DFAC-CXYJ-ZT-02 突发事件应急预案分工 DFAC-CXYJ-SCJY-01 压力容器爆炸事件应急预案 DFAC-CXYJ-SCJY-03 天然气大量泄露事件应急预案 DFAC-CXYJ-SCJY-04 污水大量泄漏事件预案  DFAC-CXYJ-SCJY-05 化学品大量泄露事件预案 DFAC-CXYJ-ZRZH-10 洪水灾害事件应急预案
东风轻型发动机有限公司	DFLE-20-02-01DFLE 环境污染事故应急预案，其中包括废水泄露、油品泄漏、化学品泄露等方面内容

#### 5、环境自行监测方案

单位名称	环境自行监测方案
轻型商用车分公司	每年度进行一次废气、噪声检测，委托具有资质的机构进行监测并出具监测报告。废水监测（每季度一次）由东风（襄阳）能源开发有限公司（原东风襄阳热电厂）委托监测，并提供监测结果。
铸造分公司	每年度进行一次废气、噪声检测，委托具有资质的机构进行监测并出具监测报告。废水监测（每季度一次）由东风（襄阳）能源开发有限公司（原东风襄阳热电厂）委托监测，并提供监测结果。
厢式车事业部	每年度进行一次废气、噪声检测，委托具有资质的机构进行监测并出具监测报告。废水监测（每季度一次）由东风（襄阳）能源开发有限公司（原东风襄阳热电厂）委托监测，并提供监测结果。
东风轻型发动机有限公司	每年度进行一次废气、噪声检测，委托具有资质的机构进行监测并出具监测报告。废水监测（每季度一次）由东风汽车有限公司环境监测所监测，并提供监测结果。

说明：其他非重点排污单位主要以办公区域为主，未涉及重大环境影响。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用



**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	131,726
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(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	质押或冻结 情况	股东性质

				件股份 数量	股份 状态	数量	
东风汽车有 限公司	0	1,202,000,000	60.10	0	无	0	境内非国有 法人
中央汇金资 产管理有限 责任公司	0	54,766,900	2.74	0	未知		国有法人
林其祥	-862,638	7,487,162	0.37	0	未知		未知
中国农业银 行股份有限 公司—中证 500 交易型 开放式指数 证券投资基金	1,931,800	5,406,805	0.27	0	未知		未知
林德维	1,070,168	5,070,174	0.25	0	未知		未知
熊奇	2,520,008	4,923,900	0.25	0	未知		未知
中泰证券股 份有限公司	423,555	4,904,755	0.25	0	未知		未知
中国农业银 行股份有限 公司—易方 达瑞惠灵活 配置混合型 发起式证券 投资基金	0	3,428,785	0.17	0	未知		未知
王群霞	160,188	3,000,000	0.15	0	未知		未知
全国社保基 金四零七组 合	1,406,121	2,156,908	0.11	0	未知		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				
林其祥	7,487,162	人民币普通股	7,487,162				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,406,805	人民币普通股	5,406,805				
林德维	5,070,174	人民币普通股	5,070,174				
熊奇	4,923,900	人民币普通股	4,923,900				
中泰证券股份有限公司	4,904,755	人民币普通股	4,904,755				
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,428,785	人民币普通股	3,428,785				
王群霞	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
全国社保基金四零七组合	2,156,908	人民币普通股	2,156,908				

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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、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
柯钢	财务负责人	聘任
危雯	财务负责人	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

由于危雯女士工作发生变动，经公司第五届董事会第十一次会议审议，董事会同意危雯女士不再担任公司财务负责人职务；经公司总经理提名，董事会同意柯钢先生担任公司财务负责人职务。

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：东风汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,985,656,195.59	3,391,710,095.77
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	3,539,595,532.78	4,096,995,313.43
应收账款	七、5	3,954,613,466.04	3,746,393,662.03
预付款项	七、6	98,259,518.39	33,288,935.20
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	592,968.66	762,741.39
应收股利	七、8		4,483,350.00
其他应收款	七、9	21,332,044.97	13,310,591.47
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,837,367,462.19	1,641,669,220.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,177,257,212.30	899,752,124.84
流动资产合计		12,614,674,400.92	13,828,366,034.59
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	135,023,249.23	137,320,558.66
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,645,307,283.75	1,420,613,129.10
投资性房地产	七、18	199,961,725.60	
固定资产	七、19	1,586,077,768.54	1,630,717,342.45
在建工程	七、20	205,685,812.25	165,140,282.53
工程物资			
固定资产清理	七、22	402,215.56	409,986.03
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	418,674,645.24	409,700,205.67

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	473,268.47	433,399.69
递延所得税资产	七、29	183,906,878.70	195,210,949.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,375,512,847.34	3,959,545,853.99
资产总计		16,990,187,248.26	17,787,911,888.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	4,422,738,402.28	5,184,834,819.90
应付账款	七、35	3,559,234,378.57	3,603,072,243.14
预收款项	七、36	469,141,636.93	636,687,757.84
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	167,687,845.46	202,401,265.57
应交税费	七、38	14,722,806.62	19,214,817.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	643,585,313.30	656,986,008.86
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	10,536,186.19	10,536,186.19
其他流动负债			
流动负债合计		9,287,646,569.35	10,313,733,098.72
<b>非流动负债：</b>			
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	七、48	14,326,897.74	13,994,523.91
专项应付款	七、49	700,000.00	700,000.00
预计负债	七、50	135,930,237.52	129,959,585.01
递延收益	七、51	279,019,788.40	283,886,689.64
递延所得税负债	七、29	21,865,142.32	21,457,171.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		451,842,065.98	449,997,970.17
负债合计		9,739,488,635.33	10,763,731,068.89
<b>所有者权益</b>			

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	614,590,037.70	614,590,037.70
减：库存股			
其他综合收益	七、57	82,388,649.20	81,164,737.02
专项储备			
盈余公积	七、59	738,072,947.62	738,072,947.62
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,496,433,713.18	3,265,780,662.23
归属于母公司所有者权益合计		6,931,485,347.70	6,699,608,384.57
少数股东权益		319,213,265.23	324,572,435.12
所有者权益合计		7,250,698,612.93	7,024,180,819.69
负债和所有者权益总计		16,990,187,248.26	17,787,911,888.58

法定代表人：雷平

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：邓文辉

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：东风汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		978,106,626.43	2,210,936,801.65
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		3,083,578,105.40	3,085,332,239.56
应收账款	十七、1	3,837,791,322.50	3,431,414,794.07
预付款项		76,098,582.97	25,243,660.56
应收利息		196,875.00	253,125.00
应收股利			4,483,350.00
其他应收款	十七、2	6,253,455.66	4,753,895.93
存货		887,902,521.38	756,982,372.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		765,424,207.10	609,746,320.78
流动资产合计		9,635,351,696.44	10,129,146,560.33
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		4,670,958.66	4,670,958.66
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,246,400,045.16	2,021,502,684.90
投资性房地产			
固定资产		1,386,220,362.08	1,443,361,776.28

在建工程		142,089,701.87	128,681,885.34
工程物资			
固定资产清理		402,215.56	409,986.03
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		393,918,503.70	394,948,510.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		116,012,709.90	106,973,729.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,289,714,496.93	4,100,549,530.98
资产总计		13,925,066,193.37	14,229,696,091.31
<b>流动负债：</b>			
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		3,407,536,778.70	2,833,575,241.24
应付账款		3,221,240,656.24	4,051,414,536.50
预收款项		238,516,957.16	325,752,763.57
应付职工薪酬		158,266,890.06	170,603,649.28
应交税费		11,282,392.07	13,103,378.57
应付利息			
应付股利			
其他应付款		237,697,674.71	259,131,194.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,536,186.19	10,536,186.19
其他流动负债			
流动负债合计		7,285,077,535.13	7,664,116,950.01
<b>非流动负债：</b>			
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		12,371,744.18	11,920,632.44
专项应付款			
预计负债		113,273,665.78	98,399,173.85
递延收益		229,019,788.40	233,886,689.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		354,665,198.36	344,206,495.93
负债合计		7,639,742,733.49	8,008,323,445.94
<b>所有者权益：</b>			
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		738,072,947.62	738,072,947.62
未分配利润		2,908,374,776.54	2,844,423,962.03
所有者权益合计		6,285,323,459.88	6,221,372,645.37
负债和所有者权益总计		13,925,066,193.37	14,229,696,091.31

法定代表人：雷平

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：邓文辉

## 合并利润表

2018 年 1—6 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		5,789,165,825.02	8,145,887,007.56
其中：营业收入	七、61	5,789,165,825.02	8,145,887,007.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,811,390,374.64	8,425,558,272.09
其中：营业成本	七、61	5,071,300,973.26	7,244,427,346.76
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	27,918,519.44	131,711,064.48
销售费用	七、63	272,415,428.03	424,571,694.99
管理费用	七、64	411,439,721.26	577,859,063.99
财务费用	七、65	-16,089,760.69	-20,193,481.24
资产减值损失	七、66	44,405,493.34	67,182,583.11
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）	七、68	293,019,448.69	265,996,024.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		231,297,117.95	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、69	-41,842.20	21,561.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、70	20,223,060.24	19,432,267.32
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		290,976,117.11	5,778,589.26
加：营业外收入	七、71	249,338.10	2,017,909.41

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、72	953,569.71	7,929,805.07
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		290,271,885.50	-133,306.40
减：所得税费用	七、73	2,778,004.44	13,428,831.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		287,493,881.06	-13,562,137.70
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		287,493,881.06	276,945,747.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-290,507,885.25
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		291,253,050.95	134,776,125.74
2.少数股东损益		-3,759,169.89	-148,338,263.44
六、其他综合收益的税后净额	七、74	1,223,912.18	5,558,640.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,223,912.18	5,558,640.00
（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		1,223,912.18	5,558,640.00
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		1,223,912.18	5,558,640.00
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		288,717,793.24	-8,003,497.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		292,476,963.13	140,334,765.74
归属于少数股东的综合收益总额		-3,759,169.89	-148,338,263.44
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1456	0.0674
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1456	0.0674

定代表人：雷平

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：邓文辉

### 母公司利润表

2018年1—6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	4,565,738,174.45	4,405,156,679.37
减:营业成本	十七、4	4,230,453,560.45	3,994,280,364.25
税金及附加		21,708,895.61	37,122,907.86
销售费用		48,934,851.52	52,978,593.88
管理费用		358,809,195.45	295,743,594.94
财务费用		-10,564,369.75	-10,668,006.12
资产减值损失		80,544,356.08	16,002,395.01
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	261,009,117.33	344,274,719.50
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		231,297,360.26	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		18,941,960.24	12,327,895.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		115,802,762.66	376,299,444.05
加:营业外收入		195,203.35	1,236,796.86
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		486,131.70	1,729,916.10
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		115,511,834.31	375,806,324.81
减:所得税费用		-9,038,980.20	-2,410,038.99
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		124,550,814.51	378,216,363.80
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		124,550,814.51	378,216,363.80
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(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		124,550,814.51	378,216,363.80
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.0623	0.1891
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0623	0.1891

法定代表人：雷平

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：邓文辉

## 合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,153,437,675.46	8,759,965,098.55
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		30,095,802.38	57,341,772.32
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	487,103,648.87	203,601,351.69
经营活动现金流入小计		6,670,637,126.71	9,020,908,222.56
购买商品、接受劳务支付的现金		6,307,186,408.45	7,673,406,296.74
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		422,005,824.50	669,976,298.69
支付的各项税费		80,964,518.06	485,363,716.48
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	889,868,595.57	932,607,791.24
经营活动现金流出小计		7,700,025,346.58	9,761,354,103.15
经营活动产生的现金流量净额		-1,029,388,219.87	-740,445,880.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,028,006,191.63	2,161,022,570.00
取得投资收益收到的现金		33,725,821.24	19,485,018.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		590,204.00	19,415.40
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	七、75	1,062,808.17	7,515,442.71
投资活动现金流入小计		3,063,385,025.04	2,188,042,446.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,689,656.59	248,048,275.53

投资支付的现金		3,320,000,000.00	2,150,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			778,161.96
投资活动现金流出小计		3,361,689,656.59	2,398,826,437.49
投资活动产生的现金流量净额		-298,304,631.55	-210,783,990.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75	9,254,445.64	491,223,915.92
筹资活动现金流入小计		9,254,445.64	491,223,915.92
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,211,607.52	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75	12,928,680.81	222,966,959.21
筹资活动现金流出小计		75,140,288.33	222,966,959.21
筹资活动产生的现金流量净额		-65,885,842.69	268,256,956.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-218,083.97	-426,905.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,393,796,778.08	-683,399,820.21
加：期初现金及现金等价物余额		3,225,655,650.13	2,764,944,475.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,831,858,872.05	2,081,544,655.72

法定代表人：雷平

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：邓文辉

## 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,997,458,512.00	3,033,563,942.65
收到的税费返还		18,084,037.93	17,314,101.84
收到其他与经营活动有关的现金		104,849,454.45	50,074,588.66
经营活动现金流入小计		4,120,392,004.38	3,100,952,633.15
购买商品、接受劳务支付的现金		4,270,690,731.51	2,390,597,377.76
支付给职工以及为职工支付的现金		329,187,510.19	316,859,875.89
支付的各项税费		45,656,574.77	150,774,385.16
支付其他与经营活动有关的现金		460,919,728.36	150,427,952.52
经营活动现金流出小计		5,106,454,544.83	3,008,659,591.33
经营活动产生的现金流量净额		-986,062,540.45	92,293,041.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		3,000,000,000.00	1,500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		31,572,006.62	101,692,832.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,204.00	16,065.40
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		1,062,808.17	7,305,092.71
投资活动现金流入小计		3,032,638,018.79	1,609,013,991.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,575,962.07	8,270,377.78
投资支付的现金		3,205,000,000.00	1,700,000,000.00
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		0.00	6,000.00
投资活动现金流出小计		3,218,575,962.07	1,708,276,377.78
投资活动产生的现金流量净额		-185,937,943.28	-99,262,386.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	4,988,910.00
筹资活动现金流入小计		0.00	4,988,910.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,611,607.52	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		60,611,607.52	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		-60,611,607.52	4,988,910.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-218,083.97	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,232,830,175.22	-1,980,434.90
加：期初现金及现金等价物余额		2,210,936,801.65	969,363,845.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		978,106,626.43	967,383,410.73

法定代表人：雷平

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：邓文辉

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6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				614,590,037.70		81,164,737.02		738,072,947.62		3,265,780,662.23	324,572,435.12	7,024,180,819.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				614,590,037.70		81,164,737.02		738,072,947.62		3,265,780,662.23	324,572,435.12	7,024,180,819.69
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							1,223,912.18				230,653,050.95	-5,359,169.89	226,517,793.24
(一)综合收益总额							1,223,912.18				291,253,050.95	-3,759,169.89	288,717,793.24
(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											-60,600,000.00	-1,600,000.00	-62,200,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-60,600,000.00	-1,600,000.00	-62,200,000.00

的分配													
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、本期末余额	2,000,000,000.00				614,590,037.70		82,388,649.20		738,072,947.62		3,496,433,713.18	319,213,265.23	7,250,698,612.93

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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		23,051,717.20		704,204,524.20		3,164,944,174.17	902,751,131.69	7,409,566,182.45	
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		23,051,717.20		704,204,524.20		3,164,944,174.17	902,751,131.69	7,409,566,182.45	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-24,597.49		58,113,019.82		33,868,423.42		100,836,488.06	-578,178,696.57	-385,385,362.76	
（一）综合收益总额							58,113,019.82				200,704,911.48	-287,152,308.77	-28,334,377.47	
（二）所有者投入和减少资					-24,597.49							-291,026,387.80	-291,050,985.29	



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					-24,597.49						-291,026,387.80	-291,050,985.29
(三) 利润分配								33,868,423.42	-99,868,423.42			-66,000,000.00
1. 提取盈余公积								33,868,423.42	-33,868,423.42			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-66,000,000.00			-66,000,000.00
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				614,590,037.70	81,164,737.02	738,072,947.62	3,265,780,662.23	324,572,435.12		7,024,180,819.69	

法定代表人：雷平

主管会计工作负责人：柯钢

会计机构负责人：邓文辉

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		738,072,947.62	2,844,423,962.03	6,221,372,645.37
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		738,072,947.62	2,844,423,962.03	6,221,372,645.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										63,950,814.51	63,950,814.51
（一）综合收益总额										124,550,814.51	124,550,814.51
（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										-60,600,000.00	-60,600,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,600,000.00	-60,600,000.00
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		738,072,947.62	2,908,374,776.54	6,285,323,459.88

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	2,612,758,323.53	5,955,838,583.45
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	2,612,758,323.53	5,955,838,583.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								33,868,423.42	231,665,638.50	265,534,061.92	
（一）综合收益总额									338,684,234.18	338,684,234.18	
（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								33,868,423.42	-99,868,423.42	-66,000,000.00	
1. 提取盈余公积								33,868,423.42	-33,868,423.42		
2. 对所有者（或股东）的分配									-66,000,000.00	-66,000,000.00	
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										-7,150,172.26	-7,150,172.26
四、本期期末余额	2,000,000,000.00				637,163,035.03		1,712,700.69		738,072,947.62	2,844,423,962.03	6,221,372,645.37

法定代表人：雷平

主管会计工作负责人：柯钢

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（现更名东风汽车集团有限公司）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2017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集团有限公司。

本财务报表业经公司第五届董事会第十七次会议通过于2018年8月27日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2018年6月30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

子公司名称
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
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
武汉东风汽车对外贸易有限公司

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 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

### (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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 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

**(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%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
消费税	应税收入	3%、5%、9%、12%
营业税		
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) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示湖北省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司在该公示名单内。根据湖北省科学技术厅下发的《关于公布湖北省 2017 年第一批和第二批高新技术企业认定结果的通知》(鄂科技发联[2018]1 号)，本公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201742000759，2018 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%。

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 GR201542000427，2018 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) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示湖北省 2017 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，合营公司东风康明斯发动机有限公司在该公示名单内。根据湖北省科学技术厅下发的《关于公布湖北省 2017 年第一批和第二批高新技术企业认定结果的通知》（鄂科技发联[2018]1 号），合营公司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 GR201742002065，2018 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	21,275.68	4,575.26
银行存款	1,925,391,613.55	3,220,557,935.58
其他货币资金	60,243,306.36	171,147,584.93
合计	1,985,656,195.59	3,391,710,095.77
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2018 年 6 月 30 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 153,797,323.54 元，年初余额 166,054,445.64 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	3,531,159,532.78	4,092,247,313.43
商业承兑票据	8,436,000.00	4,748,000.00
合计	3,539,595,532.78	4,096,995,313.43

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

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	97,067,156.47	
商业承兑票据		
合计	97,067,156.47	

(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	3,164,102,859.71	74.16	205,211,277.12	65.76	2,958,891,582.59	3,197,952,799.91	79.41	181,513,075.25	5.68	3,016,439,724.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,077,578,911.06	25.26	82,455,830.74	26.42	995,123,080.32	808,904,003.74	20.09	79,639,585.10	9.85	729,264,418.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,995,969.05	0.58	24,397,165.92	7.82	598,803.13	20,087,663.25	0.50	19,398,144.52	96.57	689,518.73
合计	4,266,677,739.82	/	312,064,273.78	/	3,954,613,466.04	4,026,944,466.90	/	280,550,804.87	/	3,746,393,662.03



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
新能源汽车推广 应用补助资金(国 补)	2,587,778,024.28	129,388,901.21	5%	预计部分无法 收回
新能源汽车推广 应用补助资金(地 补)	524,101,714.83	26,210,411.34	5%	预计部分无法 收回
深圳市五洲龙汽 车股份有限公司	32,409,420.60	30,788,949.57	95%	预计部分无法 收回
西藏东风太阳 光新能源科技有 限公司	19,813,700.00	18,823,015.00	95%	预计部分无法 收回
合计	3,164,102,859.71	205,211,277.12	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	661,446,876.12		
3 个月至 1 年(含 1 年)	311,997,271.37	15,599,802.75	5%
1 年以内小计	973,444,147.49	15,599,802.75	
1 至 2 年	51,983,548.92	15,595,064.68	30%
2 至 3 年	3,561,005.38	2,670,754.04	75%
3 年以上	48,590,209.27	48,590,209.27	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,077,578,911.06	82,455,830.74	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 36,649,341.11 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐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	5,135,872.20

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (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
新能源汽车推广应用补助资金（国补）	2,587,778,024.28	60.65	129,388,901.21
新能源汽车推广应用补助资金（地补）	524,101,714.83	12.28	26,210,411.34
杭州耀顶自动化科技有限公司	68,869,506.80	1.61	
郑州华意客车有限公司	60,676,823.11	1.42	2,426,639.50
湖南骏程汽车贸易有限公司	58,914,799.16	1.38	2,095,739.96
合计	3,300,340,868.18	77.35	4,522,379.46

## (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

## 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	96,691,724.39	98.4	30,149,085.26	90.56
1至2年	560,000.00	0.57	1,307,583.01	3.93
2至3年	24.00	0	804,354.91	2.42
3年以上	1,007,770.00	1.03	1,027,912.02	3.09
合计	98,259,518.39	100	33,288,935.20	100

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
河南锂动电源有限公司	28,142,525.92	28.64
广东中电汽车有限公司	24,832,000.00	25.27
武汉东风汽车进出口有限公司本部	13,596,517.35	13.84
东风商用车有限公司材料采购部	6,445,236.33	6.56
航天凯天环保科技股份有限公司	3,775,748.50	3.84
合计	76,792,028.10	78.15

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	592,968.66	762,741.39
委托贷款		
债券投资		
合计	592,968.66	762,741.39

## (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
山东凯马汽车制造有限公司		4,483,350.00
合计		4,483,350.00

## (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						11,181,889.63	41.72	11,181,889.63	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,596,608.01		3,264,563.04		21,332,044.97	15,619,074.21	58.28	2,308,482.74	14.78	13,310,591.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	24,596,608.01		3,264,563.04		21,332,044.97	26,800,963.84	/	13,490,372.37	/	13,310,591.47

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

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	9,647,686.19		
3 个月至 1 年(含 1 年)	10,133,554.85	506,677.74	5.00
1 年以内小计	19,781,241.04	506,677.74	
1 至 2 年	2,780,211.27	834,063.38	30.00%
2 至 3 年	445,335.12	334,001.34	75.00%
3 年以上	1,589,820.58	1,589,820.58	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	24,596,608.01	3,264,563.04	

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 976,655.30 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	11,201,464.63

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
湖北东益车厢制造有限公司	往来款及委托贷款	11,201,464.63	对方公司破产注销	公司总经理会议审批	否
合计	/	11,201,464.63	/	/	/

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
杨成涛	押金	1,897,709.18	1 年以下	7.72	82,447.60
贺李	投标保证金	1,330,000.00	3 个月-2 年	5.41	61,500.00
英大商务服务有限公司	押金	1,000,000.00	3 个月-1 年	4.07	50,000.00
黄焰	押金	972,695.00	3 个月以内	3.95	0.00
襄阳达安汽车检测中心	往来款	800,000.00	3 个月以内	3.25	0.00
合计	/	6,000,404.18	/	24.40	193,947.60

## (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	388,005,962.92	16,598,358.48	371,407,604.44	166,508,134.95	17,943,695.39	148,564,439.56
在产品	138,488,193.79	15,240.00	138,472,953.79	263,343,791.62		263,343,791.62
库存商品	1,382,663,188.82	70,253,643.91	1,312,409,544.91	1,291,774,329.48	71,736,618.32	1,220,037,711.16
周转材料	18,097,143.41	3,019,784.36	15,077,359.05	13,066,010.35	3,342,732.23	9,723,278.12
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,927,254,488.94	89,887,026.75	1,837,367,462.19	1,734,692,266.40	93,023,045.94	1,641,669,220.46

## (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	17,943,695.39	1,299,544.29		2,644,881.20		16,598,358.48
在产品		15,240.00		0		15,240.00
库存商品	71,736,618.32	5,195,671.03		6,678,645.44		70,253,643.91
周转材料	3,342,732.23	320,929.62		643,877.49		3,019,784.36
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	93,023,045.94	6,831,384.94		9,967,404.13		89,887,026.75

## (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、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 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
待抵扣及待认证进项税	354,861,306.32	396,711,478.27
预缴企业所得税	315,385.21	1,816,916.82
其他预缴税费	1,080,520.77	1,223,729.75
结构性存款	821,000,000.00	400,000,000.00
委托贷款	0.00	100,000,000.00
合计	1,177,257,212.30	899,752,124.84

## 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：	135,023,249.23		135,023,249.23	137,320,558.66		137,320,558.66
按公允价值计量的	114,949,090.57		114,949,090.57	117,246,400.00		117,246,400.00
按成本计量的	20,074,158.66		20,074,158.66	20,074,158.66		20,074,158.66
合计	135,023,249.23		135,023,249.23	137,320,558.66		137,320,558.66

## (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	27,488,521.25		27,488,521.25
公允价值	114,949,090.57		114,949,090.57
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	87,460,569.32		87,460,569.32
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	2,770,958.66			2,770,958.66					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	
襄阳邦乐车桥有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00					18.00	
武桥重工集团股份有限公司	3,200.00			3,200.00					0.36	
合计	20,074,158.66			20,074,158.66					/	



(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

(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	1,040,492,634.73			216,828,441.61						1,257,321,076.34
常州东风新晨动力机械有限公司	49,413,364.40			-276,027.20						49,137,337.20
襄阳荣力汽车部件有限公司	5,707,204.01									5,707,204.01
小计	1,095,613,203.14			216,552,414.41						1,312,165,617.55
二、联营企业										
武汉东浦信息技术有限公司	31,602,533.42			-184,716.15						31,417,817.27
东风嘉实多油品有限公司	41,822,163.13			2,673,139.80						44,495,302.93
山东凯马汽车制造有限公司	127,630,567.39			533,162.26						128,163,729.65
山东东风凯马车辆有限公司	118,741,456.41			11,850,445.58			6,400,000.00			124,191,901.99
长沙传化绿色慧联物流有限公司	5,000,000.00			-127,085.64						4,872,914.36
天津博观顺远股权投资基金合伙企业（有限合伙）	203,205.61		202,963.30	-242.31						0.00
其他小额投资企业	1,471,352.75									1,471,352.75
小计	326,471,278.71		202,963.30	14,744,703.54			6,400,000.00			334,613,018.95
合计	1,422,084,481.85		202,963.30	231,297,117.95			6,400,000.00			1,646,778,636.50

**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				
2. 本期增加金额	202,020,417.73			202,020,417.73
(1) 外购	202,020,417.73			202,020,417.73
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	202,020,417.73			202,020,417.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	2,058,692.13			2,058,692.13
(1) 计提或摊销	2,058,692.13			2,058,692.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,058,692.13			2,058,692.13
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	199,961,725.60			199,961,725.60
2. 期初账面价值				

**(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
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	1,144,859,884.48	2,286,367,348.16	26,163,631.88	93,338,666.51	3,550,729,531.03
2. 本期增加金额	27,985,287.22	12,650,744.41	858,557.38	25,899,454.77	67,394,043.78
(1) 购置	24,036,209.60	134,459.23	265,964.39	75,297.44	24,511,930.66
(2) 在建工程转入	3,949,077.62	12,516,285.18	592,592.99	25,824,157.33	42,882,113.12
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,113,619.12	4,017.09	2,412,415.69	2,258,196.98	5,788,248.88
(1) 处置或报废	1,113,619.12	4,017.09	2,412,415.69	2,258,196.98	5,788,248.88
4. 期末余额	1,171,731,552.58	2,299,014,075.48	24,609,773.57	116,979,924.30	3,612,335,325.93
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	322,840,857.50	1,500,895,660.03	14,531,516.42	81,633,270.81	1,919,901,304.76
2. 本期增加金额	16,443,488.40	79,396,593.93	964,911.89	5,752,627.24	102,557,621.46
(1) 计提	16,443,488.40	79,396,593.93	964,911.89	5,752,627.24	102,557,621.46
3. 本期减少金额		3,917.85	1,598,762.36	2,362,197.36	3,964,877.57
(1) 处置或报废		3,917.85	1,598,762.36	2,362,197.36	3,964,877.57
4. 期末余额	339,284,345.90	1,580,288,336.11	13,897,665.95	85,023,700.69	2,018,494,048.65
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额		110,883.82			110,883.82
2. 本期增加金额		7,260,450.76		392,174.16	7,652,624.92
(1) 计提		7,260,450.76		392,174.16	7,652,624.92
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		7,371,334.58		392,174.16	7,763,508.74
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	832,447,206.68	711,354,404.79	10,712,107.62	31,564,049.45	1,586,077,768.54
2. 期初账面价值	822,019,026.98	785,360,804.31	11,632,115.46	11,705,395.70	1,630,717,342.45

## (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	1,660,875.00

## (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	451,145,916.92	尚在办理

其他说明：

√适用 □不适用

期末无用于抵押或担保的固定资产。

## 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
发动机试验室项目	42,875,744.21		42,875,744.21	41,266,860.28		41,266,860.28
新能源客车项目	2,492,045.24		2,492,045.24	2,492,045.24		2,492,045.24
研究院二期建设项目	20,064,247.82		20,064,247.82	18,455,659.61		18,455,659.61
A08 厂区后续支出	10,489,893.99		10,489,893.99	5,925,153.90		5,925,153.90
F91G 右置车	9,038,461.52		9,038,461.52	9,038,461.52		9,038,461.52
M9T 装配线混流建设	14,391,000		14,391,000	14,391,000.00		14,391,000.00
其他项目	106,334,419.47		106,334,419.47	73,571,101.98		73,571,101.98
合计	205,685,812.25		205,685,812.25	165,140,282.53		165,140,282.53

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
发动机试验室项目	81,030,000	41,266,860.28	4,077,669.93	2,468,786.00		42,875,744.21						自筹
新能源客车项目	195,188,800	2,492,045.24				2,492,045.24						自筹
研发院二期建设项目	119,631,900	18,455,659.61	2,380,394.06	771,805.85		20,064,247.82						自筹
A08 项目		5,925,153.90	5,052,774.28	488,034.19		10,489,893.99						自筹
F91G 右置车		9,038,461.52				9,038,461.52						自筹
M9T 装配线混流建设	48,070,000	14,391,000.00				14,391,000.00						自筹
其他项目		73,571,101.98	83,647,626.15	39,153,487.08	11,730,821.58	106,334,419.47						自筹
合计	443,920,700.00	165,140,282.53	95,158,464.42	42,882,113.12	11,730,821.58	205,685,812.25	/	/			/	/

## (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

在建工程本期其他减少金额 11,730,821.58 元,其中转入无形资产金额 11,730,821.58 元。

## 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	402,215.56	409,986.03
合计	402,215.56	409,986.03

## 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	软件	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	399,215,718.10	144,663,261.55		114,261,665.05	13,616,065.81	671,756,710.51
2. 本期增加金额	9,012,342.86	14,532,708.45				23,545,051.31
(1) 购置	9,012,342.86	2,801,886.87				11,814,229.73
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

4) 在建工程转入		11,730,821.58				11,730,821.58
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	408,228,060.96	159,195,970.00		114,261,665.05	13,616,065.81	695,301,761.82
二、累计摊销						
1. 期初余额	66,870,216.07	117,123,843.82		64,446,379.14	13,616,065.81	262,056,504.84
2. 本期增加金额	4,164,638.13	4,808,265.83		5,597,707.78		14,570,611.74
(1) 计提	4,164,638.13	4,808,265.83		5,597,707.78		14,570,611.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	71,034,854.20	121,932,109.65		70,044,086.92	13,616,065.81	276,627,116.58
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	337,193,206.76	37,263,860.35		44,217,578.13		418,674,645.24
2. 期初账面价值	332,345,502.03	27,539,417.73		49,815,285.91		409,700,205.67

## (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

## (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	433,399.69	215,068.34	175,199.56		473,268.47
合计	433,399.69	215,068.34	175,199.56		473,268.47

其他说明：

### (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	412,979,372.31	64,753,852.97	361,297,568.70	61,031,955.52
内部交易未实现利润	48,092,688.64	11,803,998.99	67,204,321.82	15,887,986.26
可抵扣亏损				
预提性负债	364,222,401.59	63,767,219.07	438,725,420.25	75,333,583.11
预计负债	127,947,078.31	19,651,587.39	117,032,345.65	17,554,851.85
其他	159,534,801.64	23,930,220.25	169,350,487.47	25,402,573.12
合计	1,112,776,342.49	183,906,878.67	1,153,610,143.89	195,210,949.86

### (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	87,460,569.28	21,865,142.32	85,828,686.43	21,457,171.61
合计	87,460,569.28	21,865,142.32	85,828,686.43	21,457,171.61

### (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

## (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

其他说明:

适用 不适用

## 29、其他非流动资产

适用 不适用

## 30、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 31、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

## 32、衍生金融负债

适用 不适用

## 33、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	226,114,048.17	444,658,919.22
银行承兑汇票	4,196,624,354.11	4,740,175,900.68
合计	4,422,738,402.28	5,184,834,819.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 34、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）	3,460,074,994.47	3,349,056,939.19
1 至 2 年（含 2 年）	47,700,645.35	196,612,129.23
2 至 3 年（含 3 年）	25,890,156.81	12,644,632.49
3 年以上	25,568,581.94	44,758,542.23
合计	3,559,234,378.57	3,603,072,243.14

## (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	80,031,787.16	未催收
襄阳市新江山物流有限公司	8,111,294.68	未催收
襄阳东风合运物流股份有限公司	2,919,970.00	未催收
武汉东顺汽车配件有限公司	615,564.08	未催收
合计	91,678,615.92	/

其他说明

□适用 √不适用

## 35、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）	400,476,486.52	575,208,882.65
1 至 2 年（含 2 年）	17,664,903.66	16,346,771.55
2 至 3 年（含 3 年）	22,456,386.08	22,604,113.41
3 年以上	28,543,860.67	22,527,990.23
合计	469,141,636.93	636,687,757.84

## (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
日产汽车公司 NISSAN MOTOR CO., LTD.	20,341,589.45	尚未结算
CARIZAN KHODRO 伊朗	1,694,739.03	尚未结算
上海东嘉汽车销售服务有限公司	1,046,456.17	尚未结算
东风井关农业机械（湖北）有限公司	978,632.00	尚未结算
合计	24,061,416.65	/

## (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

## 36、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	194,834,140.10	411,528,738.74	440,874,594.32	165,488,284.52

二、离职后福利-设定提存计划	75,208.20	59,587,906.60	59,618,673.53	44,441.27
三、辞退福利	7,491,917.27	-1,895,329.27	3,441,468.33	2,155,119.67
四、一年内到期的其他福利				
合计	202,401,265.57	469,221,316.07	503,934,736.18	167,687,845.46

## (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	184,687,099.08	348,214,792.31	377,308,234.21	155,593,657.18
二、职工福利费		8,573,608.70	8,573,608.70	
三、社会保险费	25,763.70	24,624,769.87	24,624,332.16	26,201.41
其中:医疗保险费	22,788.00	23,478,136.77	23,477,733.56	23,191.21
工伤保险费	1,756.30	716,911.76	716,913.16	1,754.90
生育保险费	1,219.40	429,721.34	429,685.44	1,255.30
四、住房公积金	1,755,789.74	22,721,014.05	23,624,144.75	852,659.04
五、工会经费和职工教育经费	8,365,487.58	7,394,553.81	6,744,274.50	9,015,766.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	194,834,140.10	411,528,738.74	440,874,594.32	165,488,284.52

## (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	51,898.70	44,182,995.38	44,182,046.70	52,847.38
2、失业保险费	4,344.50	1,627,631.48	1,627,597.38	4,378.60
3、企业年金缴费	18,965.00	13,777,279.74	13,809,029.45	-12,784.71
合计	75,208.20	59,587,906.60	59,618,673.53	44,441.27

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、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	1,462,357.47	673,188.23
消费税	988,426.76	1,658,620.26
营业税		
企业所得税	2,285,399.48	5,359,688.90
个人所得税	1,664,349.34	1,940,915.35
城市维护建设税	180,154.98	158,801.09
房产税	2,423,781.69	2,735,322.07
教育费附加	83,233.49	84,867.24
土地使用税	3,879,933.64	3,879,933.60
印花税	1,711,276.18	2,647,001.63
其他	43,893.59	76,478.85

合计	14,722,806.62	19,214,817.22
----	---------------	---------------

其他说明:

### 38、应付利息

适用 不适用

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

### 39、应付股利

适用 不适用

### 40、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)	539,912,562.70	532,479,140.18
1至2年(含2年)	11,790,036.41	42,600,651.21
2至3年(含3年)	53,230,435.02	6,774,697.78
3年以上	38,652,279.17	75,131,519.69
合计	643,585,313.30	656,986,008.86

#### (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	31,369,219.44	尚未支付
湖南省能源办	408,080.00	尚未支付
深圳市元征科技股份有限公司	350,000.00	尚未支付
重庆长安离合器制造有限公司	300,000.00	尚未支付
郑州上河电器有限公司	267,681.60	尚未支付
合计	32,694,981.04	/

其他说明

适用 不适用

### 41、持有待售负债

适用 不适用

### 42、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	10,536,186.19	10,536,186.19
合计	10,536,186.19	10,536,186.19

**43、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**44、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**45、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

#### 46、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

#### 47、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	14,326,897.74	13,994,523.91
三、其他长期福利		
合计	14,326,897.74	13,994,523.91

(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

#### 48、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	700,000.00			700,000.00	
合计	700,000.00			700,000.00	/

#### 49、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	129,959,585.01	135,930,237.52	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
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	129,959,585.01	135,930,237.52	/

**50、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	283,886,689.64	409,250.00	5,276,151.24	279,019,788.40	详见注释
合计	283,886,689.64	409,250.00	5,276,151.24	279,019,788.40	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地财政补贴(注1)	41,513,743.42			507,566.10		41,006,177.32	与资产相关
土地奖励资金(注2)	98,541,626.76			1,135,264.44		97,406,362.32	与资产相关
土地返还款(注3)	33,206,350.31			395,020.02		32,811,330.29	与资产相关
专项补贴(注4)	4,853,747.93	409,250.00		293,856.24		4,969,141.69	与资产相关
建设项目补助(注5)	71,650,000.00					71,650,000.00	与资产相关
新能源城市客车技术开发项目补贴(注6)	44,657,407.41			2,944,444.44		41,712,962.97	与收益相关
减：一年内到期的递延收益	-10,536,186.19					-10,536,186.19	
合计	283,886,689.64	409,250.00		5,276,151.24	0.00	279,019,788.40	/

其他说明：

√适用 □不适用



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, 其中以前年度计入土地成本相关税费 1,048.67 万元应在递延收益中核算, 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、新能源项目的土地使用权, 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 2011 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 项目用地为 2008 年和 2011 年分两次购买, 当期计入无形资产, 共计收到土地返还补贴 3,950.20 万元, 按国有土地转让协议分 50 年摊销。

注 4: 本公司于 2017 年 11 月 17 日收到根据《襄经信办【2017】17 号文件关于 2017 年工业技改提质工程财政专项申报的通知》拨付的款项 470.17 万元, 计入递延收益, 根据对应项目资产使用期限分期确认收入。

注 5: 本公司商品研发院二期建设项目, 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摊销确认收益。本公司子公司东风轻型发动机有限公司于 2017 年 9 月根据《十堰市人民政府办公室关于支持东风公司 M9T 轻型发动机项目建设的函》拨付的款项 5000 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: 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。

**51、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**52、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	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00

**(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

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**54、库存股**

□适用 √不适用

## 55、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	81,164,737.02		4,895,648.72	3,671,736.54	1,223,912.18		82,388,649.20
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	64,371,514.82		4,895,648.72	3,671,736.54	1,223,912.18		65,595,427.00
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	81,164,737.02		4,895,648.72	3,671,736.54	1,223,912.18		82,388,649.20

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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	738,072,947.62			738,072,947.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	738,072,947.62			738,072,947.62

**58、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	3,265,780,662.23	3,164,944,174.17
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	3,265,780,662.23	3,164,944,174.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	291,253,050.95	134,776,125.74
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	60,600,000.00	66,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,496,433,713.18	3,233,720,299.91

**59、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	5,694,580,755.39	4,982,387,109.20	7,842,013,809.76	6,963,538,420.64
其他业务	94,585,069.63	88,913,864.06	303,873,197.80	280,888,926.12
合计	5,789,165,825.02	5,071,300,973.26	8,145,887,007.56	7,244,427,346.76

**60、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	7,055,337.07	42,903,166.97
营业税		
城市维护建设税	897,259.77	11,407,603.53

教育费附加	384,480.26	5,400,024.98
资源税		
房产税	5,836,914.49	10,153,177.09
土地使用税	7,778,066.03	14,608,082.01
车船使用税		
印花税	5,765,771.52	8,920,970.74
其他税费	200,690.30	38,318,039.16
合计	27,918,519.44	131,711,064.48

## 61、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	98,113,033.89	149,282,120.66
广告费	7,696,004.43	120,536,644.30
职工薪酬	52,061,445.39	99,637,023.71
经销商佣金及奖励	250,000.00	-89,122,014.70
市场开拓费	9,480,407.11	7,617,689.88
新车首一保费	21,930,009.94	22,498,481.77
净追索赔偿	33,847,771.85	47,434,622.79
差旅费	8,047,160.34	18,406,189.33
经销商服务站支持	14,170,506.28	7,658,955.24
运输费	1,698,753.63	3,557,820.41
业务招待费	671,925.59	854,463.11
租赁费	4,253,571.82	3,134,051.64
包装费	646,098.45	9,542,975.70
会议费	1,101,093.30	537,822.07
邮电费	557,670.14	1,863,858.78
市场调查费	3,610,942.46	2,239,058.63
劳务费	62,662.50	462,329.85
其他	14,216,370.91	18,429,601.82
合计	272,415,428.03	424,571,694.99

## 62、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	159,357,127.83	290,146,908.39
职工薪酬	168,980,159.83	187,228,285.58
宣传费	95,659.87	167,925.22
租赁费	4,574,904.78	8,451,494.93
固定资产折旧	19,323,394.01	15,237,548.62
无形资产摊销	11,523,145.92	17,062,969.41
业务招待费	465,175.84	713,302.29
劳务费	4,846,476.68	7,958,840.56
差旅费	3,532,701.77	7,357,029.96

运输费	211,643.24	4,107,334.46
试验校验费	990,471.60	236,790.39
财产保险费	1,732,706.32	3,045,648.13
其他	35,806,153.57	36,144,986.05
合计	411,439,721.26	577,859,063.99

**63、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	0.00	200,690.45
减：利息收入	-17,845,464.95	-25,708,658.57
汇兑损益	304,322.44	-5,540,270.80
其他	1,451,381.82	10,854,757.68
合计	-16,089,760.69	-20,193,481.24

**64、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	37,624,996.41	39,270,630.31
二、存货跌价损失	-872,127.99	27,911,952.80
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		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	7,652,624.92	
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	44,405,493.34	67,182,583.11

**65、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**66、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	231,297,117.95	250,492,047.31

处置长期股权投资产生的投资收益		803,903.04
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		51,378.98
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	1,489,897.79	
可供出售金融资产等取得的投资收益	300,072.63	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	30,461,874.35	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益/(亏损)	29,470,485.97	14,648,695.62
合计	293,019,448.69	265,996,024.95

其他说明：

其他收益主要是结构性存款利息收益。

#### 67、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-41,842.20	21,561.52
合计	-41,842.20	21,561.52

其他说明：

□适用 √不适用

#### 68、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
摊销 A08 用地递延收益	395,020.02	395,020.02
摊销 08 年三块地递延收益	392,984.46	392,984.46
摊销 11 年 8 月三块地递延收益	1,135,264.44	1,135,264.44
A08 二期检测中心二期新能源递延收益	114,581.64	114,581.64
新能源创新工程	2,944,444.44	2,944,444.44
技改项目政府补助	293,856.24	
产业发展专项资金奖励	12,924,000.00	4,245,600.00
稳岗补贴（研发院）	591,780.00	
特种车（新能源）稳岗补贴	100,029.00	
高新技术企业奖励	50,000.00	
会展补贴	1,190,950.00	
收 2016 年市外经贸发展资金	83,350.00	

(汽车及零部件出口奖励)武汉市财政局		
2017 年中央外经贸资金(中小开)	6,800.00	
商务局补贴		100,000.00
确认高新企业创新技术奖励款		3,000,000.00
出口信用保险扶持金		60,000.00
新涂装建设项目		540,654.18
基础设施建设		132,216.54
研发办公楼		1,041,652.50
商务局机关中小企业开拓资金		871,300.00
2016 年度重大项目推进年活动优秀项目		50,000.00
汽车发展扶持资金		4,408,549.10
合计	20,223,060.24	19,432,267.32

其他说明:

适用 不适用

## 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			
其中:固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	40,348.00	66,907.69	40,348.00
其他	208,990.10	1,951,001.72	208,990.10
合计	249,338.10	2,017,909.41	249,338.10

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



## 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		786,501.09	
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	66,003.48		66,003.48
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		783,600.00	
罚款支出	175,383.09	791,564.65	175,383.09
其他	712,183.14	5,568,139.33	712,183.14
合计	953,569.71	7,929,805.07	953,569.71

## 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	-8,526,066.72	10,319,635.48
递延所得税费用	11,304,071.16	3,109,195.82
合计	2,778,004.44	13,428,831.30

## (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	290,271,885.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,540,782.83
子公司适用不同税率的影响	-56,958.81
调整以前期间所得税的影响	181.64
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-8,926,458.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,718,430.76
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	14,272,498.41
研发费用加计扣除	-4,639,042.64
归属于合营企业和联营企业的损益	-34,694,567.69
所得税费用	2,778,004.44

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

## 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	414,272,467.19	137,500,278.11
专项补贴、补助款	41,607,997.60	10,739,371.22
租赁收入	1,949,108.80	1,577,842.77
利息收入	17,143,176.11	14,707,032.12
保险理赔款	2,130,986.82	2,014,560.84
代收保险费	2,774,545.79	18,691,267.15
保证金	6,976,028.48	4,741,697.62
营业外收入	249,338.08	13,629,301.86
合计	487,103,648.87	203,601,351.69

### (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	312,390,436.86	149,683,222.15
销售费用支出	186,185,539.78	438,726,432.28
管理费用支出	389,077,021.89	332,907,365.08
营业外支出	689,869.37	7,266,018.80
手续费	1,425,807.67	1,974,752.93
退风险押金	99,920.00	2,050,000.00
合计	889,868,595.57	932,607,791.24

### (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
定期存款利息	1,062,808.17	7,515,442.71
合计	1,062,808.17	7,515,442.71

### (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	9,254,445.64	449,552,845.51
售后回租融资租赁收款		31,000,000.00
委托代建款	0.00	10,671,070.41
合计	9,254,445.64	491,223,915.92

## (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	12,928,680.81	192,486,660.68
保函及信用证押金、借款质押货币资金		
融资租赁支付的相关款项		30,480,298.53
合计	12,928,680.81	222,966,959.21

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	287,493,881.06	-13,562,137.70
加：资产减值准备	44,405,493.34	67,182,583.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,592,743.89	210,939,776.71
无形资产摊销	14,570,611.74	25,323,543.72
长期待摊费用摊销	175,199.56	134,780.29
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）	77,826.05	47,007.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	410,969.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-16,363,975.18	-22,494,681.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-262,805,936.32	-346,570,985.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,304,071.16	4,547,798.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	407,970.71	-7,270,980.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-192,562,222.54	-1,648,509,486.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	254,900,280.37	-621,736,178.85
经营性应付项目的增加（减少以	-1,282,410,987.79	1,596,731,493.01

“—”号填列)		
其他	12,826,824.08	14,380,618.39
经营活动产生的现金流量净额	-1,029,388,219.87	-740,445,880.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,831,858,872.05	2,081,544,655.72
减: 现金的期初余额	3,225,655,650.13	2,764,944,475.93
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	-1,393,796,778.08	-683,399,820.21

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,831,858,872.05	3,225,655,650.13
其中: 库存现金	21,275.68	4,575.26
可随时用于支付的银行存款	1,792,305,348.74	3,220,557,935.58
可随时用于支付的其他货币资金	39,532,247.63	5,093,139.29
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	1,831,858,872.05	3,225,655,650.13
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	153,797,323.54	银行承兑汇票保证金、保函保证金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	153,797,323.54	/

**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、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**80、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

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本年度，本公司清算注销武汉东捷华盛汽车服务有限公司，武汉东捷华盛汽车服务有限公司已于2018年5月7日完成工商注销手续。

**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5）	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
武汉传为佳话信息技术有限公司（注5）	武汉	武汉	服务		100	投资设立
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

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%。

注 5：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；本年度，武汉传为佳话信息技术有限公司增资 800 万元，其中上海嘉华增资 480 万元，商用车营销增资 320 万元。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东风襄阳旅行车有限公司	10%	440,628.31		87,634,033.93
东风轻型发动机有限公司	49%	-5,388,556.84		219,391,794.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东风襄阳旅行车有限公司	3,570,438,446.31	118,361,456.41	3,688,799,902.72	2,800,738,179.56	11,721,383.83	2,812,459,563.39	4,876,908,107.77	121,122,212.02	4,998,030,319.79	4,105,777,195.56	20,319,068.03	4,126,096,263.59
东风轻型发动机有限公司	548,194,413.33	160,517,776.00	708,712,189.33	206,378,576.92	54,595,256.46	260,973,833.38	625,453,485.24	148,685,615.92	774,139,101.16	252,476,451.07	62,927,239.36	315,403,690.43

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东风襄阳旅行车有限公司	1,139,464,064.53	4,406,283.13	4,406,283.13	-40,416,899.22	1,695,066,070.21	17,165,521.52	17,165,521.52	-369,512,172.57
东风轻型发动机有限公司	167,208,233.14	-10,997,054.78	-10,997,054.78	-33,952,334.35	268,259,000.40	-17,628,235.46	-17,628,235.46	12,996,025.67



## (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	6,246,481,336.33		5,957,433,126.07	
其中: 现金和现金等价物	409,239,092.77		303,233,735.44	
非流动资产	1,214,302,987.26		1,169,773,846.47	
资产合计	7,460,784,323.59		7,127,206,972.54	
流动负债	4,843,544,589.45		4,942,430,519.62	
非流动负债	102,597,581.62		103,791,183.61	
负债合计	4,946,142,171.07		5,046,221,703.23	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,514,642,152.53		2,080,985,269.31	
按持股比例计算的净资产份额	1,257,321,076.34		1,040,492,634.73	

调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	1,257,321,076.34		833,769,972.58	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,232,187,070.71		4,262,715,849.56	
财务费用	-2,453,552.21		3,296,766.38	
所得税费用	73,388,141.60		78,253,054.91	
净利润	433,656,883.21		497,930,297.52	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	433,656,883.21		497,930,297.52	
本年度收到的来自合营企业的股利			313,000,000.00	

√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	275,277,832.24		246,177,115.90	
非流动资产	11,189,029.56		10,443,110.11	
资产合计	286,466,861.80		256,620,226.01	
流动负债	135,050,405.39		114,114,235.58	
非流动负债	3,098,780.00		3,098,780.00	
负债合计	138,149,185.39		117,213,015.58	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	148,317,676.41		139,407,210.43	
按持股比例计算的净资产份额	44,495,302.93		41,822,163.14	
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	44,495,302.93		41,822,163.14	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	217,331,444.06		151,555,911.82	
净利润	8,654,216.06		12,342,638.24	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	8,654,216.06		12,342,638.24	
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (3). 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	54,844,541.21	55,120,568.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-276,027.20	-159,665.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	-276,027.20	-159,665.64
联营企业：		
投资账面价值合计	290,117,716.02	284,649,115.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	12,071,563.74	-1,216,474.82
--其他综合收益		
--综合收益总额	12,071,563.74	-1,216,474.82

## (4). 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

## (5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (7). 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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	114,949,090.57			114,949,090.57
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	114,949,090.57			114,949,090.57
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	114,949,090.57			114,949,090.57
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计</b>				

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 (%)
东风汽车集团有限公司	武汉	生产	234,000		
东风汽车集团股份有限公司	武汉	生产	861,600		

公司					
东风汽车有限公司	武汉	生产	1,670,000	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，东风汽车集团有限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集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

适用  不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

适用  不适用

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

适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
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
东风康明斯发动机有限公司	合营企业
东风嘉实多油品有限公司	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
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
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
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）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
苏州东风汽车离合器有限公司	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
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
东风日产汽车销售有限公司	母公司的控股子公司
郑州日产汽车有限公司	母公司的控股子公司
东风启辰汽车销售有限公司	母公司的控股子公司
武汉风神科创物流有限公司	母公司的控股子公司
浙江东风南方汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司
东风延锋汽车饰件系统有限公司	母公司的控股子公司
郑州东风延锋汽车饰件系统有限公司	母公司的控股子公司
东风汽车有限公司装备公司	母公司的控股子公司
东风汽车有限公司刃量具厂	母公司的控股子公司
东风汽车有限公司通用铸锻厂	母公司的控股子公司
东风伟世通汽车饰件系统控股有限公司	集团兄弟公司
上海欧雷法弹簧有限公司	股东的子公司
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
东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	集团兄弟公司
湖北东风电视文化传媒有限公司	集团兄弟公司
东风李尔汽车座椅有限公司	集团兄弟公司
东风派恩铝热交换器有限公司	集团兄弟公司
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	集团兄弟公司
武汉友德汽车电器有限公司	集团兄弟公司
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
武汉东风设计研究院有限公司	集团兄弟公司
襄阳东昇机械有限公司	集团兄弟公司
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（十堰）车身部件有限责任公司	集团兄弟公司
东风裕隆汽车销售有限公司	集团兄弟公司



湖北元通汽车销售有限公司	集团兄弟公司
深圳东风汽车有限公司	集团兄弟公司
武汉东风汽车进出口有限公司	集团兄弟公司
东风柳州汽车有限公司	集团兄弟公司
东风德纳车桥有限公司	集团兄弟公司
东风特汽（十堰）客车有限公司	集团兄弟公司
东风汽车变速箱有限公司	集团兄弟公司
东风（十堰）特种车身有限公司	集团兄弟公司
东风（十堰）汽车液压动力有限公司	集团兄弟公司
郑州东风汽车工业进出口有限公司	集团兄弟公司
东风锻造有限公司	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
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）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
东风商用车有限公司	集团兄弟公司
东风（十堰）特种商用车有限公司	集团兄弟公司
东风特汽（十堰）专用车有限公司	集团兄弟公司
东风专用汽车有限公司	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
东风亚普汽车部件有限公司	集团兄弟公司
东风（襄阳）能源开发有限公司	集团兄弟公司
武汉南斗六星系统集成有限公司	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
东风车城物流股份有限公司	集团兄弟公司
襄阳邦乐车桥有限公司	集团兄弟公司
东风江森汽车座椅有限公司	集团兄弟公司
东风广州汽车贸易公司	集团兄弟公司
上海东贸鸿安汽车销售服务有限公司	集团兄弟公司
东风汽车贸易公司	集团兄弟公司

东风汽车工程研究院襄樊汽车零部件厂	集团兄弟公司
湖北东风报业传媒有限公司	集团兄弟公司
东风汽车公司铁路运输处	集团兄弟公司
上海东贸鸿安汽车销售服务有限公司	集团兄弟公司

## 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
东风汽车公司	半成品	39.62	2,119.44
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	半成品	2,033.07	
东风汽车有限公司	半成品、备件及发动机	559.77	12,771.71
广州风神汽车有限公司郑州分公司	其他		
风神襄阳汽车有限公司	半成品	8.84	0.99
东风日产汽车销售有限公司	采购乘用车整车		
深圳市东风南方实业集团有限公司	接受工业劳务、运费	25.59	14.49
东风启辰汽车销售有限公司	零部件	14.40	7.24
东风汽车车轮有限公司	半成品、备件及发动机	6,537.79	6,202.74
东风汽车泵业有限公司	半成品、备件及发动机	197.26	363.25
东风钟祥汽车弹簧有限公司	零部件		
东风汽车传动轴有限公司	半成品、备件及发动机	221.35	452.73
东风贝洱热系统有限公司	半成品、备品及附件	34.78	117.27
东风汽车紧固件有限公司	半成品、备件及发动机	869.21	1,235.02
东风活塞轴瓦有限公司	原材料、半成品及备品	88.44	151.50
东风精密铸造有限公司	原材料、半成品及备品	121.46	186.22
苏州东风精冲工程有限公司	原材料、半成品及备品	624.31	316.91
上海弗列加滤清器有限公司	半成品、备件及发动机	57.10	92.85
东风汽车电气有限公司	备品、附件、半成品	157.61	305.85
东风汽车电子有限公司	零部件	1,286.80	1,228.16
东风伟世通(十堰)汽车饰件系统有限公司	半成品、备品及附件		
东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	半成品、备品及附件	3,883.52	4,591.20
东风(十堰)有色铸件有限公司	半成品	80.27	72.29
东风延锋汽车饰件系统有限公司	半成品、备品及附件		1,821.86
东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	零部件	1,360.56	449.52
东风博泽汽车系统有限公司	零部件		525.81
东风富士汤姆森调温器有限公司	零部件	9.70	24.90
东风康明斯发动机有限公司	原材料、半成品	24,918.62	13,679.51

东风模具冲压技术有限公司	半成品、备件及发动机	135.44	2,341.62
东风设备制造有限公司	半成品、备品及附件	136.06	875.37
武汉东浦信息技术有限公司	其他	2,069.21	422.81
武汉东风进出口有限公司	软件、半成品	653.97	26.61
东风电动车辆股份有限公司	半成品	279.90	
东风商用车有限公司	原材料、劳务	2,105.91	1,477.17
东风锻造有限公司	半成品	99.07	
东风德纳车桥有限公司	半成品、备品及附件	19,100.73	12,156.36
东风汽车变速箱有限公司	半成品、备件及发动机		
东风汽车动力零部件有限公司	半成品	339.47	309.04
东风华神汽车有限公司	半成品	11,304.53	
东风神宇车辆有限公司	半成品		179.17
东风(十堰)汽车液压动力有限公司	零部件		14.30
东风特汽(十堰)客车有限公司	零部件	1.17	4.30
东风(十堰)特种车身有限公司	半成品		5,091.55
东风通信技术有限公司	其他	7.66	6.38
襄阳达安汽车检测中心	公告检测费	2,714.92	105.36
武汉南斗六星系统集成有限公司	备品备件、零部件	129.81	141.73
东风嘉实多油品有限公司	半成品	1,382.73	2,994.65
东风李尔汽车座椅有限公司	半成品	2,004.43	2,361.59
襄阳东昇机械有限公司	半成品、备品及附件	556.98	668.28
十堰风神汽车橡塑制品有限公司	零部件	323.90	311.95
东风派恩铝热换热器有限公司	半成品	1,059.15	1,117.86
深圳市航盛电子股份有限公司	半成品	940.91	287.29
上海东风泰利福莫尔斯控制系统有限公司	半成品	327.57	643.95
襄樊邦乐车桥有限公司	半成品	17,333.98	15,912.92
广州市锦上技研汽车用品有限公司	其他		321.33
郑州风神物流有限公司	接受工业劳务、运费		3,191.38
深圳联友科技有限公司	零部件		6.30
合计		106,137.57	94,181.72

## 出售商品/提供劳务情况表

√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
东风汽车公司财务会计部	研发收入		
深圳东风南方汽车销售服务有限公司	整车及配件		472.17
郑州风神物流有限公司	原材料		18.42

东风汽车车轮有限公司	原材料		
上海东嘉汽车销售服务有限公司	乘用车		
东风康明斯发动机有限公司	发动机铸件	23,330.36	21,800.66
东风模具冲压技术有限公司	原材料	22.71	4.12
神龙汽车有限公司本部	其他		
武汉东风汽车进出口有限公司本部	备品备件及附件	2,903.34	
中国东风汽车工业进出口有限公司		53.16	
东风汽车动力零部件有限公司	原材料	231.41	216.20
深圳东风汽车有限公司	整车	459.57	
东风征梦（十堰）专用车有限公司	原材料		
东风特汽（十堰）客车有限公司	整车	16,699.12	12,393.25
东风嘉实多油品有限公司	提供劳务	10.50	
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	土地租赁费	60.69	188.76
东风汽车电子有限公司	原材料		1.10
郑州日产汽车有限公司	整车及配件	48.14	
东风商用车有限公司	其他收入	3.63	
襄阳达安汽车检测中心	劳务收入	135.76	
东风广州汽车贸易有限公司	整车	40.03	
合 计		43,998.42	35,094.68

#### 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）本公司与东风汽车有限公司签署的《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；东风汽车有限公司及其下属分厂、子公司向本公司提供的原、辅材料的价格将按原、辅材料供货厂商提供的优惠市场价格加上费用（含仓储、运杂等费用）计算，具体采购价格则按原、辅材料品种或类别，由各方定期共同认定。

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

(3) 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集团有限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土地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土地使用权进行调整（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

本公司与东风汽车集团有限公司签署新的《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 2018 年 6 月 30 日,本公司存放在东风汽车财务有限公司的银行存款余额 91,770,348.23 元(年初余额 96,567,956.51 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	39.74	1.99	538.54	
应收账款	东风嘉实多油品有限公司	76.9	2.14	35.02	
应收账款	东风康明斯发动机有限公司	5,214.42		3,940.84	
应收账款	东风柳州汽车有限公司	4.22			
应收账款	东风汽车财务有限公司			21	
应收账款	东风汽车集团股份有限公司	86.78	26.03	86.78	4.34
应收账款	东风裕隆商用汽车有限公司	656.38	656.38	656.38	-
应收账款	山东东风凯马车辆有限公司	165.1	136	131.25	98.44
应收账款	上海东贸鸿安汽车销售服务有限公司	70.3		757.47	-
应收账款	深圳东风汽车有限公司	50	15	749.3	671.38

应收账款	武汉东风汽车进出口有限公司	1,274.35		1,003.05	
应收账款	襄阳邦乐车桥有限公司	1.62		1.62	
应收账款	郑州日产汽车销售有限公司			30	9
应收账款	郑州日产汽车有限公司	242.98	214.97	294.42	221.83
应收账款	东风井关农业机械有限公司	23.04		17.29	
应收账款	上海东嘉汽车销售服务有限公司	113.41	107.74	113.41	34.02
应收账款	东风特汽(十堰)客车有限公司	4,239.20			
应收账款	襄阳达安汽车检测中心	259.18			
应收账款	小计	12,517.62	1,160.25	8,376.37	1,039.01
应收票据					
应收票据	东风汽车零部件(集团)有限公司	974.95		339	
应收票据	东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	80.00		175	
应收票据	神龙汽车有限公司			315.7	
应收票据	东风商用车有限公司	3,914.50		6,209.31	
应收票据	东风德纳车桥有限公司	2,640.00		679	
应收票据	东风实业有限公司	2,369.34		454.66	
应收票据	东风小康汽车有限公司	755.95		497.2	
应收票据	东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	34.00		63	
应收票据	东风汽车有限公司装备公司	400.00		197	
应收票据	襄阳东昇机械有限公司	20.00		9.45	
应收票据	湖北东裕汽车服务有限公司			361.69	
应收票据	深圳东风汽车有限公司	785.58		890.82	
应收票据	东风康明斯发动机有限公司	10,668.20		11,822.55	
应收票据	郑州日产汽车有限公司	5,454.47		19,456.19	
应收票据	东风汽车贸易公司	-		303.7	
应收票据	东风模具冲压技术有限公司	40.00		15	
应收票据	东风井关农业机械有限公司	24.00		128.5	
应收票据	湖北元通汽车销售有限公司			537	
应收票据	东风汽车集团股份有限公司	86.78			
应收票据	东风汽车有限公司	110.00			
应收票据	东风特种商用车有限公司	2,793.49		20,085.99	
应收票据	东风越野车有限公司	80.00			
应收票据	山东凯马汽车制造有限公司	120.00		150	
应收票据	东风汽车电子有限公司	46.05			
应收票据	东风李尔汽车座椅有限公司	3.30			
应收票据	小计	31,400.61		62,690.76	-
预付账款					
预付账款	东风启辰汽车销售有限公司	20.69			
预付账款	东风商用车有限公司	645.82		215.65	
预付账款	东风设备制造有限公司			9	
预付账款	东风通信技术有限公司			1.65	
预付账款	康明斯东亚研发有限公司			15	
预付账款	武汉东风汽车进出口有限公司	1,359.65		756.84	
预付账款	襄阳荣力汽车部件有限公司			73.19	

预付账款	小计	2,026.16	0.00	1,071.33	
其他应收款					
其他应收款	东风汽车财务有限公司			3.86	3.77
其他应收款	东风商用车有限公司			0.5	0.5
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	山东凯马汽车制造有限公司	30.05	30.05	30.05	30.05
其他应收款	郑州日产汽车有限公司	21		31	21
其他应收款	襄阳达安汽车检测中心	80			
其他应收款	东风汽车电气有限公司	1.87			
其他应收款	小计	175.77	72.9	108.26	98.17

## (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	东风汽车公司	91.71	13.5
应付账款	东风汽车集团股份有限公司	153.00	2,344.44
应付账款	东风汽车有限公司	231.5	351.43
应付账款	风神襄阳汽车有限公司	8.84	
应付账款	东风启辰汽车销售有限公司	7.86	
应付账款	东风汽车车轮有限公司	3,389.12	2,880.18
应付账款	东风汽车泵业有限公司	111.53	152.34
应付账款	东风汽车传动轴有限公司	187.89	239.86
应付账款	东风贝洱热系统有限公司	43.29	19.31
应付账款	东风汽车紧固件有限公司	525.44	727.24
应付账款	东风活塞轴瓦有限公司	63.78	67.41
应付账款	东风精密铸造有限公司	43.79	29.22
应付账款	苏州东风汽车离合器有限公司	348.73	108.19
应付账款	上海弗列加滤清器有限公司	62.09	27.79
应付账款	东风汽车电气有限公司	69.76	141.72
应付账款	东风汽车电子有限公司	957.28	1,374.54
应付账款	东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	2,857.01	759.82
应付账款	东风(十堰)有色铸件有限公司	39.53	17.19
应付账款	东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	1,097.26	111.58
应付账款	东风富士汤姆森调温器有限公司	5.1	5.95
应付账款	东风康明斯发动机有限公司	6,486.18	3,027.60
应付账款	郑州日产汽车有限公司	3.4	8.51
应付账款	东风模具冲压技术有限公司	401.89	109.34
应付账款	东风设备制造有限公司	17.22	47.49
应付账款	武汉东浦信息技术有限公司	2,039.65	485.93
应付账款	东风商用车有限公司	1,349.16	785.19
应付账款	东风锻造有限公司	61.73	76.11
应付账款	东风德纳车桥有限公司	4,367.96	5,248.38
应付账款	东风汽车动力零部件有限公司	168.72	11
应付账款	东风华神汽车有限公司	7,635.28	
应付账款	东风(十堰)汽车液压动力有限公司	397.67	1,023.82
应付账款	襄阳达安汽车检测中心	5,360.68	8,003.18



应付账款	东风（十堰）特种车身有限公司		3,879.36
应付账款	武汉南斗六星系统集成有限公司	94.79	59.09
应付账款	武汉东风设计研究院有限公司	1	1
应付账款	东风嘉实多油品有限公司	1,832.86	1,290.34
应付账款	东风李尔汽车座椅有限公司	1,965.23	1,362.94
应付账款	东风（襄阳）能源开发有限公司	3.47	4.65
应付账款	襄阳东昇机械有限公司	376.02	74.58
应付账款	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	11.14	46.23
应付账款	襄阳邦乐车桥有限公司	1,262.91	1,196.24
应付账款	山东东风凯马车辆有限公司	3,166.79	4,362.18
应付账款	深圳市航盛电子股份有限公司	859.4	30
应付账款	东风派恩铝热换热器有限公司		8.48
应付账款	东风汽车工程研究院		5.78
应付账款	东风神宇车辆有限公司		51.63
应付账款	东风特汽（十堰）专用车有限公司		0.48
应付账款	东风通信技术有限公司		0.23
应付账款	东风襄阳旋压技术有限公司		1.39
应付账款	东风征梦（十堰）专用车有限公司		0.17
应付账款	东风专用汽车有限公司		5
应付账款	湖北东风报业传媒有限公司		0.84
应付账款	湖北东风电视文化传媒有限公司		42.71
应付账款	四川东风四通车辆制造有限公司本部		20.04
应付账款	武汉东风汽车进出口有限公司		270.28
应付账款	郑州风神物流有限公司		0.71
应付账款	襄阳荣力汽车部件有限公司		313.88
应付账款	小计	48,157.66	41,226.49
应付票据			
应付票据	东风（十堰）车身部件有限责任公司	897.52	987.96
应付票据	东风（十堰）汽车部件有限公司	195.88	342.73
应付票据	东风（十堰）汽车液压动力有限公司	1,877.05	417.6
应付票据	东风（十堰）特种车身有限公司	0	7,551.19
应付票据	东风（十堰）有色铸件有限公司	4.25	52.29
应付票据	东风德纳车桥有限公司	14,999.83	10,688.16
应付票据	东风华神汽车有限公司	13,025.95	
应付票据	东风锻造有限公司	1.6	146.14
应付票据	东风富士汤姆森调温器有限公司	4.17	19.58
应付票据	东风活塞轴瓦有限公司	10.76	114.26
应付票据	东风嘉实多油品有限公司		1,275.00
应付票据	东风康明斯发动机有限公司	2,780.22	6,042.91
应付票据	东风李尔汽车座椅有限公司	1,946.86	2,471.22
应付票据	东风模具冲压技术有限公司	118.86	161.1
应付票据	东风派恩铝热换热器有限公司	1,069.8	1,099.61
应付票据	东风汽车泵业有限公司	127.81	243.9
应付票据	东风汽车车轮有限公司	6,272.43	4,419.44
应付票据	东风汽车传动轴有限公司	213.06	334.55
应付票据	东风汽车电气有限公司	31.95	204.59
应付票据	东风汽车电子有限公司	1,801.1	1,575.07
应付票据	东风汽车动力零部件有限公司	0	38.81
应付票据	东风汽车公司铁路运输处	42.16	

应付票据	东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	1,301.36	116.49
应付票据	东风汽车紧固件有限公司	1,205.79	957.31
应付票据	东风汽车有限公司通用铸锻厂	292.81	769.36
应付票据	东风商用车有限公司	1,937.35	1,424.14
应付票据	东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司		10.06
应付票据	东科克诺尔商用车制动系统（十堰）有限公司	15.57	314.14
应付票据	湖北东风电视文化传媒有限公司	83.1	101.4
应付票据	山东东风凯马车辆有限公司	3,767.57	1,075.21
应付票据	上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	411.01	512.14
应付票据	上海弗列加滤清器有限公司	10.03	15.46
应付票据	深圳市航盛电子股份有限公司	753.01	133.08
应付票据	十堰风神汽车橡塑制品有限公司	288.65	280.37
应付票据	苏州东风汽车离合器有限公司	400.04	322.83
应付票据	武汉南斗六星系统集成有限公司	132.32	138.23
应付票据	襄阳邦乐车桥有限公司	0	19,222.12
应付票据	襄阳达安汽车检测中心	3,000	1,000.00
应付票据	襄阳东昇机械有限公司	615.06	716.76
应付票据	襄阳荣力汽车部件有限公司	705.36	461.77
应付票据	东风襄阳旋压技术有限公司	0.98	
应付票据	小计	60,341.27	65,756.98
预收账款			
预收账款	东风广州汽车贸易公司	5.4	52.24
预收账款	东风特汽（十堰）专用车有限公司	0.48	0.48
预收账款	上海东嘉汽车销售服务有限公司		121.76
预收账款	深圳东风汽车有限公司	121.74	1,759.59
预收账款	四川东风四通车辆制造有限公司	5	20.04
预收账款	郑州日产汽车有限公司	36.81	36.81
预收账款	山东东风凯马车辆有限公司	555.45	58.33
预收账款	东风井关农业机械有限公司	97.86	97.86
预收账款	日产汽车公司	2,034.16	2,034.16
预收账款	小计	2,856.90	4,181.27
其他应付款			
其他应付款	东风（十堰）特种车身有限公司		80
其他应付款	东风富士汤姆森调温器有限公司	0.5	0.2
其他应付款	东风汽车电气有限公司	28	15
其他应付款	东风汽车有限公司	3,136.92	3,136.92
其他应付款	东风商用车有限公司	100.95	124.37
其他应付款	东风征梦（十堰）专用车有限公司	70.34	70.72
其他应付款	深圳东风汽车有限公司	10	10
其他应付款	武汉东浦信息技术有限公司	32.63	33.98
其他应付款	郑州日产汽车有限公司	0.04	0.04
其他应付款	上海东贸鸿安汽车销售服务有限公司	20	
其他应付款	东风襄阳实业公司		589.76
其他应付款	小计	3,399.38	4,060.99

## 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

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”相关内容。

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

(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

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明:

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 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	1,871,257,785.83	45.35	94,243,903.30	32.63	1,777,013,882.53	1,791,850,003.40	49.07	89,686,179.77	5.01	1,702,163,823.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,250,756,589.07	54.54	189,979,149.10	65.78	2,060,777,439.97	1,854,270,243.50	50.78	125,019,273.06	6.74	1,729,250,970.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,598,000.00	0.11	4,598,000.00	1.59		5,593,000.01	0.15	5,593,000.01	100.00	
合计	4,126,612,374.90	/	288,821,052.40	/	3,837,791,322.50	3,651,713,246.91	/	220,298,452.84	/	3,431,414,794.07

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

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
新能源汽车推广应用补助资金（国补）	1,477,923,434.00	74,571,860.11	5%	预计部分无法收回
新能源汽车推广应用补助资金（地补）	393,334,351.83	19,672,043.19	5%	预计部分无法收回
合计	1,871,257,785.83	94,243,903.30	/	/

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	1,451,024,873.44		
3 个月至 1 年(含 1 年)	461,318,957.85	23,065,947.89	5%
1 年以内小计	1,912,343,831.29	23,065,947.89	
1 至 2 年	244,583,376.89	73,375,013.05	30%
2 至 3 年	1,164,770.93	873,578.20	75%
3 年以上	92,664,609.96	92,664,609.96	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,250,756,589.07	189,979,149.10	

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 73,658,471.76 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	5,135,872.20

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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
政府补贴	1,477,923,434.00	35.81	74,571,860.11
东风轻型商用车营销公司	1,134,125,491.35	27.48	70,689,978.29
东风襄阳旅行车有限公司	856,112,665.64	20.75	93,836,877.50
地方补贴	393,334,351.83	9.53	19,672,043.19
杭州耀顶自动化科技有限公司	68,869,506.80	1.67	
合计	3,930,365,449.62	95.24	258,770,759.10

(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

## 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	7,620,393.18	100.00	1,366,937.52	17.94	6,253,455.66	5,684,557.54	100.00	930,661.61	16.37	4,753,895.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,620,393.18	/	1,366,937.52	/	6,253,455.66	5,684,557.54	/	930,661.61	/	4,753,895.93



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	2,665,445.56	0.00	
3 个月至 1 年(含 1 年)	2,954,520.01	147,726.00	5.00%
1 年以内小计	5,619,965.57	147,726.00	
1 至 2 年	990,362.80	297,108.84	30.00%
2 至 3 年	351,848.53	263,886.40	75.00%
3 年以上	658,216.28	658,216.28	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,620,393.18	1,366,937.52	

确定该组合依据的说明：

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 436,275.91 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

**(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	606,799,965.42		606,799,965.42	606,799,965.42		606,799,965.42
对联营、合营企业投资	1,639,600,079.74		1,639,600,079.74	1,414,702,719.48		1,414,702,719.48
合计	2,246,400,045.16		2,246,400,045.16	2,021,502,684.90		2,021,502,684.90

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东风轻型发动机有限公司	367,200,000.00			367,200,000.00		
东风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		
东风襄阳物流工贸有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		
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	606,799,965.42			606,799,965.42		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东风康明斯发动机有限公司	1,040,492,634.73			216,828,441.61						1,257,321,076.34	
常州东风新晨动力机械有限公司	49,413,364.40			-276,027.20						49,137,337.20	
小计	1,089,905,999.13			216,552,414.41						1,306,458,413.54	
二、联营企业											
武汉东浦信息技术有限公司	31,602,533.42			-184,716.15						31,417,817.27	
东风嘉实多油品有限公司	41,822,163.13			2,673,139.80						44,495,302.93	
山东凯马汽车制造有限公司	127,630,567.39			533,162.26						128,163,729.65	
山东东风凯马车辆有限公司	118,741,456.41			11,850,445.58			6,400,000.00			124,191,901.99	
长沙传化绿色慧莲物流有限公司	5,000,000.00			-127,085.64						4,872,914.36	
小计	324,796,720.35			14,744,945.85			6,400,000.00			333,141,666.20	
合计	1,414,702,719.48			231,297,360.26			6,400,000.00			1,639,600,079.74	

其他说明：

□适用 √不适用

**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	4,458,245,501.09	4,126,017,028.11	4,263,234,781.35	3,861,736,835.92
其他业务	107,492,673.36	104,436,532.34	141,921,898.02	132,543,528.33
合计	4,565,738,174.45	4,230,453,560.45	4,405,156,679.37	3,994,280,364.25

**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		87,300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	231,297,360.26	253,321,628.78
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,150,172.26
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	1,489,897.79	
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	28,221,859.28	10,803,262.98
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	261,009,117.33	344,274,719.50

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-41,842.20	
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）	20,223,060.24	
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	30,761,946.98	
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	-704,231.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,595,113.61	
少数股东权益影响额	-84,387.55	
合计	39,559,432.23	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.27	0.1456	0.1456
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.69	0.1258	0.1258

## 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年报文本
	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

董事长：雷平

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 27 日