

东风汽车股份有限公司 2005 年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

1.2、李绍焯董事、董东城董事因工作原因不能出席会议，分别委托刘章民董事出席会议并代行董事权利。

1.3、公司负责人徐平，公司总经理朱福寿，主管会计工作负责人卢锋，会计机构负责人危雯声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	东风汽车
股票代码	600006
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	湖北省襄樊市高新技术开发区春园西路4号；湖北省武汉市汉阳经济技术开发区创业路136号
邮政编码	430056
公司国际互联网网址	http://www.dfac.com
电子信箱	dfac@dfac.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢锋	张新峰
联系地址	湖北省武汉市汉阳经济技术开发区创业路136号	湖北省武汉市汉阳经济技术开发区创业路136号
电话	027-84287908	027-84287977
传真	027-84287918	027-84287988
电子信箱	luf@dfac.com	zhangxi nf@dfac.com

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增减 (%)	2003 年
主营业务收入	8,801,057,910.56	6,100,132,474.75	44.28	5,851,438,324.08
利润总额	489,938,743.61	543,296,188.02	-9.82	685,159,875.22
净利润	393,884,720.36	465,874,785.14	-15.45	629,853,939.27
扣除非经常性损益的净利润	332,983,117.94	463,063,369.54	-28.09	586,323,244.55
经营活动产生的现金流量净额	1,372,603,765.98	724,875,578.41	89.36	791,247,917.88

	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减(%)	2003 年末
总资产	9,746,125,443.00	7,110,696,433.30	37.06	6,517,729,366.36
股东权益(不含少数股东权益)	4,535,241,737.20	4,297,138,400.53	5.54	4,028,465,868.86

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年
每股收益	0.1969	0.2329	-15.44	0.6299
最新每股收益				
净资产收益率(%)	8.68	10.84	-2.16	15.64
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	7.34	10.78	-3.44	14.55
每股经营活动产生的现金流量净额	0.6863	0.3624	89.36	0.7912
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减(%)	2003 年末
每股净资产	2.2676	2.1486	5.54	4.0285
调整后的每股净资产	2.1838	2.1465	1.74	4.0253

非经常性损益项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-5,649,352.30
各种形式的政府补贴	4,207,698.73
短期投资收益,不包括(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	12,669,117.61
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-8,499,132.53
以前年度已经计提各项减值准备的转回	57,356,953.77
所得税影响数	-816,317.14
合计	60,901,602.42

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	1,400,000,000	70						1,400,000,000	70
其中:									
国家持有股份									
境内法人持有股份	1,400,000,000	70						1,400,000,000	70
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	1,400,000,000	70						1,400,000,000	70
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	600,000,000	30						600,000,000	30
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	600,000,000	30						600,000,000	30
三、股份总数	2,000,000,000	100						2,000,000,000	100

4.2 股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数		34,209 户						
前十名股东持股情况:								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量	
东风汽车有限公司	其他	70	1,400,000,000		未流通	1,400,000,000	无	
中国银河证券有限责任公司	其他	2.837	56,747,805	693,291	已流通		未知	
上海市企业年金发展中心银河平衡	其他	1.183	23,670,597		已流通		未知	
宏源证券股份有限公司	其他	0.549	10,992,464	2,000,000	已流通		未知	
交通银行-汉兴证券投资基金	其他	0.500	10,000,016		已流通		未知	
张涛	其他	0.330	6,661,352		已流通		未知	
朱瑞鹤	其他	0.285	5,715,241	-128,359	已流通		未知	
湖北华中房地产开发有限公司	其他	0.226	4,523,970		已流通		未知	
冯植伟	其他	0.205	4,111,795		已流通		未知	
张正才	其他	0.204	4,092,566	-394,700	已流通		未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东未知有关联关系。	
前十名流通股股东持股情况：		
股东名称	持有流通股数量	股份种类
中国银河证券有限责任公司	56,747,805	人民币普通股
上海市企业年金发展中心银河平衡	23,670,597	人民币普通股
宏源证券股份有限公司	10,992,464	人民币普通股
交通银行 - 汉兴证券投资基金	10,000,016	人民币普通股
张涛	6,661,352	人民币普通股
朱瑞鹤	5,715,241	人民币普通股
湖北华中房地产开发有限公司	4,523,970	人民币普通股
冯植伟	4,111,795	人民币普通股
张正才	4,092,566	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	3,720,700	人民币普通股
公司前十名流通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名流通股股东未知有关联关系。	
公司前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名流通股股东和前十名股东之间未知有关联关系。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 法人控股股东情况

公司名称：东风汽车有限公司

法人代表：徐平

注册资本：16,700,000,000 元人民币

成立日期：2003 年 5 月 20 日

主要经营业务或管理活动：乘用车和商用车及零部件、铸锻件、粉末冶金产品、机电设备、工具和模具的开发、设计、制造和销售；对工程建筑项目实施组织管理；与合资公司经营项目有关的技术咨询、技术服务、信息服务、物流服务和售后服务；进出口业务；其他服务贸易（含保险代理、旧车置换、金融服务）等。

(2) 法人实际控制人情况

公司名称：东风汽车公司

法人代表：徐平

注册资本：2,340,000,000 元人民币

主要经营业务或管理活动：汽车（含自产小轿车）及汽车零部件、金属机械、铸金锻件、启动电机、粉末冶金、夹具和模具的开发、设计、制造、销售；组织管理本公司直属企业的生产经营活动，兼营电力、煤气生产、供应和销售；对汽车运输，工程建筑实施组织管理；与主、兼营项目有关的技术咨询、技术服务、信息服务及售后服务。

公司名称：日产自动车株式会社

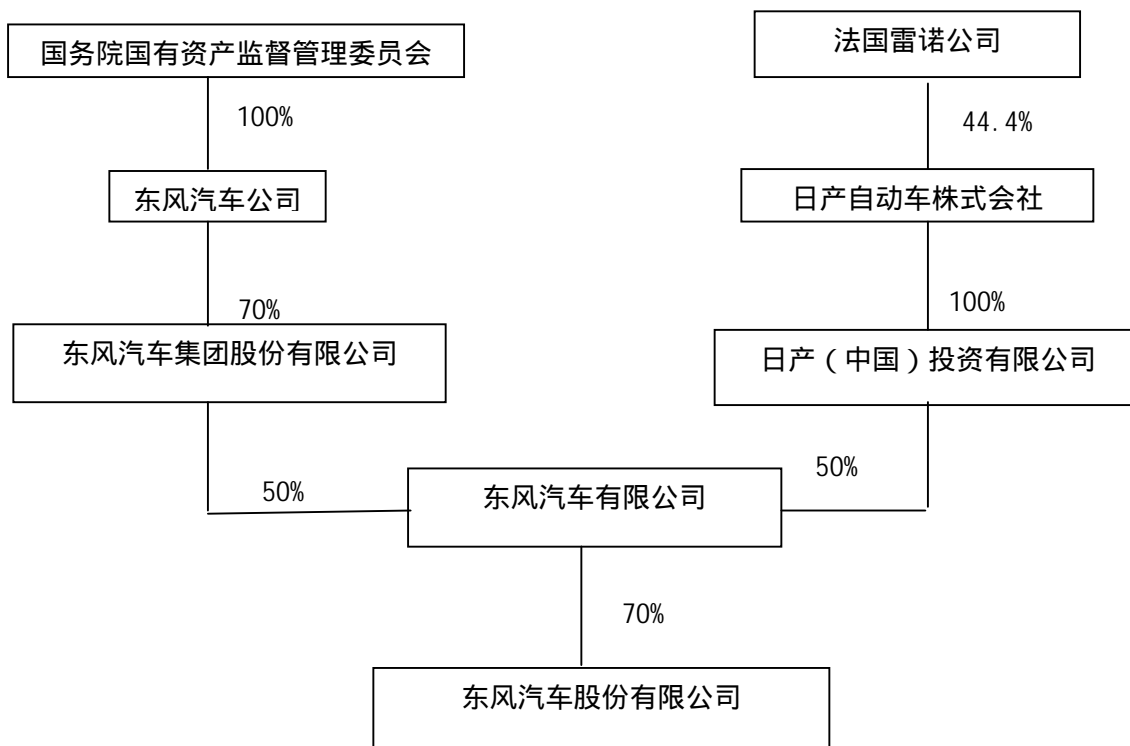
成立日期：1933 年 12 月 26 日

主要经营业务或管理活动：汽车、工业车辆及其他交通工具和他们的配套零部件的开发、生产、销售、租赁和维修；内燃机及其他动力机械和设备的开发、生产、销售和修理；船舶及船用发动机的开发、生产、销售和修理；机床、冲压机械、铸造和锻造机械、装配机械和设备、工装夹具、模具及测量仪器的开发、生产和销售；各种燃油、润滑油及其他油品的生产和销售；上述各种产品的技术咨询、技术转让信息服务；房地产开发和经纪代理、停车场经营；土木工程的设计、施工和监理；物流

运输服务；文化、教育和卫生设施的运营；宾馆餐饮；体育俱乐部经营；印刷；非人寿保险经营和人寿保险代理等。

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

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位: 股 币种: 万元人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
徐平	董事长	男	49	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/		是
刘章民	董事	男	56	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/		是
李绍烛	董事	男	45	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/		是
小松笃司	董事	男	43	2005-02-28 ~ 2005-06-30	0	0	/		是
童东城	董事	男	50	2005-02-28 ~ 2005-06-30	0	0	/		是
朱福寿	董事、总经理	男	43	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/	34.29	
中山太郎	董事	男	51	2005-02-28 ~ 2005-06-30	0	0	/		是
孙树义	独立董事	男	66	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/		5
管维立	独立董事	男	63	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/		5
徐光武	独立董事	男	79	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/		5
刘冀生	独立董事	男	69	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/		5
叶惠成	监事会主席	男	55	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/		是
王明清	监事、党委书记	男	58	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/	26.19	

金南强	监事	男	61	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/		是
卢锋	副总经理、董 事会秘书	男	38	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/	20.9	
方驰	副总经理	男	41	2003-07-02 ~ 2005-06-30	0	0	/	21.25	
渡边彰	副总经理	男	57	2005-03-02 ~ 2007-03-01	0	0	/		是
危雯	财务负责人	女	41	2002-06-30 ~ 2005-06-30	0	0	/	17.15	
合计	/	/	/	/	0	0	/	139.78	/

注：表中所列报酬均含税。

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

2005 年度，全国汽车行业同比累计呈现 13.54% 的增长，但受宏观调控，原材料涨价，以及产业政策新法规出台等因素影响，汽车市场，尤其是商用车市场全年增长呈现 0.75% 的下降。面对行业竞争加剧，以及原材料、能源等价格持续上涨带来的种种不利因素，公司全体员工齐心协力、克难奋进、抢抓机遇、扎实工作，汽车销售逆市而上，大大高于行业增长水平。其中轻卡增速在轻卡行业前十名厂家中位居第一，轻卡行业增长贡献度第一，轻卡同比绝对增量第一。同时，公司狠抓产品品质，公司轻卡产品“东风多利卡”、“东风小霸王”在中国汽车技术研究中心、汽车技术情报研究所和《世界汽车》杂志联合举行的“2005 年度消费者最喜爱的车型评选活动”中力克群雄，双双以较高的技术含量和较高的市场占有率，荣获 2005 年度国内轻卡行业车型第一名。05 年公司主要工作体现在以下三个方面：

1)、汽车销售超过十万辆，取得历史性突破，05 年销售汽车 107413 辆，同时实现数量、质量与收益的统一，在东风内部由生力军变为主力军。公司在新品推进，销售网络管控，海外市场开拓等方面较上年均呈现较大幅度增长。05 年公司本部汽车业务实现息税前利润 3900 万元，汽车业务息税前利润率达到了 1%。

2)、公司新的组织架构随着事业的发展，逐步调整到位，并初步建立起了以汽车生产、销售为主营业务的直线职能式管理模式，构建了总部为投资中心与利润中心并存、二级单位为利润中心与成本中心并存的两级管理形态。

3)、公司内部管理在学习和融合中改进和创新。2005 年，公司积极导入日产 V-UP 管理方法和 QCD 改善理念，同时建立和完善 KPI 指标管理体系，全方位开展经营分析，取得积极成效。

2005 年，公司收益与年度预算存在一定差距，主要受以下因素影响：

- 1)、原材料、能源等价格持续上涨；
- 2)、中、重型商用车市场下滑对 DFAC 发动机销售产销较大影响。

2、各种主要产品的产销数量和市场占有率情况的说明：

- 1)、汽车销量 107413 辆，同比增长 31.44%，市场占有率 1.87%。
- 2)、柴油发动机销量 85960 台，同比下降 29.59%，市场占有率 6.76%。

注：市场占有率数据来源于中国汽车工业协会产销快讯。

汽车市场占有率指 DFAC 全部汽车产品销量占全国汽车销量比率。

发动机市场占有率指 DFAC 柴油发动机销量占全国柴油发动机销量比率。

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

1)、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
东风康明斯发动机有限公司	柴油发动机制造和销售	康明斯 B/C 系列发动机及其零部件	10,062 万美元	245,779	54,660
郑州日产汽车有限公司	整车制造和销售	帕拉丁 SUV、日产皮卡、东风皮卡	25,000	207,171	16,454
东风裕隆汽车销售有限公司	汽车和配件销售及售后服务	东风品牌销售	10,000	52,469	374
东风常州汽车有限公司	整车及零部件制造	东风品牌轻型/小卡	12,000	22,365	-831.95
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	10,000	13,372	486.36
东风襄樊旅行车有限公司	客车和底盘的制造	各类东风客车及底盘	1,100	36,426	646.69
东风襄樊物流工贸有限公司	汽车及零部件的运输和储存	东风品牌汽车和零部件	1,000	5,065	1,123
东风襄樊专用汽车有限公司	专用车制造和销售	东风品牌厢式车和专用车	1,419.48	9,428.71	729.83

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

单位：亿元 人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润	参股公司贡献的投资收益	参股公司贡献的投资收益占上市公司净利润的比重(%)
东风康明斯发动机有限公司	35.9912	7.6619	5.4660	2.73298	69.38
郑州日产汽车有限公司	48.4546	7.9250	1.6454	0.83913	21.30

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

由于东风有限商用车公司市场下滑，发动机需求量减少导致东风康明斯发动机有限公司业绩同比出现大幅波动（2004 年实际生产 12.3074 万台，2005 年计划生产 13.8500 万台，2005 年实际生产 8.8389 万台）。由于东风康明斯发动机有限公司对本公司净利润的贡献度较高，因此对本公司合并经营业绩造成的影响较大。

(二) 对公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

随着国民经济持续增长走势，以及国家出台的一系列政策，为汽车市场未来几年保持平稳发展，提供了良好的外部环境。另一方面，产品趋同，产能膨胀，原材料价格仍高位运行，企业经营成本、竞争压力不断加大。据有关部门预测，2006 年全国汽车总需求约为 650 万辆，同比增长 11%。其中商用车需求总量在 184 万辆左右，同比增长 3.7%，轻型货车需求总量为 90 万辆左右，同比增长 5%。从外部宏观环境来看，中重型商用车市场不会有太大起色；轻型车市场增长缓慢；人民币升值直接影响出口数量和收益。从公司内部资源来看，公司汽车销售在 2005 年快速增长后，难免出现平台效应；快速增长后，内部各种资源支撑不足。

2、未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

汽车产品：根据公司事业计划，随着公司冲压阵地建设的完成以及专用车能力提升、客车能力提升等项目的开展，公司将形成襄樊 12 万辆（包括轻卡、专用车、客车及客车底盘），常州 8 万辆，郑州 10 万辆的汽车生产能力。同时，公司的汽车业务将由单一轻卡扩展到工程车、皮卡、SUV、MPV、客车及客车底盘，构建起了较为完整的有竞争力的轻型商用车产品线，在轻卡、轻客底盘、皮卡、SUV 等方面均成为国内重要主力厂商。发动机产品：随着引进日产 ZD30 发动机的项目以及东风康明斯 C 系列柴油发动机产能项目等的启动，公司的发动机业务向上延伸到 13 升，向下拓展到 3 升，以技术领先战略从根本上改变轻型商用车和柴油机同质化竞争的局面，成为国内主要柴油发动机制造商。

3、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

1)、汽车行业增幅趋缓。从汽车市场近 20 年的增长轨迹看，井喷后的汽车市场调整期往往长达数年，目前仅持续一年多的调整期还远远不够。因此，2006 年汽车市场的增幅也是有限的，不可能达到很高的水平。

2)、汽车收益大幅下降。随着宏观调控、道路新法规作用的进一步显现，市场出现下滑，加之资源涨价、市场竞争加剧导致的产品降价的双重压力，行业的利润水平急剧下降，2005 年汽车行业利润对比 2004 年的下降 40%。

3)、汽车产能过剩。目前中国汽车行业已有的整车生产能力约为 800 万辆/年，正在准备投资的规模预计可达 1000 万辆。如果不对投资进行限制，“十一五”期末汽车产能可达 2000 万辆左右，比实际需求多出一倍还多。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
汽车行业	8,781,028,983.57	7,463,407,102.12	15.01	44.07	50.27	-3.51
运输行业	19,728,926.99	18,132,100.94	8.09	298.80	356.54	-11.62
咨询行业	300,000.00		100.00	42.86		0.00
产品						
SUV 与皮卡	2,469,139,682.79	2,020,753,769.33	18.16			
轻型车	3,670,699,950.26	3,398,706,458.85	7.41	59.34	56.77	+1.52
发动机	2,641,189,350.52	2,043,946,873.94	22.61	-30.33	-26.97	-3.57
运输	19,728,926.99	18,132,100.94	8.09	298.80	356.54	-11.62
咨询	300,000.00		100.00	42.86		0.00
合计	8,801,057,910.56	7,481,539,203.06				

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华中地区	4,767,468,066.86	57.62
华东地区	1,797,468,605.78	28.93
华南地区	892,907,006.59	77.82
其它地区	1,343,214,231.33	13.91
合计	8,801,057,910.56	44.28

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购郑州日产股权	33,592	已完成	已产生效益
参股东风嘉实多油品公司	2,400	完成	尚未产生效益
铸造分公司缸体初加工	5,600	未完成	尚未产生效益
商品研究院试制阵地建设项目	1,940	未完成	尚未产生效益
研发设计软件项目	1,500	基本完成	已产生效益
生产管理系统项目	1,170	基本完成	已产生效益
铸造分公司试制车间改造项目	552	未完成	尚未产生效益
合计	46,754	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配预案

公司拟按 2005 年末总股本 20 亿股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元(含税), 合计派发现金股利 1.6 亿元, 剩余未分配利润 1,237,511,216.68 元结转下年度。不进行资本公积金转增股本。

以上分配预案尚须股东大会审议通过。

6.8 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

经核查, 公司没有为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。公司对外担保总额没有超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%。公司所有的担保行为符合证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号) 有关规定。

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

交易对方及被收购资产	购买日	收购价格	是否为关联交易(如是, 说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户
中信汽车公司、郑州轻型汽车制造厂, 中信汽车合法持有的郑州日产 35% 股权以及郑轻合法持有的郑州日产 16% 股权	2004-10-15	352,370,000	否	是

7.2 出售资产
适用 不适用

7.3 重大担保
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
郑州轻型汽车制造厂	2004-10-15	196,544,440.35	一般担保	~	否	否
报告期内担保发生额合计					196,544,440.35	
报告期末担保余额合计					196,544,440.35	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					0	
报告期末对控股子公司担保余额合计					0	
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额					196,544,440.35	
担保总额占公司净资产的比例 (%)					4.57	
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额					0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					0	

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
东风汽车有限公司	1,716,310,256.62	19.50	395,978,814.89	5.29
东风朝阳柴油机有限责任公司			484,750,027.56	6.48
合计	1,716,310,256.62	19.50	880,728,842.45	11.77

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额为 1,716,310,256.62 元。

7.4.2 关联债权债务往来
适用 不适用

报告期末资金被占用情况及清欠方案
适用 不适用

清欠方案是否能确保公司在 2006 年底彻底解决资金占用问题
是 否 不适用

7.5 委托理财
适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况
适用 不适用

1、公司股权分置改革工作进展情况的说明

(1) 股改启动工作须征得公司控股股东东风汽车有限公司的共同控制股东东风汽车集团股份有限公司和日产(中国)投资有限公司(各持股 50%)的共同认可,目前各方正在协商之中。

(2) 公司的间接股东东风汽车集团股份有限公司 H 股已于 2005 年 12 月 7 日在香港联交所上市,在其招股书中已确认暂无意进行集团内 A 股公司股权分置改革,而根据联交所要求,上市公司上市后半年内不得发生与招股书未披露或与披露内容不一致的重大事项,因此,东风汽车集团股份有限公司认为,公司现暂不宜实施股权分置改革工作。

综上,预计东风汽车(600006)的股权分置改革在 2006 年 6 月之后进行。

2、根据公司与中信汽车公司签订的《备忘录》,本公司收购郑州日产股权的价款调整为 335,927,267.12 元,截止本报告披露日,该股权收购款已全额支付。

7.7 重大诉讼仲裁事项
适用 不适用

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

公司年度财务报告已经北京天华会计师事务所注册会计师审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

9.2 财务报表

资产负债表
2005 年 12 月 31 日

编制单位:东风汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产:				
流动资产:				
货币资金	3,506,369,209.97	2,590,212,181.56	2,544,331,264.38	2,092,977,210.21
短期投资	188,510,749.11	387,871,262.33	202,438,516.51	307,483,368.92
应收票据	1,009,053,858.17	1,104,866,578.22	1,041,052,424.51	956,715,240.22
应收股利				
应收利息	5,063,251.49	10,724,393.03	5,063,251.49	10,724,393.03
应收账款	589,034,505.18	491,935,463.27	313,959,456.97	344,786,603.55
其他应收款	136,494,299.32	89,290,445.03	25,260,852.84	80,557,811.85
预付账款	53,607,973.00	15,866,788.03	9,564,714.38	2,471,091.09
应收补贴款				
存货	1,534,336,969.40	778,532,259.54	328,401,349.54	257,101,522.79
待摊费用	2,662,250.00	7,200.00		
一年内到期的长期债权投资				

其他流动资产				
流动资产合计	7,025,133,065.64	5,469,306,571.01	4,470,071,830.62	4,052,817,241.66
长期投资：				
长期股权投资	358,275,808.98	15,364,271.03	1,174,336,982.33	1,067,361,709.92
长期债权投资	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
长期投资合计	408,275,808.98	65,364,271.03	1,224,336,982.33	1,117,361,709.92
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)		2,576,490.87		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				2,576,490.87
固定资产：				
固定资产原价	2,788,536,762.52	1,967,994,024.33	1,501,595,451.29	1,350,391,225.93
减：累计折旧	1,013,246,098.20	639,737,856.57	473,129,057.23	412,864,958.55
固定资产净值	1,775,290,664.32	1,328,256,167.76	1,028,466,394.06	937,526,267.38
减：固定资产减值准备	6,891,437.91	319,261.70	358,027.63	
固定资产净额	1,768,399,226.41	1,327,936,906.06	1,028,108,366.43	937,526,267.38
工程物资				
在建工程	351,134,471.92	135,874,987.29	144,647,752.74	97,917,836.11
固定资产清理				
固定资产合计	2,119,533,698.33	1,463,811,893.35	1,172,756,119.17	1,035,444,103.49
无形资产及其他资产：				
无形资产	151,774,940.84	112,213,697.91	17,735,043.55	21,592,293.45
长期待摊费用	41,407,929.21			
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	193,182,870.05	112,213,697.91	17,735,043.55	21,592,293.45
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	9,746,125,443.00	7,110,696,433.30	6,884,899,975.67	6,227,215,348.52
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	1,075,852,540.35			
应付票据	1,416,784,108.00	579,615,186.86	1,262,111,851.55	519,270,285.29
应付账款	1,678,738,065.61	1,540,267,809.22	923,604,928.23	1,044,122,746.09
预收账款	178,878,021.43	63,872,187.05	29,914,187.38	5,667,778.91
应付工资	34,702,346.63	37,280,406.08	13,144,018.20	33,029,117.04
应付福利费	31,872,739.97	24,174,231.42	16,715,252.18	19,607,934.77
应付股利				
应交税金	-14,538,276.44	164,968,615.33	-36,913,033.16	179,237,486.26
其他应交款	10,034,486.14	20,975,693.13	6,388,925.27	18,956,980.49
其他应付款	333,186,318.64	173,182,093.82	97,086,491.95	54,557,778.93
预提费用	188,859,045.51	138,456,606.02	41,666,684.38	64,550,053.28
预计负债				
一年内到期的长期负债	140,730,368.00			
其他流动负债		0.00		
流动负债合计	5,075,099,763.84	2,742,792,828.93	2,353,719,305.98	1,939,000,161.06
长期负债：				
长期借款				
应付债券				

长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债	950,808.00	1,450,808.00		
长期负债合计	950,808.00	1,450,808.00		
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	5,076,050,571.84	2,744,243,636.93	2,353,719,305.98	1,939,000,161.06
少数股东权益(合并报表填列)	134,833,133.96	69,314,395.84		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	636,904,093.14	630,952,436.17	636,904,093.14	630,952,436.17
盈余公积	500,826,427.38	439,537,111.79	494,141,486.50	436,089,412.71
其中：法定公益金	166,942,142.46	146,512,370.60	164,713,828.83	145,363,137.57
未分配利润	1,397,511,216.68	1,226,648,852.57	1,400,135,090.05	1,221,173,338.58
拟分配现金股利	160,000,000.00	150,000,000.00	160,000,000.00	150,000,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)				
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
所有者权益(或股东权益)合计	4,535,241,737.20	4,297,138,400.53	4,531,180,669.69	4,288,215,187.46
负债和所有者权益(或股东权益)总计	9,746,125,443.00	7,110,696,433.30	6,884,899,975.67	6,227,215,348.52

公司法定代表人：徐平 主管会计工作负责人：卢锋 会计机构负责人：危雯

利润及利润分配表
2005 年 1-12 月

编制单位：东风汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	8,801,057,910.56	6,100,132,474.75	4,180,172,033.25	4,088,133,899.10
减：主营业务成本	7,481,539,203.06	4,970,711,905.47	3,843,939,939.82	3,589,023,800.06
主营业务税金及附加	59,380,205.36	14,479,527.47	5,967,315.91	6,327,802.88
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	1,260,138,502.14	1,114,941,041.81	330,264,777.52	492,782,296.16
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	31,203,962.39	8,328,418.60	11,179,626.73	10,328,885.59
减：营业费用	524,672,012.26	252,989,809.40	135,912,001.65	129,542,830.88
管理费用	364,816,185.66	335,984,775.88	160,509,070.46	248,871,564.05
财务费用	-106,716,858.44	-32,872,944.01	-44,238,394.27	-28,872,205.47
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	508,571,125.05	567,167,819.14	89,261,726.41	153,568,992.29
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-8,194,786.27	-16,768,049.81	311,949,643.31	348,832,113.76
补贴收入	4,207,698.73	991,991.37	3,099,564.73	991,991.37
营业外收入	2,428,571.64	3,565,152.47	1,003,459.35	1,425,569.17
减：营业外支出	17,073,865.54	11,660,725.15	7,947,197.05	8,977,616.31

四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	489,938,743.61	543,296,188.02	397,367,196.75	495,841,050.28
减:所得税	54,576,469.93	80,963,201.22	10,353,371.49	37,072,474.33
减:少数股东损益	41,477,553.32	-3,541,798.34		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	393,884,720.36	465,874,785.14	387,013,825.26	458,768,575.95
加:年初未分配利润	1,226,648,852.57	1,336,378,766.31	1,221,173,338.58	1,331,220,049.03
其他转入				
六、可供分配的利润	1,620,533,572.93	1,802,253,551.45	1,608,187,163.84	1,789,988,624.98
减:提取法定盈余公积	40,859,543.73	47,471,635.90	38,701,382.53	45,876,857.60
提取法定公益金	20,429,771.86	23,735,817.96	19,350,691.26	22,938,428.80
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	11,733,040.66	4,397,245.02		
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	1,547,511,216.68	1,726,648,852.57	1,550,135,090.05	1,721,173,338.58
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	150,000,000.00	200,000,000.00	150,000,000.00	200,000,000.00
转作股本的普通股股利		300,000,000.00		300,000,000.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	1,397,511,216.68	1,226,648,852.57	1,400,135,090.05	1,221,173,338.58
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人: 徐平

主管会计工作负责人: 卢锋

会计机构负责人: 危雯

现金流量表
2005 年 1-12 月

编制单位: 东风汽车股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	
	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,543,787,596.55	5,089,699,591.81
收到的税费返还	4,465,312.10	3,099,564.73
收到的其他与经营活动有关的现金	56,930,827.28	5,794,902.43
经营活动现金流入小计	10,605,183,735.93	5,098,594,058.97
购买商品、接受劳务支付的现金	7,637,181,262.08	3,707,015,453.54
支付给职工以及为职工支付的现金	351,293,390.14	182,102,697.56
支付的各项税费	550,093,772.58	295,592,032.30

支付的其他与经营活动有关的现金	694,011,545.15	241,717,772.58
经营活动现金流出小计	9,232,579,969.95	4,426,427,955.98
经营活动现金流量净额	1,372,603,765.98	672,166,102.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	911,226,925.06	361,229,923.61
其中：出售子公司收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	13,721,665.07	365,915,015.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	4,907,055.75	3,776,532.57
收到的其他与投资活动有关的现金	42,909,699.87	42,831,969.87
投资活动现金流入小计	972,765,345.75	773,753,441.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	508,926,804.75	327,581,097.78
投资所支付的现金	407,127,488.63	517,364,167.12
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	916,054,293.38	844,945,264.90
投资活动产生的现金流量净额	56,711,052.37	-71,191,823.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	0.00	0.00
借款所收到的现金	1,667,651,264.78	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	9,621,413.55	0.00
筹资活动现金流入小计	1,677,272,678.33	0.00
偿还债务所支付的现金	1,993,470,934.84	0.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	192,234,514.14	149,620,225.01
其中：支付少数股东的股利	41,558,116.72	41,558,116.72
支付的其他与筹资活动有关的现金	90,237,459.71	0.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	2,275,942,908.69	149,620,225.01
筹资活动产生的现金流量净额	-598,670,230.36	-149,620,225.01
四、汇率变动对现金的影响	558.14	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	830,645,146.13	451,354,054.17
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	393,884,720.36	387,013,825.26
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	41,480,288.53	0.00
减：未确认的投资损失	0.00	0.00
加：计提的资产减值准备	7,537,491.78	7,565,048.47
固定资产折旧	140,167,754.04	70,065,011.37
无形资产摊销	15,580,256.78	4,403,249.89
长期待摊费用摊销	11,522,238.31	0.00
待摊费用减少(减：增加)	-2,655,050.00	0.00
预提费用增加(减：减少)	-46,340,998.46	-22,883,368.90
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	4,481,251.69	2,315,694.86
固定资产报废损失	1,168,100.61	0.00
财务费用	-89,150,939.78	-42,831,969.87
投资损失(减：收益)	10,755,165.60	-309,734,871.42
递延税款贷项(减：借项)	0.00	0.00
存货的减少(减：增加)	-182,242,328.31	-77,033,280.65
经营性应收项目的减少(减：增加)	1,518,359,778.88	251,146,144.04
经营性应付项目的增加(减：减少)	-432,519,215.68	402,070,118.84
其他(预计负债的增加)	-19,424,748.37	70,501.10
经营活动产生的现金流量净额	1,372,603,765.98	672,166,102.99
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00

一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	3,420,857,327.69	2,544,331,264.38
减：现金的期初余额	2,590,212,181.56	2,092,977,210.21
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	830,645,146.13	451,354,054.17

公司法定代表人：徐平 主管会计工作负责人：卢锋 会计机构负责人：危雯

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明
与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响
本报告期无重大会计差错更正。

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

1、公司自 2005 年 3 月起合并郑州日产报表。

2、东风郑州汽车销售有限公司是由子公司——上海嘉华、东风襄樊旅行车有限公司共同投资设立，其中上海嘉华持股 90%，东风旅行车持股 10%。郑州销售公司受本公司间接控制，本期纳入合并会计报表范围。

董事长：徐平
东风汽车股份有限公司
2006 年 3 月 24 日