



**长城汽车**  
专注 专业 专家

**HAVAL**

SUV领导者

**長城汽車股份有限公司**

**GREAT WALL MOTOR COMPANY LIMITED\***

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

H股股份代號：2333

A股股份代號：601633



**2015**

中 期 報 告

\* 僅供識別

## 重要提示

一、本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

## 二、未出席董事情況

未出席董事職務	未出席董事姓名	未出席董事的原因說明	被委託人姓名
獨立董事	馬力輝(獨立非執行董事)	工作原因	盧闖

三、德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)(本公司核數師)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

本半年度報告內的財務信息按照《中國企業會計準則》及相關法規編製。

四、公司負責人魏建軍、主管會計工作負責人李鳳珍及會計機構負責人(會計主管人員)季文君聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

## 五、經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

本公司擬以2015年6月30日本公司總股本3,042,423,000股為基數，向全體股東以未分配利潤分配股票股利方式，每10股派發股票股利10股，以未分配利潤每10股派發現金股利人民幣2.50元(含稅)，共計派送股票股利3,042,423,000股，派發現金股利人民幣760,605,750元(含稅)；同時以資本公積金(股本溢價)向全體股東每10股轉增10股，共轉增3,042,423,000股。本次股票股利派發和資本公積金轉增股本實施完成後，公司總股本增加6,084,846,000股，總股本變更為9,127,269,000股。

本預案已經公司第五屆董事會第十二次會議審議通過。尚需股東於股東大會批准。

## 六、前瞻性陳述的風險聲明

本報告中所涉及的未來計劃等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質承諾，敬請投資者注意投資風險。

## 七、是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況

否

## 八、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否



## 目 錄

第一節	釋義	6
第二節	公司簡介	7
第三節	會計數據和財務指標摘要	11
第四節	管理層討論與分析	13
第五節	董事會報告	22
第六節	重要事項	30
第七節	股份變動及股東情況	38
第八節	董事、監事、高級管理人員情況	44
第九節	財務報告(經審計)	45
第十節	備查文件目錄	196











# 第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

## 常用詞語釋義

「A股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的內資股，在上海證券交易所上市並以人民幣買賣(股份代號：601633)；
「A股股東」	指	A股持有人；
「公司章程」	指	本公司的組織章程，經不時修訂、修改或以其他方式補充；
「董事會」	指	本公司董事會；
「公司」或「本公司」或「長城汽車」	指	長城汽車股份有限公司，於中國註冊成立的股份有限公司，其H股及A股分別於香港聯交所及上交所上市；
「公司法」	指	中華人民共和國公司法；
「競爭業務」	指	與長城汽車股份有限公司的主營業務及其他業務相同或相似的業務；
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會；
「本集團」	指	長城汽車股份有限公司及其子公司；
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，在香港聯交所主板上市並以港元買賣(股份代號：2333)；
「H股股東」	指	H股持有人；
「《香港上市規則》」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂)；
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「《標準守則》」	指	《香港上市規則》附錄十所載的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》；
「非公開發行」	指	本公司擬向不超過十名特定投資者發行不超過27,643.40萬股A股股票，募集資金不超過人民幣120億元；
「中國」	指	中華人民共和國；
「報告期」或「本報告期」	指	截至2015年6月30日止6個月；
「香港證監會」	指	香港證券及期貨事務監察委員會；
「《證券及期貨條例》」	指	香港法例第571章證券及期貨條例(經不時修訂)；及
「上交所」	指	上海證券交易所。



## 第二節 公司簡介

### 一、公司信息

公司的中文名稱	長城汽車股份有限公司
公司的中文簡稱	長城汽車
公司的外文名稱	Great Wall Motor Company Limited
公司的外文名稱縮寫	Great Wall Motor
公司的法定代表人	魏建軍

### 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	徐輝(公司秘書)	陳永俊
聯繫地址	中國河北省保定市朝陽南大街2266號	中國河北省保定市朝陽南大街2266號
電話	86(312)-2197813	86(312)-2197813
傳真	86(312)-2197812	86(312)-2197812
電子信箱	zqb@gwm.com.cn	zqb@gwm.com.cn

### 三、基本情況變更簡介

公司註冊地址	中國河北省保定市朝陽南大街2266號
公司註冊地址的郵政編碼	071000
公司辦公地址	中國河北省保定市朝陽南大街2266號
公司辦公地址的郵政編碼	071000
公司網址	www.gwm.com.cn
電子信箱	zqb@gwm.com.cn
香港主要營業地點	香港金鐘道88號太古廣場一座13樓

### 四、信息披露及備置地地點變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱	中國證券報、上海證券報
登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
公司半年度報告備置地地點	中國河北省保定市朝陽南大街2266號
登載半年度報告的香港聯交所指定網站的網址	www.hkexnews.hk
登載半年度報告的公司網站的網址	www.gwm.com.cn

## 第二節 公司簡介

### 五、公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前 股票簡稱
A股	上交所	長城汽車	601633	—
H股	香港聯交所	長城汽車	2333	—
股票種類	股票上市交易所	上市日期	已發行股份數目	每手股數
A股	上交所	2011年9月28日	2,009,243,000股A股 (總股數：3,042,423,000股， H股：1,033,180,000股)	100股
H股	香港聯交所	2003年12月15日	1,033,180,000股H股 (總股數：3,042,423,000股， A股：2,009,243,000股)	500股

### 六、公司報告期內註冊變更情況

公司報告期內註冊情況未變更。

## 第二節 公司簡介

### 七、其他有關資料

公司聘請的會計師事務所	德勤華永會計師事務所(特殊普通合伙)(本公司核數師)
公司聘請的會計師事務所辦公地址	上海市延安東路222號30樓
公司法律顧問(香港法律)	西盟斯律師行
公司法律顧問(中國法律)	北京市中倫律師事務所
香港H股股份過戶登記處	香港中央證券登記有限公司 香港灣仔皇后大道東183號 合和中心17樓1712-1716號室
A股股份過戶登記處	中國證券登記結算有限公司上海分公司 中國上海市浦東新區陸家嘴東路166號中國保險大廈3層
投資者及傳媒關係顧問(H股)	智策企業推廣顧問有限公司 香港中環雪廠街24-30號順豪商業大廈18樓
主要往來銀行	中國銀行股份有限公司保定市裕華支行 中國工商銀行股份有限公司保定市永華支行 中國建設銀行股份有限公司保定恒祥南大街支行 中國光大銀行股份有限公司石家莊分行 中信銀行股份有限公司保定分行
獲授權代表	王鳳英女士 徐輝先生
財務年結日期	十二月三十一日
執行董事	魏建軍先生(董事長) 劉平福先生 王鳳英女士 胡克剛先生 楊志娟女士
非執行董事	何平先生 牛軍先生
獨立非執行董事	黃志雄先生 盧闖先生 梁上上先生 馬力輝先生

## 第二節 公司簡介

職工代表監事	朱恩澤先生
獨立監事	宗義湘女士 羅金莉女士
審計委員會	黃志雄先生 何平先生 盧闖先生 梁上上先生 馬力輝先生
薪酬委員會	魏建軍先生 盧闖先生 梁上上先生
提名委員會	魏建軍先生 梁上上先生 馬力輝先生
戰略委員會	魏建軍先生 王鳳英女士 何平先生 盧闖先生 馬力輝先生

## 第三節 會計數據和財務指標摘要

### 一、公司主要會計數據和財務指標

#### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期 比上年同期 增減(%)
營業總收入	<b>37,144,776,238.53</b>	28,527,373,341.19	30.21
營業收入	<b>37,115,346,196.30</b>	28,527,373,341.19	30.10
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>4,717,052,784.60</b>	3,954,313,743.49	19.29
歸屬於上市公司股東的 扣除非經常性損益的淨利潤	<b>4,601,476,285.91</b>	3,901,586,405.42	17.94
經營活動產生的現金流量淨額	<b>7,277,045,371.22</b>	5,162,772,458.71	40.95

  

主要會計數據	本報告期末	上年度末	本報告期末 比上年度末 增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	<b>35,737,200,953.99</b>	33,451,860,470.96	6.83
總資產	<b>61,361,139,500.10</b>	61,345,252,123.45	0.03

### 第三節 會計數據和財務指標摘要

#### (二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期 比上年同期 增減(%)
基本每股收益(元/股)	<b>1.5504</b>	1.2997	19.29
稀釋每股收益(元/股)	不適用	不適用	不適用
扣除非經常性損益後的 基本每股收益(元/股)	<b>1.5124</b>	1.2824	17.94
加權平均淨資產收益率(%)	<b>13.32</b>	13.38	減少0.06個百分點
扣除非經常性損益後的 加權平均淨資產收益率(%)	<b>13.00</b>	13.21	減少0.21個百分點

#### 公司主要會計數據和財務指標的說明

本集團優化產品結構，持續聚焦SUV品類，打造高性價比產品，並致力提升售後服務水平。報告期內，整車銷量的增長以及SUV銷量佔比上升，促進公司營業收入的增長，進而帶動歸屬於上市公司股東的淨利潤及每股收益指標較上年同期穩步提升。

#### 二、非經常性損益項目和金額

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額
非流動資產處置損益	<b>-9,594,486.73</b>
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	<b>57,505,387.31</b>
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	<b>51,644.99</b>
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>55,460,614.63</b>
處置長期股權投資收益，以及處置理財產品取得的投資收益	<b>31,051,243.81</b>
收購日之前持有的被購買方股權按公允價值計量產生的收益	<b>6,057,283.20</b>
公允價值變動收益(損失)	<b>-214,440.00</b>
少數股東權益影響額	<b>-13,871.28</b>
所得稅影響額	<b>-24,726,877.24</b>
合計	<b>115,576,498.69</b>

## 第四節 管理層討論與分析

### 經營環境

2015年上半年，面對複雜多變的國內外經濟環境和不斷加大的下行壓力，在中國政府的努力下，國民經濟運行處在合理區間，呈現緩中趨穩、穩中有好的發展態勢。受國民經濟結構調整、世界經濟復蘇乏力等綜合因素的影響，我國汽車行業發展速度有所回落。根據汽車工業協會統計數據，2015年上半年，中國汽車產銷量分別達1,210萬輛、1,185萬輛，同比分別增長2.64%、1.43%，汽車行業發展進入理性增長的新常態階段。

雖然汽車行業發展增速回落，但是由於中國總體經濟態勢穩定，加上我國汽車千人保有量與發達國家差距仍然較大，國民收入水平持續增長，因此汽車產業發展前景樂觀，公司業務發展仍面臨良好的發展機遇。

在2015年上半年，隨著國家新的鼓勵新能源車發展政策的出台、一帶一路戰略的提出、中國製造2025的發佈、互聯網+概念的興起，汽車行業也在發生著顯著的變化，汽車企業紛紛推出新能源車、實現移動互聯，使汽車行業逐步與互聯網相關聯，汽車將成為第四代移動終端。

在出口方面，由於全球經濟不景氣，同時部分地區的政局變動、匯率波動的影響，在2015年上半年中國汽車出口出現大幅下降。根據中國汽車工業協會統計的汽車整車企業出口資料顯示，2015年上半年汽車累計出口約達38.51萬輛，比去年同期下降約13.50%。在出口呈現下降趨勢下，國內汽車企業仍需不斷提升對國際市場的開發力度及自身競爭力，促進出口銷量的增長。

## 第四節 管理層討論與分析

### 財務回顧

幣種：人民幣 單位：元

	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	變動比率 %
<b>營業總收入</b>	<b>37,144,776,238.53</b>	28,527,373,341.19	30.21
營業收入	<b>37,115,346,196.30</b>	28,527,373,341.19	30.10
整車銷售收入(註1)	<b>35,541,870,686.77</b>	27,057,974,773.45	31.35
零部件及其他收入	<b>1,573,475,509.53</b>	1,469,398,567.74	7.08
利息收入(註2)	<b>29,414,897.72</b>	0.00	100.00
銷售費用(註3)	<b>1,192,682,249.41</b>	906,062,687.84	31.63
管理費用	<b>1,656,766,890.66</b>	1,604,705,114.81	3.24
財務費用(註4)	<b>218,530,709.96</b>	-46,118,743.89	-573.84
毛利	<b>9,986,356,072.52</b>	8,147,418,289.81	22.57
所得稅費用	<b>1,000,208,287.03</b>	812,314,970.04	23.13
<b>歸屬於本公司股東淨利潤(註5)</b>	<b>4,717,052,784.60</b>	3,954,313,743.49	19.29
基本每股收益	<b>1.55</b>	1.30	19.29
毛利率(%)	<b>26.91</b>	28.56	降低1.65個百分點
銷售費用佔營業收入比例(%)	<b>3.21</b>	3.18	增加0.03個百分點
管理費用佔營業收入比例(%)	<b>4.46</b>	5.63	降低1.17個百分點

(註1) 整車銷售收入增長的主要原因是：本集團整車銷量的增加及售價較高的SUV銷售量佔比上升所致。

(註2) 利息收入為2014年5月新設子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司在報告期經營所致。

(註3) 銷售費用增長的主要原因是：銷量增加帶動運費和售後服務費增加所致。

(註4) 財務費用增長的主要原因是：賬齡超1年的應收土地履約保證金折現確認財務費用所致。

(註5) 歸屬於本公司股東淨利潤增長的主要原因是：整體銷量增加及售價和毛利較高的SUV銷量佔比上升帶來淨利潤增加所致。



## 第四節 管理層討論與分析

### 流動資產與流動負債

幣種：人民幣 單位：元

	2015年6月30日 (經審計)	2014年12月31日 (經審計)
<b>流動資產</b>	<b>31,639,199,592.26</b>	35,313,744,747.57
其中		
貨幣資金	4,120,630,002.58	3,394,260,013.36
應收票據	18,190,013,456.83	23,352,366,377.86
應收賬款	634,029,141.30	730,113,031.42
存貨	4,117,090,799.15	3,470,386,550.65
預付款項	639,217,074.66	723,332,515.18
其他應收款	1,063,479,948.15	2,896,787,792.18
<b>流動負債</b>	<b>23,937,350,581.07</b>	26,144,697,042.57
其中		
預收賬款	2,083,369,039.53	3,180,045,338.74
應付職工薪酬	517,763,374.62	1,326,601,449.19
其他應付款	1,725,270,107.06	1,778,299,444.45
應交稅費	611,767,521.49	880,096,384.40
應付票據	4,764,659,518.72	4,138,158,178.41
應付賬款	12,650,125,991.78	14,093,151,931.66
其他流動負債	767,014,150.93	672,530,061.79

### 資本負債比率

幣種：人民幣 單位：元

	2015年6月30日 (經審計)	2014年12月31日 (經審計)
<b>負債總額</b>	<b>25,568,669,071.30</b>	27,826,806,022.22
<b>權益總額</b>	<b>35,792,470,428.80</b>	33,518,446,101.23
<b>資本負債比率</b>	<b>71.44%</b>	83.02%

註：資本負債比率是指合併資產負債表中負債總額與權益總額的比例。

### 收購及出售資產事項

詳見本報告第六節「重要事項」中第三項「資產交易、企業合併事項」部分關於「收購資產情況及出售資產情況」相關描述。

相關收購及出售事項，除本公司與博創城市建設開發有限公司之間的交易外，均不屬《香港上市規則》所界定的關連交易或須予公佈的交易，因此無須根據《香港上市規則》第14章及14A章作出公告。

除以上收購事項外，報告期內本公司及其附屬公司及聯營公司並沒有其他重大收購及出售資產事項。

## 第四節 管理層討論與分析

### 資本架構

本集團一般以自有現金滿足日常業務運作所需。截至2015年6月30日止，本集團分別以定期存單及銀行理財產品質押取得港幣942,490,357.90元(折合人民幣743,257,321.14元)短期借款，用於支付本公司H股股東股利。

### 外匯風險

本集團所有產品內銷收入均以人民幣交收，外銷收入則以美元或歐元交收並採用遠期結售滙方式抵銷滙率波動影響。故報告期內，本集團並無因貨幣滙率波動而令其營運或流動資金出現任何重大困難或對其造成重大影響的事項。

### 僱員、培訓及發展

截至2015年6月30日止，本集團共僱用僱員71,376名(2014年6月30日：68,509名)。本集團按僱員的表現、資歷及當時的行業慣例給予僱員報酬，而酬金政策及組合會定期檢討。根據僱員工作表現評估，僱員或會獲發花紅及獎金以示鼓勵。員工成本總額佔本集團截至2015年6月30日止營業總收入的6.89%(2014年6月30日：7.79%)。

### 分部資料

本集團主要在中國製造及銷售汽車及相關配件，而且大部分資產均位於中國境內。本集團於2009年按《企業會計準則解釋第3號》的規定確定報告分部並披露分部信息，管理層根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度來劃分報告分部，並決定向報告分部來分配資源及評價其業績。由於本集團分配資源及評價業績系以製造及銷售汽車及相關配件的整體運營為基礎，亦是本集團內部報告的唯一經營分部。

基於外部客戶的地理分佈情況，本集團的營業收入呈列如下：

	截至6月30日止6個月	
	2015年 人民幣元 (經審計)	2014年 人民幣元 (未經審計)
中國	<b>36,403,367,713.15</b>	26,651,167,906.85
阿爾及利亞	<b>149,158,587.51</b>	68,328,591.09
智利	<b>116,693,971.16</b>	226,251,926.46
伊朗	<b>71,630,638.85</b>	159,873,591.34
秘魯	<b>46,710,795.43</b>	31,143,409.30
英國	<b>40,866,274.98</b>	1,168,384.41
其他海外國家	<b>316,348,257.45</b>	1,389,439,531.74
合計	<b>37,144,776,238.53</b>	28,527,373,341.19

## 第四節 管理層討論與分析

分部報告所需披露的本集團主要非流動資產，包括固定資產、投資性房地產、在建工程及對合營和聯營公司的投資等都位於中國境內。

本集團不依賴某個單獨的且能夠達到本集團營業收入的10%或以上的外部客戶。

### 業務回顧

#### 產品銷量

		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間	單位：台 變動比率 %
皮卡	內銷	51,288	56,870	-9.82
	出口	3,857	10,198	-62.18
	小計	55,145	67,068	-17.78
SUV	內銷	331,162	212,147	56.10
	出口	5,305	13,474	-60.63
	小計	336,467	225,621	49.13
轎車	內銷	23,133	47,877	-51.68
	出口	2,980	5,176	-42.43
	小計	26,113	53,053	-50.78
其他	內銷	150	568	-73.59
	出口	0	0	0
	小計	150	568	-73.59
合計	內銷	405,733	317,462	27.81
	出口	12,142	28,848	-57.91
	小計	417,875	346,310	20.67

其他：包括MPV及專用車等

本集團主要產品是皮卡車、SUV及轎車，也從事生產、銷售供生產皮卡車、SUV及轎車所用的主要汽車零部件。

報告期內，本集團汽車銷量上升主要由於本集團優化產品結構，持續聚焦SUV品類，打造高性價比產品，並致力提升售後服務水平，致使國內汽車銷量上升。

#### (1) 皮卡車

根據中國汽車工業協會數據顯示，長城汽車的皮卡車已連續十七年穩居中國皮卡車銷量榜第一，市場領導地位穩固。

## 第四節 管理層討論與分析

### (2) SUV

報告期內，本集團於國內SUV市場表現出色，銷量保持穩定增長。本集團主打的哈弗H6銷量因需求旺盛而保持良好的增長勢頭，銷量較2014年同期上升23.98%，去年下半年推出的「哈弗H2」亦獲得市場廣泛認可，成為本集團新的明星車型，而去年底推出的「哈弗H9」以及今年重新上市的「哈弗H8」亦帶來銷量增長，進一步鞏固了本集團在國內自主品牌SUV市場的領先地位。

### (3) 轎車

報告期內，本集團對轎車進行改款維持轎車的銷量水平。

#### 國內市場

雖然國內經濟增速放緩，對整體汽車行業的銷售增長構成影響，由於國內汽車千人保有量較發達國家還有較大差距，且隨著國民收入水平的增長，汽車購買力得以提高。同時隨著人們出行習慣的改變，對汽車的剛性需求還比較強勁。本集團通過持續提高產品質量、推出更多車型滿足不同細分市場的需求來提升公司的整體競爭力。

報告期內國內整車銷售收入達34,851,509,937.52元，國內整車銷售收入佔本集團營業收入比例為93.90%。

2015年上半年，SUV行業保持高速增長，遠高於其他品類的銷量增速，維持中國汽車市場增速最高的車型。本集團SUV繼續保持高速增長，並維持中國SUV市場銷量第一的領先地位，「哈弗H6」奪得27個月國內SUV單車型銷量冠軍。

#### 海外市場

報告期內，海外市場由於匯率波動、政局變動等因素的影響，中國汽車出口面對更大的壓力。報告期內，本集團在海外市場持續推出新產品，並通過建立海外銷售網絡，促進海外市場未來的銷量增長。

報告期內，整車出口銷售收入達690,360,749.25元，整車出口總收入佔本集團營業收入的比例為1.86%。

本集團出口市場主要分佈在南美、歐洲、非洲、亞太、中東等地區，並形成了穩固的國際營銷網絡。

## 第四節 管理層討論與分析

### 新產品推出

報告期內，本集團的越級豪華SUV車型「哈弗H8」經過一年多的優化，在2015年4月上海車展期間上市。經過優化，「哈弗H8」在質量體系上的穩定性更加出色，表現更加完美。

本集團於2015年4月推出了「哈弗H6 Coupe」，是公司第一款Coupe風格的SUV車型。這款車具有運動式轎跑外觀、豐富的科技配置、放心的安全設計、激情的動力組合，標誌著哈弗品牌在都市型SUV市場中再添一主力幹將。

此外，本集團於2015年4月攜旗下多款SUV車型亮相「2015上海國際車展」，展示產品包括「哈弗H1」、「哈弗H2」、「哈弗H5」、「哈弗H6運動版」、「哈弗H6升級版」、「哈弗H7」、「哈弗H7L」、「哈弗H8」、「哈弗H9」、「哈弗H6 Coupe」及「達喀爾賽車」。同時在車展期間本集團也展出了2款首發的紅藍標概念車「Concept R」、「Concept B」。為展示本集團的研發實力，該車展還展出五款動力總成；同時展出一款新能源混合動力智能四驅模塊底盤及車聯網技術。

### 未來展望

基於當前的國內外經濟形勢及汽車市場面臨的日益激烈的競爭，本集團將持續保持穩健的財務基礎，採取審慎的發展策略，繼續聚焦產品品質及技術提升，進一步開拓市場。

今年5月，國務院公佈《中國製造2025》戰略，其中確定了我國汽車產業未來「由大轉強」的突破口，將以新能源汽車為契機，培育整個產業鏈的創新發展。並且，為了進一步攪動新能源車市場的活力，《新建純電動乘用車企業管理規定》也於今年上半年正式出爐，並下調了新進電動車生產企業的准入門坎。預計新能源汽車年內將實現井噴式發展。本集團將積極開展新能源車型的開發，同時在智能車方面做技術儲備。

在市場競爭日益激烈的情況下，國內合資品牌汽車產品價格下探到自主品牌產品的價格區間，同時自主品牌也持續推出新車型，使競爭更趨激烈。本集團將在立足現有傳統動力產品的同時，在新能源領域發力。在車型檔次方面還將向上突破，向高端化發展，以提升競爭力，為顧客提供更好的產品與服務。

### 新產品

隨著本集團新技術中心的投入使用，進一步提升本集團的實驗、驗證能力，進而為未來推出新產品奠定基礎。

本集團現有的「哈弗H2」將會有年度款的車型在2015年下半年發佈。在2015年下半年也會推出2015款「哈弗H6」。通過多款車型的推出，會進一步提升公司SUV品類的銷售規模。

## 第四節 管理層討論與分析

轎車方面，本集團在2015年下半年將會推出現有車型的年度款車型，會推出2016款長城C30、2016款長城C50升級版。這兩款車從配置及價格方面將更具競爭力，將促使轎車銷量水平恢復。

皮卡車方面，本集團將通過產品改款換代、產品組合及性能提升來保持皮卡車的市場佔有率。

### 海外市場

隨著國家一帶一路戰略的推出，將促進汽車行業的出口規模。

本集團在海外市場已經取得一定的銷售規模，產品主要銷往南美、中東、亞太、歐洲等國家和地區，同時在主要的海外市場已建立成熟的銷售網絡。面對複雜多變的經濟形勢，公司將通過變革銷售模式、推出新款車型等措施，提升品牌影響力，擴大海外銷售規模。

此外，本集團也在俄羅斯、澳大利亞、南非等國家投資設立銷售公司並運營，在提升公司品牌影響力的同時促進銷量增長。

### 新設施

本集團位於保定徐水區的整車工廠第二個生產基地已開始建設，預期於2015年下半年竣工。

徐水工廠將生產「哈弗H8」、「哈弗H9」、「H6 Coupe」、「哈弗H7」及後續產品，本集團未來的高端車型將在智能化的徐水工廠完成生產和測試，為產品質量提升提供了基礎保證。

本集團全新的技術中心於2015年上半年投入使用，新技術中心包含研發中心、試製中心、實驗中心、造型中心和數據中心五大區域。新技術中心的投入使用使公司的研發實驗能力達到國際水平，為後續車型的研發奠定基礎。

### 非公開發行A股股票

新能源汽車作為戰略性新興產業之一，將受益於節能環保要求的逐步提高及國家政策的持續大力支持，步入快速發展階段。

智能化、信息化是汽車產業未來發展的方向和趨勢，智能汽車作為移動的智能終端，將成為互聯網的下一個重要入口。

## 第四節 管理層討論與分析

公司將依托並結合自身在汽車產業的基礎和優勢，在新能源和智能汽車領域快速佈局，開啓戰略升級。公司董事會已於2015年7月10日通過了《長城汽車股份有限公司非公開發行A股股票預案》並於2015年8月28日通過了《長城汽車股份有限公司非公開發行A股股票預案(修訂稿)》。

本次非公開發行A股股票募集資金投資項目如下：

1. 新能源汽車研發項目；
2. 年產50萬台新能源智能變速器項目；
3. 年產50萬套新能源汽車電機及電機控制器項目；
4. 年產100萬套新能源汽車動力電池系統項目；
5. 智能汽車研發項目。

具體公告內容詳見本公司於2015年8月28日在上海證券交易所網站、香港聯合交易所有限公司網站及本公司官方網站發佈的關於非公開發行預案(修訂稿)的公告。

本次發行尚需公司股東大會審議通過及中國證監會核准。

### 高新技術企業稅收優惠

本公司於2010年11月10日獲得河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局聯合下發的高新技術企業證書，有效期3年。依據《中華人民共和國企業所得稅法》第28條之規定「國家需要重點扶持的高新技術企業，減按15%的稅率徵收企業所得稅」，故本公司自2010年至2012年減按15%的所得稅率繳納企業所得稅。根據《高新技術企業認定管理辦法》，高新技術企業資格期滿前3個月內企業可提出覆審申請，對於覆審通過的企業可重新獲發高新技術企業證書，並享受上述稅收優惠。本公司已於2013年通過河北省科學技術廳高新技術企業覆審，並於2013年7月22日獲得高新技術企業證書，有效期3年。本公司在覆審批准的有效期當年開始，可申請享受企業所得稅優惠。本公司已向主管稅務機關申請並辦理完畢減免稅手續，在持續符合企業所得稅法及其實施條例以及其他有關規定條件下，本公司自2013年至2015年可減按15%的所得稅率繳納企業所得稅。

## 第五節 董事會報告

### 一、董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析

#### (一) 主營業務分析

##### 1、財務報表相關科目變動分析表

科目	本期數	單位：元 幣種：人民幣	
		上年同期數	變動比例(%)
營業總收入	<b>37,144,776,238.53</b>	28,527,373,341.19	30.21
營業收入	<b>37,115,346,196.30</b>	28,527,373,341.19	30.10
營業成本	<b>27,128,990,123.78</b>	20,379,955,051.38	33.12
銷售費用	<b>1,192,682,249.41</b>	906,062,687.84	31.63
管理費用	<b>1,656,766,890.66</b>	1,604,705,114.81	3.24
財務費用	<b>218,530,709.96</b>	-46,118,743.89	-573.84
經營活動產生的現金流量淨額	<b>7,277,045,371.22</b>	5,162,772,458.71	40.95
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-4,846,624,151.11</b>	-3,306,473,017.86	46.58
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-2,297,802,965.69</b>	-1,798,288,948.19	27.78
研發支出	<b>1,143,368,134.68</b>	1,156,439,599.05	-1.13

營業收入變動原因說明：主要系報告期銷量增加及SUV銷量佔比上升所致。

營業成本變動原因說明：主要系報告期銷量增加所致。

銷售費用變動原因說明：主要系報告期銷量增加帶動運費及售後服務費增加所致。

財務費用變動原因說明：主要系報告期賬齡超1年的應收土地履約保證金折現確認財務費用所致。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系報告期收入的增長帶來經營收現的增加所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系報告期內投資理財產品增加所致。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系報告期受限銀行存款及支付股利增加所致。



2、其他

(1) 公司前期各類融資、重大資產重組事項實施進度分析說明

2015年7月10日，本公司召開第五屆董事會第十次會議，會議審議並通過了《長城汽車股份有限公司非公開發行A股股票預案》並於2015年8月28日召開第五屆董事會第十二次會議審議通過了《長城汽車股份有限公司非公開發行A股股票預案(修訂稿)》。根據該議案，本公司擬非公開發行的A股總數不超過27,643.40萬股，總金額不超過人民幣120億元。扣除發行費用後的募集資金淨額將用於：

單位：萬元

序號	項目名稱	總投資金額	擬使用		實施單位
			募集資金金額	實施單位	
1	新能源汽車研發項目	508,000	280,000	公司	
2	年產50萬台新能源智能變速器項目	414,233	400,000	公司	
3	年產50萬套新能源汽車電機及電機控制器項目	176,159	170,000	公司	
4	年產100萬套新能源汽車動力電池系統項目	104,405	100,000	公司	
5	智能汽車研發項目	503,260	250,000	公司	
合計		1,706,057	1,200,000	—	

本公司將尋求有關非公開發行A股的股東批准，有關股東批准將由相關議案於股東大會獲通過起計12個月內有效。非公開發行A股需取得中國證監會的批准後，方可作實。

(2) 經營計劃進展說明

公司按照「十二五」戰略規劃，同時依據本年度戰略方針分解的經營計劃正按計劃推進實施中。

## 第五節 董事會報告

### (二) 行業、產品或地區經營情況分析

#### 1、主營業務分行業、分產品情況

單位：元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況						
分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年 增減(%)	營業成本 比上年 增減(%)	毛利率 比上年 增減(%)
汽車行業	37,029,531,175.40	27,071,845,219.92	26.89	30.30	33.29	減少1.64個百分點

  

主營業務分產品情況						
分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年 增減(%)	營業成本 比上年 增減(%)	毛利率 比上年 增減(%)
銷售汽車	35,541,870,686.77	25,979,792,229.79	26.90	31.35	34.93	減少1.94個百分點
銷售零配件	1,185,563,512.66	861,895,939.42	27.30	9.57	5.29	增加2.95個百分點
模具及其他	239,683,725.91	180,859,987.29	24.54	6.35	1.56	增加3.56個百分點
提供勞務	62,413,250.06	49,297,063.42	21.02	16.54	-17.08	增加32.03個百分點

#### 主營業務分行業和分產品情況的說明

公司主營為整車及主要汽車零部件的研發、生產、銷售，公司主營業務歸屬汽車行業，產品分為整車、零部件、模具、勞務及其他。

#### 2、主營業務分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入 比上年 增減(%)
國內	36,403,367,713.15	36.59
國外	741,408,525.38	-60.48

#### 主營業務分地區情況的說明

國內業務區域主要為中國大陸。

(三) 核心競爭力分析

長城汽車在激烈的市場競爭中，能夠在所進入的細分市場保持領先地位，取決於以下關鍵要素：1.簡單高效的企業文化；2.卓越的組織領導能力；3.強化質量文化，持久專注品質提升；4.卓越的生產控制水平；5.健全的營銷服務體系；6.較強的供應鏈垂直整合能力；7.良好的品牌形象和品質口碑。公司秉承聚焦戰略，以「品類優勢提升品牌價值」的發展戰略，鞏固長城汽車細分市場的領導者地位，打造世界級專業SUV品牌。

(四) 投資狀況分析

1、對外股權投資總體分析

單位：萬元 幣種：人民幣

報告期內投資額	-22,570.40
投資額增減變動數	-144,717.69
上年同期投資額	122,147.29
投資額增減幅度(%)	-118.48

被投資公司名稱	主要經營活動	佔被投資公司的權益比例
保定市智騰自動化科技有限公司	工業自動化、傳動及控制設備、工業機器人集成、儀器儀錶系統的研發、設計、製造，自動化設備銷售、技術轉讓、技術諮詢、售後服務。(以上經營範圍涉及許可經營項目的，應在取得有關部門的許可後方可經營)	100%
哈弗南非有限公司	整車進口和出口、汽車的銷售與分銷、汽車零部件的銷售、汽車售後服務以及輔助事項。	100%
北京格瑞特汽車零部件有限公司	生產汽車電器、零部件；銷售自產產品。	100%
徐水縣科林供熱有限公司	熱力生產、供應，熱力工程施工、設備維修(待取得資質等級證書後方可進行經營活動)，供熱設計，灰渣銷售(以上經營範圍中涉及專項審批和許可證管理的帶取得許可證後方可經營)。	0%
保定杰華汽車零部件有限公司	汽車零部件、汽車座椅設計、開發，自有房屋租賃。(法律、行政法規或者國務院決定規定須報經批准的項目，未獲批准前不准經營)。	100%

## 第五節 董事會報告

### (1) 證券投資情況

適用  不適用

### (2) 持有其他上市公司股權情況

適用  不適用

### (3) 持有金融企業股權情況

適用  不適用

所持對象名稱	最初投資 金額 (元)	期初持股 比例 (%)	期末持股 比例 (%)	期末賬面 價值 (元)	報告期 損益 (元)	報告期 所有者 權益變動 (元)	會計核算 科目	股份來源
天津長城濱銀汽車 金融有限公司	495,000,000.00	90	90	495,000,000.00	5,161,265.45	5,161,265.45	長期股權投資	投資設立
合計	495,000,000.00	/	/	495,000,000.00	5,161,265.45	5,161,265.45	/	/

### 持有金融企業股權情況的說明

本公司持有天津長城濱銀汽車金融有限公司90%股權。

## 2、非金融類公司委託理財及衍生品投資的情況

### (1) 委託理財情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

合作方名稱	委託理財 產品類型	委託理財金額	委託理財 起始日期	委託理財 終止日期	報酬 確定方式	預計收益	資金來源 並說明									
							實際收回 本金金額	實際 獲得收益	是否經 法定程 序	計提減 值準備 金額	是否 關聯交 易	是否 涉訴	是否 募集資 金	是否 關聯關 係		
農行密雲工業開發區支行	保證收益型	8,000,000	20150527	20150701	—	31,298.63	—	—	是	—	否	否	否	—		
交通銀行保定分行	保證收益型	90,000,000	20150528	20150828	—	1,077,041.10	—	—	是	—	否	否	否	—		
工商銀行永華支行	保本浮動型	278,000,000	20150529	20150728	—	2,193,534.25	—	—	是	—	否	否	否	—		
工商銀行永華支行	保本浮動型	734,000,000	20150529	20150929	—	11,872,701.37	—	—	是	—	否	否	否	—		
工商銀行永華支行	保本浮動型	297,000,000	20150529	20151029	—	5,975,802.74	—	—	是	—	否	否	否	—		
交通銀行保定分行	保證收益型	51,000,000	20150529	20151229	—	1,435,265.75	—	—	是	—	否	否	否	—		
交通銀行保定分行	保證收益型	361,000,000	20150619	20151216	—	7,659,134.25	—	—	是	—	否	否	否	—		
交通銀行保定分行	保證收益型	30,000,000	20150626	20150730	—	112,109.59	—	—	是	—	否	否	否	—		
中國銀行裕華支行	保證收益型	20,000,000	20150629	20150714	—	32,876.71	—	—	是	—	否	否	否	—		
合計		1,869,000,000	/	/	/	30,389,764.39	—	—	/	—	/	/	/	/		
逾期末收回的本金和收益 累計金額(元)	0															
委託理財的情況說明	本集團用暫時閒置自有資金購買銀行保本型理財產品，以提高資金使用效率，增加資金收益。															

(2) 委託貸款情況

適用  不適用

(3) 其他投資理財及衍生品投資情況

適用  不適用

3、主要子公司、參股公司分析

(1) 主要子公司情況

單位：元 幣種：人民幣

子公司全稱	業務性質	註冊資本	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	報告期末 資產總額	報告期末 淨資產總額	報告期營業收入	報告期淨利潤
天津博信汽車零部件有限公司	汽車零配件製造	1,890,000,000.00	100	100	5,274,524,302.82	2,690,305,634.65	3,673,852,594.43	585,690,458.78
保定哈弗汽車銷售有限公司	汽車銷售	5,000,000.00	100	100	1,787,076,199.57	171,833,848.16	28,717,895,669.27	188,409,043.68
保定長城華北汽車有限責任公司	汽車零配件製造	177,550,000.00	100	100	1,482,994,913.57	381,945,167.95	1,399,319,568.64	115,567,578.61
保定長城內燃機製造有限公司	汽車零配件製造	452,716,300.00	100	100	1,147,432,946.35	629,490,712.24	803,286,304.72	78,703,048.40
保定市長城螞蟻物流有限公司	物流及日常貨物運輸服務	86,000,000.00	100	100	417,173,116.97	167,554,269.63	619,057,677.30	62,348,167.83
天津長城精益汽車零部件有限公司	汽車零配件製造	140,000,000.00	100	100	704,381,944.43	283,743,563.27	334,362,646.73	53,340,042.45
保定市長城汽車售後服務有限公司	提供售後服務	35,000,000.00	100	100	573,145,624.84	78,274,975.87	970,825,621.62	35,785,870.17
保定長城精工鑄造有限公司	鑄造件製造及提供售後服務	85,000,000.00	100	100	243,577,700.83	127,288,406.82	111,364,933.23	30,579,034.46
保定市格瑞機械有限公司	汽車零配件製造	23,000,000.00	100	100	218,483,809.44	111,946,846.32	123,109,604.22	30,288,044.14
保定長城汽車配件銷售有限公司	汽車配件、潤滑油銷售	7,000,000.00	100	100	136,962,482.58	37,831,229.10	196,164,709.15	27,331,229.10

4、非募集資金項目情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	項目金額	項目進度	本報告期 投入金額	累計實際 投入金額	項目收益情況
長城汽車乘用車天津生產基地建設 項目二期	2,110,633,500.00	87.11%	45,779,800.00	1,838,570,726.83	1,482,440,909.90
長城汽車技術中心建設項目	1,995,605,000.00	85.56%	565,018,700.00	1,707,429,100.00	—
長城汽車乘用車徐水整車一工廠	2,906,052,270.00	95.77%	119,891,265.25	2,782,994,117.98	420,001,139.80
長城汽車乘用車徐水整車二工廠	3,397,142,970.00	53.63%	300,522,334.53	1,822,028,831.82	—
長城汽車乘用車徐水整車三工廠	3,614,304,600.00	22.91%	445,035,691.35	827,981,932.70	—
合計	14,023,738,340.00	/	1,476,247,791.13	8,979,004,709.33	/

## 第五節 董事會報告

### 二、利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 報告期實施的利潤分配方案的執行或調整情況

公司2015年5月12日召開2014年年度股東大會，審議並通過《關於2014年度利潤分配方案的議案》，大會批准公司向股東派發2014年度現金股利人民幣2,433,938,400.00元，即每股派發現金股利人民幣0.80元(含稅)，截至本報告披露日，2014年度現金股利已發放至公司全體股東。

#### (二) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

是否分配或轉增	是
每10股送紅股數(股)	10
每10股派息數(元)(含稅)	2.50
每10股轉增數(股)	10

#### 利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明

本公司擬以2015年6月30日本公司總股本3,042,423,000股為基數，向全體股東以未分配利潤分配股票股利方式，每10股派發股票股利10股，以未分配利潤每10股派發現金股利人民幣2.50元(含稅)，共計派送股票股利3,042,423,000股，派發現金股利人民幣760,605,750元(含稅)；同時以資本公積金(股本溢價)向全體股東每10股轉增10股，共轉增3,042,423,000股。本次股票股利派發和資本公積金轉增股本實施完成後，公司總股本增加6,084,846,000股，總股本變更為9,127,269,000股。

本預案已經公司第五屆董事會第十二次會議審議通過。尚需股東於股東大會批准。

為決定合資格享有擬派付之股票股利、現金股利及以資本公積金轉增股本方式發行新股份的H股股東名單，本公司暫停辦理H股之股份登記手續期間請見本公司於2015年8月28日在香港聯合交易所有限公司網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站刊載的公告。

### 三、其他披露事項

#### (一) 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及說明

適用  不適用

#### (二) 董事會、監事會對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

適用  不適用

### (三) 其他披露事項

#### 中期股息

詳見本報告第五節「董事會報告」中第二項「利潤分配或資本公積金轉增預案」相關描述。

#### 購買、出售或贖回本公司之上市證券

本公司或其任何子公司報告期內概無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

#### 企業管治

就董事會所知，本公司報告期內，一直遵守《香港上市規則》附錄十四所載的《企業管治守則》中的全部守則條文。

#### 審計委員會

本公司已成立一個旨在檢討及監察本集團的財務彙報程序及內部控制的審計委員會。審計委員會由本公司4位獨立非執行董事、1位非執行董事組成。審計委員會會議已於2015年8月27日舉行，已審閱本集團的2015年中期業績公告、中期報告及中期財務報表，並向本公司董事會提供意見及建議。審計委員會認為，本公司2015年中期業績公告、中期報告及中期財務報表符合適用會計準則及本公司已就此作出適當披露。

#### 薪酬委員會

本公司的薪酬委員會由2位獨立非執行董事、1位執行董事組成。薪酬委員會的職責為就本公司董事及高級管理人員的薪酬政策提出建議，釐定執行董事和高級管理人員的薪金待遇，包括非金錢利益、退休金權益及賠償支付等。

#### 提名委員會

本公司的提名委員會由2位獨立非執行董事，1位執行董事組成。提名委員會負責根據本公司經營活動情況、資產規模和股權結構對董事會的規模和構成向董事會提出建議，並對董事、管理人員選擇標準和程序提供建議。

#### 戰略委員會

本公司的戰略委員會由2位執行董事，1位非執行董事及2位獨立非執行董事組成。戰略委員會根據現實環境、政策變動隨時向管理層提供建議，負責對本公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議。

#### 遵守《標準守則》

本公司已採納《標準守則》作為全部董事進行證券交易的操守守則。經向董事作出特定查詢後及根據所獲得的資料，董事會認為，報告期內全部董事均有遵守《標準守則》的條文。

## 第六節 重要事項

### 一、重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

適用  不適用

### 二、破產重整相關事項

適用  不適用

### 三、資產交易、企業合併事項

適用  不適用

#### (一) 臨時公告未披露或有後續進展的情況

適用  不適用

##### 1、收購資產情況

單位：元 幣種：人民幣

交易對方或 最終控制方	被收購資產	購買日	資產收購 價格	自收購日 起至報告 期末為 上市公司 貢獻的 淨利潤	自本年初 至本期末 為上市 公司貢獻 的淨利潤 (適用於 同一控制 下的企業 合併)	是否為 關聯交易 (如是， 說明定價 原則)	資產收購 定價原則	所涉及的 資產產權 是否已 全部過戶	所涉及的 債權債務 是否已 全部轉移	該資產為 上市公司 貢獻的 淨利潤 佔利潤 總額的 比例(%)	關聯關係
億新發展有限公司	麥克斯(保定)汽車 空調系統有限公司	2015年 3月4日	16,907,400	0.00	—	否	資產評估 定價	是	是	0.000	—
驕龍國際有限公司	北京格瑞特汽車零部件 有限公司	2015年 5月28日	11,789,100	308,868.37	—	否	資產評估 定價	是	是	0.007	—
上海杰華汽車飾件 發展有限公司	保定杰華汽車零部件 有限公司	2015年 6月23日	23,408,700	92,876.59	—	否	資產評估 定價	是	是	0.002	—



## 第六節 重要事項

### 收購資產情況說明

- (1) 公司收購億新發展有限公司所持有的麥克斯(保定)汽車空調系統有限公司25%股權，截止中期報告披露日，上述收購事宜已全部完成；
- (2) 公司收購驕龍國際有限公司所持有的北京格瑞特汽車零部件有限公司25%股權，截止中期報告披露日，上述收購事宜已全部完成；
- (3) 公司收購上海杰華汽車飾件發展有限公司所持有的保定杰華汽車零部件有限公司50%股權，截止中期報告披露日，上述收購事宜已全部完成。

### 2. 出售資產情況

單位：元 幣種：人民幣

交易對方	被出售資產	出售日	出售價格	本年初起 至出售日 該資產為 上市公司 貢獻的		是否為 關聯交易 (如是， 說明定價 原則)	資產出售 定價原則	所涉及的 資產產權 是否已 全部過戶	所涉及的 債權債務 是否已 全部轉移	資產出售 為上市公司 貢獻的 淨利潤 佔利潤 總額的 比例(%)	關聯關係
				淨利潤	出售產生 的損益						
博創城市建設開發 有限公司	徐水縣科林供熱 有限公司	2015年 6月10日	192,088,700	2,593,099.46	17,737,950.68	是	資產評估 定價	是	是	0.38	其他關聯人

### 出售資產情況說明

公司出售徐水縣科林供熱有限公司100%股權給博創城市建設開發有限公司，截止中期報告披露日，上述出售事宜已全部完成。

## 第六節 重要事項

### 四、公司股權激勵情況及其影響

適用  不適用

### 五、重大關聯交易

適用  不適用

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易

##### 1、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易價格	關聯交易金額	佔同類交易金額的比例(%)	關聯交易結算方式	市場價格	交易價格與市場參考價格差異較大的原因
保定延鋒 江森汽車座椅 有限公司	合營公司	購買商品	採購汽車 座椅等零部件	協議價格		111,923,112.26	0.41			
合計				/	/	111,923,112.26	0.41	/	/	/
大額銷貨退回的詳細情況						無				
關聯交易的必要性、持續性、選擇與關聯方(而非市場其他交易方)進行交易的原因						上述關聯交易，使公司部分零部件就近採購，節約成本、保證供應的及時性及產品質量。				
關聯交易對上市公司獨立性的影響						公司各項關聯交易所佔各類交易比例較小，對公司獨立性不產生影響。				
公司對關聯方的依賴程度，以及相關解決措施(如有)						公司各項關聯交易所佔各類交易比例較小，對關聯公司沒有依賴性。				
關聯交易的說明						—				

## 第六節 重要事項

### (二) 資產收購、出售發生的關聯交易

#### 1、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

單位：元 幣種：人民幣

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額	佔同類交易金額的比例 (%)
博創城市建設開發有限公司	本公司控股股東持股100%的全資子公司	出售股權	轉讓全資子公司徐水縣科林供熱有限公司100%股權給博創城市建設開發有限公司	評估基準日的資產評估值為主要參考依據	192,088,700	100.00

上述重大關聯交易及財務報表附註(十一)所載之關聯交易除本集團與湖北開特汽車電子電器系統股份有限公司、保定延鋒江森汽車座椅有限公司、國汽(北京)汽車輕量化技術研究院有限公司及保定杰華汽車零部件有限公司發生的關聯交易外，根據《香港上市規則》均構成關連交易及持續關連交易。本公司已遵守《香港上市規則》第14A章的披露規定，或獲得豁免遵守《香港上市規則》第14A章的披露規定。

## 第六節 重要事項

### 六、重大合同及其履行情況

#### 1 託管、承包、租賃事項

適用  不適用

#### 2 擔保情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

	公司對子公司的擔保情況
報告期內對子公司擔保發生額合計	1,000,000,000
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	—
	公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)
擔保總額(A+B)	1,000,000,000
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	2.79
其中：	
為股東、實際控制人及 其關聯方提供擔保的金額(C)	—
直接或間接為資產負債率超過70%的 被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	—
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	—
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	—
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明 擔保情況說明	—

#### 3 其他重大合同或交易

本報告期公司無其他重大合同或交易。

### 七、承諾事項履行情況

適用  不適用

## 第六節 重要事項

### (一) 上市公司、持股5%以上的股東、控股股東及實際控制人在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	解決關聯交易	長城汽車股份有限公司	自2012年1月1日起，長城汽車股份有限公司不再與河北保定太行集團有限責任公司、保定市太行製泵有限公司發生汽車零部件交易。	自2012年1月1日起，永久	否	是	—	—
與首次公開發行相關的承諾	解決同業競爭	保定創新長城資產管理有限公司	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、保定創新長城資產管理有限公司目前沒有直接或間接地從事任何競爭業務。</li> <li>2、保定創新長城資產管理有限公司在對長城汽車股份有限公司擁有控制權的關聯方事實改變之前，其直接或間接控制的子公司，不會直接或間接地以任何方式從事競爭業務或可能構成競爭業務的業務。</li> <li>3、保定創新長城資產管理有限公司將來面臨或可能取得任何與競爭業務有關的投資機會或其他商業機會，在同等條件下賦予長城汽車股份有限公司該等投資機會或商業機會之優先選擇權。</li> </ol>	自2010年12月10日起，永久	否	是	—	—

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	解決同業競爭	魏建軍	1、魏建軍先生直接或間接控制的子公司目前沒有直接或間接地從事任何競爭業務。 2、魏建軍先生在對長城汽車股份有限公司擁有控制權的關聯方事實改變之前，其直接或間接控制的子公司，不會直接或間接地以任何方式從事競爭業務或可能構成競爭業務的業務。 3、魏建軍先生直接或間接控制的子公司將來面臨或可能取得任何與競爭業務有關的投資機會或其他商業機會，在同等條件下賦予長城汽車股份有限公司該等投資機會或商業機會之優先選擇權。	自2010年12月10日起，永久	否	是	—	—

### 八、聘任、解聘會計師事務所情況

適用  不適用

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

報告期內，公司仍聘任德勤華永會計師事務所(特殊普通合伙)為公司服務，未發生改聘會計師事務所的情形。

### 九、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

適用  不適用

本報告期公司及其董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人均未受中國證監會、香港證監會的行政處罰、通報批評及上交所、香港聯交所的公開譴責。

### 十、其他重大事項的說明

#### (一) 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

適用  不適用

#### (二) 董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明

適用  不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

##### 1、 股份變動情況說明

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

##### 2、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

本公司於2015年7月10日召開第五屆董事會第十次會議，會議審議並通過了《長城汽車股份有限公司非公開發行A股股票預案》並於2015年8月28日召開第五屆董事會第十二次會議並審議通過了《長城汽車股份有限公司非公開發行A股股票預案(修訂稿)》。根據該議案，本公司擬向特定對象非公開發行不超過27,643.40萬股A股，總金額不超過人民幣120億元。本次非公開發行有關決議將自本公司股東大會作出批准之日起十二個月內有效，並需獲得中國證監會的批准後，方可作實。

### 二、股東情況

#### (一) 股東總數：

截止報告期末股東總數(戶) 60,663

#### (二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

前十名股東持股情況							
股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有有限售	質押或凍結情況		股東性質
				條件股份數量	股份狀態	數量	
保定創新長城資產 管理有限公司	0(A股)	1,705,000,000 (A股)	56.04	—	無	—	境內非國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-360,500(H股)	1,007,872,884 (H股)	33.13	—	未知	—	境外法人
WU FEE PHILIP	0(H股)	18,055,000(H股)	0.59	—	未知	—	境外自然人
全國社保基金一零二組合	11,999,795(A股)	11,999,795(A股)	0.39	—	未知	—	其他



## 第七節 股份變動及股東情況

### 前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有有限售	質押或凍結情況		股東性質
				條件股份數量	股份狀態	數量	
招商證券股份有限公司客戶 信用交易擔保證券賬戶	2,899,077 (A股)	5,582,321 (A股)	0.18	—	未知	—	其他
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	5,244,590 (A股)	5,244,590 (A股)	0.17	—	未知	—	其他
全國社保基金一零三組合	-9,639,905 (A股)	5,004,775 (A股)	0.16	—	未知	—	其他
交通銀行一華夏藍籌核心 混合型證券投資基金(LOF)	-5,064,193 (A股)	4,909,013 (A股)	0.16	—	未知	—	其他
華泰證券股份有限公司客戶 信用交易擔保證券賬戶	1,680,406 (A股)	4,307,629 (A股)	0.14	—	未知	—	其他
中國銀行一華夏回報 證券投資基金	-348,179 (A股)	3,949,146 (A股)	0.13	—	未知	—	其他

### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
保定創新長城資產管理有限公司	1,705,000,000 (A股)	人民幣普通股	1,705,000,000 (A股)
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,007,872,884 (H股)	境外上市外資股	1,007,872,884 (H股)
WU FEE PHILIP	18,055,000 (H股)	境外上市外資股	18,055,000 (H股)
全國社保基金一零二組合	11,999,795 (A股)	人民幣普通股	11,999,795 (A股)

## 第七節 股份變動及股東情況

### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量 種類	數量
招商證券股份有限公司客戶信用 交易擔保證券賬戶	5,582,321 (A股)	人民幣普通股	5,582,321 (A股)
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	5,244,590 (A股)	人民幣普通股	5,244,590 (A股)
全國社保基金一零三組合	5,004,775 (A股)	人民幣普通股	5,004,775 (A股)
交通銀行—華夏藍籌核心混合型證券 投資基金(LOF)	4,909,013 (A股)	人民幣普通股	4,909,013 (A股)
華泰證券股份有限公司客戶信用交易 擔保證券賬戶	4,307,629 (A股)	人民幣普通股	4,307,629 (A股)
中國銀行—華夏回報證券投資基金	3,949,146 (A股)	人民幣普通股	3,949,146 (A股)

上述股東關聯關係或  
一致行動的說明

公司控股股東保定創新長城資產管理有限公司與其他股東之間不存在關聯關係。此外，公司未知上述其他股東存在關聯關係。

表決權恢復的優先股股東及  
持股數量的說明

—

## 第七節 股份變動及股東情況

主要股東所持股份(《證券及期貨條例》的規定)

截至2015年6月30日止，下列股東(董事、監事、或本公司最高行政人員除外)於本公司的任何股份及相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第336條備存的登記冊所載錄的權益或淡倉：

姓名	股份數目	佔A股概約 百分比(%)	佔H股概約 百分比(%)	佔股份總數 概約百分比(%)
保定創新長城資產管理有限公司 (附註1)	1,705,000,000 (L) (A股)	84.86	—	56.04
保定市旺盛投資有限公司(附註2)	1,705,000,000 (L) (A股)	84.86	—	56.04
JPMorgan Chase & Co.	88,895,117 (L) (H股)	—	8.60(L)	2.92
	3,828,033 (S) (H股)	—	0.37(S)	0.13
	41,531,918 (P) (H股)	—	4.01(P)	1.37
BlackRock, Inc.	71,050,225 (L) (H股)	—	6.88(L)	2.34
	417,000 (S) (H股)	—	0.04(S)	0.01
Invesco Advisers, Inc.	62,074,060 (L) (H股)	—	6.01(L)	2.04
J O Hambro Capital Management Limited	52,172,000 (L) (H股)	—	5.05(L)	1.71
韓雪娟(附註3)	1,705,000,000 (L) (A股)	84.86	—	56.04
保定市南市區南大園鄉集體資產 經管中心(附註4)	1,705,000,000 (L) (A股)	84.86	—	56.04

(L) 指本公司股份的好倉

(S) 指本公司股份的淡倉

(P) 指可供借出的股份

## 第七節 股份變動及股東情況

附註：

- (1) 保定創新長城資產管理有限公司原名為保定市沃爾特管理諮詢有限公司，成立於2005年12月1日，成立地點為中國河北省保定市；註冊地址為保定市長城南大街1588號；經營範圍為對製造業、房地產業、園林業的投資，企業策劃、管理諮詢(法律、行政法規或者國務院決定規定須報經批准的項目，未獲批准前不准經營)。截至2015年6月30日止，保定創新長城資產管理有限公司的62.854%、0.125%、0.001%、37.02%股權分別由保定市旺盛投資有限公司、魏建軍先生、韓雪娟女士和保定市南市區南大園鄉集體資產經管中心持有。而保定市旺盛投資有限公司的99%及1%股權分別由魏建軍先生與韓雪娟女士持有。因此，按照《證券及期貨條例》，保定創新長城資產管理有限公司由保定市旺盛投資有限公司所控制，而保定市旺盛投資有限公司則由魏建軍先生控制，並且魏建軍先生被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。
- (2) 截至2015年6月30日止，保定市旺盛投資有限公司持有保定創新長城資產管理有限公司62.854%的股權，故根據《證券及期貨條例》被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。
- (3) 截至2015年6月30日止，韓雪娟女士持有保定創新長城資產管理有限公司0.001%的股權及保定市旺盛投資有限公司1%的股權。韓雪娟女士為魏建軍先生的配偶，故根據《證券及期貨條例》被視為為魏建軍先生擁有的所有本公司股份中擁有權益。
- (4) 截至2015年6月30日止，保定市南市區南大園鄉集體資產經管中心持有保定創新長城資產管理有限公司37.02%的股權，故根據《證券及期貨條例》被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。

除上文所披露者外，據本公司董事、監事及最高行政人員所知，截至2015年6月30日止，概無任何其他人士(除本公司董事、監事及最高行政人員外)於本公司的股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊所載錄的權益或淡倉。

### 董事及監事於證券中之權益

截至2015年6月30日止，本公司各董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉(包括彼根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作擁有的權益及淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條須載入該條例所述的須予備存登記冊的權益及淡倉(包括彼根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作擁有的權益及淡倉)，或根據《香港上市規則》附錄十內《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉如下：

## 第七節 股份變動及股東情況

董事／監事姓名	身份／ 權益性質	股份數目	佔A股概約 百分比(%)	佔H股概約 百分比(%)	佔股份總數 概約百分比 (%)
魏建軍先生	受控制公司 之權益	1,705,000,000 (L) (A股)	84.86	—	56.04
胡克剛先生	實益擁有人 之權益	30,511 (L) (A股)	0.0015	—	0.0010
總計		1,705,030,511 (L) (A股)	84.8615	—	56.0410

附註：

(L) 指本公司股份的好倉。

### 受控制公司之權益

截至2015年6月30日止，保定創新長城資產管理有限公司乃由保定市旺盛投資有限公司所控制，而保定市旺盛投資有限公司則由魏建軍先生所控制。因此，按照《證券及期貨條例》，魏建軍先生被視為擁有保定創新長城資產管理有限公司所持有的1,705,000,000股A股權益。

除上文所披露者外，就本公司董事所知，截至2015年6月30日止，本公司各董事、監事或最高行政人員概無於本公司或任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份或債券證中，擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉(包括彼根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作擁有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條須載入該條例所述的須予備存登記冊的權益或淡倉，或根據《標準守則》須知會本公司和香港聯交所的權益或淡倉。就此而言，《證券及期貨條例》的相關條文，將按猶如其適用於監事的假設詮釋。

### (三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

適用  不適用

### 三、控股股東或實際控制人變更情況

適用  不適用

## 第八節 董事、監事、高級管理人員情況

### 一、持股變動情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

適用  不適用

單位：股

姓名	職務	期初持股數	期末持股數	報告期內股份 增減變動量	增減變動原因
胡克剛	執行董事、副總經理	30,511	30,511	0	

### 二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用  不適用

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
董明	副總經理	離任	個人原因

# 第九節 財務報告(經審計)

## 審計報告

# Deloitte.

## 德勤

德師報(審)字(15)第S0241號

長城汽車股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的長城汽車股份有限公司(以下簡稱「長城汽車」)的財務報表，包括2015年6月30日的公司及合併資產負債表，2015年1月1日至6月30日止期間的公司及合併利潤表、公司及合併股東權益變動表和公司及合併現金流量表以及財務報表附註。

### 一、管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是長城汽車管理層的責任。這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤而導致的重大錯報。

### 二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 第九節 財務報告(經審計)審計報告

### 三、審計意見

我們認為，長城汽車財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了長城汽車2015年6月30日的公司及合併財務狀況以及2015年1月1日至6月30日止期間的公司及合併經營成果和公司及合併現金流量。

### 四、其他事項

長城汽車2014年1月1日至6月30日止期間的公司及合併利潤表、公司及合併股東權益變動表和公司及合併現金流量表以及相關財務報表附註未經審計。

德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)  
中國·上海

中國註冊會計師  
許朝暉  
張變青  
2015年8月28日



# 合併資產負債表

2015年6月30日

人民幣元

項目	附註	2015.6.30	2014.12.31
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	(六)1	<b>4,120,630,002.58</b>	3,394,260,013.36
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	(六)2	<b>1,309,000,000.00</b>	214,440.00
應收票據	(六)3	<b>18,190,013,456.83</b>	23,352,366,377.86
應收賬款	(六)4	<b>634,029,141.30</b>	730,113,031.42
預付款項	(六)5	<b>639,217,074.66</b>	723,332,515.18
應收利息	(六)6	<b>3,638,608.12</b>	4,897,335.85
應收股利		<b>21,592,435.89</b>	8,000,000.00
其他應收款	(六)7	<b>1,063,479,948.15</b>	2,896,787,792.18
存貨	(六)8	<b>4,117,090,799.15</b>	3,470,386,550.65
一年內到期的非流動資產	(六)9	<b>235,505,838.76</b>	52,161,068.06
其他流動資產	(六)10	<b>1,305,002,286.82</b>	681,225,623.01
<b>流動資產合計</b>		<b>31,639,199,592.26</b>	35,313,744,747.57
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款和墊款	(六)11	<b>361,113,141.19</b>	100,508,080.46
可供出售金融資產	(六)12	<b>7,200,000.00</b>	7,200,000.00
長期應收款	(六)13	<b>1,696,363,402.27</b>	—
長期股權投資	(六)14	<b>17,007,276.33</b>	65,990,244.87
投資性房地產	(六)15	<b>21,781,353.73</b>	6,344,662.41
固定資產	(六)16	<b>17,676,456,831.09</b>	17,273,386,734.44
在建工程	(六)17	<b>6,653,375,899.94</b>	5,274,343,890.07
無形資產	(六)18	<b>2,796,855,352.66</b>	2,812,510,619.35
商譽	(六)19	<b>2,163,713.00</b>	2,163,713.00
長期待攤費用		<b>47,813,262.78</b>	47,681,001.82
遞延所得稅資產	(六)20	<b>441,809,674.85</b>	441,378,429.46
<b>非流動資產合計</b>		<b>29,721,939,907.84</b>	26,031,507,375.88
<b>資產總計</b>		<b>61,361,139,500.10</b>	61,345,252,123.45

# 合併資產負債表

2015年6月30日

人民幣元

項目	附註	2015.6.30	2014.12.31
<b>流動負債：</b>			
短期借款	(六)21	<b>743,257,321.14</b>	—
應付票據	(六)22	<b>4,764,659,518.72</b>	4,138,158,178.41
應付賬款	(六)23	<b>12,650,125,991.78</b>	14,093,151,931.66
預收款項	(六)24	<b>2,083,369,039.53</b>	3,180,045,338.74
應付職工薪酬	(六)25	<b>517,763,374.62</b>	1,326,601,449.19
應交稅費	(六)26	<b>611,767,521.49</b>	880,096,384.40
應付股利		—	156,709.77
其他應付款	(六)27	<b>1,725,270,107.06</b>	1,778,299,444.45
一年內到期的非流動負債	(六)28	<b>74,123,555.80</b>	75,657,544.16
其他流動負債	(六)29	<b>767,014,150.93</b>	672,530,061.79
<b>流動負債合計</b>		<b>23,937,350,581.07</b>	26,144,697,042.57
<b>非流動負債：</b>			
遞延收益	(六)30	<b>1,631,174,004.46</b>	1,682,108,979.65
遞延所得稅負債	(六)20	<b>144,485.77</b>	—
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,631,318,490.23</b>	1,682,108,979.65
<b>負債合計</b>		<b>25,568,669,071.30</b>	27,826,806,022.22
<b>股東權益：</b>			
股本	(六)31	<b>3,042,423,000.00</b>	3,042,423,000.00
資本公積	(六)32	<b>4,453,654,014.42</b>	4,453,872,204.02
其他綜合收益	(六)49	<b>(95,148,308.66)</b>	(97,592,596.69)
盈餘公積	(六)33	<b>2,429,345,969.98</b>	2,429,620,841.78
未分配利潤	(六)34	<b>25,906,926,278.25</b>	23,623,537,021.85
<b>歸屬於本公司股東權益合計</b>		<b>35,737,200,953.99</b>	33,451,860,470.96
少數股東權益		<b>55,269,474.81</b>	66,585,630.27
<b>股東權益合計</b>		<b>35,792,470,428.80</b>	33,518,446,101.23
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>61,361,139,500.10</b>	61,345,252,123.45

附註為財務報表的組成部分

第47頁至第192頁的財務報表由下列負責人簽署：

法定代表人

總經理

主管會計工作負責人

會計機構負責人

# 公司資產負債表

2015年6月30日

項目	附註	人民幣元	
		2015.6.30	2014.12.31
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	(十五)1	2,360,531,346.21	978,394,101.12
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		1,309,000,000.00	214,440.00
應收票據	(十五)2	14,628,004,492.16	19,639,242,895.83
應收賬款	(十五)3	708,831,899.76	798,347,333.80
預付款項		566,028,488.43	654,724,897.26
應收股利		893,282,035.35	292,327,049.84
其他應收款	(十五)4	1,019,656,230.02	2,898,608,092.49
存貨	(十五)5	3,168,018,617.71	2,027,546,852.97
其他流動資產		1,089,428,393.01	659,223,478.97
<b>流動資產合計</b>		<b>25,742,781,502.65</b>	27,948,629,142.28
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產		7,200,000.00	7,200,000.00
長期應收款		1,696,363,402.27	—
長期股權投資	(十五)6	4,715,821,648.67	4,940,191,440.46
投資性房地產		6,258,269.25	6,344,662.41
固定資產	(十五)7	14,713,599,006.55	14,329,877,913.45
在建工程	(十五)8	6,501,732,858.42	5,033,940,379.62
無形資產	(十五)9	2,523,166,483.02	2,492,077,530.55
長期待攤費用		41,271,294.82	40,439,948.41
遞延所得稅資產		182,278,134.31	139,981,277.28
其他非流動資產		5,000,000.00	5,000,000.00
<b>非流動資產合計</b>		<b>30,392,691,097.31</b>	26,995,053,152.18
<b>資產總計</b>		<b>56,135,472,599.96</b>	54,943,682,294.46

# 公司資產負債表

2015年6月30日

項目	附註	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
<b>流動負債：</b>			
短期借款	(十五)10	<b>743,257,321.14</b>	—
應付票據	(十五)11	<b>2,913,118,424.65</b>	2,228,314,043.46
應付賬款	(十五)12	<b>13,292,303,393.46</b>	15,007,767,900.38
預收款項	(十五)13	<b>1,688,822,566.17</b>	2,221,451,257.04
應付職工薪酬		<b>315,627,966.32</b>	927,082,210.16
應交稅費		<b>409,434,859.88</b>	595,505,852.74
其他應付款		<b>1,212,895,436.77</b>	1,241,662,471.57
一年內到期的非流動負債	(十五)14	<b>55,145,056.08</b>	55,107,664.84
其他流動負債		<b>284,072,802.81</b>	253,641,021.61
<b>流動負債合計</b>		<b>20,914,677,827.28</b>	22,530,532,421.80
<b>非流動負債：</b>			
遞延收益	(十五)14	<b>1,387,572,058.82</b>	1,409,252,820.71
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,387,572,058.82</b>	1,409,252,820.71
<b>負債合計</b>		<b>22,302,249,886.10</b>	23,939,785,242.51
<b>股東權益：</b>			
股本		<b>3,042,423,000.00</b>	3,042,423,000.00
資本公積	(十五)15	<b>4,506,077,023.11</b>	4,506,077,023.11
盈餘公積		<b>1,521,231,233.17</b>	1,521,231,233.17
未分配利潤	(十五)16	<b>24,763,491,457.58</b>	21,934,165,795.67
<b>股東權益合計</b>		<b>33,833,222,713.86</b>	31,003,897,051.95
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>56,135,472,599.96</b>	54,943,682,294.46

# 合併利潤表

2015年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>一、營業總收入</b>		<b>37,144,776,238.53</b>	28,527,373,341.19
其中：營業收入	(六)35	<b>37,115,346,196.30</b>	28,527,373,341.19
利息收入	(六)36	<b>29,414,897.72</b>	—
手續費及佣金收入		<b>15,144.51</b>	—
減：營業總成本		<b>31,574,004,590.92</b>	23,829,901,261.71
其中：營業成本	(六)35	<b>27,128,990,123.78</b>	20,379,955,051.38
營業稅金及附加	(六)37	<b>1,322,666,788.94</b>	985,051,931.91
銷售費用	(六)38	<b>1,192,682,249.41</b>	906,062,687.84
管理費用	(六)39	<b>1,656,766,890.66</b>	1,604,705,114.81
財務費用	(六)40	<b>218,530,709.96</b>	(46,118,743.89)
資產減值損失	(六)41	<b>54,367,828.17</b>	245,219.66
加：公允價值變動收益(損失)	(六)42	<b>(214,440.00)</b>	(5,395,518.86)
投資收益	(六)43	<b>43,535,458.76</b>	6,693,807.34
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>6,426,931.75</b>	3,712,541.59
<b>二、營業利潤</b>		<b>5,614,092,666.37</b>	4,698,770,367.96
加：營業外收入	(六)44	<b>120,241,496.88</b>	85,737,294.96
其中：非流動資產處置利得		<b>703,612.83</b>	865,110.63
減：營業外支出	(六)45	<b>16,818,336.68</b>	17,992,688.14
其中：非流動資產處置損失		<b>10,298,099.56</b>	6,933,480.39
<b>三、利潤總額</b>		<b>5,717,515,826.57</b>	4,766,514,974.78
減：所得稅費用	(六)46	<b>1,000,208,287.03</b>	812,314,970.04
<b>四、淨利潤</b>	(六)47	<b>4,717,307,539.54</b>	3,954,200,004.74
歸屬於本公司股東的淨利潤		<b>4,717,052,784.60</b>	3,954,313,743.49
少數股東損益		<b>254,754.94</b>	(113,738.75)
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>		<b>2,444,288.03</b>	3,056,456.30
歸屬於本公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>2,444,288.03</b>	3,056,456.30
以後將重分類進損益的其他綜合收益		<b>2,444,288.03</b>	3,056,456.30
外幣報表折算差額	(六)49	<b>2,444,288.03</b>	3,056,456.30
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>4,719,751,827.57</b>	3,957,256,461.04
歸屬於本公司股東的綜合收益總額		<b>4,719,497,072.63</b>	3,957,370,199.79
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>254,754.94</b>	(113,738.75)
<b>七、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	(六)48	<b>1.55</b>	1.30
(二)稀釋每股收益	(六)48	不適用	不適用

# 公司利潤表

2015年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、營業收入	(十五)17	<b>35,132,760,513.37</b>	27,038,765,505.76
減：營業成本	(十五)17	<b>28,001,691,308.37</b>	20,959,910,303.46
營業稅金及附加	(十五)18	<b>1,266,315,143.00</b>	946,151,951.99
銷售費用		<b>324,573,957.94</b>	304,449,789.08
管理費用	(十五)19	<b>1,439,687,705.48</b>	1,398,005,544.46
財務費用		<b>237,151,356.76</b>	(35,648,697.91)
資產減值損失		<b>46,418,621.96</b>	6,958,041.62
加：公允價值變動收益(損失)		<b>(214,440.00)</b>	(5,395,518.86)
投資收益	(十五)20	<b>1,920,548,807.83</b>	1,767,978,838.90
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>3,228,047.46</b>	1,884,213.36
二、營業利潤		<b>5,737,256,787.69</b>	5,221,521,893.10
加：營業外收入		<b>78,665,267.86</b>	64,610,589.63
其中：非流動資產處置利得		<b>315,796.33</b>	117,326.11
減：營業外支出		<b>10,138,608.05</b>	14,672,370.82
其中：非流動資產處置損失		<b>6,065,296.52</b>	5,482,633.17
三、利潤總額		<b>5,805,783,447.50</b>	5,271,460,111.91
減：所得稅費用	(十五)21	<b>542,519,385.59</b>	486,348,247.55
四、淨利潤		<b>5,263,264,061.91</b>	4,785,111,864.36
五、其他綜合收益的稅後淨額		—	—
六、綜合收益總額		<b>5,263,264,061.91</b>	4,785,111,864.36

# 合併現金流量表

2015年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>41,803,834,426.74</b>	34,625,251,583.18
收取利息、手續費及佣金的現金		<b>30,688,769.96</b>	—
收到的稅費返還		<b>22,661,643.28</b>	12,942,552.43
收到其他與經營活動有關的現金	(六)50(1)	<b>81,474,158.96</b>	89,960,177.04
經營活動現金流入小計		<b>41,938,658,998.94</b>	34,728,154,312.65
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>25,065,897,106.81</b>	22,279,330,235.60
客戶貸款及墊款淨增加額		<b>450,686,269.52</b>	—
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>3,364,517,758.76</b>	2,860,127,167.10
支付的各项稅費		<b>4,028,342,609.48</b>	3,072,513,696.05
支付其他與經營活動有關的現金	(六)50(2)	<b>1,752,169,883.15</b>	1,353,410,755.19
經營活動現金流出小計		<b>34,661,613,627.72</b>	29,565,381,853.94
經營活動產生的現金流量淨額	(六)51(1)	<b>7,277,045,371.22</b>	5,162,772,458.71
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>3,637,000,000.00</b>	1,057,000,000.00
取得投資收益收到的現金		<b>43,718,763.94</b>	2,981,265.75
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		<b>3,892,862.96</b>	6,118,996.99
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	(六)51(2)	<b>172,889,500.20</b>	—
收到其他與投資活動有關的現金	(六)50(3)	<b>2,000,000.00</b>	—
投資活動現金流入小計		<b>3,859,501,127.10</b>	1,066,100,262.74
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		<b>3,177,304,622.37</b>	3,315,573,280.60
取得子公司及其他營業單位所支付的現金	(六)51(2)	<b>22,820,655.84</b>	—
投資支付的現金		<b>5,506,000,000.00</b>	1,057,000,000.00
投資活動現金流出小計		<b>8,706,125,278.21</b>	4,372,573,280.60
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(4,846,624,151.11)</b>	(3,306,473,017.86)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款收到的現金		<b>743,000,222.30</b>	764,370,545.56
吸收投資收到的現金		—	55,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		—	—
籌資活動現金流入小計		<b>743,000,222.30</b>	819,370,545.56
償還債務支付的現金		—	182,198,866.04
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>2,434,110,662.18</b>	2,196,621,608.21
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		<b>156,709.77</b>	17,412.20
支付其他與籌資活動有關的現金	(六)50(4)	<b>606,692,525.81</b>	238,839,019.50
籌資活動現金流出小計		<b>3,040,803,187.99</b>	2,617,659,493.75
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>(2,297,802,965.69)</b>	(1,798,288,948.19)

# 合併現金流量表

2015年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<b>(1,151,691.01)</b>	4,330,118.97
五、現金及現金等價物淨增加額		<b>131,466,563.41</b>	62,340,611.63
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>3,081,531,924.78</b>	5,522,642,764.49
六、年末現金及現金等價物餘額	(六)51(3)	<b>3,212,998,488.19</b>	5,584,983,376.12



# 公司現金流量表

2015年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>40,385,052,472.06</b>	33,007,984,290.99
收到的稅費返還		—	3,774,615.46
收到其他與經營活動有關的現金		<b>47,456,473.95</b>	69,300,692.71
經營活動現金流入小計		<b>40,432,508,946.01</b>	33,081,059,599.16
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>28,180,235,000.50</b>	23,588,559,089.24
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>2,428,260,962.55</b>	2,031,035,282.76
支付的各項稅費		<b>2,975,761,870.56</b>	2,327,575,250.33
支付其他與經營活動有關的現金		<b>754,271,339.91</b>	857,312,171.96
經營活動現金流出小計		<b>34,338,529,173.52</b>	28,804,481,794.29
經營活動產生的現金流量淨額	(十五)22(1)	<b>6,093,979,772.49</b>	4,276,577,804.87
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>3,377,088,700.00</b>	400,000,000.00
取得投資收益收到的現金		<b>1,318,280,494.11</b>	877,282,851.89
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		<b>6,447,554.13</b>	4,610,638.68
收到其他與投資活動有關的現金		<b>2,000,000.00</b>	—
投資活動現金流入小計		<b>4,703,816,748.24</b>	1,281,893,490.57
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		<b>2,897,728,605.02</b>	3,028,180,129.86
投資支付的現金		<b>4,821,405,580.00</b>	873,209,100.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		—	165,000,000.00
投資活動現金流出小計		<b>7,719,134,185.05</b>	4,066,389,229.86
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(3,015,317,436.78)</b>	(2,784,495,739.29)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款收到的現金		<b>743,000,222.30</b>	764,370,545.56
籌資活動現金流入小計		<b>743,000,222.30</b>	764,370,545.56
償還債務支付的現金		—	182,198,866.04
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>2,433,953,952.41</b>	2,196,604,196.01
支付其他與籌資活動有關的現金		<b>624,212,127.55</b>	903,997,839.06
籌資活動現金流出小計		<b>3,058,166,079.96</b>	3,282,800,901.11
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>(2,315,165,857.66)</b>	(2,518,430,355.55)

# 公司現金流量表

2015年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<b>(5,571,360.51)</b>	2,944,058.03
五、現金及現金等價物淨增加額		<b>757,925,117.54</b>	(1,023,404,231.94)
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>926,209,380.56</b>	4,074,446,337.47
六、年末現金及現金等價物餘額	(十五)22(2)	<b>1,684,134,498.10</b>	3,051,042,105.53

# 合併股東權益變動表

2015年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2015年1月1日至6月30日止期間							少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	歸屬於本公司股東權益		
一、本期末初餘額	3,042,423,000.00	4,453,872,204.02	(97,592,596.69)	2,429,620,841.78	—	23,623,537,021.85	66,585,630.27	33,518,446,101.23	
二、本期增減變動金額	—	(218,189.60)	2,444,288.03	(274,871.80)	—	2,283,389,256.40	(11,316,155.46)	2,274,024,327.57	
(一) 綜合收益總額	—	—	2,444,288.03	—	—	4,717,052,784.60	254,754.94	4,719,751,827.57	
(二) 所有者投入和減少資本	—	(218,189.60)	—	—	—	—	(11,570,910.40)	(11,789,100.00)	
1. 所有者投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 購買子公司	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 購買子公司少數股東權益(附註(八)、2)	—	(218,189.60)	—	—	—	—	(11,570,910.40)	(11,789,100.00)	
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	(2,433,938,400.00)	—	(2,433,938,400.00)	
1. 提取法定公積金	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 提取任意公積金	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 提取企業發展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	
4. 提取儲備基金	—	—	—	—	—	—	—	—	
5. 對股東的分配	—	—	—	—	—	(2,433,938,400.00)	—	(2,433,938,400.00)	
6. 提取職工獎勵及福利基金	—	—	—	—	—	—	—	—	
7. 福利企業減稅金	—	—	—	—	—	—	—	—	
(四) 所有者權益內部結轉	—	—	—	(274,871.80)	—	274,871.80	—	—	
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—	
4. 其他(附註(六)、33)	—	—	—	(274,871.80)	—	274,871.80	—	—	
(五) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	
三、本期末末餘額	3,042,423,000.00	4,453,654,014.42	(95,148,308.66)	2,429,345,969.98	—	25,906,926,278.25	55,269,474.81	35,792,470,428.80	

# 合併股東權益變動表

2015年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

2014年1月1日至6月30日止期間(未經審計)

歸屬於本公司股東權益

項目	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、本期末初餘額	3,042,423,000.00	4,453,872,204.02	(6,806,391.32)	2,281,860,702.64	—	18,224,548,503.39	12,098,824.67	28,007,996,843.40
二、本期增減變動金額	—	—	3,056,456.30	—	—	1,459,526,883.49	54,712,139.28	1,517,295,479.07
(一) 綜合收益總額	—	—	3,056,456.30	—	—	3,954,313,743.49	(113,738.75)	3,957,256,461.04
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	55,000,000.00	55,000,000.00
1. 所有者投入資本	—	—	—	—	—	—	55,000,000.00	55,000,000.00
2. 購買子公司	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 購買子公司少數股東權益	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	(2,494,786,860.00)	(174,121.97)	(2,494,960,981.97)
1. 提取法定公積金	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取任意公積金	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 提取企業發展基金	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 提取儲備基金	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 對股東的分配	—	—	—	—	—	(2,494,786,860.00)	(174,121.97)	(2,494,960,981.97)
6. 提取職工獎勵及福利基金	—	—	—	—	—	—	—	—
7. 福利企業減免稅金	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
三、本期末末餘額	3,042,423,000.00	4,453,872,204.02	(3,749,935.02)	2,281,860,702.64	—	19,684,075,386.88	66,810,963.95	29,525,292,322.47

# 公司股東權益變動表

2015年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2015年1月1日至6月30日止期間				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本期期初餘額	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,521,231,233.17	21,934,165,795.67	31,003,897,051.95
二、本期增減變動金額	—	—	—	2,829,325,661.91	2,829,325,661.91
(一) 綜合收益總額	—	—	—	5,263,264,061.91	5,263,264,061.91
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—
1. 所有者投入資本	—	—	—	—	—
2. 股份支付計入 股東權益的金額	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—
(三) 利潤分配	—	—	—	(2,433,938,400.00)	(2,433,938,400.00)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—
3. 對股東的分配	—	—	—	(2,433,938,400.00)	(2,433,938,400.00)
4. 其他	—	—	—	—	—
(四) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—
三、本期期末餘額	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,521,231,233.17	24,763,491,457.58	33,833,222,713.86

# 公司股東權益變動表

2015年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2014年1月1日至6月30日止期間(未經審計)				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年期初餘額	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,521,231,233.17	16,630,245,730.47	25,699,976,986.75
二、本期增減變動金額	—	—	—	2,290,325,004.36	2,290,325,004.36
(一) 綜合收益總額	—	—	—	4,785,111,864.36	4,785,111,864.36
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—
1. 所有者投入資本	—	—	—	—	—
2. 股份支付計入 股東權益的金額	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—
(三) 利潤分配	—	—	—	(2,494,786,860.00)	(2,494,786,860.00)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—
3. 對股東的分配	—	—	—	(2,494,786,860.00)	(2,494,786,860.00)
4. 其他	—	—	—	—	—
(四) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—
1. 本年提取	—	—	—	—	—
2. 本年使用	—	—	—	—	—
三、本期末餘額	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,521,231,233.17	18,920,570,734.83	27,990,301,991.11

## (一) 公司基本情況

長城汽車股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)註冊地為河北省保定市，本公司總部位於河北省保定市。控股股東為保定創新長城資產管理有限公司，最終控股股東為魏建軍。

本公司原名為保定長城汽車集團有限公司。2001年6月5日，經河北省人民政府股份制領導小組辦公室冀股辦[2001]62號文批准整體變更為保定長城汽車股份有限公司。2003年5月28日，經河北省工商行政管理局批准，保定長城汽車股份有限公司更名為長城汽車股份有限公司。

本公司及子公司(以下簡稱「本集團」或「集團」)的業務性質是汽車製造，主要經營範圍為：汽車整車及汽車零部件、配件的生產製造、銷售及相關售後服務；模具加工及製造；汽車修理；普通貨物運輸、專用運輸(廂式)，公司法定代表人為魏建軍。

本公司的公司及合併財務報表於2015年8月28日已經本公司董事會批准。

本年度合併財務報表範圍參見附註(八)「在其他主體中的權益」。本年度合併財務報表範圍變化主要情況參見附註(七)「合併範圍的變更」。

## (二) 財務報表的編製基礎

### 編製基礎

本集團執行財政部頒佈的企業會計準則(包括於2014年頒佈的新的和修訂的企業會計準則)及其應用指南、解釋以及相關規定。此外，本集團還按照中國證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)、《香港公司條例》和《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》之要求披露有關財務信息。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (二) 財務報表的編製基礎(續)

### 記賬基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記賬基礎。除某些金融工具以公允價值計量外，本財務報表以歷史成本作為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

在歷史成本計量下，資產按照購置時支付的現金或者現金等價物的金額或者所付出的對價的公允價值計量。負債按照因承擔現時義務而實際收到的款項或者資產的金額，或者承擔現時義務的合同金額，或者按照日常活動中為償還負債預期需要支付的現金或者現金等價物的金額計量。

公允價值是市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。無論公允價值是可觀察到的還是採用估值技術估計的，在本財務報表中計量和披露的公允價值均在此基礎上予以確定。

公允價值計量基於公允價值的輸入值的可觀察程度以及該等輸入值對公允價值計量整體的重要性，被劃分為三個層次：

- 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。
- 第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。
- 第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

### 持續經營

本集團對自2015年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

## (三) 重要會計政策和會計估計

### 1、 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司於2015年6月30日的公司及合併財務狀況、2015年1月1日至6月30日止期間的公司及合併經營成果和公司及合併現金流量。



### (三)重要會計政策和會計估計(續)

#### 2、會計期間

本集團的會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。本財務報告會計期間為2015年1月1日起至6月30日止。

#### 3、營業周期

營業周期是指企業從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司的營業周期為12個月。

#### 4、記賬本位幣

人民幣為集團經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定其記賬本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

本集團在合併日或收購日確認因企業合併取得的資產、負債。合併日或收購日為實際取得對被合併方或被購買方控制權的日期，即被合併方或被購買方的淨資產或生產經營決策的控制權轉移給本集團的日期。

##### 5.1 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。

合併方在企業合併中取得的資產和負債，按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，股本溢價不足沖減的則調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

#### 5.2 非同一控制下的企業合併及商譽

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在收購日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。

非同一控制下的企業合併，合併成本為收購日為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性工具的公允價值，購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益；對於通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併，區分公司個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

- (1) 在個別財務報表中，以收購日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與收購日新增投資成本之和，作為該項投資改按成本法核算的初始投資成本；購買日之前持有的股權投資採用權益法核算而確認的其他綜合收益，暫不進行會計處理。
- (2) 在合併財務報表中，對於收購日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在收購日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；合併成本為收購日支付的對價與前述公允價值之和；收購日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為收購日所屬當期投資收益。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。

### (三)重要會計政策和會計估計(續)

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

##### 5.2 非同一控制下的企業合併及商譽(續)

合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽並按成本進行初始計量。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，計入當期損益。

因企業合併形成的商譽在合併財務報表中單獨列報，並按照成本扣除累計減值準備後的金額計量。

#### 6、 合併財務報表的編製方法

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制，是指本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本集團將進行重新評估。

本集團將取得或失去對子公司控制權的日期作為收購日和處置日。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其收購日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

子公司採用的主要會計政策和會計期間按照公司統一規定的會計政策和會計期間釐定。

公司與子公司及子公司相互之間的內部交易對合併財務報表的影響於合併時抵銷。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三)重要會計政策和會計估計(續)

### 6、 合併財務報表的編製方法(續)

子公司股東權益中不屬於母公司的份額作為少數股東權益，在合併資產負債表中股東權益項目下以「少數股東權益」項目列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。

少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於購買子公司少數股權的交易，作為權益性交易核算，調整歸屬於母公司所有者權益和少數股東權益的賬面價值以反映其在子公司中相關權益的變化。少數股東權益的調整額與支付對價的公允價值之間的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

### 7、 合營安排

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。合營安排分為共同經營和合營企業。本集團根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務確定合營安排的分類。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。本集團的合營安排均為合營企業。

本集團對合營企業的投資採用權益法核算，具體參見附註(三)「13.3.2.以權益法核算的長期股權投資」。

### 8、 現金及現金等價物的確定標準

現金是指企業庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

### (三)重要會計政策和會計估計(續)

#### 9、外幣業務和外幣報表折算

##### 9.1 外幣業務

外幣交易在初始確認時採用交易發生日的即期匯率折算。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日即期匯率折算為人民幣，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的滙兌差額，除符合資本化條件的外幣專門借款的滙兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍以交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。

##### 9.2 外幣財務報表折算

境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的所有資產、負債類項目按資產負債表日的即期匯率折算；除「未分配利潤」項目外的股東權益項目按發生時的即期匯率折算；利潤表中的所有項目及反映利潤分配發生額的項目按交易發生日的即期匯率折算；年初未分配利潤為上一年折算後的年末未分配利潤；年末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額，確認為其他綜合收益並計入股東權益。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率折算，匯率變動對現金及現金等價物的影響額，作為調節項目，在現金流量表中以「匯率變動對現金及現金等價物的影響」單獨列示。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

處置在境外經營的全部所有者權益或因處置部分股權投資或其他原因喪失了對境外經營控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的歸屬於母公司所有者權益的外幣報表折算差額，全部轉入處置當期損益。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 10、金融工具

在本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入損益，對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

#### 10.1 實際利率法

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本集團在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

#### 10.2 金融資產的分類、確認和計量

金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。本集團持有的金融資產為貸款和應收款項、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產及可供出售金融資產。以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。

##### 10.2.1 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

滿足下列條件之一的金融資產劃分為交易性金融資產：(1)取得該金融資產的目的，主要是為了近期内出售；(2)初始確認時即屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；(3)屬於衍生工具，但是被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

### (三)重要會計政策和會計估計(續)

#### 10、金融工具(續)

##### 10.2 金融資產的分類、確認和計量(續)

###### 10.2.1 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(續)

符合下述條件之一的金融資產，在初始確認時可指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：(1)該指定可以消除或明顯減少由於該金融資產的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；(2)本集團風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，對該金融資產所在的金融資產組合或金融資產和金融負債組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告；(3)符合條件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

###### 10.2.2 貸款和應收款項

貸款和應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本集團劃分為貸款和應收款項的金融資產包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收股利、發放貸款和墊款、其他應收款及長期應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

###### 10.2.3 可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具投資，作為可供出售金融資產列報，按成本進行後續計量。

##### 10.3 金融資產減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### 10.3 金融資產減值(續)

金融資產發生減值的客觀證據，包括下列可觀察到的各項事項：

- (1) 發行方或債務人發生嚴重財務困難；
- (2) 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；
- (3) 本集團出於經濟或法律等方面因素的考慮，對發生財務困難的債務人作出讓步；
- (4) 債務人很可能倒閉或者進行其他財務重組；
- (5) 無法辨認一組金融資產中的某項資產的現金流量是否已經減少，但根據公開的數據對其進行總體評價後發現，該組金融資產自初始確認以來的預計未來現金流量確已減少且可計量，包括：
  - 該組金融資產的債務人支付能力逐步惡化；
  - 債務人所在國家或地區經濟出現了可能導致該組金融資產無法支付的狀況；
- (6) 權益工具發行人經營所處的技術、市場、經濟或法律環境等發生重大不利變化，使權益工具投資人可能無法收回投資成本；
- (7) 其他表明金融資產發生減值的客觀證據。

##### 10.3.1 以攤餘成本計量的金融資產減值

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，將其賬面價值減記至按照該金融資產的原實際利率折現確定的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。



### (三)重要會計政策和會計估計(續)

#### 10、金融工具(續)

##### 10.3 金融資產減值(續)

###### 10.3.1 以攤餘成本計量的金融資產減值(續)

本集團對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

###### 10.3.2 以成本計量的可供出售金融資產減值

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資發生減值時，將其賬面價值減記至按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。此類金融資產的減值損失一經確認不予轉回。

##### 10.4 金融資產的轉移

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；(3)該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入股東權益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

##### 10.5 金融負債的分類和計量

本集團根據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具。

金融負債在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債，本公司持有的金融負債為其他金融負債。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### 10.5 金融負債的分類和計量(續)

其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

#### 10.6 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才終止確認該金融負債或其一部分。本集團(債務人)與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

#### 10.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。衍生工具的公允價值變動計入當期損益。

對包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，嵌入衍生工具與該主合同在經濟特徵及風險方面不存在緊密關係，且與嵌入衍生工具條件相同的單獨存在的工具符合衍生工具定義的，嵌入衍生工具從混合工具中分拆，作為單獨的衍生金融工具處理。如果無法在取得時或後續的資產負債表日對嵌入衍生工具進行單獨計量，則將混合工具整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債。

#### 10.8 權益工具

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。發行權益工具時收到的對價扣除交易費用後增加股東權益。

本集團對權益工具持有方的各種分配(不包括股票股利)，減少股東權益。本集團不確認權益工具的公允價值變動額。

(三)重要會計政策和會計估計(續)

11、應收款項

**11.1** 本公司對於單項金額重大的應收款項(納入合併範圍的子公司之間的應收款項除外)，單獨進行減值測試，單項金額重大的應收款項的確認標準、壞賬準備的計提方法：

單項金額重大的應收款項的 確認標準	本集團將金額為人民幣300萬元以上的應收賬款確認為單項金額重大的應收款項；將金額為人民幣100萬元以上的其他應收款確認為單項金額重大的應收款項；將對關聯方應收款項確認為單項金額重大的應收款項。
----------------------	--

單項金額重大的應收款項 壞賬準備的計提方法	本集團對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，單獨測試未發生減值的應收款項，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。
--------------------------	--

**11.2** 對於單項金額非重大的應收款項(納入合併範圍的子公司之間的應收款項除外)按類似信用風險特徵劃分為若干組合，按該應收款項組合在資產負債表日餘額的一定比例計提壞賬準備。

公司根據自身業務特點確定的壞賬準備計提比例如下：

賬齡分析法

賬齡	應收賬款 計提比例 (%)	其他應收款 計提比例 (%)
信用證項下的應收款	—	—
在正常信用期內的應收款	—	—
超出正常信用期6個月內(含)	50	50
超出正常信用期6個月以上	100	100

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三)重要會計政策和會計估計(續)

### 12、存貨

#### 12.1 存貨的分類

本集團的存貨主要包括原材料、在產品、產成品和低值易耗品等。按成本進行初始計量，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。

#### 12.2 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採用加權平均法確定發出存貨的實際成本。

#### 12.3 存貨可變現淨值的確定依據

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。

對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提存貨跌價準備；對在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，合併計提存貨跌價準備；其他存貨按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取存貨跌價準備。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

#### 12.4 存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

#### 12.5 低值易耗品和其他周轉材料的攤銷方法

周轉材料為能夠多次使用、逐漸轉移其價值但仍保持原有形態但未確認為固定資產的材料，包括低值易耗品和其他周轉材料等。

低值易耗品和其他周轉材料採用按使用次數分次或一次轉銷法進行攤銷。

### (三)重要會計政策和會計估計(續)

#### 13、長期股權投資

##### 13.1 共同控制、重大影響的判斷標準

控制，是指擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，考慮投資企業和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

##### 13.2 初始投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。

合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

##### 13.3 後續計量及損益確認方法

對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。

此外，公司財務報表採用成本法核算能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資。

###### 13.3.1 以成本法核算的長期股權投資

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計量，除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 13、長期股權投資(續)

#### 13.3 後續計量及損益確認方法(續)

##### 13.3.2 以權益法核算的長期股權投資

採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法核算時，當期投資損益和其他綜合收益為應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨損益和其他綜合收益的份額。在確認應享有被投資單位淨損益和其他綜合收益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，並按照本集團的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤和其他綜合收益進行調整後確認。對於本集團與聯營企業及合營之間發生的投出或出售資產不構成業務的未實現內部交易損益，按照持股比例計算屬於本集團的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本集團與被投資單位發生的未實現內部交易損失，按照《企業會計準則第8號—資產減值》等規定屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。對被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的股東權益變動，相應調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本集團對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

##### 13.3.3 處置長期股權投資

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

**(三)重要會計政策和會計估計(續)****14、投資性房地產**

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物等。

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

**15、固定資產****15.1 固定資產確認條件**

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。固定資產按成本進行初始計量。

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 15、固定資產(續)

#### 15.2 各類固定資產的折舊方法

固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值和年折舊率如下：

類別	折舊年限 (年)	殘值率 (%)	年折舊率 (%)
房屋及建築物	8-40	5	2.38-11.88
機器設備	10	5	9.50
運輸設備	4-10	5	9.50-23.75
電子設備及其他	3-10	5	9.50-31.67

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本集團目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

#### 15.3 其他說明

當固定資產處於處置狀態或預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本集團至少於年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

### 16、在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。



**(三)重要會計政策和會計估計(續)****17、借款費用**

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的滙兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當構建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或可銷售狀態的固定資產和存貨等資產。

**18、無形資產****18.1 無形資產**

無形資產是指本集團擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他無形項目的支出，在發生時計入當期損益。

取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 18、無形資產(續)

#### 18.1 無形資產(續)

使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值減去預計淨殘值和已計提的減值準備累計金額在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。各類無形資產的使用壽命和年攤銷率如下：

類別	攤銷年限 (年)	年攤銷率 (%)
土地	50	2.00
軟件及其他	2-10	10.00-50.00

期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如發生變更則作為會計估計變更處理。

#### 18.2 研究與開發支出

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

### (三)重要會計政策和會計估計(續)

#### 19、長期資產減值

本集團在每一個資產負債表日檢查長期股權投資、採用成本法計量的投資性房地產、固定資產、在建工程及使用壽命確定的無形資產是否存在可能發生減值的跡象。如果該等資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。

估計資產的可收回金額以單項資產為基礎，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，則以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。可收回金額為資產或者資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。

如果資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

商譽至少在每年年度終了進行減值測試。對商譽進行減值測試時，結合與其相關的資產組或者資產組組合進行。即，自購買日起將商譽的賬面價值按照合理的方法分攤到能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合，如包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額首先抵減分攤到該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

#### 20、長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本年和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。長期待攤費用在預計受益期間分期平均攤銷。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 21、職工薪酬

#### 21.1 短期薪酬的會計處理方法

本集團在職工為其提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。本集團發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。

本集團為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及本集團按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本集團提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，確認相應負債，並計入當期損益或相關資產成本。

#### 21.2 離職後福利的會計處理方法

本集團離職後福利全部為設定提存計劃。

本集團在職工為其提供服務的會計期間，將根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

### 22、預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：(1)該義務是本集團承擔的現時義務；(2)履行該義務很可能導致經濟利益流出；(3)該義務的金額能夠可靠地計量。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

### (三)重要會計政策和會計估計(續)

#### 23、收入

##### 23.1 商品銷售收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售商品實施有效控制，收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入的實現。

##### 23.2 提供勞務收入

在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。勞務交易的完工進度按已經發生的勞務成本佔估計總成本的比例確定。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：(1)收入的金額能夠可靠地計量；(2)相關的經濟利益很可能流入企業；(3)交易的完工程度能夠可靠地確定；(4)交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

##### 23.3 利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

#### 24、政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產。政府補助在能夠滿足政府補助所附條件且能夠收到時予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。政府補助根據相關政府文件中明確規定的補助對象性質劃分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 24、政府補助(續)

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

### 25、所得稅

#### 25.1 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債(或資產)，以按照稅法規定計算的預期應交納(或返還)的所得稅金額計量。計算當期所得稅費用所依據的應納稅所得額系根據有關稅法規定對本年度稅前會計利潤作相應調整後計算得出。

#### 25.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

對於某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

一般情況下所有暫時性差異均確認相關的遞延所得稅。但對於可抵扣暫時性差異，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認相關的遞延所得稅資產。此外，與商譽的初始確認相關的，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產或負債。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損及稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

本集團確認與子公司、合營企業投資相關的應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對於與子公司、合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，只有當暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，本集團才確認遞延所得稅資產。

**(三)重要會計政策和會計估計(續)****25、所得稅(續)****25.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)**

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

**25.3 所得稅費用**

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

除與直接計入其他綜合收益或股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

**25.4 所得稅的抵銷**

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，本集團當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本集團遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

**26、經營租賃****26.1 本集團作為承租人記錄經營租賃業務**

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 26、經營租賃(續)

#### 26.2 本集團作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

## (四) 運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素

本集團在運用附註(三)所描述的會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上作出的。實際的結果可能與本集團的估計存在差異。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

### 會計估計中採用的關鍵假設和不確定因素

資產負債表日，會計估計中很可能導致未來期間資產、負債賬面價值作出重大調整的關鍵假設和不確定性主要有：

#### 壞賬準備

本集團根據應收賬項的可收回性為判斷基礎確認壞賬準備。當存在跡象表明應收款項無法收回時需要確認壞賬準備。壞賬準備的確認需要運用判斷和估計。如重新估計結果與現有估計存在差異，該差異將會影響估計改變的期間的應收款項賬面價值。

#### 存貨跌價準備

本集團根據存貨的可變現淨值估計為判斷基礎確認跌價準備。當存在跡象表明可變現淨值低於成本時需要確認存貨跌價準備。可變現淨值的確認需要運用判斷和估計。如重新估計結果與現有估計存在差異，該差異將會影響估計改變期間的存貨賬面價值。

#### 固定資產的使用壽命

對固定資產的使用壽命的估計是以對類似性質及功能的固定資產實際可使用年限的歷史經驗為基礎作出的。如果固定資產的可使用年限縮短，公司將採取措施，加速該固定資產的折舊或淘汰閒置的和技術性陳舊的固定資產。



**(四) 運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素(續)****會計估計中採用的關鍵假設和不確定因素(續)****固定資產和在建工程的減值**

固定資產及在建工程的減值準備按賬面價值與可收回金額孰低的方法計量。資產的可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。在進行未來現金流量折現時，按稅前折現率折現，以反映當前市場的貨幣時間價值和該資產有關的特定風險。如果重新估計結果與現有估計存在差異，該差異將會影響改變期間的固定資產及在建工程的賬面價值。

**遞延所得稅資產的確認**

於2015年6月30日，本集團已確認遞延所得稅資產為人民幣441,809,674.85元(2014年12月31日：人民幣441,378,429.46元)，列於合併資產負債表中。遞延所得稅資產的實現主要取決於未來的實際盈利及暫時性差異在未來使用年度的實際稅率。如未來實際產生的盈利少於預期，或實際稅率低於預期，確認的遞延所得稅資產將被轉回，確認在轉回發生期間的利潤表中。如未來實際產生的應納稅所得額多於預期，或實際稅率高於預期，將調整相應的遞延所得稅資產，確認在該情況發生期間的利潤表中。

**售後服務費**

本集團一般向其國內購車客戶提供一次、兩次或多次免費強制保養服務，同時向國內客戶提供自購車日起一定期間的保修期。於保修期內，客戶可獲得本集團提供的免費維修服務。本集團每年根據汽車銷售額及過去維修保養的經驗預提售後服務費。於2015年6月30日預提的售後服務費為人民幣617,581,291.82元(2014年12月31日：人民幣549,701,518.61元)。如果實際發生的售後服務費大於或少於預計數，將會影響發生期的損益。

**所得稅**

本集團子公司在中國各地區按不同稅率交納所得稅。由於一些稅務事項尚未由相關稅局確認，本集團須以現行的稅收法規及相關政策為依據，對這些事項預期所產生的納稅調整事項及金額作出可靠的估計和判斷。期後，如由於一些客觀原因使得當初對該等事項的估計與實際稅務滙算清繳的金額存在差異時，該差異將會對本集團當期稅項及應付稅項有所影響。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (五) 稅項

### 1、 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
營業稅	營業額	3%、5%
增值稅	銷售額／採購額(註1)	3%、6%、11%、13%、17%
消費稅	銷售額	3%、5%、9%、12%
城市維護建設稅	增值稅、消費稅及營業稅	5%、7%
教育費附加	增值稅、消費稅及營業稅	3%
企業所得稅	應納稅所得額(註1)	20%、25%、30%
房產稅	房產原值／房產出租收入	公司自用房產的房產稅按房產原值的70%計算繳納，稅率為1.2%；出租房產的房產稅按出租收入的12%計繳
土地使用稅	土地使用面積	相應稅率

註1：除附註(五)、2所列稅收優惠外，本集團相關公司2015年1月1日至6月30日止期間及2014年度適用稅率皆為上表所列。

### 2、 稅收優惠及批文

#### 2.1 所得稅稅收優惠

##### 2.1.1 安置殘疾人的所得稅優惠政策

根據財政部、國家稅務總局財稅[2009]70號《關於安置殘疾人員就業有關企業所得稅優惠政策問題的通知》(以下簡稱「通知」)的規定，本公司及本公司之子公司保定市諾博橡膠製品有限公司(以下簡稱「保定諾博」)、保定市格瑞機械有限公司(以下簡稱「保定格瑞」)、保定億新汽車配件有限公司(以下簡稱「保定億新」)、保定信遠汽車內飾件有限公司(以下簡稱「保定信遠」)及保定長城內燃機製造有限公司(以下簡稱「長城內燃機」)符合通知規定的享受安置殘疾職工工資100%加計扣除應同時具備的條件，經過有關部門的認定，上述公司在計算企業所得稅時，在支付給殘疾職工工資據實扣除的基礎上，可以按照支付給殘疾職工工資的100%加計扣除。

**(五) 稅項(續)****2、 稅收優惠及批文(續)****2.1 所得稅稅收優惠(續)****2.1.2 高新技術企業所得稅優惠政策**

根據河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局2013年7月22日頒發的《高新技術企業證書》，本公司於2013年複審通過認定為高新技術企業(有效期三年)，2013年度至2015年度本公司適用所得稅稅率為15%。

**2.1.3 小型微利企業所得稅優惠政策**

根據財政部、國家稅務總局財稅[2015]34號《關於小型微利企業所得稅優惠政策有關問題的通知》，本公司之子公司保定市精益汽車職業培訓學校(以下簡稱「精益學校」)及保定市勤創物業服務有限公司(以下簡稱「勤創物業」)符合上述通知規定的年應納稅所得額低於20萬元(含20萬元)的小型微利企業，自2015年1月1日至2017年12月31日，其所得減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。

**2.2 增值稅稅收優惠**

根據財政部、國家稅務總局財稅[2007]92號《關於促進殘疾人就業稅收優惠政策的通知》的規定，本公司之子公司保定諾博、保定格瑞及保定億新符合月平均實際安置的殘疾人佔單位在職職工總數的比例高於25%(含25%)，並且安置的殘疾人人數多於10人(含10人)的優惠條件，經過有關部門的認定，符合「生產銷售貨物或提供加工、修理修配勞務取得的收入佔增值稅業務和營業稅業務收入之和達到50%」的規定。上述公司享受由稅務機關按單位實際安置殘疾人的人數限額即徵即退增值稅政策，實際安置的每位殘疾人每年可退還的增值稅的具體限額最高不得超過每人每年3.5萬元。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋

### 1、 貨幣資金

項目	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
<b>現金：</b>		
人民幣	<b>1,158,247.93</b>	1,001,148.28
美元	<b>522,896.88</b>	154,438.18
港幣	<b>12,301.05</b>	13,232.03
歐元	<b>337,045.95</b>	32,902.46
日元	<b>46,196.99</b>	24,917.40
韓元	<b>39.39</b>	40.24
英鎊	<b>59,321.42</b>	98,464.93
盧布	<b>392.14</b>	391.18
泰幣	<b>23.88</b>	24.53
澳元	<b>34,496.71</b>	45,216.61
新加坡元	<b>1,412.98</b>	1,438.28
<b>銀行存款：</b>		
人民幣	<b>3,027,425,205.30</b>	2,794,671,236.18
美元	<b>6,275,476.54</b>	196,522,890.95
港幣	<b>4.87</b>	4.87
歐元	<b>7,461,158.28</b>	72,616,033.12
日元	<b>657,498.44</b>	0.05
盧布	<b>157,198,804.62</b>	866,827.35
英鎊	<b>11.86</b>	4.68
澳元	<b>8,447,034.80</b>	15,463,077.39
瑞士法郎	—	19,636.07
蘭特	<b>3,360,918.16</b>	—
<b>其他貨幣資金：</b>		
人民幣	<b>901,583,476.64</b>	289,843,443.76
美元	<b>6,048,037.75</b>	7,497,821.68
歐元	—	15,386,823.14
<b>合計</b>	<b>4,120,630,002.58</b>	3,394,260,013.36
其中：存放在境外的款項總額	<b>232,080,017.11</b>	188,498,363.55

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 1、貨幣資金(續)

2015年6月30日，本集團的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣907,631,514.39元。其中銀行承兌滙票保證金人民幣464,568,882.59元；信用證保證金人民幣24,236,259.52元；存款準備金人民幣16,626,372.28元；存出投資款人民幣5,000,000.00元；已質押定期存單人民幣397,000,000.00元；其他保證金人民幣200,000.00元。

2014年12月31日，本集團的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣312,728,088.58元。其中銀行承兌滙票保證金人民幣188,581,950.96元；信用證保證金人民幣113,536,137.62元；存出投資款人民幣5,000,000.00元；其他保證金人民幣5,610,000.00元。

## 2、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

項目	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
與匯率掛鈎的理財產品	1,309,000,000.00	—
衍生金融資產 — 遠期結售滙合同	—	214,440.00
合計	1,309,000,000.00	214,440.00

## 3、應收票據

## (1) 應收票據分類

種類	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
銀行承兌滙票	18,190,013,456.83	23,352,366,377.86
合計	18,190,013,456.83	23,352,366,377.86

## (2) 於各期末已質押應收票據情況：

種類	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
銀行承兌滙票	3,810,017,773.00	3,805,371,907.60
合計	3,810,017,773.00	3,805,371,907.60

註：本集團質押該應收票據用於開具應付票據。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 3、 應收票據(續)

#### (3) 期末本集團已經背書及貼現給他方但尚未到期的應收票據

種類	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
銀行承兌匯票	15,984,223,641.19	9,909,310,303.90
合計	15,984,223,641.19	9,909,310,303.90

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

### 4、 應收賬款

#### (1) 應收賬款按種類披露：

種類	2015.6.30					2014.12.31				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	627,347,360.01	88.37	(70,453,178.55)	11.23	556,894,181.46	681,297,957.92	88.98	(26,133,575.13)	3.84	655,164,382.79
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	82,534,183.33	11.63	(5,399,223.49)	6.54	77,134,959.84	82,321,497.69	10.75	(7,975,478.59)	9.69	74,346,019.10
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—	2,054,226.92	0.27	(1,451,597.39)	70.66	602,629.53
合計	709,881,543.34	100.00	(75,852,402.04)	10.69	634,029,141.30	765,673,682.53	100.00	(35,560,651.11)	4.64	730,113,031.42

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款：

應收賬款(按單位)	2015.6.30			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	
客戶一	328,104,623.87	(68,562,205.46)	20.90	超過信用期
客戶二	57,764,227.79	(1,674,538.36)	2.90	超過信用期
客戶三	9,807,944.24	(28,026.15)	0.29	超過信用期
客戶四	7,267,742.90	(2,174.58)	0.03	超過信用期
客戶五	3,896,728.50	(186,234.00)	4.78	超過信用期
其他	220,506,092.71	—	—	
合計	627,347,360.01	(70,453,178.55)	11.23	

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

4、 應收賬款(續)

(2) 應收賬款賬齡及相關壞賬準備如下：

人民幣元

賬齡	2015.6.30				2014.12.31			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	677,039,004.27	95.37	(69,827,530.34)	607,211,473.93	748,324,339.41	97.73	(26,864,962.21)	721,459,377.20
1至2年	26,123,878.05	3.68	(2,126,210.68)	23,997,667.37	13,314,882.10	1.74	(4,797,027.88)	8,517,854.22
2至3年	2,820,000.00	0.40	—	2,820,000.00	1,760,630.00	0.23	(1,740,630.00)	20,000.00
3年以上	3,898,661.02	0.55	(3,898,661.02)	—	2,273,831.02	0.30	(2,158,031.02)	115,800.00
合計	709,881,543.34	100.00	(75,852,402.04)	634,029,141.30	765,673,682.53	100.00	(35,560,651.11)	730,113,031.42

合同或協議對應收賬款期限有約定的，信用期限一般為3個月至6個月；未有約定的，自發生後90天內仍未收回的，視為超出信用期。

(3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額人民幣53,446,331.24元；本期收回或轉回壞賬準備金額人民幣13,141,080.31元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

人民幣元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式	轉回或收回原因	確定原壞賬準備的依據
客戶一	3,265,661.67	現金及其他	本集團管理層通過努力，以現金及其他方式收回	超過信用期
合計	3,265,661.67			

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 4、 應收賬款(續)

#### (4) 本期實際核銷的應收賬款情況

項目	人民幣元 核銷金額
實際核銷的應收賬款	13,500.00

#### (5) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款 總額的比例 (%)	人民幣元 壞賬準備 期末餘額
客戶一	328,104,623.87	46.22	(68,562,205.46)
客戶二	57,764,227.79	8.14	(1,674,538.36)
客戶三	39,270,250.00	5.53	—
客戶四	31,330,730.98	4.41	—
客戶五	24,514,436.50	3.45	—
合計	480,984,269.14	67.75	(70,236,743.82)

### 5、 預付款項

#### (1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	2015.6.30		2014.12.31	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	<b>599,431,330.71</b>	<b>93.78</b>	703,929,120.97	97.33
1至2年	<b>36,789,096.19</b>	<b>5.75</b>	18,642,822.77	2.57
2至3年	<b>2,992,385.88</b>	<b>0.47</b>	759,651.44	0.10
3年以上	<b>4,261.88</b>	—	920.00	—
合計	<b>639,217,074.66</b>	<b>100.00</b>	723,332,515.18	100.00

預付款項賬齡的說明：

賬齡超過1年預付款項金額，主要是預付供應商未結算的材料款。



(六) 合併財務報表項目註釋(續)

5、 預付款項(續)

(2) 預付款項金額前五名單位情況

單位名稱	金額	人民幣元 佔預付款項 總額的比例 (%)
供應商一	79,086,787.20	12.37
供應商二	77,775,211.80	12.17
供應商三	37,339,327.67	5.84
供應商四	32,843,569.80	5.14
供應商五	31,894,542.74	4.99
合計	258,939,439.21	40.51

6、 應收利息

項目	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
發放貸款和墊款利息	<b>3,247,449.40</b>	768,723.25
存放央行和存放同業款項利息	<b>391,158.72</b>	4,128,612.60
合計	<b>3,638,608.12</b>	4,897,335.85

7、 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

種類	2015.6.30				2014.12.31					
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面價值	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面價值
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	1,038,285,671.60	97.47	(1,744,140.00)	0.17	1,036,541,531.60	2,875,977,522.70	99.21	(1,744,140.00)	0.06	2,874,233,382.70
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	24,899,254.78	2.33	(45,000.00)	0.18	24,854,254.78	21,983,743.23	0.76	(188,867.45)	0.86	21,794,875.78
單項金額雖不重大但單項計提 壞賬準備的其他應收款	2,084,161.77	0.20	—	—	2,084,161.77	759,533.70	0.03	—	—	759,533.70
合計	1,065,269,088.15	100.00	(1,789,140.00)	0.17	1,063,479,948.15	2,898,720,799.63	100.00	(1,933,007.45)	0.07	2,896,787,792.18

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 7、其他應收款(續)

#### (1) 其他應收款按種類披露:(續)

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款:

其他應收款 (按單位)	2015.6.30			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	
單位一	601,342,872.60	—	—	
單位二	150,398,000.00	—	—	
單位三	127,065,403.50	—	—	
單位四	72,780,000.00	—	—	
單位五	32,782,482.41	—	—	
單位六	1,744,140.00	(1,744,140.00)	100.00	預計無法收回
其他	52,172,773.09	—	—	
合計	1,038,285,671.60	(1,744,140.00)	0.17	

人民幣元

#### (2) 其他應收款賬齡及相關壞賬準備如下:

賬齡	2015.6.30				2014.12.31			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	484,078,923.67	45.44	(1,744,140.00)	482,334,783.67	589,646,670.49	20.34	(1,744,140.00)	587,902,530.49
1至2年	572,305,933.16	53.73	—	572,305,933.16	2,299,768,194.53	79.34	—	2,299,768,194.53
2至3年	4,495,781.54	0.42	—	4,495,781.54	6,536,723.20	0.22	—	6,536,723.20
3年以上	4,388,449.78	0.41	(45,000.00)	4,343,449.78	2,769,211.41	0.10	(188,867.45)	2,580,343.96
合計	1,065,269,088.15	100.00	(1,789,140.00)	1,063,479,948.15	2,898,720,799.63	100.00	(1,933,007.45)	2,896,787,792.18

人民幣元

#### (3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額人民幣11,410.18元;本期無收回或轉回壞賬準備。

#### (4) 本報告期實際核銷的其他應收款情況:

項目	人民幣元 核銷金額
實際核銷的其他應收賬款	155,277.63

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

7、 其他應收款(續)

(5) 按款項性質列示其他應收款

其他應收款性質	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
備用金	12,313,620.12	13,823,281.28
保證金	836,428,530.23	2,702,443,697.05
出口退稅款	32,782,482.41	19,104,276.99
節能惠民補貼	150,398,000.00	149,153,000.00
其他	33,346,455.39	14,196,544.31
合計	1,065,269,088.15	2,898,720,799.63

(6) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	款項的性質	金額	賬齡	人民幣元	
				佔其他應收款 期末餘額 合計數的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
單位一	履約保證金	601,342,872.60	2年以內	56.45	—
單位二	節能惠民補貼款	150,398,000.00	3年以內	14.12	—
單位三	海關保證金	127,065,403.50	1年以內	11.93	—
單位四	土地競買保證金	72,780,000.00	6個月以內	6.83	—
單位五	應收出口退稅款	32,782,482.41	1年以內	3.08	—
合計		984,368,758.51		92.41	—

(7) 本集團無涉及政府補助的其他應收款。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 8、存貨

#### (1) 存貨分類

項目	2015.6.30		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,467,005,981.67	(2,191,493.88)	1,464,814,487.79
在產品	497,326,107.71	—	497,326,107.71
產成品	2,059,491,402.62	(7,460,184.70)	2,052,031,217.92
低值易耗品	103,091,555.57	(200,793.13)	102,890,762.44
委託加工物資	28,223.29	—	28,223.29
合計	4,126,943,270.86	(9,852,471.71)	4,117,090,799.15

人民幣元

項目	2014.12.31		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,031,447,542.90	(2,707,895.58)	1,028,739,647.32
在產品	530,241,333.32	(268,275.37)	529,973,057.95
產成品	1,833,988,126.35	(4,361,354.25)	1,829,626,772.10
低值易耗品	81,876,658.13	(210,573.96)	81,666,084.17
委託加工物資	380,989.11	—	380,989.11
合計	3,477,934,649.81	(7,548,099.16)	3,470,386,550.65

人民幣元

#### (2) 存貨跌價準備

存貨種類	2015.1.1	本期計提額	本期減少		2015.6.30
			轉回	轉銷	
原材料	2,707,895.58	28,448.79	(97,564.07)	(447,286.42)	2,191,493.88
在產品	268,275.37	—	—	(268,275.37)	—
產成品	4,361,354.25	7,441,313.69	(47,688.61)	(4,294,794.63)	7,460,184.70
低值易耗品	210,573.96	—	(9,780.83)	—	200,793.13
合計	7,548,099.16	7,469,762.48	(155,033.51)	(5,010,356.42)	9,852,471.71

人民幣元

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

8、 存貨(續)

(3) 存貨跌價準備情況

項目	計提存貨 跌價準備的依據	本期轉回及 轉銷存貨 跌價準備的原因	本期轉回金額 佔該項存貨 期末餘額的比例 (%)
原材料	註1	註2	0.01
在產品		註2	—
產成品	註1	註2	—
低值易耗品		註2	0.01

存貨的說明：

註1：由於報告期末部分整車產品的預計可變現淨值低於期末庫存成本，故相應計提原材料及產成品存貨跌價準備。

註2：由於本期末部分整車產品及原材料的預計可變現淨值高於期末庫存成本，轉回上年計提的存貨跌價準備及由於本期已將上年計提存貨跌價準備的存貨售出，故轉銷已計提的存貨跌價準備。

9、 一年內到期的非流動資產

項目	附註	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
一年內到期的發放貸款	(六)11	<b>235,505,838.76</b>	52,161,068.06

10、 其他流動資產

	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
汽車塗料	<b>4,009,312.48</b>	4,102,971.02
待抵扣稅金	<b>667,134,742.95</b>	651,725,709.71
模具(註1)	<b>63,150,408.86</b>	16,916,432.90
理財產品(註2)	<b>560,000,000.00</b>	—
其他	<b>10,707,822.53</b>	8,480,509.38
合計	<b>1,305,002,286.82</b>	681,225,623.01

註1：預計使用期限不超過1年。

註2：2015年6月30日，本集團已質押理財產品人民幣361,000,000.00元。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 11、發放貸款和墊款

#### (1) 發放貸款和墊款按公司和個人分佈情況：

	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
個人貸款和墊款	<b>605,663,011.18</b>	154,976,741.66
其中：汽車消費貸款	<b>605,663,011.18</b>	154,976,741.66
發放貸款和墊款總額	<b>605,663,011.18</b>	154,976,741.66
減：貸款減值準備	<b>9,044,031.23</b>	2,307,593.14
其中：單項評估	—	—
組合評估	<b>9,044,031.23</b>	2,307,593.14
發放貸款和墊款淨額	<b>596,618,979.95</b>	152,669,148.52
減：一年內到期的發放貸款	<b>235,505,838.76</b>	52,161,068.06
發放貸款及墊款	<b>361,113,141.19</b>	100,508,080.46

#### (2) 發放貸款和墊款總額按擔保方式分佈情況：

項目	2015.6.30		2014.12.31	
	賬面餘額	比例(%)	賬面餘額	比例(%)
附擔保物貸款	<b>605,663,011.18</b>	<b>100.00</b>	154,976,741.66	100.00
其中：抵押貸款	<b>605,663,011.18</b>	<b>100.00</b>	154,976,741.66	100.00
發放貸款和 墊款總額	<b>605,663,011.18</b>	<b>100.00</b>	154,976,741.66	100.00

#### (3) 已逾期貸款的逾期期限分析：

項目	2015.6.30					合計
	逾期 3個月以內 (含)	逾期 3個月至一年 (含)	逾期 1年至3年 (含)	逾期 3年以上	逾期	合計
抵押貸款	<b>226,390.97</b>	<b>57,256.28</b>	—	—	—	<b>283,647.25</b>
合計	<b>226,390.97</b>	<b>57,256.28</b>	—	—	—	<b>283,647.25</b>

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

11、發放貸款和墊款(續)

(4) 貸款減值準備變動：

人民幣元

	個人貸款和墊款		合計
	單項評估	組合評估	
2014年12月31日餘額	—	2,307,593.14	2,307,593.14
本期計提	—	6,739,537.62	6,739,537.62
本期核銷	—	—	—
其他轉回	—	(3,099.53)	(3,099.53)
2015年6月30日餘額	—	9,044,031.23	9,044,031.23

12、可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

人民幣元

項目	2015.6.30			2014.12.31		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
按成本計量的可供出售權益工具	7,200,000.00	—	7,200,000.00	7,200,000.00	—	7,200,000.00
合計	7,200,000.00	—	7,200,000.00	7,200,000.00	—	7,200,000.00

(2) 期末按成本計量的可供出售金融資產

人民幣元

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被投資單位 持股比例(%)	本期現金紅利
	2015.1.1	本期增加	本期減少	2015.6.30	2015.1.1	本期增加	本期減少	2015.6.30		
中發聯投資有限公司	4,200,000.00	—	—	4,200,000.00	—	—	—	—	2.07	—
國汽(北京)汽車輕量化技術研究院有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00	—	—	—	—	6.90	—
合計	7,200,000.00	—	—	7,200,000.00	—	—	—	—	—	—

上述被投資單位均為非上市公司，且對其投資的公允價值不能可靠計量。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 13、長期應收款

人民幣元

項目	2015.6.30			2014.12.31			折現率區間
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值	
履約保證金	1,696,363,402.27	—	1,696,363,402.27	—	—	—	4.67%
合計	1,696,363,402.27	—	1,696,363,402.27	—	—	—	

### 14、長期股權投資

#### (1) 長期股權投資明細如下：

人民幣元

被投資單位	2015.1.1	本期增減變動							2015.6.30	減值準備 期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	其他綜合收益 調整	其他權益 變動	宣告發放 現金股利或 利潤	計提減值準備		
合營企業										
保定杰華汽車零部件有限公司 (以下簡稱「保定杰華」)(註1)	17,373,898.61	—	(17,403,061.79)	29,163.18	—	—	—	—	—	—
保定延鋒江森汽車座椅有限公司 (以下簡稱「延鋒江森」)	48,616,346.26	—	—	6,397,768.57	—	—	(38,006,838.50)	—	—	17,007,276.33
合計	65,990,244.87	—	(17,403,061.79)	6,426,931.75	—	—	(38,006,838.50)	—	—	17,007,276.33

上述被投資單位均為非上市公司。

註1. 2015年6月之前，本公司對保定杰華持股比例為50%，保定杰華屬於本公司之合營公司。2015年6月，本公司以人民幣2,340.87萬元收購上海杰華汽車飾件發展有限公司所持保定杰華50%的股權，至此，公司直接持有保定杰華100%的股權，保定杰華由本公司的合營公司變更為本公司合併範圍內的子公司，詳情請參見附註(七)1、(1)。

#### (2) 本集團持有的長期股權投資之被投資單位向本集團轉移資金的能力未受到限制。



(六) 合併財務報表項目註釋(續)

15、投資性房地產

項目			人民幣元
	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
2015.1.1	6,973,669.66	—	6,973,669.66
本期增加金額	11,239,135.43	4,320,721.11	15,559,856.54
(1)企業合併增加	11,239,135.43	4,320,721.11	15,559,856.54
本期減少金額	—	—	—
2015.6.30	<b>18,212,805.09</b>	<b>4,320,721.11</b>	<b>22,533,526.20</b>
二、累計折舊和累計攤銷			
2015.1.1	629,007.25	—	629,007.25
本期增加金額	120,136.47	3,028.75	123,165.22
(1)計提或攤銷	120,136.47	3,028.75	123,165.22
本期減少金額	—	—	—
2015.6.30	<b>749,143.72</b>	<b>3,028.75</b>	<b>752,172.47</b>
三、賬面價值			
2015.6.30	<b>17,463,661.37</b>	<b>4,317,692.36</b>	<b>21,781,353.73</b>
2015.1.1	6,344,662.41	—	6,344,662.41

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 16、固定資產

#### 固定資產情況

項目	人民幣元					合計
	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他設備		
一、賬面原值						
2015.1.1	8,143,063,729.85	11,704,928,390.89	271,788,727.52	2,996,614,742.99	23,116,395,591.25	
本期增加金額	211,800,282.01	799,591,320.35	152,931,154.19	316,841,918.00	1,481,164,674.55	
1. 購置	26,826,487.60	125,719,001.44	28,340,485.86	71,273,494.05	252,159,468.95	
2. 在建工程轉入	166,278,601.03	673,872,318.91	21,210,980.71	243,850,902.57	1,105,212,803.22	
3. 存貨轉入	—	—	103,379,687.62	1,717,521.38	105,097,209.00	
4. 企業合併增加	18,695,193.38	—	—	—	18,695,193.38	
本期減少金額	(98,594,328.80)	(70,619,340.64)	(8,538,802.23)	(11,837,292.01)	(189,589,763.68)	
1. 處置或報廢	(55,864.10)	(13,078,440.01)	(8,158,019.82)	(10,001,331.54)	(31,293,655.47)	
2. 因處置子公司減少	(98,538,464.70)	(57,324,821.19)	(380,782.41)	(937,043.05)	(157,181,111.35)	
3. 轉入在建工程減少	—	(84,615.40)	—	(64,786.32)	(149,401.72)	
4. 其他轉出	—	(131,464.04)	—	(834,131.10)	(965,595.14)	
2015.6.30	<b>8,256,269,683.06</b>	<b>12,433,900,370.60</b>	<b>416,181,079.48</b>	<b>3,301,619,368.98</b>	<b>24,407,970,502.12</b>	
二、累計折舊						
2015.1.1	869,614,579.05	3,397,748,531.56	114,514,815.32	1,374,100,551.99	5,755,978,477.92	
本期增加金額	137,059,005.02	539,949,489.27	23,736,132.01	222,798,551.01	923,543,177.31	
1. 計提	137,059,005.02	539,949,489.27	23,736,132.01	222,798,551.01	923,543,177.31	
本期減少金額	(5,117,464.19)	(16,047,125.52)	(6,780,973.56)	(6,417,807.52)	(34,363,370.79)	
1. 處置或報廢	(4,541.24)	(8,819,408.39)	(6,694,630.36)	(5,850,346.13)	(21,368,926.12)	
2. 因處置子公司減少	(5,112,922.95)	(7,184,668.11)	(86,343.20)	(278,967.10)	(12,662,901.36)	
3. 轉入在建工程減少	—	(22,114.95)	—	(36,401.06)	(58,516.01)	
4. 其他轉出	—	(20,934.07)	—	(252,093.23)	(273,027.30)	
2015.6.30	<b>1,001,556,119.88</b>	<b>3,921,650,895.31</b>	<b>131,469,973.77</b>	<b>1,590,481,295.48</b>	<b>6,645,158,284.44</b>	
三、減值準備						
2015.1.1	136,268.33	47,515,780.45	—	39,378,330.11	87,030,378.89	
本期增加金額	—	—	—	—	—	
本期減少金額	—	(624,542.62)	—	(50,449.68)	(674,992.30)	
1. 處置或報廢	—	(624,542.62)	—	(50,449.68)	(674,992.30)	
2015.6.30	<b>136,268.33</b>	<b>46,891,237.83</b>	<b>—</b>	<b>39,327,880.43</b>	<b>86,355,386.59</b>	
四、賬面價值						
2015.6.30	<b>7,254,577,294.85</b>	<b>8,465,358,237.46</b>	<b>284,711,105.71</b>	<b>1,671,810,193.07</b>	<b>17,676,456,831.09</b>	
2015.1.1	7,273,312,882.47	8,259,664,078.88	157,273,912.20	1,583,135,860.89	17,273,386,734.44	

2015年6月30日固定資產中尚未取得房產證的房產淨值為人民幣1,851,090,048.37元(2014年12月31日：人民幣4,357,424,590.96元)，相關房產證正在辦理中。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

17、 在建工程

(1) 在建工程明細如下

項目	2015年6月30日			2014年12月31日			人民幣元
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	
年產40萬套車橋及制動器項目	2,205,527.18	—	2,205,527.18	13,068,494.34	—	13,068,494.34	
年產40萬套內外飾項目	789,230.77	—	789,230.77	2,965,930.53	—	2,965,930.53	
年產30萬台EG發動機項目	80,196.01	—	80,196.01	3,323,198.53	—	3,323,198.53	
年產40萬套鋁合金鑄件項目	2,496,025.63	—	2,496,025.63	14,589,190.19	—	14,589,190.19	
年產40萬套燈具項目	—	—	—	940,170.94	—	940,170.94	
天津整車項目	179,016,962.59	—	179,016,962.59	158,070,063.06	—	158,070,063.06	
天津零部件項目	128,781,056.70	—	128,781,056.70	178,657,886.53	—	178,657,886.53	
天津分公司配套生活區項目	24,358.97	—	24,358.97	8,836,314.52	—	8,836,314.52	
工業園一、二、三期改擴建	363,278,230.08	(11,013,179.46)	352,265,050.62	270,334,425.82	(11,013,179.46)	259,321,246.36	
新大通改造	913,108.97	—	913,108.97	913,108.97	—	913,108.97	
焦莊基建	1,237,562.56	—	1,237,562.56	546,016.00	—	546,016.00	
焦莊設備	113,343,170.25	—	113,343,170.25	108,414,998.56	—	108,414,998.56	
新技術中心	1,388,626,549.61	—	1,388,626,549.61	1,317,596,809.79	—	1,317,596,809.79	
徐水整車項目	2,962,982,800.23	—	2,962,982,800.23	2,222,241,438.49	—	2,222,241,438.49	
徐水零部件項目	1,269,041,967.25	—	1,269,041,967.25	624,243,787.77	—	624,243,787.77	
徐水配套設施項目	102,883,877.56	—	102,883,877.56	83,794,848.03	—	83,794,848.03	
俄羅斯8萬整車廠及生活區項目	6,838,044.42	—	6,838,044.42	—	—	—	
零部件項目改擴建	141,850,410.62	—	141,850,410.62	276,965,007.46	(144,620.00)	276,820,387.46	
合計	6,664,389,079.40	(11,013,179.46)	6,653,375,899.94	5,285,501,689.53	(11,157,799.46)	5,274,343,890.07	

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 17、 在建工程(續)

#### (2) 重大在建工程項目變動情況

人民幣元

項目名稱	預算數	2015.1.1	本期增加	轉入固定資產	其他減少	工程投入		其中：		資金來源	2015.6.30
						佔預算比例 (%)	利息資本化累計金額	本期利息資本化金額	本期利息資本化率 (%)		
年產40萬套車橋及											
制動器項目	588,593,900.00	13,068,494.34	1,774,775.48	(12,430,853.87)	(206,888.77)	98.26	—	—	—	募集及自有	2,205,527.18
年產40萬套內外飾項目	575,893,500.00	2,965,930.53	—	(2,176,699.76)	—	100.00	—	—	—	募集及自有	789,230.77
年產30萬台EG發動機項目	547,163,800.00	3,323,198.53	1,099,185.51	(4,292,199.43)	(49,988.60)	99.65	—	—	—	募集及自有	80,196.01
年產40萬套鋁合金											
鑄件項目	303,376,600.00	14,589,190.19	—	(12,093,164.56)	—	100.00	—	—	—	募集	2,496,025.63
年產40萬套橡塑項目	180,677,200.00	940,170.94	—	(940,170.94)	—	100.00	—	—	—	募集及自有	—
天津整車項目	4,550,415,000.00	158,070,063.06	99,227,826.19	(77,378,305.93)	(902,620.73)	96.66	—	—	—	自有	179,016,962.59
天津零部件項目	1,721,180,301.46	178,657,886.53	51,901,365.95	(101,260,204.32)	(517,991.46)	87.70	—	—	—	自有	128,781,056.70
天津分公司配套											
生活區項目	493,019,700.00	8,836,314.52	4,850,562.66	(13,662,518.21)	—	89.33	—	—	—	自有	24,358.97
工業園一、二、											
三期改擴建	733,898,740.00	270,334,425.82	184,605,625.18	(86,803,703.28)	(4,858,117.64)	99.96	—	—	—	自有	363,278,230.08
新大通改造	3,093,867.00	913,108.97	229,534.19	(229,534.19)	—	100.00	—	—	—	自有	913,108.97
焦莊基建	253,863,000.00	546,016.00	884,526.56	(192,980.00)	—	80.53	—	—	—	自有	1,237,562.56
焦莊設備	1,336,504,342.00	108,414,998.56	61,725,094.99	(55,195,740.91)	(1,601,182.39)	100.00	—	—	—	自有	113,343,170.25
新技術中心	1,893,518,600.00	1,317,596,809.79	195,769,081.75	(124,673,841.93)	(65,500.00)	80.41	—	—	—	自有	1,388,626,549.61
徐水整車項目	10,541,374,775.00	2,222,241,438.49	1,017,950,013.97	(269,425,083.28)	(7,783,568.95)	58.18	—	—	—	自有	2,962,982,800.23
徐水零部件項目	6,962,063,856.00	624,243,787.77	790,944,476.88	(145,554,146.86)	(592,150.54)	45.78	—	—	—	自有	1,269,041,967.25
徐水配套設施項目	806,681,120.00	83,794,848.03	36,545,843.60	(9,425,625.73)	(8,031,188.34)	32.24	—	—	—	自有	102,883,877.56
俄羅斯8萬整車廠及											
生活區項目	2,345,055,103.10	—	6,838,044.42	—	—	0.29	—	—	—	自有	6,838,044.42
零部件項目改擴建	566,450,382.83	276,965,007.46	68,094,417.93	(189,478,030.02)	(13,730,984.75)	82.84	—	—	—	自有	141,850,410.62
合計	34,402,823,787.39	5,285,501,689.53	2,522,440,375.26	(1,105,212,803.22)	(38,340,182.17)		—	—			6,664,389,079.40

註： 在建工程本期因轉入無形資產而減少人民幣4,635,435.99元。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

18、無形資產

無形資產情況

項目	人民幣元		
	土地使用權	軟件及其他	合計
一、賬面原值			
2015.1.1	2,969,660,054.19	129,126,156.32	3,098,786,210.51
本期增加金額	64,430,561.38	8,265,009.75	72,695,571.13
1. 購置	55,120,000.00	3,629,573.76	58,749,573.76
2. 在建工程轉入	—	4,635,435.99	4,635,435.99
3. 企業合併增加	9,310,561.38	—	9,310,561.38
本期處置減少金額	(55,113,788.00)	(89,059.82)	(55,202,847.82)
1. 處置子公司轉出	(55,113,788.00)	(89,059.82)	(55,202,847.82)
2015.6.30	<b>2,978,976,827.57</b>	<b>137,302,106.25</b>	<b>3,116,278,933.82</b>
二、累計攤銷			
2015.1.1	233,851,629.90	52,423,961.26	286,275,591.16
本期增加金額	30,051,594.53	5,448,893.37	35,500,487.90
1. 計提	30,051,594.53	5,448,893.37	35,500,487.90
本期處置減少金額	(2,345,247.14)	(7,250.76)	(2,352,497.90)
2015.6.30	<b>261,557,977.29</b>	<b>57,865,603.87</b>	<b>319,423,581.16</b>
三、賬面價值			
2015.6.30	<b>2,717,418,850.28</b>	<b>79,436,502.38</b>	<b>2,796,855,352.66</b>
2015.1.1	2,735,808,424.29	76,702,195.06	2,812,510,619.35

2015年6月30日無形資產中尚未取得土地使用權證的土地使用權淨值為人民幣36,953,965.60元(2014年12月31日：人民幣379,528,335.25元)，相關土地使用權證正在辦理中。

預付土地租金(土地使用權)所在地區及年限分析如下：

項目	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
位於中國內地 — 10–50年	<b>2,717,418,850.28</b>	2,735,808,424.29

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 19、商譽

被投資單位名稱或形成商譽的事項	人民幣元				
	2015.1.1	本期增加	本期減少	2015.6.30	期末減值準備
保定長福衝壓件有限公司	2,163,713.00	—	—	<b>2,163,713.00</b>	—

上述商譽系本集團於2003年1月16日增購保定長福衝壓件有限公司26%的股權時形成的。企業合併取得的商譽已經分配至皮卡、運動型多用途車、跨界車的生產及銷售的資產組以進行減值測試。本期間集團管理層評估了商譽的可收回金額，確定報告期內商譽無需計提減值準備。

### 20、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	2015.6.30		2014.12.31	
	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅 資產	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅 資產
壞賬準備	<b>77,641,542.04</b>	<b>12,653,042.80</b>	37,493,658.56	6,484,105.26
貸款減值準備	<b>3,027,289.54</b>	<b>756,822.39</b>	769,197.71	192,299.43
存貨跌價準備	<b>9,852,471.71</b>	<b>1,675,275.25</b>	7,548,099.16	1,376,788.56
固定資產減值	<b>86,355,386.59</b>	<b>13,758,956.19</b>	87,030,378.89	13,873,396.84
在建工程減值	<b>11,013,179.46</b>	<b>1,651,976.92</b>	11,157,799.46	1,688,131.92
於支付時方可抵稅的 預提費用	<b>543,652,204.91</b>	<b>119,222,866.06</b>	490,019,459.53	107,041,384.74
於收款時需徵稅的預收貨款	<b>160,799,242.66</b>	<b>34,386,391.85</b>	218,549,971.68	53,783,988.64
可抵扣虧損	<b>28,012,702.62</b>	<b>6,920,060.97</b>	59,634,690.98	14,908,672.75
遞延收益	<b>927,377,506.86</b>	<b>164,698,757.82</b>	966,646,432.78	173,639,382.02
內部交易產生的未實現利潤	<b>268,537,090.25</b>	<b>57,789,668.84</b>	299,265,820.12	67,647,554.65
其他	<b>226,906,938.44</b>	<b>37,488,054.41</b>	28,578,770.46	8,143,245.57
合計	<b>2,343,175,555.08</b>	<b>451,001,873.50</b>	2,206,694,279.33	448,778,950.38

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

20、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	2015.6.30		2014.12.31	
	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債
累計折舊賬面金額與 稅務基礎的差異	(55,882,427.62)	(8,435,376.26)	(40,986,831.09)	(6,148,024.66)
交易性金融資產	—	—	(214,440.00)	(32,166.00)
應收利息暫時性差異	(3,605,232.65)	(901,308.16)	(4,881,321.03)	(1,220,330.26)
合計	(59,487,660.27)	(9,336,684.42)	(46,082,592.12)	(7,400,520.92)

人民幣元

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

項目	2015.6.30		2014.12.31	
	遞延所得稅 資產和負債 期末互抵金額	抵銷後 遞延所得稅 資產(負債) 期末餘額	遞延所得稅 資產和負債 期初互抵金額	抵銷後 遞延所得稅 資產期初餘額
遞延所得稅資產	(9,192,198.65)	441,809,674.85	(7,400,520.92)	441,378,429.46
遞延所得稅負債	9,192,198.65	(144,485.77)	—	—

人民幣元

21、短期借款

項目	2015.6.30	2014.12.31
質押借款(註1)	743,257,321.14	—
合計	743,257,321.14	—

人民幣元

註1：集團本期末質押借款系本集團分別以定期存單及銀行理財產品質押而取得的短期借款。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 22、應付票據

種類	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
銀行承兌匯票	<b>4,764,659,518.72</b>	4,138,158,178.41
合計	<b>4,764,659,518.72</b>	4,138,158,178.41

### 23、應付賬款

#### (1) 應付賬款列示

項目	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
1年以內	<b>12,609,360,876.89</b>	14,038,702,703.11
1至2年	<b>25,223,046.08</b>	35,714,726.38
2至3年	<b>11,905,802.90</b>	15,552,947.66
3年以上	<b>3,636,265.91</b>	3,181,554.51
合計	<b>12,650,125,991.78</b>	14,093,151,931.66

#### (2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

項目	2015.6.30	人民幣元 未償還或結轉的原因
供應商一	<b>3,054,600.00</b>	尚未達到合同約定的付款條件
合計	<b>3,054,600.00</b>	

### 24、預收款項

#### (1) 預收款項列示

項目	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
1年以內	<b>2,076,704,921.12</b>	3,156,766,946.54
1至2年	<b>3,549,967.24</b>	14,838,191.02
2至3年	<b>2,005,533.13</b>	6,253,183.17
3年以上	<b>1,108,618.04</b>	2,187,018.01
合計	<b>2,083,369,039.53</b>	3,180,045,338.74

#### (2) 本期末無賬齡超過1年的重要預收款。



(六) 合併財務報表項目註釋(續)

25、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

項目	2015.1.1	本期增加	本期減少	人民幣元
				2015.6.30
1、短期薪酬	1,326,507,578.78	2,371,314,562.94	(3,180,216,504.51)	<b>517,605,637.21</b>
2、離職後福利				
一 設定提存計劃	93,870.41	188,239,057.84	(188,175,190.84)	<b>157,737.41</b>
合計	1,326,601,449.19	2,559,553,620.78	(3,368,391,695.35)	<b>517,763,374.62</b>

(2) 短期薪酬列示

項目	2015.1.1	本期增加	本期減少	人民幣元
				2015.6.30
一、工資、獎金、津貼和補貼	1,054,267,106.30	2,035,583,676.39	(2,671,270,583.28)	<b>418,580,199.41</b>
二、職工福利費	168,398,076.26	136,714,688.43	(300,578,672.41)	<b>4,534,092.28</b>
三、職工獎勵及福利基金	68,734,853.68	—	—	<b>68,734,853.68</b>
四、社會保險費	24,647.21	91,655,003.17	(91,638,267.99)	<b>41,382.39</b>
其中：醫療保險費	(151.67)	77,234,140.64	(77,196,638.38)	<b>37,350.59</b>
工傷保險費	23,008.36	8,345,133.57	(8,358,256.76)	<b>9,885.17</b>
生育保險費	1,790.52	6,075,728.96	(6,083,372.85)	<b>(5,853.37)</b>
五、住房公積金	909.91	46,013,322.99	(46,005,126.30)	<b>9,106.60</b>
六、工會經費	28,672,927.50	25,438,035.27	(34,626,259.44)	<b>19,484,703.33</b>
七、職工教育經費	3,172,587.56	1,985,682.02	(1,957,461.20)	<b>3,200,808.38</b>
八、勞務費	3,236,470.36	33,924,154.67	(34,140,133.89)	<b>3,020,491.14</b>
合計	1,326,507,578.78	2,371,314,562.94	(3,180,216,504.51)	<b>517,605,637.21</b>

(3) 設定提存計劃

項目	2015.1.1	本期增加	本期減少	人民幣元
				2015.6.30
1、基本養老保險	89,330.10	173,244,665.10	(173,185,116.79)	<b>148,878.41</b>
2、失業保險費	4,540.31	14,994,392.74	(14,990,074.05)	<b>8,859.00</b>
合計	93,870.41	188,239,057.84	(188,175,190.84)	<b>157,737.41</b>

本集團的僱員參加由當地政府經營的養老金計劃，該計劃要求本集團按員工工資之一定百分比供款。本集團對於養老金計劃僅有的義務系對養老金計劃的固定供款。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 26、應交稅費

項目	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
增值稅	<b>72,534,484.39</b>	195,179,938.46
消費稅	<b>146,757,542.28</b>	210,168,355.96
營業稅	<b>662,724.18</b>	356,031.14
企業所得稅	<b>342,029,873.21</b>	395,943,084.57
個人所得稅	<b>11,245,471.51</b>	7,371,534.92
城市維護建設稅	<b>17,931,578.20</b>	33,881,832.63
教育費附加	<b>13,740,309.54</b>	24,736,811.69
印花稅	<b>6,839,875.75</b>	8,931,011.70
房產稅	<b>703,911.67</b>	748,424.65
其他	<b>(678,249.24)</b>	2,779,358.68
合計	<b>611,767,521.49</b>	880,096,384.40

### 27、其他應付款

#### (1) 按款項性質列示其他應付款

項目	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
工程款	<b>403,710,671.96</b>	461,132,083.19
設備款	<b>761,766,099.31</b>	844,039,533.67
保證金	<b>493,426,413.52</b>	396,403,624.84
其他	<b>66,366,922.27</b>	76,724,202.75
合計	<b>1,725,270,107.06</b>	1,778,299,444.45

#### (2) 其他應付款賬齡明細如下：

項目	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
1年以內	<b>1,306,409,107.45</b>	1,457,769,455.57
1至2年	<b>311,967,020.12</b>	235,959,474.70
2至3年	<b>48,864,840.07</b>	33,271,937.38
3年以上	<b>58,029,139.42</b>	51,298,576.80
合計	<b>1,725,270,107.06</b>	1,778,299,444.45

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

27、其他應付款(續)

(3) 賬齡超過1年的重要其他應付款

項目	2015.6.30	人民幣元 未償還或結轉的原因
單位一	17,286,934.98	尚未達到合同約定的付款條件
單位二	13,890,587.51	尚未達到合同約定的付款條件
單位三	12,860,455.12	尚未達到合同約定的付款條件
單位四	10,879,335.00	尚未達到合同約定的付款條件
單位五	8,938,000.00	尚未達到合同約定的付款條件
合計	63,855,312.61	

28、一年內到期的非流動負債

項目	附註	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
一年內到期的非流動負債	(六)30	74,123,555.80	75,657,544.16

註：該等一年內到期的非流動負債系遞延收益未來一年的攤銷額。

29、其他流動負債

項目	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
預提的售後服務費	617,581,291.82	549,701,518.61
預提的廣告及媒體服務費	319,666.31	1,914,254.01
預提的運輸費	14,597,338.69	19,151,644.52
預提的技術開發支出	39,288,277.49	13,326,188.47
預提的水電費	15,481,944.82	11,189,411.71
預提的港雜費	4,022,025.99	2,530,147.72
其他	75,723,605.81	74,716,896.75
合計	767,014,150.93	672,530,061.79

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 30、遞延收益

遞延收益期末餘額全部與政府補助金額相關。

類別	2015.1.1	本期新增 補助金額	本期計入營業外 收入金額	其他變動 (註21)	人民幣元	
					2015.6.30	與資產相關/ 與收益相關
基礎設施建設支持資金(註1)	780,781,511.07	—	(12,368,414.09)	(20,107,181.71)	<b>748,305,915.27</b>	與資產相關
政府產業政策支持資金(註2)	368,988,894.98	—	(10,522,515.34)	—	<b>358,466,379.64</b>	與資產相關
軟土地基補貼款(註3)	275,360,492.22	—	(3,057,486.98)	—	<b>272,303,005.24</b>	與資產相關
混合動力SUV開發項目(註4)	98,000,000.00	—	—	—	<b>98,000,000.00</b>	與收益相關
新技術中心建設設備項目(註5)	91,237,468.57	—	62,531.43	—	<b>91,300,000.00</b>	與資產相關
國產設備退稅款(註6)	49,589,206.03	—	(6,244,245.91)	—	<b>43,344,960.12</b>	與資產相關
城建資金(註7)	55,463,050.29	—	(1,159,914.17)	—	<b>54,303,136.12</b>	與資產相關
車聯網項目(註8)	12,000,000.00	—	—	—	<b>12,000,000.00</b>	與資產相關
重大技術創新項目補助(註9)	6,516,666.49	—	(575,000.02)	—	<b>5,941,666.47</b>	與資產相關
中小企業發展專項資金(註10)	4,998,534.16	—	(147,739.92)	—	<b>4,850,794.24</b>	與資產相關
發動機開發(註11)	700,000.00	—	(50,000.00)	—	<b>650,000.00</b>	與資產相關
全新插電式SUV項目(註12)	—	500,000.00	(317,700.00)	—	<b>182,300.00</b>	與收益相關
發動機建設項目(註13)	12,000,000.00	—	—	—	<b>12,000,000.00</b>	與資產相關
國產化汽車電子芯片關鍵技術(註14)	470,700.00	—	(65,400.00)	—	<b>405,300.00</b>	與收益相關
創新示範企業資助經費(註15)	100,000.00	—	(31,300.00)	—	<b>68,700.00</b>	與收益相關
高檔數控科技項目(註16)	560,000.00	—	(29,200.00)	—	<b>530,800.00</b>	與收益相關
省科技型中小企業發展 專項資金(註17)	1,000,000.00	—	(855,396.84)	—	<b>144,603.16</b>	與收益相關
新興產業建設項目(註18)	—	2,000,000.00	—	—	<b>2,000,000.00</b>	與資產相關
河北省創新方法應用推廣與 示範項目經費(註19)	—	150,000.00	(150,000.00)	—	—	與收益相關
科技創新激勵性補助項目經費(註20)	—	500,000.00	—	—	<b>500,000.00</b>	與收益相關
合計	1,757,766,523.81	3,150,000.00	(35,511,781.84)	(20,107,181.71)	<b>1,705,297,560.26</b>	
減：一年內到期的非流動負債	(75,657,544.16)	—	—	—	<b>(74,123,555.80)</b>	
遞延收益	1,682,108,979.65	3,150,000.00	(35,511,781.84)	(20,107,181.71)	<b>1,631,174,004.46</b>	

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 30、遞延收益(續)

- 註1：根據保定市徐水縣人民政府《關於撥付長城汽車股份有限公司基礎設施建設資金事項的函》，徐水縣人民政府向本公司撥付資金，作為長城汽車保定工業新區50萬輛整車及零部件基地項目的基礎設施建設支持資金。
- 註2：根據《天津技術開發區促進先進製造業發展的暫行規定》以及天津經濟技術開發區與本公司簽訂的合作協議書，本公司及本公司之子公司天津長城萬通汽車零部件有限公司(以下簡稱「天津萬通」)和天津長城精益汽車零部件有限公司(以下簡稱「天津精益」)於2009年收到天津經濟技術開發區撥付產業政策支持基金。
- 註3：根據《天津技術開發區促進先進製造業發展的暫行規定》、天津經濟技術開發區與本公司簽訂的合作協議書以及天津經濟技術開發區建設發展局《軟土地基處理補貼支付協議》，本公司及本公司之子公司天津萬通和天津精益收到天津經濟技術開發區撥付軟土地基補貼。
- 註4：根據《保定市財政局關於預撥新能源汽車產業技術創新工程獎勵資金的通知》，長城汽車「全新插電式混合動力SUV開發項目」入圍新能源汽車產業技術創新工程財政獎勵資金範圍，獲得獎勵資金。
- 註5：根據《保定市財政局關於下達2012年產業振興和技術改造項目(中央評估第二批)中央基建投資預算(撥款)的通知》，保定市南市區財政局撥付資金，專項用於公司新技術中心建設項目。
- 註6：系本公司及本公司之子公司保定長城橋業有限公司(以下簡稱「長城橋業」)收到的外商投資企業購買國產設備退還的增值稅。
- 註7：系根據保定市人民政府辦公廳《關於保定長城汽車股份有限公司新廠區建設有關問題協調會議紀要》(保定政[2002]170號)精神，保定市財政局向本集團撥付城建資金。該項資金專項用於土地及相關的基礎設施建設。
- 註8：根據《河北省財政廳河北省發展和改革委員會關於下達2013年衛星及應用產業發展補助資金的通知》，保定市財政局、發展改革委撥付資金，專項用於公司基於北斗前裝車載信息服務平台的研發與終端研製。
- 註9：根據《關於下達提高自主創新能力及高技術產業發展項目2010年第一批中央預算內投資計劃的通知》，保定市發展與改革委員會向本公司撥付用於汽車安全及環保方面的創新能力項目資金；保定市財政局向本公司之子公司長城內燃機撥付用於柴油機技術改造項目資金；根據《保定市財政局關於下達2011年自主創新和高技術產業化中央預算內基建支出預算(撥款)的通知》，保定市南市區財政局向本公司撥付專項用於公司技術中心創新能力項目建設的資金。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 30、遞延收益(續)

註10：根據保定市清苑縣財政局《關於支持保定長城再生資源利用有限公司中小企業發展專項資金的函》，清苑縣財政局於2010年向本公司之子公司保定長城再生資源利用有限公司(以下簡稱「長城再生資源」)撥付資金，用於年加工8萬噸廢鋼項目的基礎設施建設支持資金。

註11：根據《關於2011年河北省科學技術研究與發展計劃(第一批)項目及經費的通知》，本公司GW4D20柴油機產品開發項目獲得省財政直接撥付資金。

註12：根據《河北省重大科技成果轉化專項項目任務書》，河北省科技廳下達2014年全新插電式混合動力SUV開發與產業化啓動資金預算指標，專項用於公司全新插電式混合動力SUV成果轉化過程中的研發活動，本期獲得撥款人民幣50萬元。

註13：根據《保定市財政局和保定市工業和信息化局關於撥付2014年市級技改資金的通知》保定市財政局撥付資金人民幣1,200萬元用於支持公司發動機試驗中心項目建設。

註14：根據《國家科技重大專項課題「國產化汽車電子芯片關鍵技術研究」合作協議》，公司協助課題項目的完成和驗收，獲得項目經費人民幣60萬元。

註15：根據《河北省科技廳科技工作專項項目任務書》，公司獲得河北省財政廳對創新方法示範的專項經費支持專項用於創新員工的培訓費等，獲得項目經費人民幣10萬元。

註16：根據《科學發展部任務書2014ZX04002-071》，公司承擔「高檔數控機床與基礎製造裝備」科技重大專項課題鋁合金車身零部件典型成形工藝及關鍵裝備技術研究項目，獲得研究經費人民幣56萬元用於課題開發。

註17：根據《河北省科技小巨人(培育)企業項目任務合同書(計劃編號14C1303123005)》，保定市科學技術局向本公司之子公司保定格瑞撥付資金人民幣100萬元用於河北省科技小巨人(培育)企業項目「高可靠性汽車用球銷總成」項目的開發。

註18：根據河北省財政廳，河北省發展改革委員會《關於下達2014年省級戰略性新興產業發展專項資金的的通知》，本公司獲得專項經費人民幣200萬元，專項用於長城汽車技術中心創新能力建設項目。

註19：根據科學技術部《創新方法工作專項項目任務書(2013IM020300-2)》，本公司獲得河北省創新方法應用推廣與示範項目專項經費人民幣15萬元。

註20：根據《保定市財政局2015年科技創新激勵性補助項目實施方案》，本公司的2.0L增壓直噴汽油機研發與產業化項目獲得保定市財政局專項經費人民幣50萬元。

註21：本期因處置子公司轉出遞延收益人民幣20,107,181.71元。

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 31、股本

截至2015年6月30日，本公司註冊資本為人民幣3,042,423,000.00元，實收股本為人民幣3,042,423,000.00元，每股面值人民幣1.00元，股份種類及其結構如下：

項目	期初數	發行新股	本期變動			小計	期末數
			送股	公積金轉股	其他		
人民幣元							
<b>2015年1月1日至6月30日止期間：</b>							
發起人股份	1,705,000,000.00	—	—	—	—	—	1,705,000,000.00
已流通股份境外上市外資股	1,033,180,000.00	—	—	—	—	—	1,033,180,000.00
已流通股份境內上市人民幣普通股	304,243,000.00	—	—	—	—	—	304,243,000.00
股份總數	3,042,423,000.00	—	—	—	—	—	3,042,423,000.00
<b>2014年1月1日至6月30日止期間</b>							
<b>(未經審計)：</b>							
發起人股份	1,705,000,000.00	—	—	—	—	—	1,705,000,000.00
已流通股份境外上市外資股	1,033,180,000.00	—	—	—	—	—	1,033,180,000.00
已流通股份境內上市人民幣普通股	304,243,000.00	—	—	—	—	—	304,243,000.00
股份總數	3,042,423,000.00	—	—	—	—	—	3,042,423,000.00

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 32、資本公積

項目	人民幣元			
	期初數	本期增加	本期減少	期末數
<b>2015年1月1日至6月30日止期間：</b>				
資本溢價	4,509,010,149.89	—	—	4,509,010,149.89
其他資本公積	(55,137,945.87)	(218,189.60)	—	(55,356,135.47)
其中：原制度資本公積轉入	13,911,809.08	—	—	13,911,809.08
購買子公司之少數股東權益的 賬面價值與支付對價公允價值的 差額(註1)	(37,562,103.69)	(218,189.60)	—	(37,780,293.29)
外幣資本折算差額	27,752.39	—	—	27,752.39
資產評估增值準備	(31,515,403.65)	—	—	(31,515,403.65)
合計	4,453,872,204.02	(218,189.60)	—	4,453,654,014.42
<b>2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)：</b>				
資本溢價	4,509,010,149.89	—	—	4,509,010,149.89
其他資本公積	(55,137,945.87)	—	—	(55,137,945.87)
其中：原制度資本公積轉入	13,911,809.08	—	—	13,911,809.08
購買子公司之少數股東權益的 賬面價值與支付對價公允價值的 差額	(37,562,103.69)	—	—	(37,562,103.69)
外幣資本折算差額	27,752.39	—	—	27,752.39
資產評估增值準備	(31,515,403.65)	—	—	(31,515,403.65)
合計	4,453,872,204.02	—	—	4,453,872,204.02

註1：本公司於2015年5月購買北京格瑞特汽車零部件有限公司(以下簡稱「北京格瑞特」)少數股權，按照新增持股比例計算應享有子公司賬面淨資產份額和購買成本之間的差額，計入資本公積。



(六) 合併財務報表項目註釋(續)

33、盈餘公積

項目	人民幣元			
	期初數	本期增加	本期減少	期末數
<b>2015年1月1日至6月30日止期間：</b>				
法定公積金(註1)	1,964,877,644.23	—	(274,871.80)	1,964,602,772.43
任意公積金	2,855,650.48	—	—	2,855,650.48
企業發展基金	53,119,475.87	—	—	53,119,475.87
儲備基金	156,930,046.45	—	—	156,930,046.45
福利企業減稅金	251,838,024.75	—	—	251,838,024.75
合計	2,429,620,841.78	—	(274,871.80)	2,429,345,969.98
<b>2014年1月1日至6月30日止期間</b>				
<b>(未經審計)：</b>				
法定公積金	1,827,713,243.05	—	—	1,827,713,243.05
任意公積金	2,855,650.48	—	—	2,855,650.48
企業發展基金	53,119,475.87	—	—	53,119,475.87
儲備基金	146,334,308.49	—	—	146,334,308.49
福利企業減稅金	251,838,024.75	—	—	251,838,024.75
合計	2,281,860,702.64	—	—	2,281,860,702.64

註1：2015年6月，本公司處置本公司之子公司徐水縣科林供熱有限公司(以下簡稱「科林供熱」)。被處置之子公司以前期間計提之盈餘公積轉入本公司之未分配利潤。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 34、未分配利潤

項目	人民幣元	
	金額	提取或分配比例
<b>2015年1月1日至6月30日止期間：</b>		
期初未分配利潤	<b>23,623,537,021.85</b>	
加：本期歸屬於本公司股東的淨利潤	<b>4,717,052,784.60</b>	
其他	<b>274,871.80</b>	(六)、33
減：提取法定盈餘公積	—	(1)
提取任意盈餘公積	—	
提取企業發展基金	—	(2)
提取儲備基金	—	(2)
分派現金股利	<b>(2,433,938,400.00)</b>	(3)
提取職工獎勵及福利基金	—	(2)
期末未分配利潤	<b>25,906,926,278.25</b>	
<b>2014年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b>		
期初未分配利潤	18,224,548,503.39	
加：本期歸屬於本公司股東的淨利潤	3,954,313,743.49	
其他	—	
減：提取法定盈餘公積	—	(1)
提取任意盈餘公積	—	
提取企業發展基金	—	(2)
提取儲備基金	—	(2)
分派現金股利	(2,494,786,860.00)	(3)
提取職工獎勵及福利基金	—	(2)
期末未分配利潤	19,684,075,386.88	

#### (1) 提取法定盈餘公積

根據公司章程規定，法定盈餘公積金按淨利潤之10%提取。公司法定盈餘公積金累計額超過公司註冊資本50%以上的，不再提取。在符合《公司法》及公司章程的若干規定下，部分法定公積金可轉為公司的股本，但留存的法定公積金餘額不可低於註冊資本的25%。

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 34、未分配利潤(續)

## (2) 提取企業發展基金、儲備基金及職工獎勵及福利基金

本公司之若干子公司為中外合資企業，根據《中華人民共和國中外合資經營企業法》及有關公司章程的規定，相關子公司須以按中國企業會計準則和有關規定計算的淨利潤為基礎計提企業發展基金、儲備基金及職工獎勵及福利基金，計提比例由董事會確定。

## (3) 本年度股東大會已批准的現金股利

2015年5月12日，本公司2014年度股東大會審議並通過《關於2014年度利潤分配方案的議案》，2014年度按總股份3,042,423,000.00股(每股面值人民幣1元)為基數，向全體股東每股派現金人民幣0.80元(含稅)，共計宣派現金股利人民幣2,433,938,400.00元。

## (4) 資產負債表日後決議的利潤分配情況

根據董事會提議，按總股份3,042,423,000.00股(每股面值人民幣1元)計算，擬向公司股東宣派股票股利及現金股利，每10股派發股票股利10股，共計派送股票股利3,042,423,000股；每10股派發現金股利人民幣2.50元(含稅)，共計派發現金股利人民幣760,605,750.00元(含稅)。上述股利分配方案尚待臨時股東大會批准。

## 35、營業收入、營業成本

## (1) 營業收入

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務收入	<b>37,029,531,175.40</b>	28,418,950,876.49
其中：銷售汽車收入	<b>35,541,870,686.77</b>	27,057,974,773.45
銷售零配件收入	<b>1,185,563,512.66</b>	1,082,054,240.37
模具及其他收入	<b>239,683,725.91</b>	225,368,159.57
提供勞務收入	<b>62,413,250.06</b>	53,553,703.10
其他業務收入	<b>85,815,020.90</b>	108,422,464.70
合計	<b>37,115,346,196.30</b>	28,527,373,341.19

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 35、營業收入、營業成本(續)

#### (2) 營業成本

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務成本	<b>27,071,845,219.92</b>	20,310,342,836.06
其中：銷售汽車成本	<b>25,979,792,229.79</b>	19,254,220,303.22
銷售零配件成本	<b>861,895,939.42</b>	818,580,754.30
模具及其他成本	<b>180,859,987.29</b>	178,088,090.68
提供勞務支出	<b>49,297,063.42</b>	59,453,687.86
其他業務支出	<b>57,144,903.86</b>	69,612,215.32
合計	<b>27,128,990,123.78</b>	20,379,955,051.38

### 36、利息收入

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
個人貸款和墊款	<b>26,714,520.92</b>	—
存放同業款項	<b>2,691,604.81</b>	—
存放中央銀行款項	<b>8,771.99</b>	—
合計	<b>29,414,897.72</b>	—

### 37、營業税金及附加

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
營業稅	<b>2,284,752.94</b>	1,104,773.41
消費稅	<b>1,011,327,596.73</b>	725,206,985.55
城市維護建設稅	<b>168,442,230.60</b>	142,629,034.76
教育費附加	<b>124,727,793.93</b>	102,833,827.58
其他	<b>15,884,414.74</b>	13,277,310.61
合計	<b>1,322,666,788.94</b>	985,051,931.91

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

38、銷售費用

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
運輸費	532,856,406.14	433,699,604.51
售後服務費	425,968,339.42	238,189,270.77
工資薪金	74,110,956.66	72,629,817.04
稅費	14,815,339.48	15,483,725.39
廣告及媒體服務費	98,200,294.34	87,446,499.59
港雜費	9,209,628.70	23,654,604.09
差旅費	9,353,776.45	6,479,651.09
其他	28,167,508.22	28,479,515.36
合計	1,192,682,249.41	906,062,687.84

39、管理費用

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
技術開發支出	1,143,368,134.68	1,156,439,599.05
工資薪金	235,748,777.24	211,065,632.32
稅費	66,483,677.17	57,160,061.54
折舊與攤銷	61,980,302.64	50,588,813.68
業務招待費	4,573,438.13	4,214,368.29
辦公費	41,669,014.18	25,972,627.62
修理費	58,961,564.56	59,277,947.43
審計費(註1)	1,499,042.39	913,163.53
服務費	5,884,702.60	12,872,132.02
其他	36,598,237.07	26,200,769.33
合計	1,656,766,890.66	1,604,705,114.81

註1：其中，本公司本期支付德勤華永會計師事務所(特殊普通合伙)中期審計費人民幣110萬元。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 40、財務費用

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
質押借款利息支出	—	—
減：銀行存款的利息收入	<b>(24,896,881.65)</b>	(44,525,223.22)
滙兌差額	<b>776,148.30</b>	(6,665,812.80)
票據貼現利息	<b>26,722,010.78</b>	1,234,836.08
其他	<b>215,929,432.53</b>	3,837,456.05
合計	<b>218,530,709.96</b>	(46,118,743.89)

### 41、資產減值損失

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、壞賬損失	<b>40,316,661.11</b>	(1,575,035.46)
二、存貨跌價損失	<b>7,314,728.97</b>	1,820,255.12
三、固定資產減值損失	—	—
四、在建工程減值損失	—	—
五、貸款損失準備	<b>6,736,438.09</b>	—
合計	<b>54,367,828.17</b>	245,219.66

### 42、公允價值變動收益(損失)

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
衍生金融工具產生的公允價值變動收益(損失)	<b>(214,440.00)</b>	(5,395,518.86)
合計	<b>(214,440.00)</b>	(5,395,518.86)

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

43、投資收益

明細情況：

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	6,426,931.75	3,712,541.59
理財產品投資收益	13,313,293.13	2,981,265.75
處置子公司之淨收益	17,737,950.68	—
購買日之前持有的被購買方股權 按公允價值計量產生的收益	6,057,283.20	—
合計	43,535,458.76	6,693,807.34

本集團投資收益的滙回無重大限制。

本集團無來自上市公司的投資收益。

44、營業外收入

(1) 營業外收入明細如下：

項目	人民幣元		
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	計入本期 非經常性損益的 金額
非流動資產處置利得合計	703,612.83	865,110.63	703,612.83
其中：固定資產處置利得	636,519.47	865,110.63	636,519.47
在建工程處置利得	67,093.36	—	67,093.36
政府補助	57,505,387.31	45,937,058.34	57,505,387.31
購買子公司可辨認淨資產的 公允價值份額 超出合併成本部分((七)、1)	51,644.99	—	51,644.99
賠款收入	27,701,079.68	19,010,276.32	27,701,079.68
無法支付的款項	17,204,645.22	1,599,249.96	17,204,645.22
其他	17,075,126.85	18,325,599.71	17,075,126.85
合計	120,241,496.88	85,737,294.96	120,241,496.88

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 44、營業外收入(續)

#### (2) 計入當期損益的政府補助：

補助項目	人民幣元		與資產相關/ 與收益相關
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
基礎設施建設支持資金	12,368,414.09	12,571,275.86	與資產相關
政府產業政策支持基金	10,522,515.34	10,522,515.34	與資產相關
福利企業增值稅即徵即退(註1)	10,430,008.17	3,567,083.33	與收益相關
國產設備退稅款	6,244,245.91	7,889,227.10	與資產相關
軟土地基補貼款	3,057,486.98	3,057,486.98	與資產相關
城建資金	1,159,914.17	1,159,914.17	與資產相關
省科技型中小企業發展專項資金	855,396.84	—	與收益相關
重大技術創新項目補助	575,000.02	575,000.02	與資產相關
全新插電式SUV項目	317,700.00	—	與收益相關
河北省創新方法應用推廣與 示範項目	150,000.00	—	與收益相關
中小企業發展專項資金	147,739.92	147,739.92	與資產相關
國產化汽車電子芯片關鍵技術	65,400.00	—	與收益相關
發動機開發	50,000.00	50,000.00	與資產相關
創新示範企業資助	31,300.00	—	與收益相關
高檔數控科技項目	29,200.00	—	與收益相關
863計劃(動力)	—	2,872,800.00	與收益相關
技術中心土地	—	118,685.40	與資產相關
車聯網項目	—	141,485.04	與資產相關
863計劃(純電動汽車)	—	108,010.69	與收益相關
新技術中心建設設備項目	(62,531.43)	—	與資產相關
其他政府補助	11,563,597.30	3,155,834.49	與收益相關
其中：技術改造及外貿服務 項目資金	704,128.00	—	與收益相關
創新基金	500,000.00	50,000.00	與收益相關
財政補貼資金	9,040,000.00	—	與收益相關
科技研發獎金	1,078,000.00	100,000.00	與收益相關
高層次人才專項資金	18,144.00	1,911,600.00	與收益相關
保定市政府質量獎	200,000.00	—	與收益相關
其他	23,325.30	1,094,234.49	與收益相關
合計	57,505,387.31	45,937,058.34	

註1：本報告期內，本公司之子公司保定諾博、保定格瑞及保定億新系經河北省民政廳認定的社會福利企業。根據中華人民共和國財政部、國家稅務總局《關於促進殘疾人就業稅收優惠政策的通知》(財稅[2007]92號)的規定，上述福利企業按照稅務機關核定的限額及實際安置殘疾人的人數即徵即退增值稅。



(六) 合併財務報表項目註釋(續)

45、營業外支出

項目	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣元
			計入本期 非經常性損益的 金額
非流動資產處置損失合計	<b>10,298,099.56</b>	6,933,480.39	10,298,099.56
其中：固定資產處置損失	<b>6,844,331.80</b>	6,933,480.39	6,844,331.80
在建工程處置損失	<b>3,453,767.76</b>	—	3,453,767.76
捐贈支出	<b>3,243,817.85</b>	3,633,481.52	3,243,817.85
賠款罰款支出	<b>1,839,887.36</b>	6,926,528.35	1,839,887.36
其他	<b>1,436,531.91</b>	499,197.88	1,436,531.91
合計	<b>16,818,336.68</b>	17,992,688.14	16,818,336.68

46、所得稅費用

項目	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣元
當期所得稅費用	<b>1,005,899,399.94</b>	773,550,727.05	
遞延所得稅費用	<b>(5,691,112.91)</b>	38,764,242.99	
合計	<b>1,000,208,287.03</b>	812,314,970.04	

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 46、所得稅費用(續)

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
利潤總額	<b>5,717,515,826.57</b>	4,766,514,974.78
所得稅率	<b>25%</b>	25%
按25%的稅率計算的所得稅費用	<b>1,429,378,956.64</b>	1,191,628,743.70
部分公司適用優惠稅率的影響	<b>(354,638,873.65)</b>	(309,038,694.89)
研究開發費用附加扣除額	<b>(83,898,559.79)</b>	(64,206,517.29)
免稅收入的納稅影響	<b>(4,826,057.36)</b>	(9,933,317.25)
不可抵扣費用的納稅影響	<b>14,192,821.19</b>	3,864,755.77
合計	<b>1,000,208,287.03</b>	812,314,970.04

### 47、淨利潤

本集團的淨利潤乃經扣除(計入)以下各項：

項目	附註	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
固定資產折舊	(六)16	<b>923,543,177.31</b>	720,927,584.41
投資性房地產攤銷及折舊	(六)15	<b>123,165.22</b>	80,971.56
無形資產攤銷	(六)18	<b>35,500,487.90</b>	31,177,256.73
折舊與攤銷合計		<b>959,166,830.43</b>	752,185,812.70
非流動資產處置損失	(六)44、45	<b>9,594,486.73</b>	6,068,369.76
投資性房地產租金收入		<b>1,034,128.46</b>	950,000.00
職工薪酬費用	(六)25	<b>2,559,553,620.78</b>	2,222,509,187.53

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

48、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

計算基本每股收益時，歸屬於普通股股東的當期淨利潤為：

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
歸屬於普通股股東的當期淨利潤	<b>4,717,052,784.60</b>	3,954,313,743.49
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	<b>4,717,052,784.60</b>	3,954,313,743.49
合計	<b>4,717,052,784.60</b>	3,954,313,743.49

計算基本每股收益時，分母為發行在外普通股加權平均數，計算過程如下：

項目	2015年1月1日至 6月30日止期間		2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
	期初發行在外的普通股股數	<b>3,042,423,000.00</b>	3,042,423,000.00	
加：本期發行的普通股加權數	—	—		
減：本期回購的普通股加權數	—	—		
期末發行在外的普通股加權數	<b>3,042,423,000.00</b>	3,042,423,000.00		

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 48、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程(續)

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
按歸屬於本公司股東的淨利潤計算：	<b>4,717,052,784.60</b>	3,954,313,743.49
基本每股收益	<b>1.55</b>	1.30
稀釋每股收益	不適用	不適用
按歸屬於本公司股東的持續經營淨利潤計算：	<b>4,717,052,784.60</b>	3,954,313,743.49
基本每股收益	<b>1.55</b>	1.30
稀釋每股收益	不適用	不適用

### 49、其他綜合收益

#### 外幣報表折算差額

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
期初餘額	<b>(97,592,596.69)</b>	(6,806,391.32)
折算境外經營產生的滙兌差額	<b>2,444,288.03</b>	3,056,456.30
期末餘額	<b>(95,148,308.66)</b>	(3,749,935.02)

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

50、現金流量表項目註釋

(1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
銀行存款的利息收入	<b>24,896,881.65</b>	44,525,223.22
政府補助	<b>12,713,597.30</b>	10,158,634.49
賠款(罰款)收入	<b>27,701,079.68</b>	19,010,276.32
其他	<b>16,162,600.33</b>	16,266,043.01
合計	<b>81,474,158.96</b>	89,960,177.04

(2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
廣告及媒體服務費	<b>99,794,882.04</b>	98,329,298.87
運輸費及港雜費	<b>545,128,462.40</b>	444,489,162.04
技術開發支出	<b>469,570,359.60</b>	406,320,496.90
售後服務費及修理費	<b>417,050,130.77</b>	332,416,878.40
業務招待費及辦公費	<b>45,554,010.65</b>	35,658,525.06
支付海關保證金	<b>71,290,242.50</b>	—
差旅費	<b>9,353,776.45</b>	6,479,651.09
諮詢服務費	<b>5,884,702.60</b>	12,872,132.02
其他	<b>88,543,316.14</b>	16,844,610.81
合計	<b>1,752,169,883.15</b>	1,353,410,755.19

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 50、現金流量表項目註釋(續)

#### (3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
政府補貼	2,000,000.00	—
合計	2,000,000.00	—

#### (4) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
受限銀行存款的增加	594,903,425.81	238,839,019.50
收購子公司之少數股東權益	11,789,100.00	—
合計	606,692,525.81	238,839,019.50

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

51、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>4,717,307,539.54</b>	3,954,200,004.74
加：資產減值準備	<b>54,367,828.17</b>	245,219.66
固定資產折舊	<b>923,543,177.31</b>	720,927,584.41
無形資產攤銷	<b>35,500,487.90</b>	31,177,256.73
長期待攤費用攤銷	<b>5,156,433.29</b>	3,630,195.83
投資性房地產折舊及攤銷	<b>123,165.22</b>	80,971.56
公允價值變動損益	<b>214,440.00</b>	5,395,518.86
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(減：收益)	<b>9,594,486.73</b>	6,068,369.76
遞延收益攤銷	<b>(35,511,781.84)</b>	(39,214,140.52)
財務費用(減：收益)	<b>215,004,925.61</b>	(1,462,240.50)
投資損失(減：收益)	<b>(43,535,458.76)</b>	(6,693,807.34)
遞延所得稅資產減少(減：增加)	<b>(5,458,040.82)</b>	38,725,939.97
遞延所得稅負債增加(減：減少)	<b>144,485.77</b>	—
存貨的減少(減：增加)	<b>(1,015,512,598.15)</b>	10,485,268.93
收購子公司之少數股權可辨認淨資產的 公允價值超出合併成本部分	<b>(51,644.99)</b>	—
經營性應收項目的減少(減：增加)	<b>4,818,267,874.47</b>	3,188,127,277.02
經營性應付項目的增加(減：減少)	<b>(2,402,109,948.23)</b>	(2,748,920,960.40)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>7,277,045,371.22</b>	5,162,772,458.71
<b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	<b>3,212,998,488.19</b>	5,584,983,376.12
減：現金的期初餘額	<b>3,081,531,924.78</b>	5,522,642,764.49
現金及現金等價物淨增加額	<b>131,466,563.41</b>	62,340,611.63

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 51、現金流量表補充資料(續)

#### (2) 本期取得或處置子公司及其他營業單位的相關信息

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、取得子公司及其他營業單位的有關信息：		
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	23,408,700.00	—
2. 取得子公司及其他營業單位支付的 現金和現金等價物	23,408,700.00	—
減：子公司及其他營業單位持有的 現金和現金等價物	(588,044.16)	—
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	22,820,655.84	—
4. 取得子公司的淨資產	46,920,689.98	—
流動資產	3,375,544.16	—
非流動資產	43,565,611.30	—
流動負債	20,465.48	—
非流動負債	—	—
二、處置子公司及其他營業單位的有關信息：		
1. 處置子公司及其他營業單位的價格	192,088,700.00	—
2. 處置子公司及其他營業單位收到的 現金和現金等價物	192,088,700.00	—
減：子公司及其他營業單位持有的 現金和現金等價物	(19,199,199.80)	—
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	172,889,500.20	—
4. 處置子公司的淨資產	174,350,749.32	—
流動資產	22,364,083.73	—
非流動資產	210,426,543.68	—
流動負債	(39,048,679.14)	—
非流動負債	(19,391,198.95)	—



(六) 合併財務報表項目註釋(續)

51、現金流量表補充資料(續)

(3) 現金和現金等價物的構成

項目	2015年6月30日	人民幣元
		2014年6月30日 (未經審計)
一、現金	<b>3,212,998,488.19</b>	5,584,983,376.12
其中：庫存現金	<b>2,172,375.32</b>	2,080,904.87
可隨時用於支付的銀行存款	<b>3,210,826,112.87</b>	5,582,902,471.25
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
二、期末現金及現金等價物餘額	<b>3,212,998,488.19</b>	5,584,983,376.12

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 52、外幣貨幣性項目

外幣貨幣性項目：

項目	期末外幣餘額	折算匯率	人民幣元 期末折算 人民幣餘額
<b>貨幣資金</b>			
其中：人民幣	62,697,983.90	1.0000	62,697,983.90
美元	2,070,039.08	6.1136	12,655,390.93
港幣	15,598.59	0.7886	12,301.05
歐元	1,135,126.31	6.8699	7,798,204.23
日元	14,045,816.97	0.0501	703,695.43
韓元	7,161.82	0.0055	39.39
英鎊	6,153.50	9.6422	59,333.28
盧布	3,542.37	0.1107	392.14
泰幣	130.00	0.1837	23.88
澳元	4,715.04	4.6993	22,157.38
新加坡元	310.00	4.5580	1,412.98
<b>應收賬款</b>			
其中：美元	54,287,928.36	6.1136	331,894,678.80
歐元	5,126,710.15	6.8699	35,219,986.03
<b>其他應收款</b>			
其中：美元	152,500.00	6.1136	932,324.00
日元	539,000.00	0.0501	27,003.90
歐元	24,451.97	6.8699	167,982.59
澳元	20,300.00	4.6993	95,395.79
<b>應付賬款</b>			
其中：英鎊	46,000.00	9.6422	443,541.20
日元	3,983,260.08	0.0501	199,561.33
歐元	244,374.59	6.8699	1,678,829.00
美元	356,469.75	6.1136	2,179,313.46
加拿大元	2,741.34	4.9232	13,496.17
<b>其他應付款</b>			
其中：美元	8,363,836.00	6.1136	51,133,147.77
歐元	20,115,760.00	6.8699	138,193,259.62
日元	508,301,015.97	0.0501	25,465,880.90
瑞士法郎	839,400.00	6.6987	5,622,888.78
英鎊	62,968.00	9.6422	607,150.05
<b>短期借款</b>			
其中：港幣	942,502,309.33	0.7886	743,257,321.14

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

53、淨流動資產

項目	人民幣元	
	2015年6月30日	2014年12月31日
流動資產	<b>31,639,199,592.26</b>	35,313,744,747.57
減：流動負債	<b>(23,937,350,581.07)</b>	(26,144,697,042.57)
淨流動資產	<b>7,701,849,011.19</b>	9,169,047,705.00

54、總資產減流動負債

項目	人民幣元	
	2015年6月30日	2014年12月31日
總資產	<b>61,361,139,500.10</b>	61,345,252,123.45
減：流動負債	<b>(23,937,350,581.07)</b>	(26,144,697,042.57)
總資產減流動負債	<b>37,423,788,919.03</b>	35,200,555,080.88

(七) 合併範圍的變更

1、非同一控制下企業合併

(1) 本期發生的非同一控制下企業合併

被購買方名稱	股權取得成本	股權取得比例 (%)	股權取得方式	人民幣元			
				購買日	購買日的確定依據	購買日至期末被購買方的收入	購買日至期末被購買方的淨利潤
保定杰華	23,408,700.00	50	現金	2015年6月23日	註	399,303.90	185,753.17

註：購買日為購買方實際取得被購買方控制權的日期，即被購買方的淨資產和生產經營決策的控制權轉移給購買方的日期。

被購買方基本信息：

保定杰華系本公司與上海杰華汽車飾件發展有限公司於2004年9月共同設立，業務性質為汽車零配件製造，截至購買日前，保定杰華註冊資本為3130.80萬元，本公司持股比例為50%，按照權益法核算對保定杰華的長期股權投資。2015年6月，本公司以人民幣2,340.87萬元收購上海杰華汽車飾件發展有限公司持有的保定杰華50%的股權，本次收購完成後，本公司持有保定杰華100%的股權。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (七) 合併範圍的變更(續)

### 1、 非同一控制下企業合併(續)

#### (2) 合併成本及商譽

合併成本	人民幣元 保定杰華
現金	23,408,700.00
購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	23,460,344.99
合併成本合計	46,869,044.99
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	46,920,689.98
合併成本小於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額	(51,644.99)

#### (3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

	人民幣元	
	保定杰華 購買日公允價值	購買日賬面價值
流動資產	3,375,544.16	3,375,544.16
非流動資產	43,565,611.30	31,451,045.17
流動負債	(20,465.48)	(20,465.48)
淨資產	46,920,689.98	34,806,123.85
減：少數股東權益	—	—
取得的淨資產	46,920,689.98	34,806,123.85

註：可辨認資產、負債公允價值按成本法確定。

(七) 合併範圍的變更(續)

1、 非同一控制下企業合併(續)

(4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

被購買方名稱	購買日之前 原持有股權 在購買日的 賬面價值	購買日之前 原持有股權 在購買日的 公允價值	購買日之前 原持有股權 按照公允價值 重新計量產生的 利得或損失	人民幣元
				購買日之前 與原持有股權 相關的 其他綜合收益 轉入投資收益的 金額
保定杰華	17,403,061.79	23,460,344.99	6,057,283.20	—

2、 同一控制下企業合併

本期未發生同一控制下企業合併。

3、 處置子公司

單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

子公司名稱	股權處置 比例 (%)	股權處置 方式	喪失控制權的 時點	喪失控制權時 點的確定依據	人民幣元
					處置價款與 處置投資 對應的 合併財務報表 層面享有 該子公司 淨資產份額的 差額
科林供熱	192,088,700.00	100	現金出售	2015年6月	註 17,737,950.68

註： 喪失控制權時點為本公司失去了決定被投資單位的財務和經營政策的能力，不再能夠從其經營活動中獲取利益的時點。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (七) 合併範圍的變更(續)

### 4、 其他原因的合併範圍變動

本期新設子公司的情況：

名稱	成立時間	期末淨資產	人民幣元	
			期年淨利潤	
哈弗物流有限公司(以下簡稱「哈弗物流」)	2015年5月6日，尚未注資	—	—	

## (八) 在其他主體中的權益

### 1、 在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

投資成立的子公司

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	人民幣元 持股比例(%) 表決權比例	
				直接	間接
保定長城華北汽車有限責任公司 (以下簡稱「長城華北」)	高碑店市	高碑店市	汽車零配件製造	100.00	—
長城內燃機	保定市定興縣	保定市定興縣	汽車零配件製造	100.00	—
保定格瑞	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
長城橋業	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
保定諾博	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
北京格瑞特	北京市	北京市	汽車零配件製造	100.00	—
保定市長城汽車售後服務有限公司 (以下簡稱「長城售後」)	保定市	保定市	提供售後服務	100.00	—
保定長城汽車銷售有限公司 (以下簡稱「長城銷售」)	保定市	保定市	汽車市場推廣及銷售	100.00	—

(八) 在其他主體中的權益(續)

1、 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

投資成立的子公司(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)	
				直接	間接
麥克斯(保定)汽車空調系統有限公司 (以下簡稱「麥克斯」)	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
泰德科貿有限公司 (以下簡稱「泰德科貿」)	香港	香港	投融資服務	100.00	—
俄羅斯長城股份有限公司 (以下簡稱「俄羅斯長城」)	俄羅斯	俄羅斯	汽車及相關備件出口及 提供售後服務	100.00	—
保定曼德汽車配件有限公司 (以下簡稱「曼德配件」)	保定市	保定市	汽車零配件製造	75.00	25.00
天津精益 保定長城精工鑄造有限公司 (以下簡稱「精工鑄造」)	天津開發區 保定市順平縣	天津開發區 保定市順平縣	汽車零配件製造 鋼鑄件製造及 提供售後服務	— 100.00	100.00 —
保定市長城螞蟻物流有限公司 (以下簡稱「長城螞蟻」)	保定市	保定市	物流及日常貨物運輸服務	100.00	—
精益學校	保定市	保定市	技術培訓	100.00	—
天津博信汽車零部件有限公司 (以下簡稱「天津博信」)	天津市	天津市	汽車零配件製造	100.00	—
寧夏長城汽車租賃有限公司 (以下簡稱「寧夏租賃」)	銀川經濟 技術開發區	銀川經濟 技術開發區	房屋租賃	100.00	—
長城再生資源	保定市清苑縣	保定市清苑縣	廢舊物資加工回收銷售	100.00	—
保定市精工汽車模具技術有限公司 (以下簡稱「精工模具」)	保定市	保定市	汽車模具的研發	100.00	—

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益(續)

### 1、 在子公司中的權益(續)

#### (1) 企業集團的構成(續)

投資成立的子公司(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 表決權比例	
				直接	間接
諾博橡膠製品有限公司 (以下簡稱「徐水諾博」)	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
保定長城汽車配件銷售有限公司 (以下簡稱「徐水配件」)	保定市	保定市	汽車配件、潤滑油銷售	100.00	—
北京長城東晟商務諮詢有限公司 (以下簡稱「長城東晟」)	北京市	北京市	經濟信息諮詢	—	100.00
哈弗汽車租賃有限公司(原保定市 長城汽車出租有限公司， 以下簡稱「哈弗租賃」)	保定市	保定市	汽車租賃	100.00	—
保定市勤創物業服務有限公司 (以下簡稱「勤創物業」)	保定市	保定市	物業管理	100.00	—
上海哈弗汽車科技有限公司 (以下簡稱「上海哈弗」)	上海市	上海市	汽車技術研發、技術諮詢	100.00	—
哈弗汽車澳大利亞有限公司 (以下簡稱「哈弗澳大利亞」)	澳大利亞	澳大利亞	汽車銷售	—	100.00
俄羅斯哈弗汽車有限責任公司 (以下簡稱「俄羅斯哈弗」)	俄羅斯	俄羅斯	汽車銷售	—	100.00
保定哈弗汽車銷售有限公司 (以下簡稱「哈弗銷售」)	保定市	保定市	汽車銷售	100.00	—
保定市智騰自動化科技有限公司 (以下簡稱「智騰自動化」)	保定市	保定市	工業自動化研發、製造	100.00	—



(八) 在其他主體中的權益(續)

1、 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

投資成立的子公司(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)	
				直接	間接
天津長城濱銀汽車金融有限公司 (以下簡稱「汽車金融」)	天津市	天津市	汽車金融	90.00	—
澳大利亞森友斯科貿有限公司 (以下簡稱「森友斯科貿」)	澳大利亞	澳大利亞	汽車銷售	—	100.00
俄羅斯哈弗汽車製造有限責任公司 (以下簡稱「俄羅斯製造」)	俄羅斯	俄羅斯	汽車製造	—	100.00
哈弗汽車南非有限公司 (以下簡稱「哈弗南非」)	南非	南非	汽車銷售	100.00	—
哈弗物流(註1)	保定市	保定市	普通貨運，物流	100.00	—

註1： 哈弗物流系本公司於2015年5月在保定市投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣8,500萬元，截至2015年6月30日，尚未注資。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益(續)

### 1、 在子公司中的權益(續)

#### (1) 企業集團的構成(續)

非同一控制下企業合併取得的子公司：

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	人民幣元 持股比例(%) 表決權比例	
				直接	間接
億新發展有限公司 (以下簡稱「億新發展」)	香港	香港	投資控股	—	100.00
保定長城博翔汽車零部件製造 有限公司(以下簡稱「長城博翔」)	保定市	保定市	設計生產銷售汽車零部件	100.00	—
保定信遠	保定市	保定市	設計生產銷售汽車零部件	75.00	25.00
保定杰華	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—

同一控制下企業合併取得的子公司

子公司全稱	主要經營地	註冊地	業務性質	人民幣元 持股比例(%) 表決權比例	
				直接	間接
天津萬通	天津開發區	天津開發區	汽車零配件製造	—	100.00
保定億新	保定市	保定市	汽車零配件製造	75.00	25.00

(八) 在其他主體中的權益(續)

1、 在子公司中的權益(續)

(2) 重要的非全資子公司

人民幣元

子公司名稱	少數股東 持股比例	本期歸屬於 少數股東的 損益	本期向 少數股東 宣告分派的 股利	期末 少數股東權益 餘額
汽車金融	10%	573,473.94	—	55,269,474.81

(3) 重要非全資子公司的重要財務信息

人民幣元

子公司名稱	2015.6.30					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
汽車金融	324,555,405.50	379,217,752.95	703,773,158.45	150,933,924.56	144,485.77	151,078,410.33

人民幣元

子公司名稱	2014.12.31					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
汽車金融	433,012,378.03	121,007,793.54	554,020,171.57	7,060,162.84	—	7,060,162.84

人民幣元

子公司名稱	2015年1月1日至6月30日止期間				2014年1月1日至6月30日止期間			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量
汽車金融	29,430,042.23	5,734,739.39	5,734,739.39	(289,788,152.81)	—	(460,018.19)	(460,018.19)	8,327,884.94

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益(續)

### 2、 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

2015年5月本公司以人民幣1,178.91萬元收購驕龍國際有限公司所持有的本公司之子公司北京格瑞特25%股權。

#### (2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

	人民幣元
	北京格瑞特
購買成本對價	
現金	11,789,100.00
購買成本對價合計	11,789,100.00
減：按取得的股權比例計算的子公司淨資產份額	11,570,910.40
差額	218,189.60
其中：調整資本公積	218,189.60

### 3、 在合營企業中的權益

#### (1) 不重要的合營企業的滙總財務信息

	期末餘額／ 本期發生額	期初餘額／ 上期發生額
合營企業：		
保定杰華((七)、1)	—	17,373,898.61
延鋒江森	17,007,276.33	48,616,346.26
投資賬面價值合計	17,007,276.33	65,990,244.87
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	4,474,946.01	3,378,562.01
— 其他綜合收益	—	—
— 綜合收益總額	4,474,946.01	3,378,562.01

## (九) 與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具、衍生金融工具、應收款項、發放貸款和墊款、應付款項，各項金融工具的詳細情況說明見附註(六)。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或股東權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量的變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

## 1、 風險管理的目標與政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

## 1.1 市場風險

## 1.1.1 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團的下屬境內子公司均以人民幣進行採購和銷售，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於各個報表時點日，除下表所述資產為美元、歐元等餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。

項目	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
現金及現金等價物	<b>83,950,934.59</b>	324,459,294.41
應收賬款	<b>367,114,664.83</b>	528,816,610.64
其他應收款	<b>1,222,706.28</b>	1,031,360.64
短期借款	<b>(743,257,321.14)</b>	—
應付賬款	<b>(4,514,741.16)</b>	(13,564,056.00)
其他應付款	<b>(221,022,327.12)</b>	(102,480,289.90)

本集團採用購買遠期結售匯合同的方式管理外匯風險。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險(續)

### 1、 風險管理的目標與政策(續)

#### 1.1 市場風險(續)

##### 1.1.1 外匯風險(續)

外匯風險敏感性分析

在其他變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅前影響如下：

項目	匯率變動	人民幣元	
		2015年1月1日至6月30日止期間 對利潤的影響	對股東權益的影響
美元	對人民幣升值5%	14,608,496.63	14,608,496.63
美元	對人民幣減值5%	(14,608,496.63)	(14,608,496.63)
歐元	對人民幣升值5%	(4,834,295.79)	(4,834,295.79)
歐元	對人民幣減值5%	4,834,295.79	4,834,295.79
港幣	對人民幣升值5%	(37,162,251.00)	(37,162,251.00)
港幣	對人民幣減值5%	37,162,251.00	37,162,251.00
英鎊	對人民幣升值5%	(49,567.90)	(49,567.90)
英鎊	對人民幣減值5%	49,567.90	49,567.90
日元	對人民幣升值5%	(1,246,737.15)	(1,246,737.15)
日元	對人民幣減值5%	1,246,737.15	1,246,737.15
澳元	對人民幣升值5%	5,877.66	5,877.66
澳元	對人民幣減值5%	(5,877.66)	(5,877.66)

註： 其他外幣匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅前影響較小。

(九) 與金融工具相關的風險(續)

1、 風險管理的目標與政策(續)

1.1 市場風險(續)

1.1.1 外匯風險(續)

外匯風險敏感性分析(續)

		人民幣元	
		2014年1月1日至6月30日止期間	
		(未經審計)	
項目	匯率變動	對利潤的影響	對股東權益的影響
美元	對人民幣升值5%	29,461,310.98	29,461,310.98
美元	對人民幣減值5%	(29,461,310.98)	(29,461,310.98)
歐元	對人民幣升值5%	1,824,322.51	1,824,322.51
歐元	對人民幣減值5%	(1,824,322.51)	(1,824,322.51)
港幣	對人民幣升值5%	(38,212,547.79)	(38,212,547.79)
港幣	對人民幣減值5%	38,212,547.79	38,212,547.79
英鎊	對人民幣升值5%	(92,097.65)	(92,097.65)
英鎊	對人民幣減值5%	92,097.65	92,097.65
日元	對人民幣升值5%	(66,139.85)	(66,139.85)
日元	對人民幣減值5%	66,139.85	66,139.85

註： 其他外幣匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅前影響較小。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險(續)

### 1、 風險管理的目標與政策(續)

#### 1.1 市場風險(續)

##### 1.1.2 利率風險

利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅前影響如下：

人民幣元

項目	利率變動	2015年1月1日至6月30日止期間	
		對利潤的影響	對股東權益的影響
銀行存款	增加50個基點	20,592,288.14	20,592,288.14
銀行存款	減少50個基點	(20,592,288.14)	(20,592,288.14)
發放貸款和墊款	增加100個基點	5,966,189.80	5,966,189.80
發放貸款和墊款	減少100個基點	(5,966,189.80)	(5,966,189.80)

#### 1.2 信用風險

2015年6月30日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

本集團僅與具有良好信用記錄的第三方進行交易，且絕大多數銷售交易採用預收款或銀行承兌滙票結算。為降低信用風險，本集團成立了一個小組負責確定信用額度，進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。

本集團僅收取信用等級較高的銀行開具的承兌滙票，故應收票據信用風險較低。本集團貨幣資金僅存放於信用等級較高的銀行，故貨幣資金信用風險較低。



(九) 與金融工具相關的風險(續)

1、 風險管理的目標與政策(續)

1.2 信用風險(續)

本集團只對極少數信譽良好的第三方給予一定的信用期，進行賒銷交易。對於海外賒銷交易，採用信用證結算及投保中國出口信用保險的方式管理信用風險。於報告期，集團有一定程度的信用風險集中，其中集團應收賬款前五大客戶餘額佔集團應收賬款67.76% (2014年12月31日：68.88%)。2015年6月30日集團應收賬款餘額佔集團營業收入的比例為1.71%，所以本集團不存在重大信用風險。

有關集團應收票據、應收賬款、其他應收款項及發放貸款和墊款所產生的信用風險的進一步量化數據已披露在財務報表附註(六)3、4、7及附註(六)11。

1.3 流動風險

管理流動風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。

於各期末，本集團持有的金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

人民幣元				
2015.6.30				
	6個月以內	6-12個月	1年以上	合計
短期借款	(748,116,477.13)	—	—	(748,116,477.13)
應付票據	(4,764,659,518.72)	—	—	(4,764,659,518.72)
應付賬款	(12,642,402,417.63)	(7,723,574.15)	—	(12,650,125,991.78)
其他應付款	(994,817,243.37)	(730,452,863.69)	—	(1,725,270,107.06)
人民幣元				
2014.12.31				
	6個月以內	6-12個月	1年以上	合計
應付票據	(4,138,158,178.41)	—	—	(4,138,158,178.41)
應付賬款	(14,082,115,436.56)	(11,036,495.10)	—	(14,093,151,931.66)
其他應付款	(897,412,949.96)	(880,886,494.49)	—	(1,778,299,444.45)
應付股利	—	(156,709.77)	—	(156,709.77)

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十) 公允價值的披露

### 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

本集團的部分金融資產在每一報告期末以公允價值計量。下表就如何確定該等金融資產的公允價值提供了相關信息(特別是，所採用的估值技術和輸入值)。

項目	公允價值		公允價值層級	估值技術和主要輸入值
	2015年6月30日	2014年12月31日		
持續的公允價值計量				
1. 交易性金融資產				
衍生金融資產	—	資產人民幣	第二層級	折現現金流量。未來現金流量根據遠期匯率(源自報告期末的可觀察遠期匯率)及合同遠期匯率作出估計，並按反映各交易對方信用風險的折現率進行折現。
— 遠期結售滙合同		214,440.00元		
2. 指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
嵌入衍生金融資產		資產人民幣	— 第二層級	折現現金流量。未來現金流量根據合同約定期間及遠期匯率作出估計，並按反映各交易對方信用風險的折現率進行折現。
— 理財產品	1,309,000,000.00元			

集團管理層認為，財務報表中的其他金融資產及金融負債的賬面價值接近該等資產及負債的公允價值。

(十一) 關聯方及關聯交易

1、 本公司的母公司情況

公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	人民幣元	
				對本企業的 持股比例 (%)	對決權比例 (%)
保定創新長城資產管理有限公司	保定市	投資	5,000,000,000.00	56.04	56.04

本公司的最終控股股東為魏建軍。

2、 本公司的子公司情況

本公司的子公司情況詳見附註(八)。

3、 本公司的合營企業情況

本公司的合營企業情況詳見附註(八)。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易(續)

### 4、本公司的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本集團關係	組織機構代碼
保定市萬維市政工程有限公司	最終控股股東間接控制的企業	30802820-2
博創城市建設開發有限公司	最終控股股東間接控制的企業	68926059-X
保定市博創物業服務有限公司	最終控股股東間接控制的企業	58819449-0
保定中鐵苗木花卉有限公司	最終控股股東間接控制的企業	73436615-9
科林供熱((七)、3)	最終控股股東間接控制的企業	05095489-X
北京市東方日瓦科貿有限公司	最終控股股東間接控制的企業	10299371-X
保定市太行制泵有限公司	控股股東直接控制的企業	10597749-1
保定市富瑞園林有限公司	控股股東直接控制的企業	78407503-4
保定瑞城房地產開發有限公司	控股股東間接控制的企業	06169059-4
保定市長城房地產開發建設集團有限公司	控股股東直接控制的企業	70075186-8
河北保定太行集團有限責任公司	關聯人士(魏田艷)直接控制的企業	10596659-X
湖北開特汽車電子電器系統股份有限公司	獨立董事擔任獨立董事的企業	17760740-6
國汽(北京)汽車輕量化技術研究院有限公司	高管擔任董事的企業	05555879-X
保定太行鋼結構工程有限公司	控股股東間接控制的企業	60117199-9
保定市南市區南大園鄉集體資產經管中心	控股股東的少數股東 (對其有重大影響)	72879122-0

(十一) 關聯方及關聯交易(續)

5、 關聯交易情況

(1) 採購原材料及配件

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
延鋒江森	採購原材料	<b>111,923,112.26</b>	197,449,629.68
河北保定太行集團 有限責任公司	採購原材料	<b>11,623.93</b>	9,572.65
湖北開特汽車電子電器系統 股份有限公司	採購原材料	<b>6,004,731.72</b>	—
科林供熱	採購蒸汽	<b>2,080,550.52</b>	—

(2) 銷售整車及零部件

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
延鋒江森	銷售整車或零部件	<b>192,265.38</b>	493,291.84
保定市萬維市政工程有限公司	銷售整車或零部件	<b>59,316.24</b>	—
保定市長城房地產開發建設 集團有限公司	銷售整車或零部件	<b>58,461.54</b>	—
保定市富瑞園林有限公司	銷售整車或零部件	—	59,658.12

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易(續)

### 5、關聯交易情況(續)

#### (3) 購置固定資產

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
河北保定太行集團 有限責任公司	購置固定資產	119,611.11	—
延鋒江森	購置固定資產	9,575,752.01	—
保定市長城房地產開發建設 集團有限公司	購置固定資產	—	64,800.00

#### (4) 銷售固定資產

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定市萬維市政工程有限公司	銷售固定資產	37,663.33	—
保定中鐵苗木花卉有限公司	銷售固定資產	1,518.53	—
延鋒江森	銷售固定資產	81,033.12	—
博創城市建設開發有限公司	銷售固定資產	10,803.42	—

(十一) 關聯方及關聯交易(續)

5、 關聯交易情況(續)

(5) 接受勞務

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定市博創物業服務有限公司	接受勞務	130,865.00	8,891.40
保定杰華	接受勞務	194,273.49	—
博創城市建設開發有限公司	接受勞務	2,236,332.80	1,075,536.00

(6) 提供勞務

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
延鋒江森	提供勞務	403,978.52	981,066.13
國汽(北京)汽車輕量化技術 研究院有限公司	提供勞務	141,509.43	—

(7) 索賠收入及其他

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定市瑞城房地產開發 有限公司	租賃收入及其他	61,310.98	—
延鋒江森	索賠收入及其他	267,534.34	480,199.73
其他	索賠收入及其他	—	173,778.57

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易(續)

### 5、 關聯交易情況(續)

#### (8) 關鍵管理人員報酬

項目名稱	人民幣千元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
關鍵管理人員報酬	33,633	28,582

關鍵管理人員指有權利並負責進行計劃、指揮和控制企業活動的人員。包括董事、總經理、財務總監、主管各項事務的副總經理，以及行使類似政策職能的人員。

#### (a) 獨立非執行董事薪酬

本期內支付獨立非執行董事酬金如下：

	人民幣千元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
黃志雄	71	71
盧闖	24	3
梁上上	24	3
馬力輝	24	3
韋琳	—	21
賀寶銀	—	21
李克強	—	21
合計	143	143

於本期無其他應付酬金予獨立非執行董事(2014年：無)。



(十一) 關聯方及關聯交易(續)

5、 關聯交易情況(續)

(8) 關鍵管理人員報酬(續)

(b) 執行董事、非執行董事及監事

人民幣千元

2015年1月1日至 6月30日止期間	袍金	薪金、 獎金、津貼及 實物福利	退休 福利供款	總酬金
執行董事：				
魏建軍	—	5,045	5	5,050
劉平福	—	409	—	409
王鳳英(註1)	—	4,948	5	4,953
胡克剛	—	1,597	—	1,597
楊志娟	—	445	5	450
非執行董事：				
何平	24	—	—	24
牛軍	—	—	—	—
監事：				
朱恩澤	—	—	—	—
羅金莉	10	—	—	10
宗義湘	10	—	—	10
合計	44	12,444	15	12,503

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易(續)

### 5、關聯交易情況(續)

#### (8) 關鍵管理人員報酬(續)

##### (b) 執行董事、非執行董事及監事(續)

2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	薪金、 獎金、津貼及 實物福利			退休 福利供款	人民幣千元 總酬金
	袍金				
執行董事：					
魏建軍	—	4,295	5		4,300
劉平福	—	451	—		451
王鳳英(註1)	—	4,184	5		4,189
楊志娟	—	422	5		427
胡克剛	—	1,535	—		1,535
非執行董事：					
何平	24	—	—		24
牛軍	—	—	—		—
監事：					
袁紅麗	8	—	—		8
朱恩澤	—	285	—		285
羅金莉	9	—	—		9
宗義湘	1	—	—		1
合計	42	11,172	15		11,229

註1：王鳳英女士同時也是本集團的總經理，上述披露酬金包含其作為總經理的酬金。

於本期間，董事或監事概無放棄或同意放棄任何酬金，而集團並無支付酬金予董事、監事，以作為加盟集團或加盟集團後的獎勵或失去工作的補償。

(十一) 關聯方及關聯交易(續)

5、 關聯交易情況(續)

(8) 關鍵管理人員報酬(續)

(c) 薪酬最高的前五位

集團五名最高薪僱員中，兩名(2014年：兩名)的薪酬已在上表列示，其餘三名最高薪僱員(2014年：三名)分析如下：

	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
薪金、獎金、津貼及實物福利	11,094	9,045
退休福利供款	16	14
合計	11,110	9,059

薪酬介於下列區間的僱員數量：

	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
0至1,000,000港元(相當於人民幣0元至 人民幣788,600元)	—	—
1,000,000至2,000,000港元(相當於 人民幣788,600元至人民幣1,577,200元)	—	—
2,000,000至3,000,000港元(相當於 人民幣1,577,200元至人民幣2,365,800元)	—	—
3,000,000至4,000,000港元(相當於 人民幣2,365,800元至人民幣3,154,400元)	—	3
4,000,000至5,000,000港元(相當於 人民幣3,154,400元至人民幣3,943,000元)	3	—
5,000,000至6,000,000港元(相當於 人民幣3,943,000元至人民幣4,731,600元)	—	2
6,000,000至7,000,000港元(相當於 人民幣4,731,600元至人民幣5,520,200元)	2	—

(9) 本期本公司將持有的公司之子公司科林供熱100%股權以人民幣192,088,700.00元轉讓給關聯方博創城市建設開發有限公司。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易(續)

### 6、關聯方應收應付款項

項目名稱	關聯方	人民幣元	
		2015.6.30	2014.12.31
應收賬款	博創城市建設開發有限公司	7,395.60	2,465.20
應收賬款	延鋒江森	2,336.31	—
應收賬款小計：		9,731.91	2,465.20
其他應收款	博創城市建設開發有限公司	613,440.00	300,000.00
其他應收款	保定市萬維市政工程有限公司	—	14,525.00
其他應收款	延鋒江森	798,256.92	—
其他應收款	科林供熱	8,725,052.74	—
其他應收款小計：		10,136,749.66	314,525.00
應付票據	延鋒江森	30,561,000.00	33,010,000.00
應付票據	湖北開特汽車電子電器系統股份有限公司	—	4,262,000.00
應付票據	科林供熱	1,168,691.00	—
應付票據小計：		31,729,691.00	37,272,000.00
應付賬款	延鋒江森	79,224,595.86	93,581,264.45
應付賬款	河北保定太行集團有限責任公司	168,381.73	185,496.58
應付賬款	湖北開特汽車電子電器系統股份有限公司	—	4,409,016.38
應付賬款	科林供熱	2,300,220.13	—
應付賬款	保定太行鋼結構工程有限公司	17,114.85	—
應付賬款	保定市太行制泵有限公司	480.00	—
應付賬款小計：		81,710,792.57	98,175,777.41
其他應付款	保定太行鋼結構工程有限公司	4,779,511.85	4,779,511.85
其他應付款	保定市太行制泵有限公司	7,526.00	8,006.00
其他應付款	河北保定太行集團有限責任公司	17,111.11	52,000.00
其他應付款	延鋒江森	12,492.27	—
其他應付款小計：		4,816,641.23	4,839,517.85
預收款項	保定市南市區南大園鄉集體資產經管中心	—	34,000.00
預收款項小計：		—	34,000.00
應收股利	延鋒江森	15,601,367.69	8,000,000.00
應收股利	科林供熱	5,991,068.20	—
應收股利小計：		21,592,435.89	8,000,000.00

(十二) 承諾事項

1、 重要承諾事項

(1) 資本承諾

	2015.6.30	2014.12.31
		人民幣千元
已簽約但未撥備	<b>6,828,885</b>	7,330,498
已批准但未簽約	<b>7,552,874</b>	5,664,665
其他	—	—
— 在未納入合併財務報表範圍的合營企業的資本承諾中所佔的份額	—	650

(2) 經營租賃承諾

至資產負債表日止，本集團對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

	2015.6.30	2014.12.31
		人民幣千元
不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額：		
資產負債表日後第1年	<b>13,477</b>	8,032
資產負債表日後第2年	<b>5,001</b>	5,919
資產負債表日後第3年	<b>2,535</b>	2,404
以後年度	<b>12,875</b>	14,102
合計	<b>33,888</b>	30,457

(十三) 資產負債表日後事項

根據董事會提議，公司擬以總股本3,042,423,000股為基數，向全體股東以未分配利潤分配股票股利方式，每10股派發股票股利10股，以未分配利潤每10股派發現金股利人民幣2.50元(含稅)，共計派送股票股利3,042,423,000股，派發現金股利人民幣760,605,750.00元(含稅)；同時以資本公積金(股本溢價)向全體股東每10股轉增10股，共轉增3,042,423,000股。本次股票股利派發和資本公積金轉增股本實施完成後，公司總股本增加6,084,846,000股，總股本變更為9,127,269,000股。上述股利分配及資本公積轉增股本方案尚待臨時股東大會批准。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 其他重要事項

### 1、 分部報告

本集團主要在中國製造及銷售汽車及相關配件，而且大部分資產均位於中國境內。本集團於2009年按《企業會計準則解釋第3號》的規定確定報告分部並披露分部信息，管理層根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度來劃分報告分部，並決定向報告分部來分配資源及評價其業績。由於本集團分配資源及評價業績系以製造及銷售汽車及相關配件的整體運營為基礎，亦是本集團內部報告的唯一經營分部。

按收入來源地劃分的對外交易收入：

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
來源於本國的對外交易收入	<b>36,403,367,713.15</b>	26,651,167,906.85
東北地區	<b>2,841,643,537.96</b>	2,225,294,666.15
華北地區	<b>5,925,020,590.29</b>	5,102,017,048.44
華東地區	<b>10,535,643,906.97</b>	6,635,218,319.01
華中地區	<b>8,578,882,343.18</b>	5,674,698,420.32
西北地區	<b>3,137,254,615.50</b>	2,803,098,975.15
西南地區	<b>5,384,922,719.25</b>	4,210,840,477.78
來源於其他國家的對外交易收入	<b>741,408,525.38</b>	1,876,205,434.34
阿爾及利亞	<b>149,158,587.51</b>	68,328,591.09
智利	<b>116,693,971.16</b>	226,251,926.46
伊朗	<b>71,630,638.85</b>	159,873,591.34
秘魯	<b>46,710,795.43</b>	31,143,409.30
英國	<b>40,866,274.98</b>	1,168,384.41
厄瓜多爾	<b>34,078,715.83</b>	60,229,515.98
馬來西亞	<b>33,707,601.78</b>	4,589,349.66
南非	<b>25,984,212.26</b>	115,541,154.38
阿聯酋	<b>24,560,127.24</b>	24,077,830.24
玻利維亞	<b>20,376,080.15</b>	30,127,596.34
俄羅斯	<b>5,931,954.41</b>	642,610,344.22
伊拉克	<b>787,502.50</b>	135,666,556.85
澳大利亞	<b>5,389,311.91</b>	132,637,350.62
保加利亞	<b>3,001,086.06</b>	83,054,835.85
其他海外國家	<b>162,531,665.31</b>	160,904,997.60
合計	<b>37,144,776,238.53</b>	28,527,373,341.19

分部報告所需披露的本集團主要非流動資產，包括固定資產、投資性房地產、在建工程及對合營和聯營公司的投資等都位於中國境內。

本集團不依賴於某個或某幾個重要客戶。

(十五) 公司財務報表主要項目註釋

1、 貨幣資金

項目	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
現金：		
人民幣	480,040.89	363,248.30
美元	522,896.88	154,438.18
港幣	12,301.05	13,232.03
歐元	337,045.95	32,902.46
日元	46,196.99	24,917.40
韓元	39.39	40.24
英鎊	59,321.42	98,464.93
盧布	392.14	391.18
泰幣	23.88	24.53
澳元	22,152.78	16,903.92
新加坡元	1,412.98	1,438.28
銀行存款：		
人民幣	1,673,994,072.35	846,785,565.14
美元	1,401,441.63	6,088,541.94
歐元	6,599,645.62	72,609,627.12
日元	657,498.44	0.05
英鎊	11.86	4.68
澳元	3.85	4.11
瑞士法郎	—	19,636.07
其他貨幣資金：		
人民幣	670,348,810.36	46,131,340.72
美元	6,048,037.75	6,053,379.84
合計	2,360,531,346.21	978,394,101.12
其中：存放在境外的款項總額	—	—

2015年6月30日，本公司的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣676,396,848.11元。其中銀行承兌滙票保證金人民幣272,223,810.36元；信用證保證金人民幣7,173,037.75元；已質押定期存單人民幣397,000,000.00元。

2014年12月31日，本公司的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣52,184,720.56元。其中銀行承兌滙票保證金人民幣39,396,340.72元；信用證保證金人民幣7,178,379.84元，其他保證金人民幣5,610,000.00元。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、 應收票據

#### (1) 應收票據分類

種類	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
銀行承兌滙票	14,628,004,492.16	19,639,242,895.83
合計	14,628,004,492.16	19,639,242,895.83

#### (2) 於各期末已質押應收票據情況：

種類	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
銀行承兌滙票	1,967,567,815.97	1,827,207,120.00
合計	1,967,567,815.97	1,827,207,120.00

註： 本公司質押該應收票據用於開具應付票據。

#### (3) 期末本公司已經背書給及貼現他方但尚未到期的票據情況

種類	2015.6.30	人民幣元 2014.12.31
銀行承兌滙票	19,139,054,455.63	12,751,018,545.09
合計	19,139,054,455.63	12,751,018,545.09

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。



(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

3、 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露：

人民幣元

種類	2015.6.30					2014.12.31				
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面價值	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面價值
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 應收賬款	744,356,491.17	96.09	(65,784,287.08)	8.84	678,572,204.09	799,275,750.33	96.83	(25,172,440.39)	3.15	774,103,309.94
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 應收賬款	30,259,695.67	3.91	—	—	30,259,695.67	24,723,939.91	3.00	(479,916.05)	1.94	24,244,023.86
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的 應收賬款	—	—	—	—	—	1,451,597.39	0.17	(1,451,597.39)	100.00	—
合計	774,616,186.84	100.00	(65,784,287.08)	8.49	708,831,899.76	825,451,287.63	100.00	(27,103,953.83)	3.28	798,347,333.80

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款：

人民幣元

應收賬款(按單位)	2015.6.30			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	
客戶一	305,842,340.01	(64,109,748.72)	20.96	超過信用期
客戶二	57,764,227.79	(1,674,538.36)	2.90	超過信用期
其他	380,749,923.37	—	—	
合計	744,356,491.17	(65,784,287.08)	8.84	

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3、 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款賬齡及相關壞賬準備如下：

賬齡	2015.6.30				2014.12.31			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	743,190,405.06	95.94	(64,109,748.72)	679,080,656.34	812,775,735.33	98.47	(23,818,024.11)	788,957,711.22
1至2年	31,425,781.78	4.06	(1,674,538.36)	29,751,243.42	12,559,752.30	1.52	(3,285,929.72)	9,273,822.58
2至3年	—	—	—	—	—	—	—	—
3年以上	—	—	—	—	115,800.00	0.01	—	115,800.00
合計	774,616,186.84	100.00	(65,784,287.08)	708,831,899.76	825,451,287.63	100.00	(27,103,953.83)	798,347,333.80

#### (3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額為人民幣47,227,447.26元；本期收回或轉回壞賬準備金額為人民幣8,533,614.01元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式	轉回或收回原因	確定原壞賬準備的依據
客戶一	3,265,661.67	現金及其他	本集團管理層通過努力，以現金及其他方式收回	超過信用期
合計	3,265,661.67			

#### (4) 本期實際核銷的應收賬款情況

項目	人民幣元核銷金額
實際核銷的應收賬款	13,500.00

(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

3、 應收賬款(續)

(5) 應收賬款金額前五名單位情況

人民幣元

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款 總額的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
客戶一	305,842,340.01	39.48	(64,109,748.72)
客戶二	57,764,227.79	7.46	(1,674,538.36)
客戶三	35,188,913.90	4.54	—
客戶四	31,330,730.98	4.05	—
客戶五	13,047,292.51	1.68	—
合計	443,173,505.19	57.21	(65,784,287.08)

4、 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

人民幣元

種類	2015.6.30				2014.12.31					
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面價值	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面價值
單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款	1,007,191,487.99	98.60	(1,744,140.00)	0.17	1,005,447,347.99	2,887,568,848.91	99.56	(1,744,140.00)	0.06	2,885,824,708.91
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 其他應收款	14,253,882.03	1.40	(45,000.00)	0.32	14,208,882.03	12,828,383.58	0.44	(45,000.00)	0.35	12,783,383.58
單項金額雖不重大但單項計提 壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合計	1,021,445,370.02	100.00	(1,789,140.00)	0.18	1,019,656,230.02	2,900,397,232.49	100.00	(1,789,140.00)	0.06	2,898,608,092.49

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4、其他應收款(續)

#### (1) 其他應收款按種類披露:(續)

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款:

人民幣元

其他應收款(按單位)	2015.6.30			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	
單位一	601,342,872.60	—	—	
單位二	150,398,000.00	—	—	
單位三	127,065,403.50	—	—	
單位四	72,780,000.00	—	—	
單位五	10,200,000.00	—	—	
單位六	1,744,140.00	(1,744,140.00)	100.00	預計無法收回
其他	43,661,071.89	—	—	
合計	1,007,191,487.99	(1,744,140.00)	0.17	

#### (2) 其他應收款賬齡及相關壞賬準備如下:

人民幣元

賬齡	2015.6.30				2014.12.31			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	439,927,680.51	43.07	(1,744,140.00)	438,183,540.51	562,092,211.57	19.38	(1,744,140.00)	560,348,071.57
1至2年	573,263,504.60	56.12	—	573,263,504.60	2,310,623,400.15	79.66	—	2,310,623,400.15
2至3年	4,367,734.37	0.43	—	4,367,734.37	25,471,631.42	0.88	—	25,471,631.42
3年以上	3,886,450.54	0.38	(45,000.00)	3,841,450.54	2,209,989.35	0.08	(45,000.00)	2,164,989.35
合計	1,021,445,370.02	100.00	(1,789,140.00)	1,019,656,230.02	2,900,397,232.49	100.00	(1,789,140.00)	2,898,608,092.49

(3) 本期未計提壞賬準備; 本期無收回或轉回壞賬準備。

(4) 本期無實際核銷的其他應收款。

(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

4、其他應收款(續)

(5) 按款項性質列示其他應收款

其他應收款性質	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
備用金	10,115,721.88	9,120,867.65
保證金	832,567,805.37	2,698,734,012.87
節能惠民補貼	150,398,000.00	149,153,000.00
出口退稅款	8,244,956.74	—
其他	20,118,886.03	43,389,351.97
合計	1,021,445,370.02	2,900,397,232.49

(6) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	款項的性質	金額	賬齡	人民幣元	
				佔其他應收款 期末餘額合計數的 比例(%)	壞賬準備 期末餘額
單位一	履約保證金	601,342,872.60	2年以內	58.87	—
單位二	節能惠民補貼款	150,398,000.00	3年以內	14.72	—
單位三	海關保證金	127,065,403.50	1年以內	12.44	—
單位四	土地競買保證金	72,780,000.00	6個月以內	7.13	—
單位五	履約保證金	10,200,000.00	1至2年	1.00	—
合計		961,786,276.10		94.16	—

(7) 本公司無涉及政府補助的其他應收款。

5、存貨

(1) 存貨分類

項目	人民幣元		
	賬面餘額	2015.6.30 跌價準備	賬面價值
原材料	1,318,773,325.78	—	1,318,773,325.78
在產品	439,209,548.44	—	439,209,548.44
產成品	1,347,924,141.69	(7,878,426.78)	1,340,045,714.91
低值易耗品	69,990,028.58	—	69,990,028.58
合計	3,175,897,044.49	(7,878,426.78)	3,168,018,617.71

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 5、存貨(續)

#### (1) 存貨分類(續)

項目	賬面餘額	2014.12.31	
		跌價準備	賬面價值
原材料	790,470,922.71	(385,654.29)	790,085,268.42
在產品	462,780,321.69	(268,275.37)	462,512,046.32
產成品	727,916,780.11	(4,448,432.70)	723,468,347.41
低值易耗品	51,481,190.82	—	51,481,190.82
合計	2,032,649,215.33	(5,102,362.36)	2,027,546,852.97

#### (2) 存貨跌價準備

存貨種類	2015.1.1	本期計提額	本期減少		2015.6.30
			轉回	轉銷	
原材料	385,654.29	—	—	(385,654.29)	—
在產品	268,275.37	—	—	(268,275.37)	—
產成品	4,448,432.70	7,772,477.32	(47,688.61)	(4,294,794.63)	<b>7,878,426.78</b>
合計	5,102,362.36	7,772,477.32	(47,688.61)	(4,948,724.29)	<b>7,878,426.78</b>

#### (3) 存貨跌價準備情況

項目	計提存貨跌價準備的依據	本期轉回及轉銷存貨跌價準備的原因	本期轉回金額佔該項存貨期末餘額的比例(%)
原材料	—	註2	—
在產品	—	註2	—
產成品	註1	註2	—

(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

5、 存貨(續)

(3) 存貨跌價準備情況(續)

存貨的說明：

註1：由於報告期末部分整車產品的預計可變現淨值低於期末庫存成本，故相應計提產成品存貨跌價準備。

註2：由於本期末部分整車產品的預計可變現淨值高於期末庫存成本，轉回上年計提的存貨跌價準備；由於本期已將上年計提存貨跌價準備的存貨售出，故轉銷已計提的存貨跌價準備。

6、 長期股權投資

長期股權投資明細如下：

項目	2015年6月30日			2014年12月31日			人民幣元
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值	
對子公司投資	4,707,626,919.18	—	4,707,626,919.18	4,898,818,277.39	—	4,898,818,277.39	
對聯營、合營企業投資	8,194,729.49	—	8,194,729.49	41,373,163.07	—	41,373,163.07	
合計	4,715,821,648.67	—	4,715,821,648.67	4,940,191,440.46	—	4,940,191,440.46	

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 6、長期股權投資(續)

對子公司投資明細如下：

被投資單位	2015年1月1日	本期增加	本期減少	人民幣元		
				2015年6月30日	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
長城華北	268,092,310.00	—	—	268,092,310.00	—	—
長城內燃機	583,255,808.00	—	—	583,255,808.00	—	—
長城橋業	347,555,714.49	—	—	347,555,714.49	—	—
保定諾博	72,240,000.00	—	—	72,240,000.00	—	—
北京格瑞特(註1)	750,000.00	11,789,100.00	—	12,539,100.00	—	—
保定格瑞	23,000,000.00	—	—	23,000,000.00	—	—
長城售後	34,850,000.00	—	—	34,850,000.00	—	—
麥克斯(註2)	25,021,090.00	16,907,400.00	—	41,928,490.00	—	—
泰德科貿	159,353,665.00	—	—	159,353,665.00	—	—
俄羅斯長城	404,335.00	—	—	404,335.00	—	—
曼德配件	71,250,000.00	—	—	71,250,000.00	—	—
精工鑄造	85,000,000.00	—	—	85,000,000.00	—	—
保定德新	9,750,000.00	—	—	9,750,000.00	—	—
長城螞蟻	86,000,000.00	—	—	86,000,000.00	—	—
精益學校	100,000.00	—	—	100,000.00	—	—
天津博信	1,891,553,510.28	—	—	1,891,553,510.28	—	—
寧夏租賃	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	—
長城再生資源	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
長城博翔	39,116,124.26	—	—	39,116,124.26	—	—
精工模具	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
保定信遠	47,025,720.36	—	—	47,025,720.36	—	—
徐水配件	7,000,000.00	—	—	7,000,000.00	—	—
科林供熱(註3)	175,000,000.00	—	(175,000,000.00)	—	—	—
哈弗租賃	25,000,000.00	—	—	25,000,000.00	—	—
長城銷售	8,000,000.00	—	—	8,000,000.00	—	—
汽車金融	495,000,000.00	—	—	495,000,000.00	—	—
勤創物業	8,000,000.00	—	—	8,000,000.00	—	—
上海哈弗	1,500,000.00	—	—	1,500,000.00	—	—
哈弗銷售	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
徐水諾博	255,000,000.00	—	—	255,000,000.00	—	—
智騰自動化(註4)	100,000,000.00	—	(90,000,000.00)	10,000,000.00	—	—
保定杰華(註5)	—	40,811,761.79	—	40,811,761.79	—	—
哈弗南非(註6)	—	4,300,380.00	—	4,300,380.00	—	—
合計	4,898,818,277.39	73,808,641.79	(265,000,000.00)	4,707,626,919.18	—	—



## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 6、 長期股權投資(續)

對聯營、合營企業投資明細如下：

被投資單位	2015.1.1	追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	本期增減變動		宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他	2015.6.30	減值準備 期末餘額
					其他綜合收益 調整	其他權益變動					
<b>對合營企業投資</b>											
保定杰華(註5)	17,373,898.61	—	(17,403,061.79)	29,163.18	—	—	—	—	—	—	—
小計	17,373,898.61	—	(17,403,061.79)	29,163.18	—	—	—	—	—	—	—
<b>對聯營企業投資</b>											
延鋒江森	23,999,264.46	—	—	3,198,884.28	—	—	(19,003,419.25)	—	—	8,194,729.49	—
小計	23,999,264.46	—	—	3,198,884.28	—	—	(19,003,419.25)	—	—	8,194,729.49	—
合計	41,373,163.07	—	(17,403,061.79)	3,228,047.46	—	—	(19,003,419.25)	—	—	8,194,729.49	—

人民幣元

註1：2015年5月，本公司收購驕龍國際持有的北京格瑞特25%的股權，收購完成後，本公司直接持有北京格瑞特100%的股權。

註2：2015年3月，本公司收購本公司之子公司億新發展持有的麥克斯25%的股權，收購完成後，本公司直接持有麥克斯100%的股權。

註3：2015年6月，本公司將持有的子公司科林供熱100%股權轉讓給博創城市建設開發有限公司，股權轉讓完成後，本公司不再為科林供熱的股東。

註4：2015年1月，本公司對子公司智騰自動化減資人民幣9,000萬元，減資完成後，智騰自動化的註冊資本由人民幣10,000萬元變更為人民幣1,000萬元。

註5：2015年6月，本公司收購上海杰華汽車部件發展有限公司持有的保定杰華50%的股權，收購完成後，連同原持有的保定杰華50%的股權，本公司直接持有保定杰華100%的股權。

註6：2015年5月，本公司對哈弗南非出資，出資完成後，哈弗南非的註冊資本由南非蘭特1,000元變更為南非蘭特700萬元。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 7、 固定資產

#### 固定資產情況

項目	人民幣元					合計
	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他設備		
一、賬面原值						
2015.1.1	6,812,338,312.47	9,288,663,881.57	60,444,966.71	2,477,195,644.74	18,638,642,805.49	
本期增加金額	186,250,280.27	672,571,365.08	37,356,388.06	232,648,082.26	1,128,826,115.67	
1. 購置	23,436,746.45	76,120,825.41	19,822,199.39	18,605,740.59	137,985,511.84	
2. 在建工程轉入	162,813,533.82	596,450,539.67	17,534,188.67	214,042,341.67	990,840,603.83	
本期減少金額	(334,045.36)	(5,177,002.71)	(2,183,393.82)	(11,384,831.86)	(19,079,273.75)	
1. 處置或報廢	(334,045.36)	(5,065,741.87)	(2,183,393.82)	(10,902,642.53)	(18,485,823.58)	
2. 其他轉出	—	(111,260.84)	—	(482,189.33)	(593,450.17)	
2015.6.30	6,998,254,547.38	9,956,058,243.94	95,617,960.95	2,698,458,895.14	19,748,389,647.41	
二、累計折舊						
2015.1.1	629,193,631.39	2,476,087,694.34	19,971,577.25	1,104,670,010.29	4,229,922,913.27	
本期增加金額	106,608,465.55	446,289,748.63	7,240,119.97	175,754,949.97	735,893,284.12	
1. 計提	106,608,465.55	446,289,748.63	7,240,119.97	175,754,949.97	735,893,284.12	
本期減少金額	(34,044.92)	(2,821,503.41)	(1,067,771.49)	(5,401,141.37)	(9,324,461.19)	
1. 處置或報廢	(34,044.92)	(2,819,964.41)	(1,067,771.49)	(5,399,066.77)	(9,320,847.59)	
2. 其他轉出	—	(1,539.00)	—	(2,074.60)	(3,613.60)	
2015.6.30	735,768,052.02	2,919,555,939.56	26,143,925.73	1,275,023,818.89	4,956,491,736.20	
三、減值準備						
2015.1.1	136,268.33	44,949,729.61	—	33,755,980.83	78,841,978.77	
本期增加金額	—	—	—	—	—	
本期減少金額	—	(492,624.43)	—	(50,449.68)	(543,074.11)	
1. 處置或報廢	—	(492,624.43)	—	(50,449.68)	(543,074.11)	
2015.6.30	136,268.33	44,457,105.18	—	33,705,531.15	78,298,904.66	
四、賬面價值						
2015.6.30	6,262,350,227.03	6,992,045,199.20	69,474,035.22	1,389,729,545.10	14,713,599,006.55	
2015.1.1	6,183,008,412.75	6,767,626,457.62	40,473,389.46	1,338,769,653.62	14,329,877,913.45	

2015年6月30日固定資產中尚未取得房產證的房產淨值為人民幣1,821,469,033.79元(2014年12月31日：人民幣3,765,364,205.15元)，相關房產證正在辦理中。

(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

8、 在建工程

(1) 在建工程明細如下

人民幣元

項目	2015年6月30日			2014年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值
年產30萬台EG發動機項目	80,196.01	—	80,196.01	3,323,198.53	—	3,323,198.53
年產40萬套鋁合金鑄件項目	2,496,025.63	—	2,496,025.63	20,411,508.93	—	20,411,508.93
年產40萬套燈具項目	—	—	—	940,170.94	—	940,170.94
天津整車項目	179,016,962.59	—	179,016,962.59	158,070,063.06	—	158,070,063.06
天津分公司零部件項目	77,710,811.07	—	77,710,811.07	60,950,625.76	—	60,950,625.76
天津分公司配套生活區項目	24,358.97	—	24,358.97	8,836,314.52	—	8,836,314.52
工業園一、二、三期改擴建	363,278,230.08	(11,013,179.46)	352,265,050.62	270,334,425.82	(11,013,179.46)	259,321,246.36
新大通改造	913,108.97	—	913,108.97	913,108.97	—	913,108.97
焦莊基建	1,237,562.56	—	1,237,562.56	546,016.00	—	546,016.00
焦莊設備	113,343,170.25	—	113,343,170.25	108,414,998.56	—	108,414,998.56
新技術中心	1,388,626,549.61	—	1,388,626,549.61	1,317,596,809.79	—	1,317,596,809.79
徐水整車項目	2,962,983,100.70	—	2,962,983,100.70	2,222,241,438.49	—	2,222,241,438.49
徐水零部件項目	1,252,384,783.30	—	1,252,384,783.30	604,513,692.85	—	604,513,692.85
徐水配套設施項目	102,883,877.56	—	102,883,877.56	67,708,439.46	—	67,708,439.46
其他	67,767,300.58	—	67,767,300.58	200,152,747.40	—	200,152,747.40
合計	6,512,746,037.88	(11,013,179.46)	6,501,732,858.42	5,044,953,559.08	(11,013,179.46)	5,033,940,379.62

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 8、 在建工程(續)

#### (2) 重大在建工程項目變動情況

項目名稱	預算數	2015.1.1	本期增加	轉入固定資產	其他減少	工程投入 佔預算比例 (%)	利息資本化 累計金額	其中： 本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率 (%)	資金來源	人民幣元
											2015.6.30
年產30萬台EG發動機項目	547,163,800.00	3,323,198.53	1,099,185.51	(4,292,199.43)	(49,988.60)	99.65	—	—	—	募集及自有	80,196.01
年產40萬套鋁合金鑄件項目	303,376,600.00	20,411,508.93	—	(17,915,483.30)	—	100.00	—	—	—	募集	2,496,025.63
年產40萬套總具項目	180,677,200.00	940,170.94	—	(940,170.94)	—	100.00	—	—	—	募集及自有	—
天津整車項目	4,550,415,000.00	158,070,063.06	99,227,826.19	(77,378,305.93)	(902,620.73)	96.66	—	—	—	自有	179,016,962.59
天津分公司零部件項目	929,899,100.00	60,950,625.76	47,485,128.91	(30,724,943.60)	—	92.19	—	—	—	自有	77,710,811.07
天津分公司配套生活區項目	493,019,700.00	8,836,314.52	4,850,562.66	(13,662,518.21)	—	89.33	—	—	—	自有	24,358.97
工業園一、二、三期改擴建	733,898,740.00	270,334,425.82	184,747,499.53	(86,803,703.28)	(4,999,991.99)	99.96	—	—	—	自有	363,278,230.08
新大造改造	3,093,867.00	913,108.97	229,534.19	(229,534.19)	—	100.00	—	—	—	自有	913,108.97
焦莊基建	253,863,000.00	546,016.00	884,526.56	(192,980.00)	—	80.53	—	—	—	自有	1,237,562.56
焦莊設備	1,336,504,342.00	108,414,998.56	61,725,094.99	(55,195,740.91)	(1,601,182.39)	100.00	—	—	—	自有	113,343,170.25
新技術中心	1,893,518,600.00	1,317,596,809.79	195,769,081.75	(124,673,841.93)	(65,500.00)	80.41	—	—	—	自有	1,388,626,549.61
徐水整車項目	10,541,374,775.00	2,222,241,438.49	1,017,950,314.44	(269,425,083.28)	(7,783,568.95)	58.18	—	—	—	自有	2,962,983,100.70
徐水零部件項目	6,962,063,856.00	604,513,692.85	788,084,841.16	(138,312,434.35)	(1,901,316.36)	43.81	—	—	—	自有	1,252,384,783.30
徐水配套設施項目	593,250,000.00	67,708,439.46	35,175,438.10	—	—	17.34	—	—	—	自有	102,883,877.56
其他	341,922,188.70	200,152,747.40	39,405,206.33	(171,093,664.48)	(696,988.67)	89.85	—	—	—	自有	67,767,300.58
合計	29,664,040,768.70	5,044,953,559.08	2,476,634,240.32	(990,840,603.83)	(18,001,157.69)	—	—	—	—	—	6,512,746,037.88

註： 在建工程本期因轉入無形資產而減少人民幣4,635,435.99元。

(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

9、無形資產

無形資產情況

項目			人民幣元
	土地使用權	軟件及其他	合計
一、賬面原值			
2015.1.1	2,619,582,799.98	98,815,130.13	2,718,397,930.11
本期增加金額	55,120,000.00	6,852,259.88	61,972,259.88
1. 購置	55,120,000.00	2,216,823.89	57,336,823.89
2. 在建工程轉入	—	4,635,435.99	4,635,435.99
本期處置減少金額	—	—	—
2015.6.30	2,674,702,799.98	105,667,390.01	2,780,370,189.99
二、累計攤銷			
2015.1.1	178,247,620.76	48,072,778.80	226,320,399.56
本期計提增加金額	26,888,490.48	3,994,816.93	30,883,307.41
本期處置減少金額	—	—	—
2015.6.30	205,136,111.24	52,067,595.73	257,203,706.97
三、賬面價值			
2015.6.30	2,469,566,688.74	53,599,794.28	2,523,166,483.02
2015.1.1	2,441,335,179.22	50,742,351.33	2,492,077,530.55

預付土地租金(土地使用權)所在地區及年限分析如下：

項目	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
位於中國內地 — 10-50年	<b>2,469,566,688.74</b>	2,441,335,179.22

10、短期借款

種類	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
質押借款(註1)	<b>743,257,321.14</b>	—
合計	<b>743,257,321.14</b>	—

註1：公司本期末質押借款系本公司分別以定期存單及銀行理財產品質押而取得的短期借款。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 11、應付票據

種類	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
銀行承兌滙票	<b>2,913,118,424.65</b>	2,228,314,043.46
合計	<b>2,913,118,424.65</b>	2,228,314,043.46

### 12、應付賬款

#### (1) 應付賬款列示

項目	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
1年以內	<b>13,252,411,282.86</b>	14,943,116,529.09
1至2年	<b>21,441,865.16</b>	44,161,866.60
2至3年	<b>13,840,875.94</b>	15,504,507.04
3年以上	<b>4,609,369.50</b>	4,984,997.65
合計	<b>13,292,303,393.46</b>	15,007,767,900.38

#### (2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

項目	人民幣元	
	2015.6.30	未償還或結轉的原因
供應商一	<b>12,206,866.52</b>	尚未達到合同約定的付款條件
供應商二	<b>3,054,600.00</b>	尚未達到合同約定的付款條件
合計	<b>15,261,466.52</b>	

### 13、預收款項

#### (1) 預收賬款列示

項目	人民幣元	
	2015.6.30	2014.12.31
1年以內	<b>1,683,506,874.34</b>	2,198,256,861.74
1至2年	<b>2,247,365.65</b>	14,806,867.86
2至3年	<b>2,004,733.48</b>	6,250,534.77
3年以上	<b>1,063,592.70</b>	2,136,992.67
合計	<b>1,688,822,566.17</b>	2,221,451,257.04

#### (2) 本期末無賬齡超過1年的重要預收款項。

(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

14、遞延收益

遞延收益期末餘額全部與政府補助金額相關。

類別	2015.1.1	本期新增 補助金額	本期計入 營業外收入金額	其他變動	人民幣元	
					2015.6.30	與資產相關/ 與收益相關
基礎設施建設支持資金(註1)	760,376,003.21	—	(12,070,087.94)	—	748,305,915.27	與資產相關
政府產業政策支持基金(註2)	225,327,961.48	—	(2,782,818.76)	—	222,545,142.72	與資產相關
軟土地基補貼款(註3)	154,931,485.58	—	(1,694,096.96)	—	153,237,388.62	與資產相關
混合動力SUV開發項目(註4)	98,000,000.00	—	—	—	98,000,000.00	與收益相關
新技術中心建設設備項目(註5)	91,237,468.57	—	62,531.43	—	91,300,000.00	與資產相關
國產設備退稅款(註6)	48,660,483.09	—	(6,105,384.25)	—	42,555,098.84	與資產相關
城建資金(註7)	55,463,050.29	—	(1,159,914.17)	—	54,303,136.12	與資產相關
車聯網項目(註8)	12,000,000.00	—	—	—	12,000,000.00	與資產相關
重大技術創新項目補助(註9)	4,533,333.33	—	(400,000.00)	—	4,133,333.33	與資產相關
發動機開發(註10)	700,000.00	—	(50,000.00)	—	650,000.00	與資產相關
全新插電式SUV項目(註11)	—	500,000.00	(317,700.00)	—	182,300.00	與收益相關
發動機建設項目(註12)	12,000,000.00	—	—	—	12,000,000.00	與資產相關
國產化汽車電子芯片關鍵技術(註13)	470,700.00	—	(65,400.00)	—	405,300.00	與收益相關
創新示範企業資助經費(註14)	100,000.00	—	(31,300.00)	—	68,700.00	與收益相關
高檔數控科技項目(註15)	560,000.00	—	(29,200.00)	—	530,800.00	與收益相關
新興產業建設項目(註16)	—	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	與資產相關
河北省創新方法應用推廣與 示範項目(註17)	—	150,000.00	(150,000.00)	—	—	與收益相關
科技創新激勵性補助項目經費(註18)	—	500,000.00	—	—	500,000.00	與收益相關
合計	1,464,360,485.55	3,150,000.00	(24,793,370.65)	—	1,442,717,114.90	
減：一年內到期的非流動負債	(55,107,664.84)	—	—	—	(55,145,056.08)	
遞延收益	1,409,252,820.71	3,150,000.00	(24,793,370.65)	—	1,387,572,058.82	

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 14、遞延收益(續)

- 註1：根據保定市徐水縣人民政府《關於撥付長城汽車股份有限公司基礎設施建設資金事項的函》，徐水縣人民政府向本公司撥付資金，作為長城汽車保定工業新區50萬輛整車及零部件基地項目的基礎設施建設支持資金。
- 註2：根據《天津技術開發區促進先進製造業發展的暫行規定》以及天津經濟技術開發區與本公司簽訂的合作協議書，本公司於2009年收到天津經濟技術開發區撥付產業政策支持基金。
- 註3：根據《天津技術開發區促進先進製造業發展的暫行規定》、天津經濟技術開發區與本公司簽訂的合作協議書以及天津經濟技術開發區建設發展局《軟土地基處理補貼支付協議》，本公司收到天津技術開發區撥付軟土地基補貼。
- 註4：根據《保定市財政局關於預撥新能源汽車產業技術創新工程獎勵資金的通知》，長城汽車「全新插電式混合動力SUV開發項目」入圍新能源汽車產業技術創新工程財政獎勵資金項目，獲得獎勵資金。
- 註5：根據《保定市財政局關於下達2012年產業振興和技術改造項目(中央評估第二批)中央基建投資預算(撥款)的通知》，保定市南市區財政局撥付資金，專項用於長城汽車股份有限公司新技術中心建設項目。
- 註6：系本公司收到的外商投資企業購買國產設備退還的增值稅。
- 註7：系根據保定市人民政府辦公廳《關於保定長城汽車股份有限公司新廠區建設有關問題協調會議紀要》(保定政[2002]170號)精神，保定市財政局向本公司撥付城建資金。該項資金專項用於土地及相關的基礎設施建設。
- 註8：根據《河北省財政廳河北省發展和改革委員會關於下達2013年衛星及應用產業發展補助資金的通知》，保定市財政局、發展改革委撥付資金，專項用於公司基於北斗前裝車載信息服務平台的研發與終端研製。
- 註9：系根據《關於下達提高自主創新能力及高技術產業發展項目2010年第一批中央預算內投資計劃的通知》，保定市發展與改革委員會向本公司撥付用於汽車安全及環保方面的創新能力項目資金；根據《保定市財政局關於下達2011年自主創新和高技術產業化中央預算內基建支出預算(撥款)的通知》，保定市南市區財政局向本公司撥付專項用於公司技術中心創新能力項目建設的資金。
- 註10：根據《關於2011年河北省科學技術研究與發展計劃(第一批)項目及經費的通知》，本公司GW4D20柴油機產品開發項目獲得省財政撥付資金。



## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 14、遞延收益(續)

- 註11：根據《河北省重大科技成果轉化專項項目任務書》，河北省科技廳下達2014年全新插電式混合動力SUV開發與產業化啓動資金預算指標，專項用於公司基於全新插電式混合動力SUV成果轉化過程中的研發活動，本期獲得撥款人民幣50萬元。
- 註12：根據《保定市財政局和保定市工業和信息化局關於撥付2014年市級技改資金的通知》保定市財政局撥付資金人民幣1,200萬元用於支持公司發動機試驗中心項目建設。
- 註13：根據《國家科技重大專項課題「國產化汽車電子芯片關鍵技術研究」合作協議》，公司協助課題項目的完成和驗收，獲得項目經費人民幣60萬元。
- 註14：根據《河北省科技廳科技工作專項項目任務書》，公司獲得河北省財政廳對創新方法示範的專項經費支持專項用於創新員工的培訓費等，獲得項目經費人民幣10萬元。
- 註15：根據《科學發展部任務書2014ZX04002-071》，公司承擔「高檔數控機床與基礎製造裝備」科技重大專項課題鋁合金車身零部件典型成形工藝及關鍵裝備技術研究項目，獲得研究經費人民幣56萬元用於課題開發。
- 註16：根據河北省財政廳，河北省發展改革委員會《關於下達2014年省級戰略性新興產業發展專項資金的通知》，本公司獲得專項經費人民幣200萬元，專項用於長城汽車技術中心創新能力建設項目。
- 註17：根據科學技術部《創新方法工作專項項目任務書(2013IM020300-2)》，本公司獲得河北省創新方法應用推廣與示範項目專項經費人民幣15萬元。
- 註18：根據《保定市財政局2015年科技創新激勵性補助項目實施方案》，本公司的2.0L增壓直噴汽油機研發與產業化項目獲得保定市財政局專項經費人民幣50萬元。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 15、資本公積

項目	人民幣元			
	期初數	本期增加	本期減少	期末數
<b>2015年1月1日至6月30日止期間：</b>				
資本溢價	4,509,010,149.89	—	—	4,509,010,149.89
其他資本公積	(2,933,126.78)	—	—	(2,933,126.78)
其中：原制度資本公積轉入	(2,933,126.78)	—	—	(2,933,126.78)
外幣資本折算差額	—	—	—	—
資產評估增值準備	—	—	—	—
合計	4,506,077,023.11	—	—	4,506,077,023.11
<b>2014年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b>				
資本溢價	4,509,010,149.89	—	—	4,509,010,149.89
其他資本公積	(2,933,126.78)	—	—	(2,933,126.78)
其中：原制度資本公積轉入	(2,933,126.78)	—	—	(2,933,126.78)
外幣資本折算差額	—	—	—	—
資產評估增值準備	—	—	—	—
合計	4,506,077,023.11	—	—	4,506,077,023.11

(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

16、未分配利潤

項目	人民幣元	
	金額	提取或分配比例
<b>2015年1月1日至6月30日止期間：</b>		
期初未分配利潤	21,934,165,795.67	
加：淨利潤	5,263,264,061.91	
減：提取法定盈餘公積	—	(1)
分派現金股利	(2,433,938,400.00)	(2)
期末未分配利潤	24,763,491,457.58	
<b>2014年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b>		
期初未分配利潤	16,630,245,730.47	
加：淨利潤	4,785,111,864.36	
減：提取法定盈餘公積	—	(1)
分派現金股利	(2,494,786,860.00)	(2)
期末未分配利潤	18,920,570,734.83	

(1) 提取法定盈餘公積

根據公司章程規定，法定盈餘公積金按淨利潤之10%提取。公司法定盈餘公積金累計額超過公司註冊資本50%以上的，不再提取。在符合《公司法》及公司章程的若干規定下，部分法定公積金可轉為公司的股本，但留存的法定公積金餘額不可低於註冊資本的25%。

(2) 本期股東大會已批准的現金股利

2015年5月12日，本公司2014年度股東大會審議並通過《關於2014年度利潤分配方案的議案》，2014年度按總股份3,042,423,000股(每股面值人民幣1元)為基數，向全體股東每股派現金人民幣0.80元(含稅)，共計宣派現金股利人民幣2,433,938,400.00元。

(3) 資產負債表日後決議的利潤分配情況

根據董事會提議，按總股份3,042,423,000.00股(每股面值人民幣1元)計算，擬向公司股東宣派股票股利及現金股利，每10股派發股票股利10股，共計派送股票股利3,042,423,000股；每10股派發現金股利人民幣2.50元(含稅)，共計派發現金股利人民幣760,605,750.00元(含稅)。上述股利分配方案尚待臨時股東大會批准。

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 17、營業收入、營業成本

#### (1) 營業收入

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務收入	<b>34,929,443,155.31</b>	26,827,163,537.89
其中：		
銷售汽車收入	<b>34,271,992,290.22</b>	26,014,504,542.74
銷售零配件收入	<b>611,040,119.93</b>	776,570,429.58
模具及其他收入	<b>13,861,848.18</b>	18,871,402.32
提供勞務收入	<b>32,548,896.98</b>	17,217,163.25
其他業務收入	<b>203,317,358.06</b>	211,601,967.87
合計	<b>35,132,760,513.37</b>	27,038,765,505.76

#### (2) 營業成本

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務成本	<b>27,827,861,562.57</b>	20,783,099,185.41
其中：		
銷售汽車成本	<b>27,272,675,493.98</b>	20,119,047,489.12
銷售零配件成本	<b>510,578,584.29</b>	621,080,638.64
模具及其他支出	<b>22,470,806.17</b>	15,692,123.42
提供勞務支出	<b>22,136,678.13</b>	27,278,934.23
其他業務支出	<b>173,829,745.80</b>	176,811,118.05
合計	<b>28,001,691,308.37</b>	20,959,910,303.46

(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

18、營業税金及附加

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
營業稅	968,567.46	953,951.17
消費稅	1,011,327,596.73	725,206,985.55
城市維護建設稅	138,611,886.62	121,006,489.68
教育費附加	101,021,989.14	86,574,867.41
其他	14,385,103.05	12,409,658.18
合計	1,266,315,143.00	946,151,951.99

19、管理費用

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
技術開發支出	1,088,164,036.13	1,094,557,734.02
工資薪金	153,756,896.61	134,660,468.93
稅費	54,473,127.55	46,065,141.73
折舊與攤銷	48,959,920.13	38,543,172.34
業務招待費	3,870,557.63	3,714,522.07
辦公費	25,745,256.50	11,955,371.36
修理費	44,529,519.32	39,942,085.13
審計費	1,203,949.28	744,411.32
服務費	4,243,852.42	11,275,844.85
其他	14,740,589.91	16,546,792.71
合計	1,439,687,705.48	1,398,005,544.46

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 20、投資收益

明細情況：

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	3,228,047.46	1,884,213.36
理財產品投資收益	11,324,136.99	2,012,054.79
處置長期股權投資產生的投資收益(損失)	17,088,700.00	—
成本法核算的長期股權投資收益	1,888,907,923.38	1,764,082,570.75
合計	1,920,548,807.83	1,767,978,838.90

本公司投資收益的滙回無重大限制。

### 21、所得稅費用

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
當期所得稅費用	584,816,242.62	482,725,488.01
遞延所得稅費用	(42,296,857.03)	3,622,759.54
合計	542,519,385.59	486,348,247.55

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

項目	人民幣元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
利潤總額	5,805,783,447.50	5,271,460,111.91
所得稅率	25%	25%
按25%的稅率計算的所得稅費用	1,451,445,861.88	1,317,865,027.98
公司適用優惠稅率的影響	(360,164,910.65)	(324,770,214.62)
研究開發費用附加扣除額	(81,428,992.72)	(61,233,527.28)
免稅收入的納稅影響	(476,253,317.14)	(448,040,773.29)
不可抵扣費用的納稅影響	8,920,744.22	2,527,734.76
合計	542,519,385.59	486,348,247.55

(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

22、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	2015年1月1日至 6月30日止期間	人民幣元 2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>5,263,264,061.91</b>	4,785,111,864.36
加：資產減值準備	<b>46,418,621.96</b>	6,958,041.62
固定資產折舊	<b>735,893,284.12</b>	574,113,409.11
無形資產攤銷	<b>30,883,307.41</b>	27,323,010.75
長期待攤費用攤銷	<b>2,430,543.84</b>	1,872,072.74
投資性房地產折舊	<b>86,393.16</b>	80,971.56
公允價值變動損益	<b>214,440.00</b>	5,395,518.86
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(減：收益)	<b>5,749,500.19</b>	5,365,307.06
遞延收益攤銷	<b>(24,793,370.65)</b>	(29,148,264.40)
財務費用(減：收益)	<b>5,844,011.76</b>	(3,132,635.86)
投資損失(減：收益)	<b>(1,920,548,807.83)</b>	(1,767,978,838.90)
遞延所得稅資產減少(減：增加)	<b>(42,296,857.03)</b>	3,622,759.54
存貨的減少(減：增加)	<b>(1,407,959,546.96)</b>	(402,703,097.61)
經營性應收項目的減少(減：增加)	<b>5,369,852,722.61</b>	1,769,845,767.80
經營性應付項目的增加(減：減少)	<b>(1,971,058,532.00)</b>	(700,148,081.76)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>6,093,979,772.49</b>	4,276,577,804.87
<b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	<b>1,684,134,498.10</b>	3,051,042,105.53
減：現金的年初餘額	<b>926,209,380.56</b>	4,074,446,337.47
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	<b>757,925,117.54</b>	(1,023,404,231.94)

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 22、現金流量表補充資料(續)

#### (2) 現金和現金等價物的構成

項目	人民幣元	
	2015年6月30日	2014年6月30日 (未經審計)
一、現金	<b>1,684,134,498.10</b>	3,051,042,105.53
其中：庫存現金	<b>1,481,824.35</b>	1,340,718.58
可隨時用於支付的銀行存款	<b>1,682,652,673.75</b>	3,049,701,386.95
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
二、期末現金及現金等價物餘額	<b>1,684,134,498.10</b>	3,051,042,105.53

### 23、關聯交易情況

#### (1) 採購原材料及配件

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	採購原材料	<b>7,356,749,060.48</b>	6,878,073,551.88
公司之聯營公司	採購原材料	<b>90,659,860.90</b>	135,895,726.12
公司之其他關聯方	採購蒸汽	<b>2,077,205.39</b>	—

#### (2) 銷售整車及零部件

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	銷售整車或零部件	<b>34,168,026,252.34</b>	24,746,221,800.08
公司之聯營公司	銷售整車或零部件	<b>192,265.38</b>	493,291.84
公司之其他關聯方	銷售整車或零部件	<b>117,777.78</b>	59,658.12



(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

23、關聯交易情況(續)

(3) 購置固定資產及在建工程

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	購置固定資產及在建工程	1,537,414.64	142,772,288.03
公司之聯營公司	購置固定資產及在建工程	9,575,752.01	—
公司之其他關聯方	購置固定資產及在建工程	119,611.11	64,800.00

(4) 銷售固定資產

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	銷售固定資產	3,543,485.22	1,533,115.40
公司之聯營公司	銷售固定資產	81,033.12	—
公司之其他關聯方	銷售固定資產	49,985.28	—

(5) 接受勞務

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	接受勞務	253,588,180.25	177,841,418.03
公司之聯營公司	接受勞務	194,273.49	—
公司之其他關聯方	接受勞務	2,367,197.80	1,084,427.40

# 財務報表附註

2015年1月1日至6月30日止期間

## (十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 23、關聯交易情況(續)

#### (6) 提供勞務

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	提供勞務	37,120,913.28	24,685,407.45
公司之聯營公司	提供勞務	403,978.52	970,064.24
公司之其他關聯方	提供勞務	141,509.43	—

#### (7) 索賠收入及其他

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	索賠收入及其他	(27,034,429.89)	2,411,633.10
公司之聯營公司	索賠收入及其他	(67,414.68)	210,067.33

#### (8) 關鍵管理人員報酬

項目名稱	人民幣千元	
	2015年1月1日至 6月30日止期間	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
關鍵管理人員報酬	27,707	22,838

(十五) 公司財務報表主要項目註釋(續)

24、關聯方應收應付款項

項目名稱	關聯方	人民幣元	
		2015.6.30	2014.12.31
應收賬款	公司之子公司	307,835,241.47	261,000,984.05
應收賬款小計：		307,835,241.47	261,000,984.05
其他應收款	公司之子公司	5,647,043.87	35,771,089.75
其他應收款	公司之其他關聯方	9,338,492.74	314,525.00
其他應收款小計：		14,985,536.61	36,085,614.75
預付款項	公司之子公司	10,633,279.14	19,101,359.50
預付款項	公司之其他關聯方	258.15	—
預付款項小計：		10,633,537.29	19,101,359.50
應收票據	公司之子公司	9,437,790.77	6,761,775.59
應收票據	公司之聯營公司	107,300.00	—
應收票據小計：		9,545,090.77	6,761,775.59
應收股利	公司之子公司	875,490,283.30	284,327,049.84
應收股利	公司之聯營公司	11,800,683.85	8,000,000.00
應收股利	公司之其他關聯方	5,991,068.20	—
應收股利小計：		893,282,035.35	292,327,049.84
應付賬款	公司之子公司	3,533,732,133.51	4,418,161,474.78
應付賬款	公司之聯營公司	72,390,151.37	66,699,582.35
應付賬款	公司之其他關聯方	2,429,362.80	132,007.80
應付賬款小計：		3,608,551,647.68	4,484,993,064.93
其他應付款	公司之子公司	6,354,163.94	6,223,167.22
其他應付款	公司之聯營公司	12,492.27	—
其他應付款	公司之其他關聯方	4,804,148.96	4,839,517.85
其他應付款小計：		11,170,805.17	11,062,685.07
預收款項	公司之子公司	1,580,132,270.76	2,089,821,170.54
預收款項	公司之其他關聯方	—	34,000.00
預收款項小計：		1,580,132,270.76	2,089,855,170.54
應付票據	公司之子公司	40,390,322.51	46,347,808.66
應付票據	公司之聯營公司	1,530,000.00	1,620,000.00
應付票據	公司之其他關聯方	1,168,691.00	—
應付票據小計：		43,089,013.51	47,967,808.66

# 補充資料

## 補充資料

### 1、非經常性損益明細表

項目	人民幣元	
	2015年1月1日 至6月30日止期間	2014年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
非流動資產處置損益	<b>(9,594,486.73)</b>	(6,068,369.76)
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	<b>57,505,387.31</b>	45,937,058.34
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本 小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產 公允價值產生的收益	<b>51,644.99</b>	—
處置長期股權投資收益，以及處置理財產品取得的 投資收益	<b>31,051,243.81</b>	2,981,265.75
收購日之前持有的被購買方股權按公允價值計量 產生的收益	<b>6,057,283.20</b>	—
公允價值變動收益(損失)	<b>(214,440.00)</b>	(5,395,518.86)
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>55,460,614.63</b>	27,875,918.24
所得稅影響額	<b>(24,726,877.24)</b>	(12,616,929.65)
少數股東權益影響額(稅後)	<b>(13,871.28)</b>	13,914.01
合計	<b>115,576,498.69</b>	52,727,338.07

本集團對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第9號——首次公開發行股票並上市申請文件》和《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益(2008)》的規定執行。

補充資料(續)

2、淨資產收益率及每股收益

本淨資產收益率和每股收益計算表是本集團按照中國證券監督管理委員會頒佈的《公開發行證券公司信息披露編報規則第09號——淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2010年修訂)的有關規定而編製的。

2015年1月1日至6月30日止期間	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	13.32	1.55	不適用
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	13.00	1.51	不適用

  

2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	13.38	1.30	不適用
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	13.21	1.28	不適用

管理層提供的補充信息2015年8月28日由長城汽車股份有限公司下列負責人簽署：

法定代表人：

總經理：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

2015年8月28日

## 第十節 備查文件目錄

備查文件目錄 載有法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。

備查文件目錄 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。

董事長：魏建軍  
董事會批准報送日期：2015年8月28日



**長城汽車股份有限公司**  
**GREAT WALL MOTOR COMPANY LIMITED\***