



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

中 期 報 告 **2016**



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、公司全體董事出席董事會會議。

三、公司半年度財務報告未經審計

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)盧彩娟聲明：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

無

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	32
第七節	股份變動及股東情況	40
第八節	董事、監事、高級管理人員情況	46
第九節	財務報告(未經審計)	47
第十節	備查文件目錄	192





H6 COUPE







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83,391.24萬股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2016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	6,027,729,000股A股 (總股數：9,127,269,000股， H股：3,099,540,000股)	100股
H股	香港聯交所	2003年12月15日	3,099,540,000股H股 (總股數：9,127,269,000股， A股：6,027,729,000股)	500股

六、公司報告期內註冊變更情況

根據《國務院辦公廳關於加快推進「三證合一」登記制度改革的意見》(國辦發[2015]50號)和《工商總局等六部門關於貫徹落實〈國務院辦公廳關於加速推進「三證合一」登記制度改革的意見〉的通知》(工商企註字[2015]121號)等相關文件的要求，公司已向河北省工商行政管理局申請並換領了新的營業執照，具體如下：

原營業執照(註冊號：130000400000628)、原組織機構代碼證(證號：10594183-5)、原稅務登記證(證號：130604105941835)進行「三證合一」，合併後公司統一社會信用代碼為91130000105941835E。

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) 王鳳英女士 楊志娟女士
非執行董事	何平先生 牛軍先生(於2016年1月28日辭去該職務)
獨立非執行董事	黃志雄先生 盧闖先生 馬力輝先生 梁上上先生(於2016年3月18日申請辭去該職務 並已於2016年5月17日生效)

第二節 公司簡介

職工代表監事	陳 彪先生
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 馬力輝先生 梁上上先生(於2016年3月18日申請辭去該職務 並已於2016年5月17日生效)
薪酬委員會	魏建軍先生 盧 闖先生 梁上上先生(於2016年3月18日申請辭去該職務 並已於2016年5月17日生效) 馬力輝先生(於2016年5月17日獲委任)
提名委員會	魏建軍先生 梁上上先生(於2016年3月18日申請辭去該職務 並已於2016年5月17日生效) 黃志雄先生(於2016年5月17日獲委任) 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	41,672,184,888.84	37,144,776,238.53	12.19
營業收入	41,600,921,174.31	37,115,346,196.30	12.09
歸屬於上市公司股東的淨利潤	4,925,601,514.99	4,717,052,784.60	4.42
歸屬於上市公司股東的 扣除非經常性損益的淨利潤	4,824,833,842.08	4,601,476,285.91	4.85
經營活動產生的現金流量淨額	4,375,700,213.91	7,277,045,371.22	-39.87

	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	41,600,133,444.19	38,330,869,377.55	8.53
總資產	71,709,123,104.32	71,910,626,770.84	-0.28

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)	0.53966	0.51681	4.42
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)	0.52862	0.50415	4.85
加權平均淨資產收益率(%)	12.15	13.32	減少1.17個百分點
扣除非經常性損益後的 加權平均淨資產收益率(%)	11.90	13.00	減少1.10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，並致力於客戶滿意度提升。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、境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

三、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	-11,539,800.09
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	64,038,766.03
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	53,666,288.02
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	14,146,857.49
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	684,042.36
少數股東權益影響額	-8,069.32
所得稅影響額	-20,220,411.58
合計	100,767,672.91

第四節 管理層討論與分析

經營環境

2016年上半年，國民經濟保持了總體平穩、穩中有進、穩中有好的發展態勢，根據國家統計局公佈的數據顯示2016年上半年國內生產總值同比增長6.7%，保持穩定。作為國民經濟重要支柱的汽車行業，對經濟增長做出了重要貢獻。根據中國汽車工業協會統計數據，2016年上半年，中國汽車產銷量分別達到1,289.2萬輛、1,283.0萬輛，同比分別增長6.5%、8.1%。

2016年上半年乘用車產銷分別達到1,109.9萬輛和1,104.2萬輛，同比分別增長7.3%和9.2%。其中SUV品類產銷繼續保持高速增長，產銷量分別為390.3萬輛和385.0萬輛，同比增速分別為42.7%與44.3%，繼續領跑汽車行業。

2016年上半年，海外市場由於國際油價波動、政局變動、匯率變動等因素的影響，中國汽車出口銷量持續萎縮。根據中國汽車工業協會統計的汽車整車企業出口數據顯示，2016年上半年汽車累計出口約為31.4萬輛，較去年同期下降18.5%，其中乘用車出口20萬輛，較去年同期下降6.5%，中國汽車出口形勢依然嚴峻。

第四節 管理層討論與分析

財務回顧

幣種：人民幣 單位：元

	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)	變動比率 %
營業總收入	41,672,184,888.84	37,144,776,238.53	12.19
營業收入	41,600,921,174.31	37,115,346,196.30	12.09
整車銷售收入(註1)	39,957,518,748.58	35,541,870,686.77	12.42
零部件及其他收入	1,643,402,425.73	1,573,475,509.53	4.44
利息收入(註2)	70,584,009.91	29,414,897.72	139.96
銷售費用	1,402,248,359.96	1,192,682,249.41	17.57
管理費用	1,906,805,985.58	1,656,766,890.66	15.09
財務費用(註3)	24,487,468.49	218,530,709.96	-88.79
毛利	10,764,157,255.10	10,015,786,114.75	7.47
所得稅	992,070,644.57	1,000,208,287.03	-0.81
歸屬於本公司股東的淨利潤(註4)	4,925,601,514.99	4,717,052,784.60	4.42
基本每股收益	0.54	0.52	4.42
毛利率(%)	25.83%	26.96%	減少1.13個百分點
銷售費用佔營業收入比例(%)	3.37%	3.21%	增加0.16個百分點
管理費用佔營業收入比例(%)	4.58%	4.46%	增加0.12個百分點

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

(註2) 利息收入增長的主要原因是：本公司之子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司的放貸業務量增加所致。

(註3) 財務費用減少的主要原因是：去年同期將賬齡超1年的應收土地履約保證金折現確認財務費用所致。

(註4) 歸屬於本公司股東的淨利潤增長的原因是：本集團整車銷售量增加帶來銷售收入的增長以及徐水工廠產能規模增長從而降低單台固定成本帶來的銷售成本降低所致。

第四節 管理層討論與分析

流動資產與流動負債

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日 (經審計)
幣種：人民幣 單位：元		
流動資產	38,232,669,656.29	40,389,996,353.27
其中		
貨幣資金	3,545,290,222.63	3,641,764,292.73
應收票據	24,586,851,180.01	28,161,748,218.41
應收賬款	746,877,119.10	675,922,020.83
存貨	5,276,209,170.13	4,119,805,909.61
預付款項	1,254,691,375.35	880,716,835.91
其他應收款	140,850,422.56	101,849,236.83
流動負債	28,329,766,669.57	31,786,437,525.14
其中		
預收賬款	3,268,986,457.09	4,937,845,265.44
應付職工薪酬	512,458,338.84	1,534,598,723.77
其他應付款	1,773,967,797.25	1,665,434,069.11
應交稅費	712,579,023.49	979,247,478.39
應付票據	5,062,643,312.34	5,480,528,560.69
應付賬款	15,358,379,785.75	15,603,253,561.15
其他流動負債	1,231,603,521.70	1,195,842,038.07

資本負債比率

	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日 (經審計)
幣種：人民幣 單位：元		
負債總額	30,050,289,449.81	33,523,710,369.30
權益總額	41,658,833,654.51	38,386,916,401.54
資本負債比率	72.13%	87.33%

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」相關描述。

由於上述收購事項均不屬《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2016年6月30日止，本公司之子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司以本公司作為保證人取得人民幣300,000,000.00元的短期借款及49,900,000.00元的長期借款，用於發放貸款。借款利率詳見本半年度報告財務報表附註(六)相關描述。

外匯風險

本集團所有產品內銷收入均以人民幣交收，外銷收入僅佔1.12%，主要以美元交收且直接用於進口設備及零部件款項支付。故報告期內，本集團並無因貨幣匯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2016年6月30日止，本集團共僱用僱員66,198名(2015年6月30日：71,376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2016年6月30日止營業總收入的6.93%(2015年6月30日：6.89%)。

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，並決定按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	
	2016年 人民幣元 (未經審計)	2015年 人民幣元 (經審計)
中國	41,205,491,213.28	36,403,367,713.15
智利	129,124,472.25	116,693,971.16
伊拉克	48,087,841.39	787,502.50
俄羅斯	34,850,328.42	5,931,954.41
秘魯	32,536,533.58	46,710,795.43
厄瓜多爾	29,967,010.58	34,078,715.83
其他海外國家	192,127,489.34	537,205,586.05
合計	41,672,184,888.84	37,144,776,238.53

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。

業務回顧

產品銷量

		2016年1月1日至 6月30日止期間	2015年1月1日至 6月30日止期間	單位：台 變動比率 %
皮卡	內銷	50,438	51,288	-1.66
	出口	2,569	3,857	-33.39
	小計	53,007	55,145	-3.88
SUV	內銷	377,768	331,162	14.07
	出口	3,100	5,305	-41.56
	小計	380,868	336,467	13.20
轎車	內銷	19,705	23,133	-14.82
	出口	1,081	2,980	-63.72
	小計	20,786	26,113	-20.40
其他	內銷	152	150	1.33
	出口	0	0	0
	小計	152	150	1.33
合計	內銷	448,063	405,733	10.43
	出口	6,750	12,142	-44.41
	小計	454,813	417,875	8.84

其他：包括專用車等

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。

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，並致力於客戶滿意度提升，致使國內汽車銷量上升。

第四節 管理層討論與分析

(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十八年穩居中國皮卡車銷量榜第一，市場領導地位穩固。

(2) SUV

期內，本集團於國內SUV市場表現出色，穩居SUV市場銷量第一。本集團主打的「哈弗H6」因需求旺盛銷量保持強勢增長，銷量較2015年同期上升35.66%，2015年推出的「哈弗H6 Coupe」深受消費者喜愛，在期內推出1.5T動力版本車型，促進了「哈弗H6 Coupe」的銷售規模。此外，期內推出的「哈弗H7」受市場熱捧，既促進了銷量提升，同時有助於提升公司品牌。

(3) 轎車

期內，本集團基於現有轎車積極開發新能源汽車。

國內市場

受惠於中國政府於2015年第4季度推出的小排量車購置稅減半政策的刺激，國民收入水平提高及基礎設施建設進一步完善，中國汽車市場整體增長良好，SUV銷量增長尤為強勁，各車企紛紛推出SUV車型，使得SUV市場由過去的藍海市場轉變為紅海市場。在充分競爭的市場環境下，汽車企業需要不斷提升產品品質，持續提升產品競爭力才能在市場站穩腳跟。本集團在上半年通過增加產品配置，推出更多車型等措施提升公司競爭力。

期內國內整車銷售收入達39,534,283,200.10元，國內整車銷售收入佔本集團營業收入95.03%。

2016年上半年本集團SUV繼續保持高速增長，穩居中國SUV市場銷量第一的領先地位。「哈弗H6」累計39個月奪得國內SUV單車型銷量冠軍。憑藉「哈弗H6」的優秀品質，於2016年4月奪得汽車銷量榜單頭名，創造SUV車型奪得全國汽車榜單銷量總冠軍的歷史。

海外市場

期內，海外市場由於匯率波動、政局變動等因素影響，中國汽車出口面臨更大壓力。期內，本集團在海外市場拓展「哈弗」品牌銷售網絡，積極推進在海外市場推出「哈弗」車型，提升海外市場銷售及品牌形象。

期內，整車出口銷售收入423,235,548.48元，整車出口總收入佔本集團營業收入1.02%。

第四節 管理層討論與分析

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

新產品推出

期內，本集團推出「哈弗H6 Coupe」1.5T動力版本車型。新款車兼具轎跑風格外觀與SUV的專業駕駛體驗，同時享受國家「購置稅減半」的優惠政策，擴大消費者選擇空間，為本集團銷量提升奠定基礎。

於2016年4月本集團推出「哈弗H7」，其搭載2.0T雙流道直噴發動機，軸距達2.85米，售價區間為14.98–16.98萬元，憑藉其造型、動力、空間、配置與合資品牌車型直接競爭。作為「哈弗」旗下首款中型SUV，「哈弗H7」贏得了消費者的廣泛認可。自上市後終端始終處於供不應求的狀態。

除此之外，本集團在今年上半年推出「哈弗H6升級版」、「哈弗H2」新配置車型，進一步豐富現有車型。

此外，本集團於2016年4月携旗下多款SUV車型亮相「2016北京國際車展」，展示產品包括9款量產車型、2款准量產車型紅標「哈弗H7」、藍標「哈弗H2」以及2款概念車「HR-02」、「HB-02」，展示了本集團未來產品的研發方向。在車展期間還展出5款動力總成；同時展出1款新能源底盤模塊。

未來展望

中國汽車市場已成為全球最大汽車市場，隨著經濟增長，新車需求仍將保持增長，同時基於現有汽車保有量巨大，未來換購需求將逐步增長。

近年來以互聯網企業為主要的公司紛紛涉足汽車行業，分享汽車行業增長帶來的紅利，未來汽車行業發展也將發生巨大變化，預期未來智能化、電動化將是汽車行業的發展方向。

本集團將持續加大研發投入，提升產品質量，滿足消費者日益提升的需求，同時積極開發新能源汽車、智能汽車。

新產品推出計劃

本集團戰略為聚焦SUV品類，未來將推出更多SUV車型。

根據公司紅藍標戰略，在2016年下半年公司將推出「哈弗H2」及「哈弗H6運動版」的藍標車型，進一步豐富現有車型的配置，同時增加藍標車型數量。

公司未來將推出「哈弗H7」紅標車型及7座版车型，以滿足消費者對7座車型的需求。

第四節 管理層討論與分析

在皮卡車方面，本集團將通過對現有車型外觀、內飾、配置進行升級，提升產品性價比及競爭力，保持皮卡車的銷量水平。

在轎車方面，本集團計劃在年內推出首款純電動轎車。

海外市場

由於國際油價一直處於低位、主要海外市場經濟低迷、海外市場政局變動等因素對出口市場也造成了深刻的影響。隨著國家一帶一路戰略、走出去等政策的推進，預期有助於促進汽車行業的出口規模。

本集團通過變革銷售模式、在海外推出新車型等措施，提升品牌影響力。

目前本集團已經在俄羅斯、澳大利亞、南非投資設立銷售公司，在俄羅斯、澳大利亞的銷售公司已經開始運營，目前已初見成效。

新設施

2016年上半年，本集團在日本成立的技術研發中心正式開業，這是長城汽車投入運營的第一個海外技術中心，也是長城汽車整合全球優勢資源的里程碑。

本集團位於保定徐水區的整車二工廠已竣工投產，目前生產哈弗H2及哈弗H7車型。

本集團在俄羅斯圖拉州的工廠預計在2018年建成投產，將生產SUV車型，預計投產之後將促進在俄羅斯的銷售規模。

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；

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》。

第四節 管理層討論與分析

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、香港聯合證券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。

鑒於自2015年下半年以來資本市場波動較大，公司股價已低於非公開發行股票預案(修訂稿)確定的發行底價，經反覆論證、審慎研究，公司決定終止本次非公開發行A股股票事項，相關議案已於2016年5月17日公司2015年年度股東大會審議通過。

本集團本次終止非公開發行A股股票事項後，將繼續以自有資金投入相關項目建設，若自有資金出現不足，將考慮多種融資方式籌措資金，保證項目建設的順利進行及相關業務依照原計劃有序推進。

終止此次非公開發行A股股票事項，不會對本集團正常生產經營造成重大不利影響。

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年通過高新技術企業複覆，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限當年開始，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。

本公司目前正在依據新版《高新技術企業認定管理辦法》及《高新技術企業認定管理工作指引》開展重新認定工作。

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

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業總收入	41,672,184,888.84	37,144,776,238.53	12.19
營業收入	41,600,921,174.31	37,115,346,196.30	12.09
營業成本	30,897,584,888.97	27,128,990,123.78	13.89
銷售費用	1,402,248,359.96	1,192,682,249.41	17.57
管理費用	1,906,805,985.58	1,656,766,890.66	15.09
財務費用	24,487,468.49	218,530,709.96	-88.79
經營活動產生的現金流量淨額	4,375,700,213.91	7,277,045,371.22	-39.87
投資活動產生的現金流量淨額	-2,787,814,946.68	-4,846,624,151.11	-42.48
籌資活動產生的現金流量淨額	-841,606,382.08	-2,297,802,965.69	-63.37
研發支出	1,257,735,612.96	1,143,368,134.68	10.00

財務費用變動原因說明：主要系去年同期將賬齡超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：主要系報告期內產銷量增長帶來的材料採購付款增加以及支付的稅金增加所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系報告期內收回的投資理財產品本金增加所致。

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減少所致。

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

公司於2015年7月10日及2015年8月28日分別召開第五屆董事會第十次會議及第五屆董事會第十二次會議，分別審議通過《關於〈長城汽車股份有限公司非公開發行A股股票預案〉的議案》及《關於〈長城汽車股份有限公司非公開發行A股股票預案(修訂稿)〉的議案》，並於2015年10月13日發佈《長城汽車股份有限公司關於調整非公開發行A股股票發行底價及發行數量的公告》，公司擬非公開發行83,391.24萬A股，擬募集資金人民幣120億元，投入如下項目：

單位：人民幣萬元

序號	項目名稱	總投資額	擬使用 募集資金
1	新能源汽車研發項目	508,000	280,000
2	年產50萬台新能源智能變速器項目	414,233	400,000
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
4	年產100萬套新能源汽車動力電池系統項目	104,405	100,000
5	智能汽車研發項目	503,260	250,000
合計		1,706,057	1,200,000

鑒於自2015年下半年以來資本市場波動較大，公司股價已低於非公開發行A股股票預案(修訂稿)確定的發行底價，經反覆論證、審慎研究，公司決定終止本次非公開發行A股股票事項，相關議案已於2016年5月17日公司2015年年度股東大會審議通過。

(2) 經營計劃進展說明

結合公司聚焦戰略，分解制定長城汽車2016年方針並落實推進。目前，各項工作正常開展中。

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	41,509,817,324.89	30,835,284,835.06	25.72	12.10	13.90	減少1.17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	39,957,518,748.58	29,769,105,853.15	25.50	12.42	14.59	減少1.40個百分點
銷售零配件	1,200,280,978.08	807,201,517.16	32.75	1.24	-6.35	增加5.45個百分點
模具及其他	240,136,186.18	170,504,408.03	29.00	0.19	-5.73	增加4.46個百分點
提供勞務	111,881,412.05	88,473,056.72	20.92	79.26	79.47	減少0.10個百分點

主營業務分行業和分產品情況的說明

集團主營為整車及主要汽車零部件的研發、生產、銷售，集團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	41,045,666,159.09	13.11
國外	464,151,165.80	-37.40

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. 公平公正的特色文化

長城汽車致力於「以誠信促協同、以協同謀發展」，通過營造公平、公正、簡單、透明的工作環境，為企業持續、健康發展保駕護航。

2. 業務聚焦，品類領先

公司多年來秉承聚焦發展戰略，不貪大求全，聚焦核心業務，共享優質資源，專注細分領域深耕細作，立足打造細分市場的領導者品牌，形成獨特的競爭優勢。

3. 強化質量文化，持久專注品質提升

公司以「精益求精」的質量文化為基石，追求「以品質帶動效益增長和持續發展」，持續提升質量管理水平。

4. 垂直整合，產業集群

公司長期致力於核心零部件的自主研發及生產，不斷提升垂直整合的含金量，已形成發動機、變速器、車燈等核心零部件的自製能力，大幅提升整車在質量與成本上的競爭力，隨著天津、徐水整車基地建設，零部件完成跨區域佈局，創建了有市場競爭力的資源優勢，為公司長遠發展奠定堅實的基礎。

5. 堅持研發過度投入

公司堅持研發過度投入，累積投資近百億，技術團隊達萬餘人，具備十款整車同時進行設計開發的能力。在研發設施方面，截止目前擁有迄今國內最大、規格最高的汽車綜合試驗場之一，具有研發、試製、試驗、造型、數據五大功能的哈弗技術中心，初步實現了整車及零部件的研發佈局，公司研發實力將實現質的飛躍。

第五節 董事會報告

(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	44,631.3752
投資額增減變動數	67,201.7752
上年同期投資額	-22,570.4000
投資額增減幅度(%)	298

被投資公司名稱	主要經營活動	佔被投資公司的權益比例
保定信益汽車座椅有限公司	汽車座椅總成和汽車座椅零部件的設計、開發、製造、銷售並對產品進行售後服務。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)	100%
哈弗汽車南非有限公司	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%
哈弗汽車澳大利亞有限公司	車輛的進出口、車輛銷售與分銷、配件銷售、售後服務。	100%
長城汽車歐洲技術中心有限公司	汽車、汽車零部件等產品的研發、試製、試驗及購買、進出口、銷售以及不動產的買賣、租賃等。	100%
泰德科貿有限公司	國際貿易，股權投資，投融資服務。	100%
俄羅斯哈弗汽車製造有限責任公司	<ol style="list-style-type: none">1. 汽車、汽車零件、部件及其配件的營銷、銷售、推銷，生產製造以及開展與此有關的其他任何經營活動，包括貿易中介活動和對外貿易活動；2. 對汽車運輸工具進行技術維護和維修，提供其他類型的汽車運輸工具技術維護服務；3. 在銷售汽車運輸工具時從事金融性中介活動。	100%

(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	23,878,676.99	23,878,676.99	長期股權投資	投資設立
合計	495,000,000.00	/	/	495,000,000.00	23,878,676.99	23,878,676.99	/	/

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	實際收回 預計收益	實際 本金金額	實際 獲得收益	是否 經過 法定程序	計提減值 準備金額	是否 關聯交易	資金來源 並說明		
												是否涉 集資	是否 為 關聯 關係	是否 關聯 關係
交通銀行保定分行	保證收益型	600,000,000.00	20160613	20160713	—	1,478,031.78	—	—	是	—	否	否	否	—
交通銀行保定分行	保本浮動型	330,000,000.00	20160630	20160725	—	592,752.33	—	—	是	—	否	否	否	—
合計	/	930,000,000.00	/	/	/	2,070,784.11	—	—	/	—	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益 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。													

第五節 董事會報告

(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、 募集資金使用情況

(1) 募集資金總體使用情況

適用 不適用

(2) 募集資金承諾項目情況

適用 不適用

(3) 募集資金變更項目情況

適用 不適用

4、 主要子公司、參股公司分析

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	報告期營業利潤	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	100	100	5,364,917,556.65	2,831,701,179.58	3,429,013,840.49	758,711,749.85	589,882,345.52
保定哈弗汽車銷售有限公司	汽車銷售	5,000,000	100	100	3,162,472,442.87	308,743,539.67	34,239,534,184.57	402,420,867.91	301,243,539.67
哈弗物流有限公司	普通貨運、物流	85,000,000	100	100	468,708,794.92	139,753,149.34	661,385,117.59	117,726,940.22	87,361,236.19
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	100	100	172,577,713.77	79,560,904.61	286,704,572.94	92,081,206.16	69,060,904.61
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	100	100	716,498,024.90	307,932,635.25	390,897,009.16	85,077,183.64	68,794,328.49
保定曼德汽車配件有限公司	汽車零配件製造	95,000,000	100	100	481,044,039.66	155,604,557.32	311,714,758.63	64,612,512.75	49,407,276.54
保定長城內燃機製造有限公司 ^(註)	汽車零配件製造	452,716,300	100	100	0	0	390,590,153.38	62,698,923.29	46,380,018.52
保定長城汽車銷售有限公司	汽車市場推廣及銷售	8,000,000	100	100	885,298,728.21	94,929,694.05	5,410,609,922.97	50,082,495.43	38,305,242.57
保定長城華北汽車有限責任公司	汽車零配件製造	177,550,000	100	100	480,227,539.53	303,993,115.30	230,277,067.88	50,553,719.52	37,615,525.96
諾博橡膠製品有限公司	汽車零配件製造	255,000,000	100	100	424,345,844.81	293,981,329.96	199,386,004.57	40,784,062.99	36,242,563.39

註：2016年3月，本公司吸收合併全資子公司保定長城內燃機製造有限公司，截至2016年6月30日，保定長城內燃機製造有限公司資產總額和淨資產總額為0。

5、非募集資金項目情況

√ 適用 □ 不適用

項目名稱	項目金額	項目進度	單位：元 幣種：人民幣		
			本報告期 投入金額	累計實際 投入金額	項目收益情況
長城汽車技術中心建設項目	1,995,605,000.00	87.70%	11,457,102.05	1,750,177,852.21	—
長城汽車乘用車徐水整車二工廠	3,667,480,750.00	76.83%	701,241,069.09	2,817,808,992.77	333,819,031.74
長城汽車乘用車徐水整車三工廠	3,614,304,600.00	53.13%	471,577,302.51	1,920,101,760.39	—
年產50萬台新能源智能變速器項目	4,142,339,700.00	3.28%	96,907,738.72	135,687,338.99	—
俄羅斯整車廠	2,442,256,660.00	3.99%	46,963,228.70	97,343,695.06	—
合計	15,861,986,710.00	/	1,328,146,441.07	6,721,119,639.42	/

非募集資金項目情況說明

根據公司產能規劃，為滿足哈弗H2整車生產需求，已將哈弗H2車型由天津轉至徐水二期工廠生產。

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2016年5月17日召開2015年年度股東大會，審議並通過《關於2015年度利潤分配方案的議案》，大會批准公司向股東派發2015年度現金股利人民幣1,734,181,110.00元，即每股派發現金股利人民幣0.19元（含稅），截至本報告披露日，2015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	否
每10股送紅股數(股)	—
每10股派息數(元)(含稅)	—
每10股轉增數(股)	—
利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明	—

第五節 董事會報告

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

董事會不建議派發截至2016年6月30日止6個月的中期股息(截至2015年6月30日止6個月：本公司以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)。

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3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2016年8月25日舉行，已審閱本集團的2016年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2016年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
上海延鋒江森座椅 有限公司	保定信益汽車座椅 有限公司50%股權	2016年1月7日	21,500,000	3,069,038.21	—	否	評估價	是	是	0.06	—

收購資產情況說明

本公司於2016年1月7日本公司完成收購上海延鋒江森座椅有限公司持有的保定信益汽車座椅有限公司50%股權，收購完成後本公司直接持有保定信益汽車座椅有限公司75%股權，本公司之子公司億新發展有限公司持有其25%股權。

第六節 重要事項

2、 企業合併情況

公司於2015年9月22日召開2015年第一次臨時股東大會審議通過了《關於吸收合併全資子公司的議案》，公司將通過整體吸收合併的方式合併全資子公司保定信遠汽車內飾件有限公司、保定長城博翔汽車零部件製造有限公司、麥克斯(保定)汽車空調系統有限公司、保定長城內燃機製造有限公司、保定長城精工鑄造有限公司。公司現已取得商務部原則批覆，待取得正式批覆。

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
保定科林供熱有限公司	股東的子公司	水電汽等其他公用事業費用(購買)	採購蒸汽	政府定價	—	29,983,953.21	0.09	—	—	—
合計				/	/			/	/	/
大額銷貨退回的詳細情況						無				
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、 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	轉讓資產的賬面價值	轉讓資產的評估價值	市場公允價值	關聯交易轉讓價格	關聯交易結算方式	轉讓資產獲得的收益	交易對公司經營成果和財務狀況的影響情況	交易價格與賬面價值或評估價值、市場公允價值差異較大的原因
保定市富瑞園林有限公司	股東的子公司	銷售除商標以外的資產	收取工程款	協議價格	12,036,400	—	—	12,036,400	—	—	—	—

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

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)	
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)	—
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)	—
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	0
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	200,000,000
公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)	
擔保總額(A+B)	200,000,000
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	0.48
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	2015年，本公司董事會審議通過向本公司控股子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司提供15億元的擔保。截至2016年6月30日止，本公司與渤海銀行股份有限公司天津濱海新區分行簽署最高額保證協議，保證額度3億元、與天津濱海農村商業銀行股份有限公司海港支行簽署最高額保證合同，保證額度5億元、與中國銀行天津濱海分行簽署最高額保證協議，保證額度5億元。

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	—	—
	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"> 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。 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。 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。 	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
	解決同業競爭	魏建軍	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	自2010年12月10日起，永久	否	是	—	—
其他承諾	其他	保定創新長城資產管理有限公司	保定創新長城資產管理有限公司將積極承擔社會責任，自《關於上市公司大股東及董事、監事、高級管理人員增持本公司股票相關事項的通知》下發之日起6個月內不減持長城汽車股份有限公司股份。	自2015年7月8日起6個月	是	是	—	—

第六節 重要事項

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(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

公司於2016年2月5日收到上海證券交易所做出的《關於對長城汽車股份有限公司董事兼副總經理胡克剛予以通報批評的決定》(以下簡稱「《決定》」)。<《決定》稱公司董事兼副總經理胡克剛先生在股份買賣等方面涉嫌違反《中國證券監督管理委員會公告[2015]18號》等相關規定，根據《上海證券交易所股票上市規則》予以通報批評。

胡克剛先生於2015年11月19日減持公司22,883股A股股票，違反《中國證券監督管理委員會公告[2015]18號》中「從2015年7月8日起6個月內，上市公司控股股東和持股5%以上股東及董事、監事、高級管理人員不得通過二級市場減持本公司股份。」的規定。針對上述事項，胡克剛先生承諾自2015年12月3日起12個月內不減持公司股票，且一旦法律法規允許其本人增持公司股票的時間窗口開啓(本次減持行為發生後6個月即2016年5月20日起)，將通過二級市場增持不少於22,883股公司A股股票。(詳見公司於2015年12月3日及2015年12月9日在上交所網站及香港聯交所網站披露的董事減持股票的公告)

胡克剛先生已於2015年12月24日辭任公司的董事兼副總經理職務，並於2016年6月24日通過上交所二級市場增持公司22,900股股票。

十、可轉換公司債券情況

適用 不適用

十一、公司治理情況

公司嚴格按照《證券法》、《上海證券交易所股票上市規則》、《上市公司治理準則》和中國證監會有關法律法規的要求，以及《香港上市規則》及香港的有關法律法規要求不斷建立和完善法人治理結構、依法規範運作、加強信息披露，做好投資者關係管理工作。

公司自2003年在香港H股上市以來，已經建立了下列制度：《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《總經理工作細則》、《董事會審計委員會實施細則》、《董事會提名委員會工作制度》、《董事會薪酬委員會工作制度》、《戰略委員會戰略規劃管理制度》等相關公司治理制度。

公司自2011年在國內A股上市後，對原有的部分制度進行了修訂完善，同時依據國內的相關要求制定了《年報信息披露重大差錯責任追究制度》、《獨立董事年報工作制度》、《董事、監事和高級管理人員持有本公司股份及其變動管理制度》、《信息披露管理制度》、《對外信息報送和使用管理制度》、《籌資管理制度》、《對外捐贈管理制度》等，進一步完善了公司的制度體系，確保公司當前治理能夠滿足香港和國內兩地的相關要求。

公司董事會已於2011年11月22日審議通過《內幕信息知情人登記備案制度》，同時與《對外信息報送和使用管理制度》互相配合，嚴格按制度執行，有效防範了公司的各項機密信息的外泄。

公司治理與中國證監會相關規定的要求是否存在重大差異；如有重大差異，應當說明原因目前，公司治理結構較為完善，與中國證監會相關規定的要求不存在差異。

十二、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

關於本公司非公開發行A股股票事宜詳見本報告第四節「管理層討論與分析」中的「非公開發行A股股票」相關描述

(二) 限售股份變動情況

適用 不適用

二、股東情況

(一) 股東總數：

截止報告期末股東總數(戶) 103,864

(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

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)	5,115,000,000 (A股)	56.04	0 (A股)	質押	121,810,000 (A股)	境內非國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED (香港中央結算(代理人) 有限公司)	413,740 (H股)	3,081,973,342 (H股)	33.77	—	未知	—	境外法人
中國證券金融股份有限公司	5,755,476 (A股)	150,298,794 (A股)	1.65	—	未知	—	其他
全國社保基金一零八組合	3,982,933 (A股)	36,266,124 (A股)	0.4	—	未知	—	其他
中央匯金資產管理 有限責任公司	0 (A股)	22,308,300 (A股)	0.24	—	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	
全國社保基金一零一組合	5,000,000 (A股)	12,373,325 (A股)	0.14	—	未知	—	其他
中國銀行股份有限公司 — 華夏新經濟靈活配置 混合型發起式證券 投資基金	0 (A股)	12,350,253 (A股)	0.14	—	未知	—	其他
中國工商銀行股份有限公司 — 南方消費活力靈活 配置混合型發起式 證券投資基金	11,558,195 (A股)	11,558,195 (A股)	0.13	—	未知	—	其他
中國建設銀行股份有限公司 — 中歐價值 發現股票型證券 投資基金	7,492,024 (A股)	8,952,024 (A股)	0.10	—	未知	—	其他
東方證券股份有限公司	-2,050 (A股)	7,912,850 (A股)	0.09	—	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	股份種類及數量	
	流通股的數量	種類	數量
保定創新長城資產管理有限公司	5,115,000,000 (A股)	人民幣普通股	5,115,000,000 (A股)
HKSCC NOMINEES LIMITED (香港中央結算(代理人)有限公司)	3,081,973,342 (H股)	境外上市外資股	3,081,973,342 (H股)
中國證券金融股份有限公司	150,298,794 (A股)	人民幣普通股	150,298,794 (A股)
全國社保基金一零八組合	36,266,124 (A股)	人民幣普通股	36,266,124 (A股)
中央匯金資產管理有限責任公司	22,308,300 (A股)	人民幣普通股	22,308,300 (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
全國社保基金一零一組合	12,373,325 (A股)	人民幣普通股	12,373,325 (A股)
中國銀行股份有限公司 — 華夏新經濟靈活配置 混合型發起式證券投資基金	12,350,253 (A股)	人民幣普通股	12,350,253 (A股)
中國工商銀行股份有限公司 — 南方消費活力靈活配置 混合型發起式證券投資基金	11,558,195 (A股)	人民幣普通股	11,558,195 (A股)
中國建設銀行股份有限公司 — 中歐價值發現股票型 證券投資基金	8,952,024 (A股)	人民幣普通股	8,952,024 (A股)
東方證券股份有限公司	7,912,850 (A股)	人民幣普通股	7,912,850 (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2016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)	5,115,000,000(L) (A股)	84.86	—	56.04
保定市旺盛投資有限公司(附註2)	5,115,000,000(L) (A股)	84.86	—	56.04
BlackRock, Inc.	266,614,042(L) (H股)	—	8.60(L)	2.92
	1,907,000(S) (H股)	—	0.06(S)	0.02
JPMorgan Chase & Co.	214,157,368(L) (H股)	—	6.90(L)	2.35
	11,267,885(S) (H股)	—	0.36(S)	0.12
	79,784,299(P) (H股)	—	2.57(P)	0.87
Citigroup Inc.	189,767,111(L) (H股)	—	6.12(L)	2.08
	5,259,509(S) (H股)	—	0.16(S)	0.06
	172,863,169(P) (H股)	—	5.57(P)	1.89
The Capital Group Companies, Inc.	186,144,500(L) (H股)	—	6.01(L)	2.04
韓雪娟(附註3)	5,115,000,000(L) (A股)	84.86	—	56.04
保定市蓮池區南大園鄉集體資產 經管中心(附註4)	5,115,000,000(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；註冊地址為保定市永華南大街638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2016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蓮池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2016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2016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2016年6月30日止，保定市蓮池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2016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2016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(附註)	受控制公司 之權益	5,115,000,000 (L) (A股)	84.86	—	56.04
總計		5,115,000,000 (L) (A股)	84.86	—	56.04

(L) 指本公司股份的好倉。

附註：

截至2016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5,115,000,000股A股權益。

除上文所披露者外，就本公司董事所知，截至2016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

(二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

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
牛軍	非執行董事	離任	個人工作原因
梁上上	獨立非執行董事	離任	工作精力原因

第九節 財務報告(未經審計)

審閱報告

Deloitte.

德勤

德師報(閱)字(16)第R0038號

長城汽車股份有限公司全體股東：

我們審閱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2016年6月30日的公司及合併資產負債表，2016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。這些財務報表的編製是長城汽車管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對這些財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號—財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映長城汽車2016年6月30日的公司及合併財務狀況以及2016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。

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
2016年8月26日

合併資產負債表

2016年6月30日

人民幣元

項目	附註	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
流動資產：			
貨幣資金	(六)1	3,545,290,222.63	3,641,764,292.73
應收票據	(六)2	24,586,851,180.01	28,161,748,218.41
應收賬款	(六)3	746,877,119.10	675,922,020.83
預付款項	(六)4	1,254,691,375.35	880,716,835.91
應收利息	(六)5	6,246,671.77	5,130,559.76
應收股利		—	9,791,752.06
其他應收款	(六)6	140,850,422.56	101,849,236.83
存貨	(六)7	5,276,209,170.13	4,119,805,909.61
一年內到期的非流動資產	(六)8	1,187,446,624.86	1,023,694,956.31
可供出售金融資產	(六)11	330,000,000.00	—
其他流動資產	(六)9	1,158,206,869.88	1,769,572,570.82
流動資產合計		38,232,669,656.29	40,389,996,353.27
非流動資產：			
發放貸款和墊款	(六)10	628,125,181.69	561,063,510.14
可供出售金融資產	(六)11	7,200,000.00	7,200,000.00
長期應收款	(六)12	1,617,335,267.00	1,613,829,351.48
長期股權投資	(六)13	—	18,006,939.74
投資性房地產	(六)14	133,640,912.11	21,474,328.15
固定資產	(六)15	22,481,170,364.75	19,156,433,056.78
在建工程	(六)16	4,662,378,312.56	6,240,538,917.53
無形資產	(六)17	3,148,580,662.42	3,135,781,642.66
商譽	(六)18	4,972,730.90	2,163,713.00
長期待攤費用		54,802,959.79	54,520,245.83
遞延所得稅資產	(六)19	738,247,056.81	709,618,712.26
非流動資產合計		33,476,453,448.03	31,520,630,417.57
資產總計		71,709,123,104.32	71,910,626,770.84

合併資產負債表

2016年6月30日

人民幣元

項目	附註	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
流動負債：			
短期借款	(六)20	300,000,000.00	300,000,000.00
應付票據	(六)21	5,062,643,312.34	5,480,528,560.69
應付賬款	(六)22	15,358,379,785.75	15,603,253,561.15
預收款項	(六)23	3,268,986,457.09	4,937,845,265.44
應付職工薪酬	(六)24	512,458,338.84	1,534,598,723.77
應交稅費	(六)25	712,579,023.49	979,247,478.39
應付利息		15,323,966.99	6,388,819.44
應付股利		—	—
其他應付款	(六)26	1,773,967,797.25	1,665,434,069.11
一年內到期的非流動負債	(六)27	93,824,466.12	83,299,009.08
其他流動負債	(六)28	1,231,603,521.70	1,195,842,038.07
流動負債合計		28,329,766,669.57	31,786,437,525.14
非流動負債：			
長期借款	(六)20	49,900,000.00	50,000,000.00
遞延收益	(六)29	1,666,598,921.52	1,686,178,567.28
遞延所得稅負債	(六)19	4,023,858.72	1,094,276.88
非流動負債合計		1,720,522,780.24	1,737,272,844.16
負債合計		30,050,289,449.81	33,523,710,369.30
股東權益：			
股本	(六)30	9,127,269,000.00	9,127,269,000.00
資本公積	(六)31	1,411,231,014.42	1,411,231,014.42
其他綜合收益	(六)48	(70,613,254.84)	(147,973,964.82)
盈餘公積	(六)32	3,294,629,072.58	3,358,758,190.71
未分配利潤	(六)33	27,837,617,612.03	24,581,585,137.24
歸屬於本公司股東權益合計		41,600,133,444.19	38,330,869,377.55
少數股東權益		58,700,210.32	56,047,023.99
股東權益合計		41,658,833,654.51	38,386,916,401.54
負債和股東權益總計		71,709,123,104.32	71,910,626,770.84

附註為財務報表的組成部分

第48頁至第189頁的財務報表由下列負責人簽署：

魏建軍 _____ 法定代表人	王鳳英 _____ 總經理	李鳳珍 _____ 主管會計工作負責人	盧彩娟 _____ 會計機構負責人
-----------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------

公司資產負債表

2016年6月30日

人民幣元

項目	附註	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
流動資產：			
貨幣資金	(十四)1	2,047,392,852.67	1,454,543,758.39
應收票據	(十四)2	23,086,807,806.33	24,603,364,219.79
應收賬款	(十四)3	614,596,661.41	693,408,067.96
預付款項		1,229,194,112.14	828,407,273.87
應收股利		1,275,361,013.00	281,344,641.90
其他應收款	(十四)4	65,502,931.99	67,738,627.94
存貨	(十四)5	2,954,857,110.04	2,380,956,595.58
一年內到期的非流動資產		575,036,877.60	575,036,877.60
可供出售金融資產		330,000,000.00	—
其他流動資產		1,143,218,128.07	1,745,823,141.39
流動資產合計		33,321,967,493.25	32,630,623,204.42
非流動資產：			
可供出售金融資產		7,200,000.00	7,200,000.00
長期應收款		1,617,335,267.00	1,613,829,351.48
長期股權投資	(十四)6	4,121,089,089.76	5,030,289,680.38
投資性房地產		94,480,099.64	6,171,876.09
固定資產	(十四)7	20,300,236,978.67	16,230,324,808.72
在建工程	(十四)8	4,437,081,346.82	6,055,847,025.03
無形資產	(十四)9	2,917,365,570.02	2,907,353,944.61
長期待攤費用		52,040,437.58	50,531,878.84
遞延所得稅資產		296,112,970.86	258,336,053.53
其他非流動資產		250,000,000.00	—
非流動資產合計		34,092,941,760.35	32,159,884,618.68
資產總計		67,414,909,253.60	64,790,507,823.10

公司資產負債表

2016年6月30日

項目	附註	人民幣元	
		2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
流動負債：			
應付票據	(十四)10	4,448,076,357.72	3,701,669,046.17
應付賬款	(十四)11	17,716,711,893.00	17,300,314,761.06
預收款項	(十四)12	1,199,450,149.87	3,380,851,164.79
應付職工薪酬		405,139,922.36	1,174,349,332.73
應交稅費		533,952,281.47	606,052,186.30
其他應付款		1,268,714,907.04	1,154,704,720.27
一年內到期的非流動負債		75,020,047.33	64,144,590.25
其他流動負債		302,933,472.79	301,800,919.63
流動負債合計		25,949,999,031.58	27,683,886,721.20
非流動負債：			
遞延收益		1,444,521,494.20	1,453,415,597.48
非流動負債合計		1,444,521,494.20	1,453,415,597.48
負債合計		27,394,520,525.78	29,137,302,318.68
股東權益：			
股本		9,127,269,000.00	9,127,269,000.00
資本公積	(十四)13	1,464,187,305.77	1,463,654,023.11
盈餘公積		2,431,379,950.58	2,305,616,493.42
未分配利潤	(十四)14	26,997,552,471.47	22,756,665,987.89
股東權益合計		40,020,388,727.82	35,653,205,504.42
負債和股東權益總計		67,414,909,253.60	64,790,507,823.10

合併利潤表

2016年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
一、營業總收入		41,672,184,888.84	37,144,776,238.53
其中：營業收入	(六)34	41,600,921,174.31	37,115,346,196.30
利息收入	(六)35	70,584,009.91	29,414,897.72
手續費及佣金收入		679,704.62	15,144.51
減：營業總成本		35,872,855,696.75	31,574,004,590.92
其中：營業成本	(六)34	30,897,584,888.97	27,128,990,123.78
利息支出		10,442,744.77	—
營業稅金及附加	(六)36	1,537,487,514.77	1,322,666,788.94
銷售費用	(六)37	1,402,248,359.96	1,192,682,249.41
管理費用	(六)38	1,906,805,985.58	1,656,766,890.66
財務費用	(六)39	24,487,468.49	218,530,709.96
資產減值損失	(六)40	93,798,734.21	54,367,828.17
加：公允價值變動收益(損失)	(六)41	—	(214,440.00)
投資收益	(六)42	14,830,899.85	43,535,458.76
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		—	6,426,931.75
二、營業利潤		5,814,160,091.94	5,614,092,666.37
加：營業外收入	(六)43	131,511,574.10	120,241,496.88
其中：非流動資產處置利得		11,362.91	703,612.83
減：營業外支出	(六)44	25,346,320.15	16,818,336.68
其中：非流動資產處置損失		11,551,163.00	10,298,099.56
三、利潤總額		5,920,325,345.89	5,717,515,826.57
減：所得稅費用	(六)45	992,070,644.57	1,000,208,287.03
四、淨利潤	(六)46	4,928,254,701.32	4,717,307,539.54
歸屬於本公司股東的淨利潤		4,925,601,514.99	4,717,052,784.60
少數股東損益		2,653,186.33	254,754.94
五、其他綜合收益的稅後淨額		77,360,709.98	2,444,288.03
歸屬於本公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		77,360,709.98	2,444,288.03
以後將重分類進損益的其他綜合收益		77,360,709.98	2,444,288.03
外幣報表折算差額	(六)48	77,360,709.98	2,444,288.03
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
六、綜合收益總額		5,005,615,411.30	4,719,751,827.57
歸屬於本公司股東的綜合收益總額		5,002,962,224.97	4,719,497,072.63
歸屬於少數股東的綜合收益總額		2,653,186.33	254,754.94
七、每股收益：			
(一)基本每股收益	(六)47	0.54	0.52
(二)稀釋每股收益	(六)47	不適用	不適用

公司利潤表

2016年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
一、營業收入	(十四)15	40,323,749,284.01	35,132,760,513.37
減：營業成本	(十四)15	32,397,873,108.26	28,001,691,308.37
營業税金及附加	(十四)16	1,482,151,756.44	1,266,315,143.00
銷售費用		388,007,215.19	324,573,957.94
管理費用	(十四)17	1,740,733,006.17	1,439,687,705.48
財務費用		16,437,325.07	237,151,356.76
資產減值損失		62,772,520.39	46,418,621.96
加：公允價值變動收益(損失)		—	(214,440.00)
投資收益	(十四)18	2,049,902,628.35	1,920,548,807.83
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		—	3,228,047.46
二、營業利潤		6,285,676,980.84	5,737,256,787.69
加：營業外收入		102,571,234.84	78,665,267.86
其中：非流動資產處置利得		—	315,796.33
減：營業外支出		21,604,176.06	10,138,608.05
其中：非流動資產處置損失		—	6,065,296.52
三、利潤總額		6,366,644,039.62	5,805,783,447.50
減：所得稅費用	(十四)19	591,124,326.56	542,519,385.59
四、淨利潤		5,775,519,713.06	5,263,264,061.91
五、其他綜合收益的稅後淨額		—	—
六、綜合收益總額		5,775,519,713.06	5,263,264,061.91

合併現金流量表

2016年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		50,020,121,364.81	41,803,834,426.74
收取利息、手續費及佣金的現金		70,147,602.52	30,688,769.96
收到的稅費返還		14,965,049.58	22,661,643.28
收到其他與經營活動有關的現金	(六)49(1)	63,422,888.43	81,474,158.96
經營活動現金流入小計		50,168,656,905.34	41,938,658,998.94
購買商品、接受勞務支付的現金		35,215,711,678.25	25,065,897,106.81
客戶貸款及墊款淨增加額		235,554,036.14	450,686,269.52
支付利息、手續費及佣金的現金		1,507,597.22	—
支付給職工以及為職工支付的現金		3,909,215,930.18	3,364,517,758.76
支付的各项稅費		4,496,567,218.82	4,028,342,609.48
支付其他與經營活動有關的現金	(六)49(2)	1,934,400,230.82	1,752,169,883.15
經營活動現金流出小計		45,792,956,691.43	34,661,613,627.72
經營活動產生的現金流量淨額	(六)50(1)	4,375,700,213.91	7,277,045,371.22
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		8,111,100,000.00	3,637,000,000.00
取得投資收益收到的現金		20,137,925.70	43,718,763.94
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		4,905,087.77	3,892,862.96
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	(六)50(2)	—	172,889,500.20
收到其他與投資活動有關的現金	(六)49(3)	34,888,823.05	2,000,000.00
投資活動現金流入小計		8,171,031,836.52	3,859,501,127.10
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		2,955,616,219.07	3,177,304,622.37
取得子公司及其他營業單位所支付的現金淨額	(六)50(2)	12,130,564.13	22,820,655.84
投資支付的現金		7,991,100,000.00	5,506,000,000.00
投資活動現金流出小計		10,958,846,783.20	8,706,125,278.21
投資活動產生的現金流量淨額		(2,787,814,946.68)	(4,846,624,151.11)
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		—	743,000,222.30
收到其他與籌資活動有關的現金	(六)49(4)	896,260,358.21	—
籌資活動現金流入小計		896,260,358.21	743,000,222.30
償還債務支付的現金		100,000.00	—
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		1,737,766,740.29	2,434,110,662.18
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		—	156,709.77
支付其他與籌資活動有關的現金	(六)49(5)	—	606,692,525.81
籌資活動現金流出小計		1,737,866,740.29	3,040,803,187.99
籌資活動產生的現金流量淨額		(841,606,382.08)	(2,297,802,965.69)

合併現金流量表

2016年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		53,507,402.96	(1,151,691.01)
五、現金及現金等價物淨增加額		799,786,288.11	131,466,563.41
加：期初現金及現金等價物餘額		2,458,364,987.45	3,081,531,924.78
六、期末現金及現金等價物餘額	(六) 50(3)	3,258,151,275.56	3,212,998,488.19

公司現金流量表

2016年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		45,082,496,265.00	40,385,052,472.06
收到的稅費返還		56,316.13	—
收到其他與經營活動有關的現金		48,387,950.87	47,456,473.95
經營活動現金流入小計		45,130,940,532.00	40,432,508,946.01
購買商品、接受勞務支付的現金		33,579,338,167.94	28,180,235,000.50
支付給職工以及為職工支付的現金		3,070,831,082.65	2,428,260,962.55
支付的各項稅費		3,406,493,759.69	2,975,761,870.56
支付其他與經營活動有關的現金		917,846,725.42	754,271,339.91
經營活動現金流出小計		40,974,509,735.70	34,338,529,173.52
經營活動產生的現金流量淨額	(十四)20(1)	4,156,430,796.30	6,093,979,772.49
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		7,588,000,000.00	3,377,088,700.00
取得投資收益收到的現金		982,032,047.30	1,318,280,494.11
吸收合併子公司所收到的現金		206,830,508.02	—
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		2,703,770.33	6,447,554.13
收到其他與投資活動有關的現金		34,888,823.05	2,000,000.00
投資活動現金流入小計		8,814,455,148.70	4,703,816,748.24
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		2,724,763,057.41	2,897,728,605.02
投資支付的現金		7,892,813,752.00	4,821,405,580.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金		21,500,000.00	—
投資活動現金流出小計		10,639,076,809.41	7,719,134,185.02
投資活動產生的現金流量淨額		(1,824,621,660.71)	(3,015,317,436.78)
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		—	743,000,222.30
收到其他與籌資活動有關的現金		341,047,645.60	—
籌資活動現金流入小計		341,047,645.60	743,000,222.30
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		1,737,766,740.29	2,433,953,952.41
支付其他與籌資活動有關的現金		—	624,212,127.55
籌資活動現金流出小計		1,737,766,740.29	3,058,166,079.96
籌資活動產生的現金流量淨額		(1,396,719,094.69)	(2,315,165,857.66)

公司現金流量表

2016年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(1,193,301.02)	(5,571,360.51)
五、現金及現金等價物淨增加額		933,896,739.88	757,925,117.54
加：期初現金及現金等價物餘額		1,016,521,309.27	926,209,380.56
六、期末現金及現金等價物餘額	(十四)20(2)	1,950,418,049.15	1,684,134,498.10

合併股東權益變動表

2016年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2016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							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			
一、本期末初餘額	9,127,269,000.00	1,411,231,014.42	(147,973,964.82)	3,358,758,190.71	—	24,581,585,137.24	56,047,023.99	38,386,916,401.54	
二、本期增減變動金額	—	—	77,360,709.98	(64,129,118.13)	—	3,256,032,474.79	2,653,186.33	3,271,917,252.97	
(一) 綜合收益總額	—	—	77,360,709.98	—	—	4,925,601,514.99	2,653,186.33	5,005,615,411.30	
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	
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	—	—	—	—	—	—	—	—	
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	(1,734,181,110.00)	—	(1,734,181,110.00)	
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	—	—	—	—	—	(1,734,181,110.00)	—	(1,734,181,110.00)	
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	—	—	—	(64,129,118.13)	—	64,129,118.13	—	—	
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)·32)	—	—	—	(64,129,118.13)	—	64,129,118.13	—	—	
(五) 其他(附註(六)·33)	—	—	—	—	—	482,951.67	—	482,951.67	
三、本期末末餘額	9,127,269,000.00	1,411,231,014.42	(70,613,254.84)	3,294,629,072.58	—	27,837,617,612.03	58,700,210.32	41,658,833,654.51	

合併股東權益變動表

2016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(經審計)							股東權益合計
	歸屬於本公司股東權益							
	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	
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	—	(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	—	—	—	(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

公司股東權益變動表

2016年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2016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、本期末初餘額	9,127,269,000.00	1,463,654,023.11	2,305,616,493.42	22,756,665,987.89	35,653,205,504.42
二、本期增減變動金額	—	533,282.66	125,763,457.16	4,240,886,483.58	4,367,183,223.40
(一) 綜合收益總額	—	—	—	5,775,519,713.06	5,775,519,713.06
(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	—	—	—	(1,734,181,110.00)	(1,734,181,110.00)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—
3. 對股東的分配	—	—	—	(1,734,181,110.00)	(1,734,181,110.00)
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	—	—	—	—	—
(六) 其他	—	533,282.66	125,763,457.16	199,547,880.52	325,844,620.34
三、本期末末餘額	9,127,269,000.00	1,464,187,305.77	2,431,379,950.58	26,997,552,471.47	40,020,388,727.82

公司股東權益變動表

2016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(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

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(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」)註冊地及業務主要所在地為河北省保定市，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2016年8月26日已經本公司董事會批准。

本期合併財務報表範圍參見附註(八)「在其他主體中的權益」。本期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。

(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2016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，本財務報表係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2016年6月30日的公司及合併財務狀況、2016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。

財務報表附註

2016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)

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。

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。

(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。

財務報表附註

2016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(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取得的子公司，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。

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。

(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)

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。

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。

財務報表附註

2016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)

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。

(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。

財務報表附註

2016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)

10.2 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。

可供出售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，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的滙兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。

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。

(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**

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。

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) 因發行方發生重大財務困難，導致金融資產無法在活躍市場繼續交易；
- (6) 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；
- (7) 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。
- (8) 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。

財務報表附註

2016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)

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 可供出售金融資產減值

以公允價值計量的可供出售金融資產發生減值時，將原直接計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入當期損益，該轉出的累計損失為該資產初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

在確認減值損失後，期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，可供出售權益工具投資的減值損失轉回確認為其他綜合收益，可供出售債務工具的減值損失轉回計入當期損益。

10.3.3 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。

(三) 重要會計政策和會計估計(續)**10、金融工具(續)****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，本集團持有的金融負債為其他金融負債。

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。

財務報表附註

2016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)

10.7 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。

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。

(三) 重要會計政策和會計估計(續)**11、應收款項(續)**

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

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。

財務報表附註

2016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(續)

12.3 存貨可變現淨值的確定依據(續)

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。

13、長期股權投資

13.1 共同控制、重大影響的判斷標準

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。

(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**

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。

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並同時調整長期股權投資的賬面價值。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。

財務報表附註

2016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(續)

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。

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。

(三) 重要會計政策和會計估計(續)**15、 固定資產(續)****15.1 固定資產確認條件(續)**

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。

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。

財務報表附註

2016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)

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。

(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。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。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 (%)
土地使用權	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。

財務報表附註

2016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)

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。使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

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期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。

(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。

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。

財務報表附註

2016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)

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。

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。

(三) 重要會計政策和會計估計(續)**24、政府補助(續)**

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期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、聯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、聯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。

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。

財務報表附註

2016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)

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。

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。

發放貸款和墊款減值

本集團於每個資產負債表日對貸款進行減值準備的評估。本集團不僅針對可逐筆認定的貸款出現的減值跡象，還會針對貸款組合中出現的未來現金流減少跡象作出判斷。貸款減值跡象包括該貸款組合中借款人的還款能力發生惡化，或國家及地區經濟環境的變動導致該貸款組合的借款人出現違約。個別方式評估的客戶貸款和墊款減值損失金額為該客戶貸款預計未來現金流量現值與賬面價值的差異。當運用組合方式評估客戶貸款的減值損失時，本集團根據具有相似信貸風險特徵客觀減值證據的資產發生損失時的歷史經驗作為測算該貸款組合未來現金流的基礎。本集團會定期審閱對未來現金流的金額和時間進行估計所使用的方法和假設，以減少估計貸款減值損失和實際貸款減值損失情況之間的差異。

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。

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(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閑置的和技術性陳舊的固定資產。

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2016年6月30日，本集團已確認遞延所得稅資產為人民幣738,247,056.81元(2015年12月31日：人民幣709,618,712.26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2016年6月30日預提的售後服務費為人民幣1,034,315,235.55元(2015年12月31日：人民幣1,027,836,691.62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。

(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(註2)	3%、5%
增值稅	銷售額／採購額(註1)	3%、5%、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年度及2016年1月1日至6月30日止期間適用稅率皆為上表所列。

註2：

- 1) 本集團出租不動產業務按租賃服務收入的5%計算繳納營業稅，從2016年5月1日起改徵增值稅，稅率為11%；
- 2) 資金佔用業務按貸款服務收入的5%計算繳納營業稅，從2016年5月1日起改徵增值稅，稅率為6%；
- 3) 物業管理業務按其他服務收入的5%計算繳納營業稅，從2016年5月1日起改徵增值稅，稅率為6%；
- 4) 轉讓土地使用權業務按轉讓無形資產服務收入的5%計算繳納營業稅，從2016年5月1日起改徵增值稅，稅率為11%；
- 5) 培訓業務按文化服務收入的3%計算繳納營業稅，從2016年5月1日起改徵增值稅，稅率為6%。

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(五) 稅項(續)

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」)、保定長城內燃機製造有限公司(以下簡稱「長城內燃機」)及天津博信汽車零部件有限公司(以下簡稱「天津博信」)、保定信益汽車座椅有限公司及諾博橡膠製品有限公司(以下簡稱「徐水諾博」)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。

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%。截至2016年6月30日，本公司高新技術企業資格期滿但高新技術企業重新認定尚未開始。根據科技部、財政部、國家稅務總局國科發火[2016]195號《高新技術企業認定管理工作指引》的相關規定，本公司在高新技術企業資格期滿當年(即2016年)內，通過重新認定前，企業所得稅暫按15%的稅率預繳，如在年度匯算清繳前未取得高新技術企業資格的，則按規定補繳稅款。

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2015年11月26日頒發的《高新技術企業證書》，本公司之子公司徐水諾博於2015年被認定為高新技術企業(有效期三年)，2015年度至2017年度該公司適用所得稅稅率為15%。

(五) 稅項(續)**2、 稅收優惠及批文(續)****2.1 所得稅稅收優惠(續)****2.1.3 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》、財稅[2015]99號《財政部、國家稅務總局關於進一步擴大小型微利企業所得稅優惠政策範圍的通知》，本公司之子公司北京長城東晟商務諮詢有限公司(以下簡稱「長城東晟」)及保定市精益汽車職業培訓學校(以下簡稱「精益學校」)2015年度及預計2016年度應納稅所得額低於20萬元，符合上述通知規定，於2015年度及預計2016年度，其所得減按50%計入應納稅所得額，並按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》、財稅[2016]52號《國家稅務總局關於促進殘疾人就業增值稅優惠政策的通知》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，提供加工、修理修配勞務，以及提供營改增現代服務和生活服務稅目範圍的服務取得的收入之和，佔其增值稅收入的比例達到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按照最高不得超過每人每年3.5萬元(財稅[2007]92號)或縣級以上稅務機關根據納稅人所在區縣適用的經省人民政府批准的月最低工資標準的4倍(財稅[2016]52號)確定。

財務報表附註

2016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	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
現金：		
人民幣	538,136.57	1,158,668.28
美元	45,711.25	86,458.84
港幣	10,735.85	11,780.36
歐元	46,981.41	59,064.13
日元	56,621.74	56,467.46
韓元	40.88	39.18
英鎊	19,147.30	20,638.32
盧布	56.39	313.16
泰幣	24.54	23.39
澳元	13,363.19	21,736.36
新加坡元	1,531.33	1,426.71
蘭特	4,249.01	—
銀行存款：		
人民幣	2,978,628,512.58	2,296,099,541.51
美元	105,565,971.85	20,908,708.46
港幣	56,038.35	383,025.04
歐元	11,457,976.64	9,365,168.54
日元	14,367,518.89	7,935,207.15
盧布	113,712,736.65	102,941,407.41
英鎊	11.60	12.50
澳元	26,080,428.61	17,543,571.47
蘭特	7,545,480.93	1,771,729.18
其他貨幣資金：		
人民幣	287,138,947.07	1,181,126,545.28
美元	—	2,272,760.00
合計	3,545,290,222.63	3,641,764,292.73
其中：存放在境外的款項總額	601,125,654.90	321,412,995.55

2016年6月30日，本集團使用受到限制的貨幣資金為人民幣287,138,947.07元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣260,604,628.22元；存款準備金人民幣26,132,718.85元；其他保證金人民幣401,600.00元。

2015年12月31日，本集團使用受到限制的貨幣資金為人民幣1,183,399,305.28元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣1,168,352,756.67元；信用證保證金人民幣5,008,596.50元；存款準備金人民幣9,636,352.11元；其他保證金人民幣401,600.00元。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

2、 應收票據

(1) 應收票據分類

種類	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	24,586,851,180.01	28,161,748,218.41
合計	24,586,851,180.01	28,161,748,218.41

(2) 於各期末已質押應收票據情況：

種類	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	4,110,100,799.00	3,050,954,858.00
合計	4,110,100,799.00	3,050,954,858.00

註： 本集團質押該應收票據用於開具應付票據。

(3) 期末本集團已背書及貼現給他方但尚未到期的應收票據

種類	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	15,599,646,462.65	14,158,523,236.04
合計	15,599,646,462.65	14,158,523,236.04

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

財務報表附註

2016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、 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露：

人民幣元

種類	2016.6.30 (未經審計)					2015.12.31 (經審計)				
	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	801,260,927.12	94.96	(92,670,463.64)	11.57	708,590,463.48	657,556,562.25	86.61	(81,557,001.35)	12.40	575,999,560.90
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	40,479,504.86	4.80	(3,928,012.42)	9.70	36,551,492.44	101,356,396.44	13.35	(1,433,936.51)	1.41	99,922,459.93
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	2,027,563.18	0.24	(292,400.00)	14.42	1,735,163.18	262,425.24	0.04	(262,425.24)	100.00	—
合計	843,767,995.16	100.00	(96,890,876.06)	11.48	746,877,119.10	759,175,383.93	100.00	(83,253,363.10)	10.97	675,922,020.83

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)	2016.6.30			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	
客戶一	323,644,407.73	(76,842,834.90)	23.74	超過信用期
客戶二	11,850,658.70	(2,579,733.10)	21.77	超過信用期
客戶三	11,510,481.85	(2,282,093.18)	19.83	超過信用期
客戶四	10,740,161.93	(2,465,656.72)	22.96	超過信用期
客戶五	9,882,142.75	(1,878,567.38)	19.01	超過信用期
客戶六	9,078,836.29	(1,248,986.85)	13.76	超過信用期
客戶七	5,366,915.95	(5,366,915.95)	100.00	超過信用期
客戶八	3,481,216.83	(5,675.56)	0.16	超過信用期
其他	415,706,105.09	—	—	—
合計	801,260,927.12	(92,670,463.64)	11.57	—

(六) 合併財務報表項目註釋(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	2016.6.30(未經審計)				2015.12.31(經審計)			
	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	509,843,218.29	60.43	(12,634,562.19)	497,208,656.10	422,180,087.61	55.61	(12,991,085.06)	409,189,002.55
1至2年	252,121,772.69	29.88	(12,275,107.44)	239,846,665.25	336,951,684.70	44.38	(70,262,278.04)	266,689,406.66
2至3年	81,803,004.18	9.69	(71,981,206.43)	9,821,797.75	43,611.62	0.01	—	43,611.62
合計	843,767,995.16	100.00	(96,890,876.06)	746,877,119.10	759,175,383.93	100.00	(83,253,363.10)	675,922,020.83

人民幣元

以上應收賬款賬齡分析是以貨物交接時間或提供勞務時間為基礎。

(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34,638,431.06元；本期收回或轉回壞賬準備金額人民幣21,000,918.10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	3,381,864.00	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

人民幣元

(4) 本期無實際核銷的應收賬款情況。

(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(%)	壞賬準備期末餘額
客戶一	323,644,407.73	38.36	(76,842,834.90)
客戶二	89,371,456.00	10.59	—
客戶三	50,918,972.34	6.03	—
客戶四	30,345,229.56	3.60	—
客戶五	30,201,646.25	3.58	—
合計	524,481,711.88	62.16	(76,842,834.90)

人民幣元

財務報表附註

2016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、 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示：

賬齡	2016.6.30 (未經審計)		2015.12.31 (經審計)	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	1,226,794,735.38	97.77	821,830,923.38	93.31
1至2年	24,924,373.02	1.99	55,515,958.43	6.30
2至3年	2,612,489.94	0.21	3,366,612.22	0.39
3年以上	359,777.01	0.03	3,341.88	—
合計	1,254,691,375.35	100.00	880,716,835.91	100.00

人民幣元

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。

(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	477,635,264.27	38.07
供應商二	106,482,080.40	8.49
供應商三	52,150,000.00	4.16
供應商四	38,042,600.00	3.03
供應商五	35,564,404.97	2.83
合計	709,874,349.64	56.58

5、 應收利息

項目	2016.6.30	人民幣元
	(未經審計)	2015.12.31 (經審計)
發放貸款和墊款利息	6,246,671.77	5,130,559.76
合計	6,246,671.77	5,130,559.76

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

6、其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

人民幣元

種類	2016.6.30 (未經審計)					2015.12.31 (經審計)				
	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 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	123,585,619.73	83.14	(7,641,107.37)	6.18	115,944,512.36	84,595,604.24	81.63	(1,744,140.00)	2.06	82,851,464.24
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	24,905,910.20	16.75	—	—	24,905,910.20	18,997,772.59	18.33	—	—	18,997,772.59
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	169,838.00	0.11	(169,838.00)	100.00	—	40,552.14	0.04	(40,552.14)	100.00	—
合計	148,661,367.93	100.00	(7,810,945.37)	5.25	140,850,422.56	103,633,928.97	100.00	(1,784,692.14)	1.72	101,849,236.83

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)	2016.6.30			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)	
單位一	51,960,111.99	—	—	—
單位二	14,979,881.07	—	—	—
單位三	10,200,000.00	—	—	—
單位四	10,000,000.00	—	—	—
單位五	7,935,364.59	—	—	—
單位六	5,896,967.37	(5,896,967.37)	100.00	預計無法收回
單位七	1,744,140.00	(1,744,140.00)	100.00	預計無法收回
其他	20,869,154.71	—	—	—
合計	123,585,619.73	(7,641,107.37)	6.18	

財務報表附註

2016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)

6、其他應收款(續)

(2) 其他應收款賬齡及相關壞賬準備如下：

賬齡	2016.6.30 (未經審計)				2015.12.31 (經審計)			
	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	130,720,586.85	87.93	(6,066,805.37)	124,653,781.48	84,539,263.77	81.57	(40,552.14)	84,498,711.63
1至2年	2,872,339.44	1.93	(1,744,140.00)	1,128,199.44	16,928,096.82	16.33	(1,744,140.00)	15,183,956.82
2至3年	13,783,788.35	9.28	—	13,783,788.35	1,093,179.41	1.06	—	1,093,179.41
3年以上	1,284,653.29	0.86	—	1,284,653.29	1,073,388.97	1.04	—	1,073,388.97
合計	148,661,367.93	100.00	(7,810,945.37)	140,850,422.56	103,633,928.97	100.00	(1,784,692.14)	101,849,236.83

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6,066,805.37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	40,552.14

(5) 按款項性質列示其他應收款

其他應收款性質	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
備用金	13,029,594.06	8,545,235.09
保證金	43,831,983.03	33,404,931.15
出口退稅款	51,980,207.00	23,160,066.15
其他	39,819,583.84	38,523,696.58
合計	148,661,367.93	103,633,928.97

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

6、 其他應收款(續)

(6) 其他應收款金額前五名單位情況

人民幣元

單位名稱	款項的性質	金額	賬齡	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	應收出口退稅款	51,960,111.99	1年以內	34.95	—
單位二	應收退稅款	14,979,881.07	1年以內	10.07	—
單位三	履約保證金	10,200,000.00	3年以內	6.86	—
單位四	鋼材保證金	10,000,000.00	1年以內	6.73	—
單位五	海關保證金	7,935,364.59	1年以內	5.34	—
合計		95,075,357.65		63.95	

(7) 本集團無涉及政府補助的其他應收款。

7、 存貨

(1) 存貨分類

人民幣元

項目	2016.6.30 (未經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,053,922,616.32	(2,981,174.41)	1,050,941,441.91
在產品	658,918,138.68	—	658,918,138.68
產成品	3,389,967,282.29	(14,139,280.01)	3,375,828,002.28
低值易耗品	190,684,054.81	(162,467.55)	190,521,587.26
合計	5,293,492,092.10	(17,282,921.97)	5,276,209,170.13

人民幣元

項目	2015.12.31 (經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	949,821,453.82	(3,614,222.82)	946,207,231.00
在產品	629,294,183.35	—	629,294,183.35
產成品	2,412,767,840.98	(11,510,775.52)	2,401,257,065.46
低值易耗品	143,186,748.51	(179,363.00)	143,007,385.51
委託加工物資	40,044.29	—	40,044.29
合計	4,135,110,270.95	(15,304,361.34)	4,119,805,909.61

財務報表附註

2016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、存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

存貨種類	2016.1.1	本期計提額	收購		本期減少		人民幣元
			子公司增加	轉回	轉銷	2016.6.30	
原材料	3,614,222.82	7,506.91	91,638.53	(203,682.02)	(528,511.83)	2,981,174.41	
在產品	—	—	3,362.95	(3,362.95)	—	—	
產成品	11,510,775.52	10,547,299.44	80,567.33	(1,314,739.60)	(6,684,622.68)	14,139,280.01	
低值易耗品	179,363.00	—	—	—	(16,895.45)	162,467.55	
合計	15,304,361.34	10,554,806.35	175,568.81	(1,521,784.57)	(7,230,029.96)	17,282,921.97	

(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	(0.02)
在產品	—	註2	—
產成品	註1	註2	(0.04)
低值易耗品	—	註2	—

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、在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。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

8、 一年內到期的非流動資產

項目	附註	人民幣元	
		2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
一年內到期的發放貸款和墊款	(六)10	612,409,747.26	448,658,078.71
一年內到期的長期應收款	(六)12	575,036,877.60	575,036,877.60
合計		1,187,446,624.86	1,023,694,956.31

9、 其他流動資產

	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
汽車塗料	4,017,858.44	4,005,112.49
待抵扣稅金	469,036,834.81	641,801,457.20
模具(註1)	73,368,094.81	63,613,858.69
理財產品	600,000,000.00	1,050,000,000.00
其他	11,784,081.82	10,152,142.44
合計	1,158,206,869.88	1,769,572,570.82

註1：預計使用期限不超過1年。

10、 發放貸款和墊款

(1) 發放貸款和墊款分佈情況：

	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
公司貸款和墊款	491,100.00	—
其中：貸款	491,100.00	—
個人貸款和墊款	1,260,837,538.29	1,025,774,602.15
其中：汽車消費貸款	1,260,837,538.29	1,025,774,602.15
發放貸款和墊款總額	1,261,328,638.29	1,025,774,602.15
減：貸款減值準備	20,793,709.34	16,053,013.30
發放貸款和墊款淨額	1,240,534,928.95	1,009,721,588.85
減：一年內到期的發放貸款	612,409,747.26	448,658,078.71
發放貸款及墊款	628,125,181.69	561,063,510.14

註：發放貸款和墊款全部為附擔保物的抵押貸款。

(2) 本期計提、收回或轉回的貸款減值情況：

本期計提貸款減值準備金額人民幣5,033,619.24元；本期收回或轉回貸款減值準備金額人民幣292,923.20元。

財務報表附註

2016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、可供出售金融資產

(1) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產情況

人民幣元

項目	2016.6.30 (未經審計)			2015.12.31 (經審計)		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
理財產品	330,000,000.00	—	330,000,000.00	—	—	—
合計	330,000,000.00	—	330,000,000.00	—	—	—

(2) 期末按成本計量的可供出售金融資產

人民幣元

項目	2016.6.30 (未經審計)			2015.12.31 (經審計)		
	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

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

11、可供出售金融資產(續)

(2) 期末按成本計量的可供出售金融資產(續)

期末按成本計量的可供出售金融資產的明細情況

人民幣元

被投資單位	賬面餘額			2016.6.30	減值準備			2016.6.30	在被投資單位 持股比例(%)	本期現金紅利
	2016.1.1	本期增加	本期減少		2016.1.1	本期增加	本期減少			
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。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

12、長期應收款

人民幣元

項目	2016.6.30 (未經審計)			2015.12.31 (經審計)			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	2,192,372,144.60	—	2,192,372,144.60	2,188,866,229.08	—	2,188,866,229.08	3.90%
減：一年內到期長期應收款	575,036,877.60	—	575,036,877.60	575,036,877.60	—	575,036,877.60	—
合計	1,617,335,267.00	—	1,617,335,267.00	1,613,829,351.48	—	1,613,829,351.48	

13、長期股權投資

長期股權投資明細如下：

人民幣元

被投資單位	2016.1.1	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	2016.6.30	減值準備 期末餘額
					其他綜合 收益調整	其他 權益變動					
合營企業 保定延鋒江森汽車座椅有限公司 (以下簡稱「原延鋒江森」)	18,006,939.74	—	(18,006,939.74)	—	—	—	—	—	—	—	
合計	18,006,939.74	—	(18,006,939.74)	—	—	—	—	—	—	—	

上述被投資單位均為非上市公司。

註：2016年1月之前，本集團對原延鋒江森持股比例為50%，原延鋒江森屬於本集團之合營公司。2016年1月，本公司以人民幣2,150.00萬元收購上海延鋒江森座椅有限公司持有的原延鋒江森50%的股權，至此，本集團持有原延鋒江森100%的股權，原延鋒江森由本公司的合營公司變更為本公司合併範圍內的子公司，並更名為「保定信益汽車座椅有限公司」，詳情請參見附註(七)1、(1)。

財務報表附註

2016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)

14、投資性房地產

採用成本計量模式的投資性房地產：

項目			人民幣元
	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
2016.1.1	18,212,805.09	4,320,721.11	22,533,526.20
本期增加金額	111,587,073.43	17,770,823.45	129,357,896.88
(1)固定資產、無形資產轉入	39,924,918.19	17,770,823.45	57,695,741.64
(2)在建工程轉入	71,662,155.24	—	71,662,155.24
本期轉入固定資產、 無形資產減少金額	(11,239,135.43)	(4,320,721.11)	(15,559,856.54)
2016.6.30	118,560,743.09	17,770,823.45	136,331,566.54
二、累計折舊和累計攤銷			
2016.1.1	(1,037,996.80)	(21,201.25)	(1,059,198.05)
本期增加金額	(850,498.88)	(1,038,361.98)	(1,888,860.86)
(1)計提或攤銷	(850,498.88)	(29,667.48)	(880,166.36)
(2)固定資產、無形資產轉入	—	(1,008,694.50)	(1,008,694.50)
本期轉入固定資產、 無形資產減少金額	236,203.23	21,201.25	257,404.48
2016.6.30	(1,652,292.45)	(1,038,361.98)	(2,690,654.43)
三、賬面價值			
2016.6.30	116,908,450.64	16,732,461.47	133,640,912.11
2015.12.31	17,174,808.29	4,299,519.86	21,474,328.15

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

15、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						
2016.1.1	9,541,844,799.55	13,330,031,445.34	413,080,106.34	3,494,908,102.70		26,779,864,453.93
本期增加金額	1,229,956,875.62	2,798,912,890.00	16,396,121.22	682,082,803.03		4,727,348,689.87
1. 購置	82,219,804.90	72,632,032.51	2,223,529.61	80,932,042.87		238,007,409.89
2. 在建工程轉入	1,136,497,935.29	2,719,230,170.41	14,136,302.49	599,187,664.29		4,469,052,072.48
3. 購買子公司增加	—	7,050,687.08	36,289.12	1,922,668.52		9,009,644.72
4. 投資性房地產轉入	11,239,135.43	—	—	—		11,239,135.43
5. 存貨轉入	—	—	—	40,427.35		40,427.35
本期減少金額	(73,620,108.04)	(115,239,253.52)	(10,030,193.56)	(24,539,666.00)		(223,429,221.12)
1. 處置或報廢	(1,204,679.14)	(3,727,679.09)	(10,020,213.56)	(22,685,323.50)		(37,637,895.29)
2. 轉入在建工程減少	—	(107,180,672.34)	—	(42,894.88)		(107,223,567.22)
3. 轉入投資性房地產減少	(39,924,918.19)	—	—	—		(39,924,918.19)
4. 轉入無形資產減少	(31,483,115.51)	—	—	—		(31,483,115.51)
5. 其他轉出	(1,007,395.20)	(4,330,902.09)	(9,980.00)	(1,811,447.62)		(7,159,724.91)
2016.6.30	10,698,181,567.13	16,013,705,081.82	419,446,034.00	4,152,451,239.73		31,283,783,922.68
二、累計折舊						
2016.1.1	1,149,639,981.96	4,462,834,631.50	147,453,922.41	1,783,470,592.70		7,543,399,128.57
本期增加金額	170,587,811.21	675,237,341.85	28,898,563.70	291,709,730.57		1,166,433,447.33
1. 計提	170,351,607.98	675,237,341.85	28,898,563.70	291,709,730.57		1,166,197,244.10
2. 投資性房地產轉入	236,203.23	—	—	—		236,203.23
本期減少金額	(529,599.34)	(20,048,943.97)	(5,487,686.51)	(17,246,422.20)		(43,312,652.02)
1. 處置或報廢	(299,383.20)	(2,501,224.25)	(5,477,706.51)	(15,708,781.23)		(23,987,095.19)
2. 轉入在建工程減少	—	(16,681,938.58)	—	(8,907.50)		(16,690,846.08)
3. 其他轉出	(230,216.14)	(865,781.14)	(9,980.00)	(1,528,733.47)		(2,634,710.75)
2016.6.30	1,319,698,193.83	5,118,023,029.38	170,864,799.60	2,057,933,901.07		8,666,519,923.88
三、減值準備						
2016.1.1	136,268.33	44,691,882.12	—	35,204,118.13		80,032,268.58
本期增加金額	—	3,670,838.02	—	55,740,214.74		59,411,052.76
本期減少金額	—	(79,577.25)	—	(3,270,110.04)		(3,349,687.29)
1. 處置或報廢	—	(79,577.25)	—	(3,270,110.04)		(3,349,687.29)
2016.6.30	136,268.33	48,283,142.89	—	87,674,222.83		136,093,634.05
四、賬面價值						
2016.6.30	9,378,347,104.97	10,847,398,909.55	248,581,234.40	2,006,843,115.83		22,481,170,364.75
2015.12.31	8,392,068,549.26	8,822,504,931.72	265,626,183.93	1,676,233,391.87		19,156,433,056.78

2016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2,839,423,876.26元(2015年12月31日：人民幣1,942,730,939.00元)，相關房產證正在辦理中。

財務報表附註

2016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、 在建工程

(1) 在建工程明細如下

項目	2016年6月30日(未經審計)			2015年12月31日(經審計)		
	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	1,234,403.71	—	1,234,403.71	1,234,403.71	—	1,234,403.71
年產40萬套內外飾項目	45,600.00	—	45,600.00	994,691.22	—	994,691.22
年產40萬套鋁合金鑄件項目	—	—	—	2,000,568.77	—	2,000,568.77
天津整車項目	29,359,121.10	—	29,359,121.10	45,684,661.20	—	45,684,661.20
天津零部件項目	200,031,896.23	(825,758.75)	199,206,137.48	143,978,004.11	—	143,978,004.11
工業園一、二、三期改擴建	351,269,047.80	(11,013,179.46)	340,255,868.34	258,227,920.78	(11,013,179.46)	247,214,741.32
新大通改造	7,068,544.20	—	7,068,544.20	6,201,363.92	—	6,201,363.92
焦莊基建	1,766,856.00	—	1,766,856.00	847,696.00	—	847,696.00
焦莊設備	24,277,877.43	—	24,277,877.43	59,216,915.95	—	59,216,915.95
新技術中心	214,893,887.07	—	214,893,887.07	381,748,924.54	—	381,748,924.54
徐水整車項目	2,179,914,648.03	—	2,179,914,648.03	3,737,652,655.74	—	3,737,652,655.74
徐水零部件項目	1,111,494,190.83	(83,886.55)	1,111,410,304.28	1,302,227,493.61	—	1,302,227,493.61
徐水配套設施項目	135,427,612.22	—	135,427,612.22	133,248,777.99	—	133,248,777.99
俄羅斯8萬整車廠及生活區項目	92,922,112.37	—	92,922,112.37	40,784,780.44	—	40,784,780.44
零部件項目改擴建	324,595,340.33	—	324,595,340.33	137,503,239.01	—	137,503,239.01
合計	4,674,301,137.32	(11,922,824.76)	4,662,378,312.56	6,251,552,096.99	(11,013,179.46)	6,240,538,917.53

人民幣元

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

16、 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	2016.1.1	本期增加	轉入固定資產	其他減少(註)	工程投入	其中：		本期利息	資金來源	2016.6.30
						佔預算比例	利息資本化	本期利息	資本化率		
						(%)	累計金額	資本化金額	(%)		
年產40萬套車橋及制動器項目	588,593,900.00	1,234,403.71	—	—	—	98.26	—	—	—	募集及自有	1,234,403.71
年產40萬套內外飾項目	575,893,500.00	994,691.22	—	(949,091.22)	—	100.00	—	—	—	募集及自有	45,600.00
年產40萬套鋁合金鑄件項目	303,376,600.00	2,000,568.77	—	—	(2,000,568.77)	100.00	—	—	—	募集	—
天津整車項目	5,060,971,991.16	45,684,661.20	151,791,678.62	(167,763,347.92)	(353,870.80)	98.34	—	—	—	自有	29,359,121.10
天津零部件項目	2,262,332,297.52	143,978,004.11	67,772,419.98	(11,219,546.29)	(498,981.57)	79.47	—	—	—	自有	200,031,896.23
工業園一、二、三期改擴建	872,719,666.00	258,227,920.78	212,387,930.95	(110,504,696.27)	(8,842,107.66)	86.44	—	—	—	自有	351,269,047.80
新大通改造	9,653,783.00	6,201,363.92	867,180.28	—	—	100.00	—	—	—	自有	7,068,544.20
焦莊基建	254,193,000.00	847,696.00	932,258.28	(13,098.28)	—	80.91	—	—	—	自有	1,766,856.00
焦莊設備	1,384,811,857.00	59,216,915.95	—	(27,512,852.07)	(7,426,186.45)	100.00	—	—	—	自有	24,277,877.43
新技術中心	1,976,539,000.00	381,748,924.54	10,163,314.92	(153,702,297.95)	(23,316,054.44)	79.00	—	—	—	自有	214,893,887.07
徐水整車項目	11,013,118,194.00	3,737,652,655.74	989,326,816.27	(2,545,426,434.21)	(1,638,389.77)	74.31	—	—	—	自有	2,179,914,648.03
徐水零部件項目	10,094,680,370.90	1,302,227,493.61	1,229,550,746.05	(1,372,543,208.23)	(47,740,840.60)	53.42	—	—	—	自有	1,111,494,190.83
徐水配套設施項目	683,995,500.00	133,248,777.99	32,743,256.79	—	(30,564,422.56)	19.80	—	—	—	自有	135,427,612.22
俄羅斯8萬整車廠及生活區項目	2,442,256,660.00	40,784,780.44	52,137,331.93	—	—	3.80	—	—	—	自有	92,922,112.37
零部件項目改擴建	1,010,000,928.87	137,503,239.01	296,005,852.38	(79,417,500.04)	(29,496,251.02)	79.34	—	—	—	自有	324,595,340.33
合計	38,533,137,248.45	6,251,552,096.99	3,043,678,786.45	(4,469,052,072.48)	(151,877,673.64)	—	—	—	—		4,674,301,137.32

註： 在建工程本期因轉入無形資產而減少人民幣11,308,270.22元，因轉入投資性房地產而減少人民幣71,662,155.24元。

財務報表附註

2016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、無形資產

(1) 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			
2016.1.1	3,337,936,042.52	152,196,963.02	3,490,133,005.54
本期增加金額	4,320,721.11	67,792,291.40	72,113,012.51
1. 購置	—	25,000,905.67	25,000,905.67
2. 在建工程轉入	—	11,308,270.22	11,308,270.22
3. 投資性房地產轉入	4,320,721.11	—	4,320,721.11
4. 固定資產轉入	—	31,483,115.51	31,483,115.51
本期減少金額	(18,012,207.99)	(258,931.46)	(18,271,139.45)
1. 處置	(241,384.54)	(258,931.46)	(500,316.00)
2. 轉入投資性房地產減少	(17,770,823.45)	—	(17,770,823.45)
2016.6.30	3,324,244,555.64	219,730,322.96	3,543,974,878.60
二、累計攤銷			
2016.1.1	288,855,506.37	65,495,856.51	354,351,362.88
本期增加金額	35,309,121.48	6,948,140.29	42,257,261.77
1. 計提	35,287,920.23	6,948,140.29	42,236,060.52
2. 投資性房地產轉入	21,201.25	—	21,201.25
本期減少金額	(1,065,859.21)	(148,549.26)	(1,214,408.47)
1. 處置	(57,164.71)	(148,549.26)	(205,713.97)
2. 轉入投資性房地產減少	(1,008,694.50)	—	(1,008,694.50)
2016.6.30	323,098,768.64	72,295,447.54	395,394,216.18
三、賬面價值			
2016.6.30	3,001,145,787.00	147,434,875.42	3,148,580,662.42
2015.12.31	3,049,080,536.15	86,701,106.51	3,135,781,642.66

2016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36,257,504.17元(2015年12月31日：人民幣36,257,504.17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	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
位於中國內地 — 10-50年	3,001,145,787.00	3,049,080,536.15

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

18、商譽

					人民幣元	
被投資單位名稱或 形成商譽的事項	2016.1.1	本期增加	本期減少	2016.6.30	期末減值準備	
保定長福衝壓件有限公司(註)	2,163,713.00	—	—	2,163,713.00	—	
原延鋒江森(附註(七)1)	—	2,809,017.90	—	2,809,017.90	—	
合計	2,163,713.00	2,809,017.90	—	4,972,730.90	—	

註：該商譽系本集團於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。

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。

19、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	2016.6.30 (未經審計)		2015.12.31 (經審計)	
	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	104,701,821.43	16,886,643.01	85,038,055.24	14,534,946.80
貸款減值準備	8,180,422.96	2,045,105.74	5,795,267.28	1,448,816.82
存貨跌價準備	17,282,921.98	1,699,767.94	15,304,361.33	2,756,277.71
固定資產減值	136,093,634.05	22,619,979.85	80,032,268.58	12,476,510.60
在建工程減值	11,922,824.76	1,870,999.59	11,013,179.46	1,651,976.92
於支付時方可抵稅的預提費用	969,171,771.31	224,742,414.50	962,411,223.68	222,096,872.43
於收款時需徵稅的預收貨款	925,205,758.32	138,730,280.49	934,288,140.10	174,482,526.37
可抵扣虧損	83,228,349.15	20,446,933.85	41,984,781.71	11,727,555.58
遞延收益	1,008,903,409.51	174,968,164.58	1,004,757,560.59	175,271,734.20
內部交易產生的未實現利潤	586,088,897.55	145,340,054.41	362,930,384.25	86,313,133.50
應付利息暫時性差異	19,209,366.99	4,802,341.75	—	—
其他	147,581,350.72	22,004,270.62	156,469,809.30	26,557,778.48
合計	4,017,570,528.73	776,156,956.33	3,660,025,031.52	729,318,129.41

財務報表附註

2016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、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	2016.6.30 (未經審計)		2015.12.31 (經審計)	
	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	(262,101,274.92)	(40,372,146.86)	(125,375,722.31)	(19,519,397.96)
應收利息暫時性差異	(6,246,445.51)	(1,561,611.38)	(5,097,184.29)	(1,274,296.07)
合計	(268,347,720.43)	(41,933,758.24)	(130,472,906.60)	(20,793,694.03)

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

項目	2016.6.30 (未經審計)		2015.12.31 (經審計)	
	遞延所得稅 資產和負債 互抵金額	抵銷後 遞延所得稅 資產(負債)餘額	遞延所得稅 資產和負債 互抵金額	抵銷後 遞延所得稅 資產(負債)餘額
遞延所得稅資產	(37,909,899.52)	738,247,056.81	(19,699,417.15)	709,618,712.26
遞延所得稅負債	37,909,899.52	(4,023,858.72)	19,699,417.15	(1,094,276.88)

20、短期借款和長期借款

項目	2016.6.30	2015.12.31
	(未經審計)	(經審計)
短期借款		
保證借款	300,000,000.00	300,000,000.00
長期借款		
保證借款	49,900,000.00	50,000,000.00

註： 集團本期末保證借款系子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司(以下簡稱「汽車金融」)以本公司作為保證人取得的借款。長期借款的年利率為5.9375%。

本集團長期借款到期概況如下：

銀行貸款還款要求	2016.6.30	2015.12.31
	(未經審計)	(經審計)
1年以內	200,000.00	200,000.00
1-2年	200,000.00	200,000.00
2-5年	49,500,000.00	49,600,000.00
合計	49,900,000.00	50,000,000.00

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

21、應付票據

種類	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	5,062,643,312.34	5,480,528,560.69
合計	5,062,643,312.34	5,480,528,560.69

22、應付賬款

(1) 應付賬款列示

項目	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
1年以內	15,329,190,017.75	15,571,825,918.48
1至2年	12,633,634.28	15,198,746.67
2至3年	9,718,032.34	11,002,961.40
3年以上	6,838,101.38	5,225,934.60
合計	15,358,379,785.75	15,603,253,561.15

以上應付賬款賬齡分析是以購買材料、商品或接受勞務時間為基礎。

(2) 本期無賬齡超過1年的重要應付賬款。

23、預收款項

(1) 預收款項列示

項目	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
1年以內	3,236,800,775.46	4,917,525,012.83
1至2年	25,166,028.92	16,225,788.52
2至3年	3,664,538.37	3,016,584.83
3年以上	3,355,114.34	1,077,879.26
合計	3,268,986,457.09	4,937,845,265.44

(2) 賬齡超過1年的重要預收款

項目	人民幣元	
	2016.6.30	未償還或結轉的原因
客戶一	7,546,325.29	尚未達到結轉條件
客戶二	4,914,671.96	尚未達到結轉條件
合計	12,460,997.25	

財務報表附註

2016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)

24、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

項目	2016.1.1	本期增加	本期減少	人民幣元
				2016.6.30
1、短期薪酬	1,534,329,662.14	2,692,806,483.59	(3,721,077,128.02)	506,059,017.71
2、離職後福利				
— 設定提存計劃	269,061.63	196,190,047.16	(190,059,787.66)	6,399,321.13
合計	1,534,598,723.77	2,888,996,530.75	(3,911,136,915.68)	512,458,338.84

(2) 短期薪酬列示

項目	2016.1.1	本期增加	本期減少	人民幣元
				2016.6.30
一、工資、獎金、津貼和補貼	1,302,358,402.37	2,216,398,121.06	(3,079,656,128.92)	439,100,394.51
二、職工福利費	178,862,989.49	144,642,947.84	(317,263,425.53)	6,242,511.80
三、職工獎勵及福利基金				
(附註(六)、33(4))	3,836,146.34	2,288,314.24	(482,951.67)	5,641,508.91
四、社會保險費	7,626.26	96,217,245.00	(96,107,428.45)	117,442.81
其中：醫療保險費	3,868.75	83,231,493.36	(83,114,164.33)	121,197.78
工傷保險費	1,659.54	8,293,475.51	(8,306,267.47)	(11,132.42)
生育保險費	2,097.97	4,692,276.13	(4,686,996.65)	7,377.45
五、住房公積金	6,861.00	81,356,780.20	(65,721,785.60)	15,641,855.60
六、工會經費	37,580,543.12	27,048,153.66	(35,371,123.64)	29,257,573.14
七、職工教育經費	3,255,061.59	2,128,022.17	(2,392,193.84)	2,990,889.92
八、勞務費	8,422,031.97	122,726,899.42	(124,082,090.37)	7,066,841.02
合計	1,534,329,662.14	2,692,806,483.59	(3,721,077,128.02)	506,059,017.71

(3) 設定提存計劃

項目	2016.1.1	本期增加	本期減少	人民幣元
				2016.6.30
1、基本養老保險	265,476.15	184,687,602.99	(178,565,102.19)	6,387,976.95
2、失業保險費	3,585.48	11,502,444.17	(11,494,685.47)	11,344.18
合計	269,061.63	196,190,047.16	(190,059,787.66)	6,399,321.13

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。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

25、應交稅費

項目	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
增值稅	73,177,367.41	269,631,255.96
消費稅	185,977,958.99	224,833,298.21
企業所得稅	394,420,052.19	393,204,088.93
個人所得稅	15,528,836.35	14,090,802.52
城市維護建設稅	18,306,135.53	35,796,162.27
教育費附加	14,963,729.61	26,741,369.20
印花稅	7,273,924.04	9,328,544.69
房產稅	1,220,557.58	525,175.70
其他	1,710,461.79	5,096,780.91
合計	712,579,023.49	979,247,478.39

26、其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

項目	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
工程款	493,153,341.24	425,410,878.28
設備款	689,357,162.65	672,099,968.84
保證金	465,348,281.72	454,258,567.36
其他	126,109,011.64	113,664,654.63
合計	1,773,967,797.25	1,665,434,069.11

(2) 其他應付款賬齡明細如下：

項目	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
1年以內	1,373,640,924.32	1,289,090,977.11
1至2年	250,169,400.57	259,220,556.64
2至3年	90,788,857.59	72,181,645.42
3年以上	59,368,614.77	44,940,889.94
合計	1,773,967,797.25	1,665,434,069.11

財務報表附註

2016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、其他應付款(續)

(3) 賬齡超過1年的重要其他應付款

項目	2016.6.30	人民幣元
		未償還或結轉的原因
單位一	10,240,370.30	尚未達到合同約定的付款條件
單位二	9,671,184.72	尚未達到合同約定的付款條件
單位三	8,394,780.00	尚未達到合同約定的付款條件
單位四	6,697,017.50	尚未達到合同約定的付款條件
單位五	5,695,068.30	尚未達到合同約定的付款條件
合計	40,698,420.82	

27、一年內到期的非流動負債

項目	附註	2016.6.30	人民幣元
		(未經審計)	2015.12.31 (經審計)
一年內到期的非流動負債	(六)29	93,824,466.12	83,299,009.08

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。

28、其他流動負債

項目	2016.6.30	人民幣元
	(未經審計)	2015.12.31 (經審計)
預提的售後服務費	1,034,315,235.55	1,027,836,691.62
預提的廣告及媒體服務費	14,285,855.76	6,197,953.68
預提的運輸費	15,376,423.26	12,437,764.49
預提的技術開發支出	29,348,949.40	38,727,944.33
預提的水電費	26,323,050.68	17,214,176.45
預提的港雜費	3,319,832.68	1,727,710.26
其他	108,634,174.37	91,699,797.24
合計	1,231,603,521.70	1,195,842,038.07

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

29、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	2016.1.1	本期新增 補助金額	本期計入 營業外收入金額	人民幣元	
				2016.6.30	與資產相關/ 與收益相關
基礎設施建設支持資金(註1)	736,235,827.33	—	(12,070,087.94)	724,165,739.39	與資產相關
政府產業政策支持基金(註2)	347,641,098.55	—	(10,673,898.22)	336,967,200.33	與資產相關
軟土地基補貼款(註3)	269,245,518.26	—	(3,057,486.98)	266,188,031.28	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)	90,939,239.69	—	(6,102,745.29)	84,836,494.40	與資產相關
國產設備退稅款(註6)	36,640,481.65	—	(6,098,230.19)	30,542,251.46	與資產相關
城建資金(註7)	53,143,221.95	—	(1,159,914.18)	51,983,307.77	與資產相關
車聯網項目(註8)	11,976,240.00	—	(11,280.00)	11,964,960.00	與收益相關
重大技術創新項目補助(註9)	5,366,666.45	—	(575,000.02)	4,791,666.43	與資產相關
中小企業發展專項資金(註10)	4,703,054.32	—	(147,739.92)	4,555,314.40	與資產相關
發動機開發(註11)	600,000.00	—	(50,000.00)	550,000.00	與資產相關
發動機建設項目(註12)	12,000,000.00	—	(500,000.00)	11,500,000.00	與資產相關
高檔數控科技項目(註13)	390,127.30	—	(278,500.00)	111,627.30	與收益相關
新興產業建設項目(註14)	2,000,000.00	—	(12,405.03)	1,987,594.97	與資產相關
科技創新激勵性補助項目經費(註15)	138,900.00	—	—	138,900.00	與收益相關
創新平台建設項目(註16)	400,000.00	—	—	400,000.00	與資產相關
超強鎂鋁合金及塗層項目(註17)	60,400.00	100,000.00	(60,400.00)	100,000.00	與收益相關
節能環保增壓直噴汽油機項目(註18)	99,996,800.86	—	(4,166,666.67)	95,830,134.19	與資產相關
汽車產業技術研究院建設項目(註19)	—	1,000,000.00	—	1,000,000.00	與資產相關
新能源汽車京津冀聯合研發項目(註20)	—	3,000,000.00	—	3,000,000.00	與資產相關
SUV開發項目(註21)	—	2,000,000.00	—	2,000,000.00	與收益相關
110KV變電站項目(註22)	—	30,888,823.05	(1,078,657.33)	29,810,165.72	與資產相關
合計	1,769,477,576.36	36,988,823.05	(46,043,011.77)	1,760,423,387.64	
減：一年內到期的非流動負債	(83,299,009.08)	—	—	(93,824,466.12)	
遞延收益	1,686,178,567.28	36,988,823.05	(46,043,011.77)	1,666,598,921.52	

財務報表附註

2016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)

29、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汽車橋業有限公司(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。
- 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。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

29、遞延收益(續)

- 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《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《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，研究經費用於課題開發。
- 註14：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15：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2015年獲得保定市財政局專項經費人民幣50萬元。
- 註16：根據《河北省科技創新平台建設運行經費任務書》，河北省科學技術廳撥付經費人民幣40萬元，專項用於中心現有硬件在環仿真系統的設備升級改造和設備購置。
- 註17：根據《中加國際科技合作項目聯合申報合作協議》，本公司本期獲得專項經費人民幣10萬元，用於與中國科學院力學研究所共同合作的超強鋁鎂合金及塗層和其用於車缸體缸蓋研究項目。
- 註18：根據《保定市關於下達2015年產業轉型升級項目(產業振興和技術改造第二批)中央基建投資預算(撥款)的通知》，本公司於2015年獲得河北省財政廳撥付經費人民幣10,000萬元，專項用於本公司乘用車節能環保增壓汽油機產業化與示範應用。
- 註19：根據《河北省科技條件建設項目任務書》，本公司獲得河北省科學技術廳專項經費人民幣100萬元，專項用於河北省汽車產業技術研究院建設引導項目，研究方向主要為新能源汽車和高效動力總成。
- 註20：根據《G45成果轉化試驗區建設及京津冀三地共建專項項目申請書》，本公司獲得河北省保定市科技局專項經費人民幣300萬元，專項用於長城汽車研究院新能源汽車京津冀聯合研發及購買開發所需購買的相關儀器設備。
- 註21：根據《河北省重大科技成果轉化專項項目任務書》，本公司獲得河北省科學技術廳專項經費人民幣200萬元，專項用於高端豪華越級SUV哈弗相關成果轉化過程中的研發活動。
- 註22：根據津開紀(2014)108號《西區工作專題會紀要》，本公司增容第三路電源線路工程的建設及外設費用獲開發區支持，本期收到人民幣3,088.88萬元。

財務報表附註

2016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、股本

截至2016年6月30日，本公司註冊資本為人民幣9,127,269,000.00元，實收股本為人民幣9,127,269,000.00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	本期變動				小計	期末數
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
2016年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)：							
發起人股份	5,115,000,000.00	—	—	—	—	—	5,115,000,000.00
已流通股份境外上市外資股	3,099,540,000.00	—	—	—	—	—	3,099,540,000.00
已流通股份境內上市人民幣普通股	912,729,000.00	—	—	—	—	—	912,729,000.00
股份總數	9,127,269,000.00	—	—	—	—	—	9,127,269,000.00
2015年1月1日至6月30日止期間(經審計)：							
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

人民幣元

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

31、資本公積

項目	人民幣元			
	期初數	本期增加	本期減少	期末數
2016年1月1日至6月30日止期間				
(未經審計):				
資本溢價	1,466,587,149.89	—	—	1,466,587,149.89
其他資本公積	(55,356,135.47)	—	—	(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	(37,780,293.29)	—	—	(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	1,411,231,014.42	—	—	1,411,231,014.42
2015年1月1日至6月30日止期間				
(經審計):				
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	(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

財務報表附註

2016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、盈餘公積

項目	人民幣元			
	期初數	本期增加	本期減少	期末數
2016年1月1日至6月30日止期間				
(未經審計):				
法定公積金(註1)	2,993,762,730.55	—	(64,129,118.13)	2,929,633,612.42
任意公積金	2,855,650.48	—	—	2,855,650.48
企業發展基金	3,086,749.11	—	—	3,086,749.11
儲備基金	107,215,035.82	—	—	107,215,035.82
福利企業減免稅金	251,838,024.75	—	—	251,838,024.75
合計	3,358,758,190.71	—	(64,129,118.13)	3,294,629,072.58
2015年1月1日至6月30日止期間				
(經審計):				
法定公積金	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
福利企業減免稅金	251,838,024.75	—	—	251,838,024.75
合計	2,429,620,841.78	—	(274,871.80)	2,429,345,969.98

註1：根據本公司之子公司長城橋業的2016年6月6日的股東決議，將超過公司註冊資本25%的盈餘公積轉至未分配利潤。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

33、未分配利潤

項目	金額	人民幣元
		提取或分配比例
2016年1月1日至6月30日止期間(未經審計):		
年初未分配利潤	24,581,585,137.24	
加: 本期歸屬於本公司股東的淨利潤	4,925,601,514.99	
盈餘公積轉入(附註(六)、32註1)	64,129,118.13	
其他轉入	482,951.67	(4)
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	—	
分派現金股利	(1,734,181,110.00)	(3)
提取職工獎勵及福利基金	—	(2)
轉作股本的普通股股利	—	
期末未分配利潤	27,837,617,612.03	
2015年1月1日至6月30日止期間(經審計):		
期初未分配利潤	23,623,537,021.85	
加: 本期歸屬於本公司股東的淨利潤	4,717,052,784.60	
其他	274,871.80	
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	(2,433,938,400.00)	(3)
提取職工獎勵及福利基金	—	(2)
期末未分配利潤	25,906,926,278.25	

(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%。

財務報表附註

2016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)

33、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) 本期股東大會已批准的現金股利

2016年5月17日，本公司2015年度股東大會審議並通過《關於2015年度利潤分配方案的議案》，2015年度按總股份9,127,269,000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0.19元(含稅)，共計宣派現金股利人民幣1,734,181,110.00元。

(4) 根據本公司之子公司麥克斯(保定)汽車空調系統有限公司2016年2月24日的股東決議，將公司截至2016年1月31日已提取的職工獎勵及福利基金轉至未分配利潤，共計人民幣482,951.67元。

34、營業收入、營業成本

(1) 營業收入

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
主營業務收入	41,509,817,324.89	37,029,531,175.40
其中：銷售汽車收入	39,957,518,748.58	35,541,870,686.77
銷售零配件收入	1,200,280,978.08	1,185,563,512.66
模具及其他收入	240,136,186.18	239,683,725.91
提供勞務收入	111,881,412.05	62,413,250.06
其他業務收入	91,103,849.42	85,815,020.90
合計	41,600,921,174.31	37,115,346,196.30

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

34、營業收入、營業成本(續)

(2) 營業成本

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
主營業務成本	30,835,284,835.06	27,071,845,219.92
其中：銷售汽車成本	29,769,105,853.15	25,979,792,229.79
銷售零配件成本	807,201,517.16	861,895,939.42
模具及其他成本	170,504,408.03	180,859,987.29
提供勞務支出	88,473,056.72	49,297,063.42
其他業務支出	62,300,053.91	57,144,903.86
合計	30,897,584,888.97	27,128,990,123.78

35、利息收入

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
個人貸款和墊款	70,189,516.50	26,714,520.92
公司貸款和墊款	8,151.01	—
存放同業款項	204,717.42	2,691,604.81
存放中央銀行款項	181,624.98	8,771.99
合計	70,584,009.91	29,414,897.72

36、營業稅金及附加

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
營業稅	3,949,448.65	2,284,752.94
消費稅	1,189,935,739.34	1,011,327,596.73
城市維護建設稅	185,131,681.98	168,442,230.60
教育費附加	140,930,525.16	124,727,793.93
其他	17,540,119.64	15,884,414.74
合計	1,537,487,514.77	1,322,666,788.94

財務報表附註

2016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)

37、銷售費用

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
運輸費	590,183,084.20	532,856,406.14
售後服務費	542,006,010.24	425,968,339.42
工資薪金	80,687,412.88	74,110,956.66
稅費	16,693,971.10	14,815,339.48
廣告及媒體服務費	108,713,990.65	98,200,294.34
港雜費	9,456,985.29	9,209,628.70
差旅費	8,803,524.37	9,353,776.45
其他	45,703,381.23	28,167,508.22
合計	1,402,248,359.96	1,192,682,249.41

38、管理費用

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
技術開發支出	1,257,735,612.96	1,143,368,134.68
工資薪金	263,090,084.02	235,748,777.24
稅費	84,075,669.39	66,483,677.17
折舊與攤銷	105,601,915.32	61,980,302.64
業務招待費	2,921,481.41	4,573,438.13
辦公費	36,000,868.54	41,669,014.18
修理費	81,671,925.97	58,961,564.56
審計費(註1)	946,447.09	1,499,042.39
服務費	12,456,828.61	5,884,702.60
其他	62,305,152.27	36,598,237.07
合計	1,906,805,985.58	1,656,766,890.66

註1：其中，本公司本期支付德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)中期審閱費人民幣68萬元。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

39、財務費用

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
銀行存款的利息收入	(24,542,315.01)	(24,896,881.65)
滙兌差額	26,962,478.31	776,148.30
票據貼現利息	20,687,606.35	26,722,010.78
長期應收款折現	(3,505,915.52)	211,151,847.73
其他	4,885,614.36	4,777,584.80
合計	24,487,468.49	218,530,709.96

40、資產減值損失

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
一、壞賬損失	19,704,318.33	40,316,661.11
二、存貨跌價損失	9,033,021.78	7,314,728.97
三、固定資產減值損失	59,411,052.76	—
四、在建工程減值損失	909,645.30	—
五、貸款損失準備	4,740,696.04	6,736,438.09
合計	93,798,734.21	54,367,828.17

41、公允價值變動收益(損失)

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
衍生金融工具產生的公允價值變動收益(損失)	—	(214,440.00)
合計	—	(214,440.00)

財務報表附註

2016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)

42、投資收益

明細情況：

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	—	6,426,931.75
理財產品投資收益	14,146,857.49	13,313,293.13
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	684,042.36	6,057,283.20
合計	14,830,899.85	43,535,458.76

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。

43、營業外收入

(1) 營業外收入明細如下：

項目	人民幣元		
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (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	11,362.91	703,612.83	11,362.91
其中：固定資產處置利得	11,362.91	636,519.47	11,362.91
在建工程處置利得	—	67,093.36	—
政府補助	64,038,766.03	57,505,387.31	64,038,766.03
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	—	51,644.99	—
賠款收入	18,766,093.43	27,701,079.68	18,766,093.43
無法支付的款項	28,087,161.21	17,204,645.22	28,087,161.21
其他	20,608,190.52	17,075,126.85	20,608,190.52
合計	131,511,574.10	120,241,496.88	131,511,574.10

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

43、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
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)	
基礎設施建設支持資金	12,070,087.94	12,368,414.09	與資產相關
福利企業增值稅即徵即退(註1)	11,153,333.33	10,430,008.17	與收益相關
政府產業政策支持基金	10,673,898.22	10,522,515.34	與資產相關
新技術中心建設設備項目	6,102,745.29	(62,531.43)	與資產相關
國產設備退稅款	6,098,230.19	6,244,245.91	與資產相關
節能環保增壓直噴汽油機項目	4,166,666.67	—	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
出口信用保險扶持發展資金	2,431,100.00	—	與收益相關
城建資金	1,159,914.18	1,159,914.17	與資產相關
110KV變電站項目	1,078,657.33	—	與資產相關
重大技術創新項目補助	575,000.02	575,000.02	與資產相關
發動機建設項目	500,000.00	—	與資產相關
高檔數控科技項目	278,500.00	29,200.00	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
超強鎂鋁合金及塗層項目	60,400.00	—	與收益相關
發動機開發	50,000.00	50,000.00	與資產相關
新興產業建設項目	12,405.03	—	與資產相關
車聯網項目	11,280.00	—	與收益相關
省科技型中小企業發展專項資金	—	855,396.84	與收益相關
國產化汽車電子芯片關鍵技術	—	65,400.00	與收益相關
創新示範企業資助經費	—	31,300.00	與收益相關
其他政府補助	4,411,320.93	12,031,297.30	與收益相關
其中：技術改造及外貿服務			
項目資金	3,000,000.00	704,128.00	與收益相關
創新基金	115,120.00	500,000.00	與收益相關
汽車基地建設專項資金	671,700.00	—	與收益相關
財政補貼資金	7,394.95	9,040,000.00	與收益相關
科技研發獎金	10,310.00	1,078,000.00	與收益相關
河北省創新方法應用推廣與			
示範項目	100,000.00	150,000.00	與收益相關
全新插電式SUV項目	—	317,700.00	與收益相關
高層次人才專項資金	—	18,144.00	與收益相關
保定市政府質量獎	—	200,000.00	與收益相關
進口產品貼息資金	563,100.00	—	與收益相關
數控機床重大專項經費	(57,079.20)	—	與收益相關
其他	775.18	23,325.30	與收益相關
合計	64,038,766.03	57,505,387.31	

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。

財務報表附註

2016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、營業外支出

項目	人民幣元		
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)	計入本期 非經常性損益的 金額
非流動資產處置損失合計	11,551,163.00	10,298,099.56	11,551,163.00
其中：固定資產處置損失	5,513,850.08	6,844,331.80	5,513,850.08
在建工程處置損失	5,940,625.72	3,453,767.76	5,940,625.72
無形資產處置損失	96,687.20	—	96,687.20
捐贈支出	1,523,998.70	3,243,817.85	1,523,998.70
賠款罰款支出	10,448,599.22	1,839,887.36	10,448,599.22
其他	1,822,559.23	1,436,531.91	1,822,559.22
合計	25,346,320.15	16,818,336.68	25,346,320.14

45、所得稅費用

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
當期所得稅費用	1,017,020,034.00	1,005,899,399.94
遞延所得稅費用	(24,949,389.43)	(5,691,112.91)
合計	992,070,644.57	1,000,208,287.03

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
利潤總額	5,920,325,345.89	5,717,515,826.57
所得稅率	25%	25%
按25%的稅率計算的所得稅費用	1,480,081,336.47	1,429,378,956.64
部分公司適用優惠稅率的影響	(386,719,994.37)	(354,638,873.65)
研究開發費用附加扣除額的影響	(109,254,476.75)	(83,898,559.79)
免稅收入的納稅影響	(547,562.30)	(4,826,057.36)
不可抵扣費用的納稅影響	8,511,341.52	14,192,821.19
合計	992,070,644.57	1,000,208,287.03

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

46、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	
		2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
固定資產折舊	(六)15	1,166,197,244.10	923,543,177.31
投資性房地產攤銷及折舊	(六)14	880,166.36	123,165.22
無形資產攤銷	(六)17	42,236,060.52	35,500,487.90
折舊與攤銷合計		1,209,313,470.98	959,166,830.43
非流動資產處置損失	(六)43、44	11,539,800.09	9,594,486.73
投資性房地產租金收入		1,425,000.00	1,034,128.46
職工薪酬費用	(六)24	2,888,996,530.75	2,559,553,620.78

47、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	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
歸屬於普通股股東的當期淨利潤	4,925,601,514.99	4,717,052,784.60
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	4,925,601,514.99	4,717,052,784.60
合計	4,925,601,514.99	4,717,052,784.60

財務報表附註

2016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)

47、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程(續)

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	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
期初發行在外的普通股股數	9,127,269,000.00	9,127,269,000.00
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	9,127,269,000.00	9,127,269,000.00

項目	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
按歸屬於本公司股東的淨利潤計算：		人民幣元
基本每股收益	4,925,601,514.99	4,717,052,784.60
稀釋每股收益	0.54	0.52
按歸屬於本公司股東的持續經營淨利潤計算：		
基本每股收益	不適用	不適用
稀釋每股收益	4,925,601,514.99	4,717,052,784.60
	0.54	0.52
	不適用	不適用

註：本公司於2015年12月以資本公積轉增股本及發放股票股利的方式增加股本人民幣6,084,846,000.00元，變更後股本為人民幣9,127,269,000.00元。本公司據此重新計算2015年1月1日至6月30日止期間的每股收益。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

48、其他綜合收益

外幣報表折算差額

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
期初餘額	(147,973,964.82)	(97,592,596.69)
折算境外經營產生的滙兌差額	77,360,709.98	2,444,288.03
期末餘額	(70,613,254.84)	(95,148,308.66)

49、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	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
銀行存款的利息收入	24,542,315.01	24,896,881.65
政府補助	8,942,420.93	12,713,597.30
賠款(罰款)收入	18,766,093.43	27,701,079.68
收回海關保證金	495,970.36	—
其他	10,676,088.70	16,162,600.33
合計	63,422,888.43	81,474,158.96

財務報表附註

2016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)

49、現金流量表項目註釋(續)

(2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
廣告及媒體服務費	100,626,088.57	99,794,882.04
運輸費及港雜費	595,109,288.30	545,128,462.40
技術開發支出	417,916,911.65	469,570,359.60
售後服務費及修理費	617,462,105.05	417,050,130.77
業務招待費及辦公費	39,854,187.08	45,554,010.65
支付海關保證金	—	71,290,242.50
差旅費	8,803,524.37	9,353,776.45
諮詢服務費	12,456,828.61	5,884,702.60
其他	142,171,297.19	88,543,316.14
合計	1,934,400,230.82	1,752,169,883.15

(3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
政府補助	34,888,823.05	2,000,000.00
合計	34,888,823.05	2,000,000.00

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

49、現金流量表項目註釋(續)

(4) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
受限銀行存款的減少	896,260,358.21	—
合計	896,260,358.21	—

(5) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
受限銀行存款的增加	—	594,903,425.81
收購子公司之少數股東權益	—	11,789,100.00
合計	—	606,692,525.81

財務報表附註

2016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、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	4,928,254,701.32	4,717,307,539.54
加：資產減值準備	93,798,734.21	54,367,828.17
固定資產折舊	1,166,197,244.10	923,543,177.31
無形資產攤銷	42,236,060.52	35,500,487.90
長期待攤費用攤銷	4,273,896.86	5,156,433.29
投資性房地產折舊及攤銷	880,166.36	123,165.22
公允價值變動損失	—	214,440.00
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(減：收益)	11,539,800.09	9,594,486.73
遞延收益攤銷	(46,043,011.77)	(35,511,781.84)
財務費用(減：收益)	19,707,588.61	215,004,925.61
投資損失(減：收益)	(14,830,899.85)	(43,535,458.76)
遞延所得稅資產減少(減：增加)	(27,878,971.27)	(5,458,040.82)
遞延所得稅負債增加(減：減少)	2,929,581.84	144,485.77
存貨的減少(減：增加)	(1,719,070,213.76)	(1,015,512,598.15)
收購子公司可辨認淨資產的 公允價值超出合併成本部分	—	(51,644.99)
經營性應收項目的減少(減：增加)	3,044,592,579.72	4,818,267,874.47
經營性應付項目的增加(減：減少)	(3,130,887,043.07)	(2,402,109,948.23)
經營活動產生的現金流量淨額	4,375,700,213.91	7,277,045,371.22
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	3,258,151,275.56	3,212,998,488.19
減：現金的期初餘額	2,458,364,987.45	3,081,531,924.78
現金及現金等價物淨增加額	799,786,288.11	131,466,563.41

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

50、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	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (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	21,500,000.00	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	21,500,000.00	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	(9,369,435.87)	(588,044.16)
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	12,130,564.13	22,820,655.84
4. 取得子公司的淨資產	37,381,964.20	46,920,689.98
流動資產	42,543,965.75	3,375,544.16
非流動資產	11,116,294.13	43,565,611.30
流動負債	16,278,295.68	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)

財務報表附註

2016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、現金流量表補充資料(續)

(3) 現金和現金等價物的構成

項目	人民幣元	
	2016年6月30日 (未經審計)	2015年6月30日 (經審計)
一、現金	3,258,151,275.56	3,212,998,488.19
其中：庫存現金	736,599.46	2,172,375.32
可隨時用於支付的銀行存款	3,257,414,676.10	3,210,826,112.87
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	3,258,151,275.56	3,212,998,488.19

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

51、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
貨幣資金			
其中：人民幣	419,243,394.16	1.0000	419,243,394.16
美元	15,898,089.33	6.6312	105,423,409.98
港幣	21,214.06	0.8547	18,131.02
歐元	348,562.04	7.3750	2,570,645.06
日元	17,285,982.85	0.0645	1,114,790.32
韓元	7,110.00	0.0057	40.88
英鎊	2,147.57	8.9212	19,158.90
盧布	541.77	0.1041	56.39
泰幣	130.00	0.1888	24.54
澳元	247,240.09	4.9452	1,222,651.69
新加坡元	311.00	4.9239	1,531.33
應收賬款			
其中：美元	52,237,540.78	6.6312	346,397,580.42
歐元	728,757.71	7.3750	5,374,588.11
其他應收款			
其中：美元	62,575.19	6.6312	414,948.60
日元	5,068,000.00	0.0645	326,840.39
歐元	71,872.53	7.3750	530,059.92
澳元	17,600.00	4.9452	87,035.52
應付賬款			
其中：歐元	615,806.93	7.3750	4,541,576.12
美元	17,229,781.99	6.6312	114,254,130.34
港幣	8,339.65	0.8547	7,127.65
其他應付款			
其中：美元	9,677,368.00	6.6312	64,172,562.69
歐元	13,974,846.72	7.3750	103,064,494.59
日元	330,998,478.00	0.0645	21,346,422.84
瑞士法郎	2,820,436.76	6.7730	19,102,818.17

財務報表附註

2016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、淨流動資產

項目	人民幣元	
	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日 (經審計)
流動資產	38,232,669,656.29	40,389,996,353.27
減：流動負債	28,329,766,669.57	31,786,437,525.14
淨流動資產	9,902,902,986.72	8,603,558,828.13

53、總資產減流動負債

項目	人民幣元	
	2016年6月30日 (未經審計)	2015年12月31日 (經審計)
總資產	71,709,123,104.32	71,910,626,770.84
減：流動負債	28,329,766,669.57	31,786,437,525.14
總資產減流動負債	43,379,356,434.75	40,124,189,245.70

(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	購買日	購買日的確定依據	人民幣元	
						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
原延鋒江森	21,500,000.00	50%	現金	2016年1月	註	30,959,638.65	6,138,076.42

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。

(七) 合併範圍的變更(續)

1. 非同一控制下企業合併(續)

(1) 本期發生的非同一控制下企業合併(續)

被購買方基本信息：

保定延鋒江森汽車座椅有限公司系2004年3月16日註冊成立的有限責任公司，公司業務性質為汽車座椅和汽車座椅零部件的生產、銷售。截至購買日前，上海延鋒江森座椅有限公司持有其50%股權，本公司持有其25%的股權，本公司之子公司億新發展有限公司(以下簡稱「億新發展」)持有其25%的股權，本公司按照權益法核算對原延鋒江森的長期股權投資。2016年1月，本公司以人民幣2,150.00萬元收購上海延鋒江森座椅有限公司持有的原延鋒江森50%的股權，本次收購完成後，本公司直接持有原延鋒江森75%的股權，間接持有原延鋒江森25%的股權，本集團合計持股比例100%。原延鋒江森由合營公司變更為合併範圍內的子公司。2016年1月7日，保定延鋒江森汽車座椅有限公司更名為「保定信益汽車座椅有限公司」。

(2) 合併成本及商譽

	人民幣元
合併成本	原延鋒江森
現金	21,500,000.00
購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	18,690,982.10
合併成本合計	40,190,982.10
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	37,381,964.20
商譽	2,809,017.90

財務報表附註

2016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)

(3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

人民幣元

	原延鋒江森	
	購買日公允價值	購買日賬面價值
流動資產	42,543,965.75	42,308,001.71
非流動資產	11,116,294.13	9,119,215.11
流動負債	(16,278,295.68)	(16,278,295.68)
淨資產	37,381,964.20	35,148,921.14
減：少數股東權益	—	—
取得的淨資產	37,381,964.20	35,148,921.14

註：可辨認資產、負債公允價值按資產基礎法確定。

(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

人民幣元

被購買方名稱	購買日之前	購買日之前	購買日之前	購買日之前
	原持有股權 在購買日的 賬面價值	原持有股權 在購買日的 公允價值	原持有股權 按照公允價值 重新計量產生的 利得或損失	與原持有股權 相關的 其他綜合收益 轉入投資收益 的金額
原延鋒江森	18,006,939.74	18,690,982.10	684,042.36	—

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

本期未發生處置子公司。

(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况：

名稱	成立時間	期末淨資產	人民幣元	
			本期淨利潤	
長城汽車歐洲技術中心有限公司 (以下簡稱「歐洲技術中心」)	2016年5月17日	32,139,766.94	(1,048,799.00)	
長城印度研發私人有限公司 (以下簡稱「印度研發」)	2016年6月23日	—	—	

(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	法律形式	主要經營地	註冊地	業務性質	人民幣元	
					持股比例(%)	
					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」)	有限責任公司	高碑店市	高碑店市	汽車零配件製造	100.00	—
長城內燃機(註1)	有限責任公司	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	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
長城橋業	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
保定諾博	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
北京格瑞特	有限責任公司	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」)	有限責任公司	保定市	保定市	提供售後服務	100.00	—

財務報表附註

2016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	法律形式	主要經營地	註冊地	業務性質	人民幣元	
					持股比例(%)	
					直接	間接
保定長城汽車銷售有限公司 (以下簡稱「長城銷售」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車市場推廣 及銷售	100.00	—
麥克斯(保定)汽車空調系統 有限公司(以下簡稱 「麥克斯」)(註1)	有限責任公司	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」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	75.00	25.00
天津精益	有限責任公司	天津開發區	天津開發區	汽車零配件製造	—	100.00
保定長城精工鑄造有限公司 (以下簡稱「精工鑄造」)(註1)	有限責任公司	保定市順平縣	保定市順平縣	鋼鑄件製造及 提供售後服務	100.00	—
保定市長城螞蟻物流有限公司 (以下簡稱「長城螞蟻」)	有限責任公司	保定市	保定市	物流及日常貨物 運輸服務	100.00	—
精益學校	民辦非企業單位	保定市	保定市	技術培訓	100.00	—
天津博信	有限責任公司	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」)	有限責任公司	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	有限責任公司	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」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車模具的研發	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	法律形式	主要經營地	註冊地	業務性質	人民幣元	
					持股比例(%)	
					直接	間接
徐水諾博	有限責任公司	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」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車配件、潤滑油銷售	100.00	—
長城東晟	有限責任公司	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」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車租賃	100.00	—
上海哈弗汽車科技有限公司(以下簡稱「上海哈弗」)	有限責任公司	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	53.00	47.00
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」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車銷售	100.00	—
汽車金融	有限責任公司	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	88.50	11.50
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	—
哈弗物流有限公司(以下簡稱「哈弗物流」)	有限責任公司	保定市	保定市	普通貨運、物流	100.00	—
哈弗保險經紀有限公司(以下簡稱「哈弗經紀」)	有限責任公司	保定市	保定市	保險經紀	100.00	—
保定長城報廢汽車回收拆解有限公司(以下簡稱「報廢拆解」)	有限責任公司	保定市	保定市	報廢機動車回收(拆解)	100.00	—

財務報表附註

2016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	法律形式	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
長城日本技研株式會社 (以下簡稱「日本技研」)	—	日本橫濱	日本橫濱	汽車及汽車零部件 的研發、設計	—	100.00
歐洲技術中心(註2)	—	德國	德國	汽車及汽車零部件 的研發、設計	100.00	—
印度研發(註3)	—	印度	印度	汽車及汽車零部件 的研發、設計、 汽車銷售	99.9	0.1

註1：2016年3月，本公司吸收合併全資子公司長城內燃機、麥克斯、精工鑄造，截至2016年6月30日，上述子公司的註銷手續正在辦理中。

註2：歐洲技術中心系本公司於2016年5月在德國投資成立的全資子公司，註冊資本歐元2.5萬元。

註3：印度研發系本公司於2016年6月在印度投資成立的子公司，其中，本公司持股99.9%，本公司之子公司泰德科貿出資0.1%，註冊資本美元381.3萬元。截至2016年6月30日，本集團尚未出資。

非同一控制下企業合併取得的子公司：

子公司全稱	法律形式	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	—	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」)(註1)	有限責任公司	保定市	保定市	設計生產銷售 汽車零部件	100.00	—
保定信遠(註1)	有限責任公司	保定市	保定市	設計生產銷售 汽車零部件	100.00	—
保定杰華汽車零部件有限公司 (以下簡稱「保定杰華」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
保定信益汽車座椅有限公司 (原延鋒江森，以下簡稱 「信益座椅」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車座椅的 製造、銷售	75.00	25.00

註1：2016年3月，本公司吸收合併全資子公司長城博翔和保定信遠，截至2016年6月30日，上述子公司的註銷手續正在辦理中。

(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)

同一控制下企業合併取得的子公司

子公司全稱	法律形式	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	有限責任公司	天津開發區	天津開發區	汽車零配件製造	—	100.00
保定億新	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	75.00	25.00

(2) 重要的非全資子公司

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	人民幣元	
				少數股東權益	期末 權益 餘額
汽車金融	10%	2,653,186.33	—	58,700,210.32	

財務報表附註

2016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)

(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	2016.6.30					
	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	697,550,225.25	648,035,714.67	1,345,585,939.92	708,683,836.68	49,900,000.00	758,583,836.68

人民幣元

子公司名稱	2015.12.31					
	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	482,282,062.37	576,596,276.20	1,058,878,338.57	448,408,098.65	50,000,000.00	498,408,098.65

人民幣元

子公司名稱	2016年1月1日至6月30日止期間				2015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	71,263,714.53	26,531,863.32	26,531,863.32	51,063,589.57	29,430,042.23	5,734,739.39	5,734,739.39	(289,788,152.81)

2、 本期未發生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

3、 在合營企業或聯營企業中的權益

(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：		
原延鋒江森((七)、1)	—	18,006,939.74
投資賬面價值合計	—	18,006,939.74
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	—	6,098,831.41
— 其他綜合收益	—	—
— 綜合收益總額	—	6,098,831.41

(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、可供出售金融資產、應收款項、發放貸款和墊款、借款、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	
	2016.6.30	2015.12.31
現金及現金等價物	529,613,834.27	225,380,767.45
應收賬款	351,772,168.53	426,964,580.25
其他應收款	1,358,884.43	1,067,606.40
應付賬款	(118,802,834.11)	(2,884,684.58)
其他應付款	(207,686,298.29)	(216,004,048.61)

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

2016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：

		人民幣元	
		2016年1月1日至6月30日止期間	
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%	13,690,462.30	13,690,462.30
美元	對人民幣減值5%	(13,690,462.30)	(13,690,462.30)
歐元	對人民幣升值5%	(4,956,538.88)	(4,956,538.88)
歐元	對人民幣減值5%	4,956,538.88	4,956,538.88
日元	對人民幣升值5%	(995,239.61)	(995,239.61)
日元	對人民幣減值5%	995,239.61	995,239.61
瑞士法郎	對人民幣升值5%	(955,140.91)	(955,140.91)
瑞士法郎	對人民幣減值5%	955,140.91	955,140.91

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)

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。

財務報表附註

2016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

本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款(詳見附註(六)、20)有關。本集團的政策是保持這些借款的浮動利率，以消除利率的公允價值變動風險。

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	2016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
發放貸款和墊款	增加100個基點	9,343,300.55	9,343,300.55
發放貸款和墊款	減少100個基點	(9,343,300.55)	(9,343,300.55)
長期借款	增加100個基點	(498,000.00)	(498,000.00)
長期借款	減少100個基點	498,000.00	498,000.00

1.2 信用風險

2016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匯票結算。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匯票，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餘額的62.16% (2015年12月31日：61.05%)。2016年6月30日集團應收賬款淨額佔集團營業收入的比例為1.80%，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)2、3、6及附註(六)10。

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

	2016.6.30			合計
	6個月以內	6-12個月	1年以上	
短期借款	(317,945,833.33)	—	—	(317,945,833.33)
應付票據	(5,062,643,312.34)	—	—	(5,062,643,312.34)
應付賬款	(15,345,857,739.41)	(12,522,046.34)	—	(15,358,379,785.75)
其他應付款	(1,244,017,969.51)	(529,949,827.74)	—	(1,773,967,797.25)
長期借款	(1,612,809.03)	(1,593,347.23)	(53,330,880.23)	(56,537,036.49)

人民幣元

	2015.12.31			合計
	6個月以內	6-12個月	1年以上	
短期借款	—	(317,700,000.00)	—	(317,700,000.00)
應付票據	(5,480,528,560.69)	—	—	(5,480,528,560.69)
應付賬款	(15,555,867,216.36)	(47,386,344.79)	—	(15,603,253,561.15)
其他應付款	(1,001,525,228.50)	(663,908,840.61)	—	(1,665,434,069.11)
長期借款	(1,584,375.00)	(1,584,375.00)	(55,160,243.06)	(58,328,993.06)

財務報表附註

2016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
	2016年6月30日	2015年12月31日		
持續的公允價值計量可供出售金融資產 理財產品	330,000,000.00		— 第三層級	折現現金流量。未來現金流量根據合同約定的預期收益率作出估計，並反映各交易對方信用風險的折現率進行折現。

2、 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

本集團管理層認為，2016年6月30日的財務報表中按攤餘成本計量的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 (%)	對本企業的 表決權比例 (%)
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)。

(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
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
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
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
保定科林供熱有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定科林工程檢測有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定市太行製泵有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定市富瑞園林有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定瑞城房地產開發有限公司	最終控股股東間接控制的企業
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
河北保定太行集團有限責任公司	關聯人士直接控制的企業
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
保定太行鋼結構工程有限公司	控股股東間接控制的企業
河北保滄高速公路有限公司	最終控股股東擔任董事的企業
保定市長城創業投資有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定市蓮池區長城家園社區衛生服務站	最終控股股東間接控制的企業
張文輝	關鍵管理人員
趙國慶	關鍵管理人員
徐輝	關鍵管理人員
楊貴永	關鍵管理人員
郝建民	關鍵管理人員
俞偉娜	關鍵管理人員

財務報表附註

2016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

(1) 採購原材料及配件

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
原延鋒江森	採購原材料	不適用	111,923,112.26
河北保定太行集團 有限責任公司	採購原材料	14,529.91	11,623.93
湖北開特汽車電子電器系統 股份有限公司	採購原材料	不適用	6,004,731.72
保定科林供熱有限公司	採購蒸汽	29,983,953.21	2,080,550.52

(2) 銷售整車及零部件

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
原延鋒江森	銷售整車或零部件	不適用	192,265.38
保定市萬維市政工程有限公司	銷售整車或零部件	不適用	59,316.24
保定市長城創業投資有限公司	銷售整車或零部件	95,213.68	—
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	—	58,461.54

(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

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (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
保定市富瑞園林有限公司	購置固定資產	358,605.75	—
原延鋒江森	購置固定資產	不適用	9,575,752.01

(4) 銷售固定資產

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (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	3,979.72	1,518.53
原延鋒江森	銷售固定資產	不適用	81,033.12
博創城市建設開發有限公司	銷售固定資產	—	10,803.42
保定市蓮池區長城家園社區 衛生服務站	銷售固定資產	9,174.82	—

財務報表附註

2016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)

(5) 接受勞務

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
保定市博創物業服務有限公司	接受勞務	2,300.00	130,865.00
保定杰華	接受勞務	不適用	194,273.49
博創城市建設開發有限公司	接受勞務	5,568,437.76	2,236,332.80

(6) 提供勞務

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
原延鋒江森	提供勞務	不適用	403,978.52
博創城市建設開發有限公司	提供勞務	1,114.94	—
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
河北保滄高速公路有限公司	提供勞務	10,253.85	—

(十一) 關聯方及關聯交易(續)

5、 關聯交易情況(續)

(7) 租賃收入及其他

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
保定市瑞城房地產開發有限公司	租賃收入及其他	33,171.52	61,310.98
原延鋒江森	索賠收入及其他	不適用	267,534.34
保定市富瑞園林有限公司	轉讓長期資產收入	12,036,400.00	—
張文輝	租賃收入	7,122.48	—
趙國慶	租賃收入	7,122.48	—
徐輝	租賃收入	11,395.98	—
俞偉娜	租賃收入	3,798.68	—
郝建民	租賃收入	3,561.24	—

(8) 關鍵管理人員報酬

		人民幣千元	
項目名稱		2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
關鍵管理人員報酬		6,114	2,299

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。

財務報表附註

2016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)

(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	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
黃志雄	71	71
盧闖	30	25
梁上上	30	25
馬力輝	30	25
合計	161	146

以上獨立非執行董事的酬金是其作為公司董事的服務酬勞。於本期無其他應付酬金予獨立非執行董事(2015年：無)。

(b) 執行董事、非執行董事及監事

2016年1月1日至 6月30日止期間	人民幣千元			
	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	—	1,387	5	1,392
王鳳英	—	1,327	5	1,332
楊志娟	—	129	5	134
非執行董事：				
何平	30	—	—	30
牛軍(註)	—	—	—	—
監事：				
羅金莉	10	—	—	10
宗義湘	10	—	—	10
陳彪	—	92	5	97
合計	50	2,935	20	3,005

(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)

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	—	331	5	336
劉平福	—	94	—	94
王鳳英	—	256	5	261
胡克剛	—	119	—	119
楊志娟	—	85	5	90
非執行董事：				
何平	25	—	—	25
牛軍(註)	—	—	—	—
監事：				
羅金莉	10	—	—	10
宗義湘	10	—	—	10
合計	45	885	15	945

註：牛軍自2016年1月起不再擔任本公司非執行董事。

以上執行董事的酬金主要是其作為公司管理人員的服務酬勞。

於本期，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、監事作為加盟集團或加盟集團後的獎勵或失去工作的補償。

財務報表附註

2016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)

(c) 薪酬最高的前五位

集團五名最高薪僱員中，兩名(2015年：兩名)的薪酬已在上表列示，其餘三名最高薪僱員(2015年：三名)分析如下：

	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣千元 2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
薪金、獎金、津貼及實物福利	2,089	486
退休福利供款	16	16
合計	2,105	502

薪酬介於下列區間的僱員數量：

	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
0至1,000,000港元(相當於人民幣0元至 人民幣854,700元)	2	5
1,000,000至2,000,000港元(相當於 人民幣854,700元至人民幣1,709,400元)	3	—

(十一) 關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項

		人民幣元	
項目名稱	關聯方	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
應收賬款	保定科林供熱有限公司	—	44,764.50
應收賬款	河北保滄高速公路有限公司	5,691.09	104,075.88
應收賬款小計：		5,691.09	148,840.38
其他應收款	博創城市建設開發有限公司	1,478,305.60	1,480,248.60
其他應收款小計：		1,478,305.60	1,480,248.60
應付票據	原延鋒江森	不適用	27,454,213.75
應付票據	保定科林供熱有限公司	10,865,249.46	3,274,814.10
應付票據小計：		10,865,249.46	30,729,027.85
應付賬款	原延鋒江森	不適用	24,455,380.67
應付賬款	河北保定太行集團有限責任公司	149,122.65	149,122.65
應付賬款	保定科林供熱有限公司	3,324,383.85	8,615,279.85
應付賬款	保定市太行製泵有限公司	480.00	480.00
應付賬款小計：		3,473,986.50	33,220,263.17
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	保定市太行製泵有限公司	6,526.00	7,526.00
其他應付款	保定市富瑞園林有限公司	200,130.90	702,439.33
其他應付款	河北保定太行集團有限責任公司	2,000.00	22,000.00
其他應付款	原延鋒江森	不適用	72,351.60
其他應付款	魏建軍	—	320,000.00
其他應付款	趙國慶	80,409.24	80,409.24
其他應付款	張文輝	61,825.13	61,825.13
其他應付款	徐輝	84,542.00	84,542.00
其他應付款	郝建民	—	80,409.23
其他應付款	俞偉娜	21,718.97	不適用
其他應付款小計：		5,236,664.09	6,211,014.38
預收款項	保定中鐵苗木花卉有限公司	—	73,600.80
預收款項	趙國慶	29,677.16	36,799.64
預收款項	張文輝	26,115.92	33,238.40
預收款項	徐輝	51,282.10	62,678.08
預收款項	郝建民	—	37,986.72
預收款項	俞偉娜	18,993.31	不適用
預收款項小計：		126,068.49	244,303.64
應收股利	原延鋒江森	不適用	3,800,683.86
應收股利	保定科林供熱有限公司	—	5,991,068.20
應收股利小計：		—	9,791,752.06
預付賬款	河北保定太行集團有限責任公司	13,948.72	13,948.72
預付賬款	保定科林供熱有限公司	75,785.93	—
預付賬款小計：		89,734.65	13,948.72

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十二) 承諾事項

1、 重要承諾事項

(1) 資本承諾

	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
已簽約但未撥備	7,652,799	7,822,477

人民幣千元

(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：

	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
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	9,343	10,469
資產負債表日後第2年	7,607	8,009
資產負債表日後第3年	6,619	6,492
以後年度	31,401	37,176
合計	54,970	62,146

人民幣千元

(十三) 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。

(十三) 其他重要事項(續)

1、 分部報告(續)

按收入來源地劃分的對外交易收入：

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
來源於本國的對外交易收入	41,205,491,213.28	36,403,367,713.15
東北地區	2,962,747,568.40	2,841,643,537.96
華北地區	5,856,496,568.96	5,925,020,590.29
華東地區	13,014,538,268.05	10,535,643,906.97
華中地區	10,348,287,658.02	8,578,882,343.18
西北地區	2,951,172,040.94	3,137,254,615.50
西南地區	6,072,249,108.91	5,384,922,719.25
來源於其他國家的對外交易收入	466,693,675.56	741,408,525.38
智利	129,124,472.25	116,693,971.16
伊拉克	48,087,841.39	787,502.50
俄羅斯	34,850,328.42	5,931,954.41
秘魯	32,536,533.58	46,710,795.43
厄瓜多爾	29,967,010.58	34,078,715.83
玻利維亞	21,123,968.31	20,376,080.15
阿聯酋	18,820,741.94	24,560,127.24
馬來西亞	17,378,484.51	33,707,601.78
伊朗	12,278,280.52	71,630,638.85
阿曼	11,586,584.39	6,560,779.24
南非	5,073,159.44	25,984,212.26
阿爾及利亞	4,648,372.78	149,158,587.51
英國	1,115,880.26	40,866,274.98
其他海外國家	100,102,017.19	164,361,284.04
合計	41,672,184,888.84	37,144,776,238.53

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。

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 公司財務報表主要項目註釋

1、 貨幣資金

項目	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
現金：		
人民幣	223,814.32	403,800.80
美元	45,711.25	86,458.84
港幣	10,735.85	11,780.36
歐元	46,981.41	59,064.13
日元	52,949.88	52,827.13
韓元	40.88	39.18
英鎊	19,147.30	20,638.32
盧布	56.39	313.16
泰幣	24.54	23.39
澳元	5,237.26	15,785.74
新加坡元	1,531.33	1,426.71
銀行存款：		
人民幣	1,858,337,056.02	994,456,582.98
美元	88,682,352.94	11,672,973.67
港幣	7,395.17	335,133.95
歐元	1,761,081.20	8,612,635.88
日元	6,508.17	49.30
英鎊	11.60	12.50
澳元	1,217,413.64	791,763.23
其他貨幣資金：		
人民幣	96,974,803.52	435,749,689.12
美元	—	2,272,760.00
合計	2,047,392,852.67	1,454,543,758.39
其中：存放在境外的款項總額	—	—

2016年6月30日，本公司使用受到限制的貨幣資金為人民幣96,974,803.52元，為銀行承兌匯票保證金。

2015年12月31日，本公司使用受到限制的貨幣資金為人民幣438,022,449.12元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣434,849,889.12元；信用證保證金人民幣3,172,560.00元。

(十四) 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	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	23,086,807,806.33	24,603,364,219.79
合計	23,086,807,806.33	24,603,364,219.79

(2) 於各期末已質押應收票據情況：

種類	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	3,592,329,774.05	1,867,570,210.00
合計	3,592,329,774.05	1,867,570,210.00

註： 本公司質押該應收票據用於開具應付票據。

(3) 期末本公司已背書及貼現給他方但尚未到期的票據情況

種類	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	17,060,898,366.28	16,793,479,822.13
合計	17,060,898,366.28	16,793,479,822.13

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 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	2016.6.30(未經審計)					2015.12.31(經審計)				
	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	622,244,911.02	88.92	(82,441,919.22)	13.25	539,802,991.80	706,760,138.70	93.13	(65,501,530.27)	9.27	641,258,608.43
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	77,013,966.65	11.00	(2,512,697.00)	3.26	74,501,269.65	52,149,459.53	6.87	—	—	52,149,459.53
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	584,799.96	0.08	(292,400.00)	50.00	292,399.96	—	—	—	—	—
合計	699,843,677.63	100.00	(85,247,016.22)	12.18	614,596,661.41	758,909,598.23	100.00	(65,501,530.27)	8.63	693,408,067.96

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)	2016.6.30			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	
客戶一	299,497,316.53	(71,981,206.43)	24.03	超過信用期
客戶二	11,850,658.70	(2,579,733.10)	21.77	超過信用期
客戶三	11,510,481.85	(2,282,093.18)	19.83	超過信用期
客戶四	10,740,161.93	(2,465,656.72)	22.96	超過信用期
客戶五	9,882,142.75	(1,878,567.38)	19.01	超過信用期
客戶六	9,078,836.29	(1,248,986.85)	13.76	超過信用期
客戶七	3,481,216.83	(5,675.56)	0.16	超過信用期
其他	266,204,096.14	—	—	—
合計	622,244,911.02	(82,441,919.22)	13.25	

(十四) 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：

人民幣元

賬齡	2016.6.30				2015.12.31			
	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	347,927,946.97	49.71	(11,219,246.77)	336,708,700.20	432,502,876.06	56.99	—	432,502,876.06
1至2年	268,587,906.08	38.38	(2,046,563.02)	266,541,343.06	326,406,722.17	43.01	(65,501,530.27)	260,905,191.90
2至3年	83,327,824.58	11.91	(71,981,206.43)	11,346,618.15	—	—	—	—
合計	699,843,677.63	100.00	(85,247,016.22)	614,596,661.41	758,909,598.23	100.00	(65,501,530.27)	693,408,067.96

以上應收賬款賬齡分析是以貨物交接時間或提供勞務時間為基礎。

(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15,654,458.61元；吸收合併轉入壞賬準備金額為人民幣13,369,278.91元；本期收回或轉回壞賬準備金額為人民幣9,278,251.57元。

(4) 本期無實際核銷的應收賬款情況。

(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	299,497,316.53	42.79	(71,981,206.43)
客戶二	68,157,364.40	9.74	—
客戶三	14,064,750.79	2.01	—
客戶四	13,236,067.80	1.89	—
客戶五	12,287,830.72	1.76	—
合計	407,243,330.24	58.19	(71,981,206.43)

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

4、其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

人民幣元

種類	2016.6.30					2015.12.31				
	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 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	60,109,677.36	82.18	(7,641,107.37)	12.71	52,468,569.99	59,140,913.94	85.12	(1,744,140.00)	2.95	57,396,773.94
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	13,034,362.00	17.82	—	—	13,034,362.00	10,341,854.00	14.88	—	—	10,341,854.00
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	73,144,039.36	100.00	(7,641,107.37)	10.45	65,502,931.99	69,482,767.94	100.00	(1,744,140.00)	2.51	67,738,627.94

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)	2016.6.30			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)	
單位一	10,200,000.00	—	—	—
單位二	10,000,000.00	—	—	—
單位三	7,935,364.59	—	—	—
單位四	5,896,967.37	(5,896,967.37)	100.00	預計無法收回
單位五	5,000,000.00	—	—	—
單位六	1,744,140.00	(1,744,140.00)	100.00	預計無法收回
其他	19,333,205.40	—	—	—
合計	60,109,677.36	(7,641,107.37)	12.71	

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

4、其他應收款(續)

(2) 其他應收款賬齡及相關壞賬準備如下：

人民幣元

賬齡	2016.6.30				2015.12.31			
	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	53,207,790.18	72.75	(5,896,967.37)	47,310,822.81	49,152,196.45	70.74	—	49,152,196.45
1至2年	3,755,266.87	5.13	(1,744,140.00)	2,011,126.87	18,263,052.24	26.28	(1,744,140.00)	16,518,912.24
2至3年	15,332,561.15	20.96	—	15,332,561.15	1,622,763.57	2.34	—	1,622,763.57
3年以上	848,421.16	1.16	—	848,421.16	444,755.68	0.64	—	444,755.68
合計	73,144,039.36	100.00	(7,641,107.37)	65,502,931.99	69,482,767.94	100.00	(1,744,140.00)	67,738,627.94

(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5,896,967.37元；本期無收回或轉回壞賬準備。

(4) 本期無實際核銷的應收賬款情況。

(5) 按款項性質列示其他應收款

人民幣元

其他應收款性質	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
備用金	8,621,271.26	6,603,016.85
保證金	40,600,613.41	30,075,904.44
其他	23,922,154.69	32,803,846.65
合計	73,144,039.36	69,482,767.94

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

4、其他應收款(續)

(6) 其他應收款金額前五名單位情況

人民幣元

單位名稱	款項的性質	金額	賬齡	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	10,200,000.00	3年以內	13.94	—
單位二	鋼材保證金	10,000,000.00	1年以內	13.67	—
單位三	海關保證金	7,935,364.59	1年以內	10.85	—
單位四	應收設備款	5,896,967.37	1年以內	8.06	(5,896,967.37)
單位五	鋼材保證金	5,000,000.00	1年以內	6.84	—
合計		39,032,331.96		53.36	(5,896,967.37)

(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

人民幣元

項目	2016.6.30		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,012,953,372.33	(2,981,174.41)	1,009,972,197.92
在產品	632,518,830.42	—	632,518,830.42
產成品	1,147,729,530.59	(13,212,830.10)	1,134,516,700.49
低值易耗品	178,011,848.76	(162,467.55)	177,849,381.21
合計	2,971,213,582.10	(16,356,472.06)	2,954,857,110.04

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

5、存貨(續)

(1) 存貨分類(續)

人民幣元

項目	賬面餘額	2015.12.31	
		跌價準備	賬面價值
原材料	834,640,913.45	(1,890,113.64)	832,750,799.81
在產品	553,760,350.06	—	553,760,350.06
產成品	890,285,232.83	(6,815,669.80)	883,469,563.03
低值易耗品	110,975,882.68	—	110,975,882.68
合計	2,389,662,379.02	(8,705,783.44)	2,380,956,595.58

(2) 存貨跌價準備

人民幣元

存貨種類	2016.1.1	本期計提額	吸收合併轉入	本期減少		2016.6.30
				轉回	轉銷	
原材料	1,890,113.64	7,506.91	1,638,373.92	(26,308.23)	(528,511.83)	2,981,174.41
在產品	—	—	—	—	—	—
產成品	6,815,669.80	9,775,864.70	—	(401,512.45)	(2,977,191.95)	13,212,830.10
低值易耗品	—	—	179,363.00	—	(16,895.45)	162,467.55
合計	8,705,783.44	9,783,371.61	1,817,736.92	(427,820.68)	(3,522,599.23)	16,356,472.06

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 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

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	—
在產品	—	—	—
產成品	註1	註2	0.03

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；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	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	4,121,089,089.76	—	4,121,089,089.76	5,021,595,119.18	—	5,021,595,119.18
對聯營、合營企業投資	—	—	—	8,694,561.20	—	8,694,561.20
合計	4,121,089,089.76	—	4,121,089,089.76	5,030,289,680.38	—	5,030,289,680.38

人民幣元

(十四) 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	2016年1月1日	本期增加	本期減少	2016年6月30日	人民幣元	
					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(註1)	583,255,808.00	—	(583,255,808.00)	—	—	—
長城橋業(註2)	347,555,714.49	—	(282,220,000.00)	65,335,714.49	—	—
保定諾博	72,240,000.00	—	—	72,240,000.00	—	—
北京格瑞特	12,539,100.00	—	—	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1)	41,928,490.00	—	(41,928,490.00)	—	—	—
泰德科貿(註3)	159,353,665.00	98,000,000.00	—	257,353,665.00	—	—
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(註1)	85,000,000.00	—	(85,000,000.00)	—	—	—
保定億新	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(註1)	39,116,124.26	—	(39,116,124.26)	—	—	—
精工模具	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
保定信遠(註1)	73,993,920.36	—	(73,993,920.36)	—	—	—
徐水配件	7,000,000.00	—	—	7,000,000.00	—	—
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	—	—
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	—	—
保定杰華	40,811,761.79	—	—	40,811,761.79	—	—
哈弗南非(註4)	4,300,380.00	21,611,700.00	—	25,912,080.00	—	—
哈弗物流	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
俄羅斯製造	200,000,000.00	—	—	200,000,000.00	—	—
哈弗經紀	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
報廢拆解	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
信益座椅(註5)	—	30,194,561.20	—	30,194,561.20	—	—
哈弗澳大利亞(註6)	—	21,773,250.00	—	21,773,250.00	—	—
歐洲技術中心(註7)	—	33,428,802.00	—	33,428,802.00	—	—
合計	5,021,595,119.18	205,008,313.20	(1,105,514,342.62)	4,121,089,089.76	—	—

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

6、 長期股權投資(續)

對聯營企業投資明細如下：

被投資單位	2016.1.1	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					其他	2016.6.30	減值準備 期末餘額
					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				
對聯營企業投資												
原延鋒江森(註5)	8,694,561.20	—	(8,694,561.20)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小計	8,694,561.20	—	(8,694,561.20)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合計	8,694,561.20	—	(8,694,561.20)	—	—	—	—	—	—	—	—	—

註1 2016年3月，本公司吸收合併其全資子公司長城內燃機、麥克斯、精工鑄造、長城博翔和保定信遠，截至2016年6月30日，上述子公司的註銷手續正在辦理中。

註2 2016年4月，本公司對其全資子公司長城橋業減資，減資完成後，長城橋業註冊資本由人民幣28,272萬元變更為人民幣50萬元。

註3 2016年4月及6月，本公司總計對泰德科貿增資人民幣9,800萬元，泰德科貿註冊資本變更為美元2,450萬元以及人民幣10,000萬元，截至2016年6月30日，增資尚未完成。

註4 2016年2月，本公司繼續對哈弗南非出資美元330萬。

註5 2016年1月，本公司收購上海延鋒江森座椅有限公司持有的原延鋒江森50%的股權，收購完成後，原延鋒江森更名為「保定信益汽車座椅有限公司」，本公司直接持有其75%的股權，本公司之子公司億新發展持有其25%的股權。

註6 2016年2月，本公司對哈弗澳大利亞增資450萬澳元，增資完成後，本公司直接持有澳哈弗53%的股權，泰德科貿持有其47%股權。

註7 2016年5月，本公司投資設立歐洲技術中心，投資成立後，歐洲技術中心的註冊資本為2.5萬歐元。

(十四) 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				
	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他設備	合計
一、賬面原值					
2016.1.1	8,182,125,832.21	10,862,013,389.08	99,403,225.55	2,868,292,190.48	22,011,834,637.32
本期增加金額	1,407,051,823.22	3,682,385,654.40	21,318,863.93	781,126,665.28	5,891,883,006.83
1. 購置	44,601,236.02	136,228,791.21	798,594.76	37,280,317.18	218,908,939.17
2. 在建工程轉入	1,133,675,295.65	2,704,018,642.38	13,530,610.81	588,882,172.51	4,440,106,721.35
3. 吸收合併增加	228,775,291.55	842,138,220.81	6,989,658.36	154,964,175.59	1,232,867,346.31
本期減少金額	(1,204,679.14)	(117,213,469.20)	(2,390,716.15)	(20,718,293.70)	(141,527,158.19)
1. 處置或報廢	(1,204,679.14)	(6,150,724.95)	(2,390,716.15)	(20,181,318.17)	(29,927,438.41)
2. 轉入在建工程減少	—	(107,089,747.49)	—	(14,837.61)	(107,104,585.10)
3. 其他轉出	—	(3,972,996.76)	—	(522,137.92)	(4,495,134.68)
2016.6.30	9,587,972,976.29	14,427,185,574.28	118,331,373.33	3,628,700,562.06	27,762,190,485.96
二、累計折舊					
2016.1.1	854,385,708.92	3,385,584,661.34	31,036,751.24	1,435,187,141.61	5,706,194,263.11
本期增加金額	239,537,999.82	1,098,742,984.16	12,004,117.27	328,218,441.07	1,678,503,542.32
1. 計提	143,623,300.51	620,224,921.74	7,908,452.51	230,314,294.02	1,002,070,968.78
2. 吸收合併增加	95,914,699.31	478,518,062.42	4,095,664.76	97,904,147.05	676,432,573.54
本期減少金額	(299,383.20)	(21,247,699.91)	(1,938,770.70)	(13,292,730.96)	(36,778,584.77)
1. 處置或報廢	(299,383.20)	(3,940,097.96)	(1,938,770.70)	(13,054,798.93)	(19,233,050.79)
2. 轉入在建工程減少	—	(16,666,681.89)	—	(3,132.38)	(16,669,814.27)
3. 其他轉出	—	(640,920.06)	—	(234,799.65)	(875,719.71)
2016.6.30	1,093,624,325.54	4,463,079,945.59	41,102,097.81	1,750,112,851.72	7,347,919,220.66
三、減值準備					
2016.1.1	136,268.33	42,855,846.40	—	32,323,450.76	75,315,565.49
本期增加金額	—	1,872,662.33	—	40,166,310.85	42,038,973.18
1. 計提	—	1,318,099.68	—	39,741,808.82	41,059,908.50
2. 吸收合併增加	—	554,562.65	—	424,502.03	979,064.68
本期減少金額	—	(72,927.25)	—	(3,247,324.79)	(3,320,252.04)
1. 處置或報廢	—	(72,927.25)	—	(3,247,324.79)	(3,320,252.04)
2016.6.30	136,268.33	44,655,581.48	—	69,242,436.82	114,034,286.63
四、賬面價值					
2016.6.30	8,494,212,382.42	9,919,450,047.21	77,229,275.52	1,809,345,273.52	20,300,236,978.67
2016.1.1	7,327,603,854.96	7,433,572,881.34	68,366,474.31	1,400,781,598.11	16,230,324,808.72

2016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2,822,428,790.37元(2015年12月31日：人民幣1,920,434,767.20元)，相關房產證正在辦理中。

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 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	2016年6月30日			2015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40萬套鋁合金鑄件項目	—	—	—	2,000,568.77	—	2,000,568.77
天津整車項目	29,359,121.10	—	29,359,121.10	45,684,661.20	—	45,684,661.20
天津分公司零部件項目	142,425,059.10	—	142,425,059.10	99,492,279.22	—	99,492,279.22
工業園一、二、三期改擴建	351,269,047.80	(11,013,179.46)	340,255,868.34	258,227,920.78	(11,013,179.46)	247,214,741.32
新大通改造	7,068,544.20	—	7,068,544.20	6,201,363.92	—	6,201,363.92
焦莊基建	1,766,856.00	—	1,766,856.00	847,696.00	—	847,696.00
焦莊設備	24,277,877.43	—	24,277,877.43	59,216,915.95	—	59,216,915.95
新技術中心	214,893,887.07	—	214,893,887.07	381,748,924.54	—	381,748,924.54
徐水整車項目	2,179,914,648.03	—	2,179,914,648.03	3,737,652,655.74	—	3,737,652,655.74
徐水零部件項目	1,092,781,024.47	(83,886.55)	1,092,697,137.92	1,287,617,245.49	—	1,287,617,245.49
徐水配套設施項目	135,427,612.22	—	135,427,612.22	133,248,777.99	—	133,248,777.99
其他	268,994,735.41	—	268,994,735.41	54,921,194.89	—	54,921,194.89
合計	4,448,178,412.83	(11,097,066.01)	4,437,081,346.82	6,066,860,204.49	(11,013,179.46)	6,055,847,025.03

(2) 重大在建工程項目變動情況

人民幣元

項目名稱	預算數	2016.1.1	本期增加	吸收 合併增加	轉入 固定資產	其他減少 (註)	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	2016.6.30
年產40萬套鋁合金												
鑄件項目	303,376,600.00	2,000,568.77	—	—	—	(2,000,568.77)	100.00	—	—	—	募集	—
天津整車項目	5,060,971,991.16	45,684,661.20	151,791,678.62	—	(167,763,347.92)	(353,870.80)	98.34	—	—	—	自有	29,359,121.10
天津分公司零部件項目	1,467,803,256.00	99,492,279.22	54,565,655.55	—	(11,298,436.82)	(334,438.85)	76.19	—	—	—	自有	142,425,059.10
工業園一、二、三期												
改擴建	872,719,666.00	258,227,920.78	212,387,930.95	—	(110,504,696.27)	(8,842,107.66)	86.44	—	—	—	自有	351,269,047.80
新大通改造	9,653,783.00	6,201,363.92	867,180.28	—	—	—	100.00	—	—	—	自有	7,068,544.20
焦莊基建	254,193,000.00	847,696.00	932,258.28	—	(13,098.28)	—	80.91	—	—	—	自有	1,766,856.00
焦莊設備	1,384,811,857.00	59,216,915.95	—	—	(27,512,852.07)	(7,426,186.45)	100.00	—	—	—	自有	24,277,877.43
新技術中心	1,976,539,000.00	381,748,924.54	10,163,314.92	—	(153,702,297.95)	(23,316,054.44)	79.00	—	—	—	自有	214,893,887.07
徐水整車項目	11,013,118,194.00	3,737,652,655.74	989,326,816.27	—	(2,545,426,434.21)	(1,638,389.77)	74.31	—	—	—	自有	2,179,914,648.03
徐水零部件項目	10,075,463,508.00	1,287,617,245.49	1,227,980,502.13	—	(1,375,174,395.96)	(47,642,327.19)	53.22	—	—	—	自有	1,092,781,024.47
徐水配套設施項目	683,995,500.00	133,248,777.99	32,743,256.79	—	—	(30,564,422.56)	19.80	—	—	—	自有	135,427,612.22
其他	608,018,499.10	54,921,194.89	251,560,834.22	22,975,654.28	(48,711,161.87)	(11,751,786.11)	91.07	—	—	—	自有	268,994,735.41
合計	33,710,664,854.26	6,066,860,204.49	2,932,319,428.01	22,975,654.28	(4,440,106,721.35)	(133,870,152.60)		—	—	—		4,448,178,412.83

註： 在建工程本期因轉入無形資產而減少人民幣8,984,951.05元，因轉入投資性房地產而減少人民幣71,662,155.24元。

(十四) 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			
2016.1.1	3,082,390,184.45	118,838,041.72	3,201,228,226.17
本期增加金額	61,551,676.75	19,385,927.47	80,937,604.22
1. 購置	—	3,051,749.50	3,051,749.50
2. 在建工程轉入	—	8,984,951.05	8,984,951.05
3. 吸收合併增加	61,551,676.75	7,349,226.92	68,900,903.67
本期減少金額	(17,770,823.45)	(4,116,300.00)	(21,887,123.45)
1. 轉入投資性房地產減少	(17,770,823.45)	—	(17,770,823.45)
2. 其他轉出	—	(4,116,300.00)	(4,116,300.00)
2016.6.30	3,126,171,037.75	134,107,669.19	3,260,278,706.94
二、累計攤銷			
2016.1.1	235,722,502.79	58,151,778.77	293,874,281.56
本期增加金額	43,826,645.56	9,476,833.27	53,303,478.83
1. 計提	31,625,438.31	5,116,230.20	36,741,668.51
2. 吸收合併增加	12,201,207.25	4,360,603.07	16,561,810.32
本期減少金額	(1,008,694.50)	(3,255,928.97)	(4,264,623.47)
1. 轉入投資性房地產減少	(1,008,694.50)	—	(1,008,694.50)
2. 其他轉出	—	(3,255,928.97)	(3,255,928.97)
2016.6.30	278,540,453.85	64,372,683.07	342,913,136.92
三、賬面價值			
2016.6.30	2,847,630,583.90	69,734,986.12	2,917,365,570.02
2016.1.1	2,846,667,681.66	60,686,262.95	2,907,353,944.61

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	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
位於中國內地 — 10-50年	2,847,630,583.90	2,846,667,681.66

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

10、應付票據

種類	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
銀行承兌匯票	4,448,076,357.72	3,701,669,046.17
合計	4,448,076,357.72	3,701,669,046.17

11、應付賬款

(1) 應付賬款列示

項目	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
1年以內	17,692,975,176.68	17,280,203,199.27
1至2年	11,823,119.41	9,378,897.77
2至3年	7,147,389.57	8,378,422.84
3年以上	4,766,207.34	2,354,241.18
合計	17,716,711,893.00	17,300,314,761.06

以上應付賬款賬齡分析是以購買材料、商品或接受勞務時間為基礎。

(2) 本期無賬齡超過1年的重要應付賬款。

12、預收款項

(1) 預收賬款列示

項目	人民幣元	
	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
1年以內	1,180,467,616.66	3,367,280,265.77
1至2年	12,968,606.90	9,523,559.92
2至3年	2,703,877.31	3,014,525.18
3年以上	3,310,049.00	1,032,813.92
合計	1,199,450,149.87	3,380,851,164.79

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

12、預收款項(續)

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

人民幣元

項目	2016.6.30	未償還或結轉的原因
客戶一	7,546,325.29	尚未達到合同約定的付款條件
客戶二	4,914,671.96	尚未達到合同約定的付款條件
合計	12,460,997.25	

13、資本公積

人民幣元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
2016年1月1日至6月30日止期間				
(未經審計):				
資本溢價(註)	1,466,587,149.89	—	(4,116,300.00)	1,462,470,849.89
其他資本公積	(2,933,126.78)	4,649,582.66	—	1,716,455.88
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	—	—	—	—
其他(註)	—	4,649,582.66	—	4,649,582.66
合計	1,463,654,023.11	4,649,582.66	(4,116,300.00)	1,464,187,305.77
2015年1月1日至6月30日止期間				
(經審計):				
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

註: 2016年3月, 本公司將直接控股的全資子公司, 長城內燃機、麥克斯、精工鑄造、長城博翔、保定信遠吸收合併, 將本公司購買原子公司之少數股東權益而產生的其他資本公積轉入本公司, 同時本公司抵銷以商標權出資原子公司長城內燃機確認的資本公積。

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

14、未分配利潤

項目	人民幣元	
	金額	提取或分配比例
2016年1月1日至6月30日止期間(未經審計):		
期初未分配利潤	22,756,665,987.89	
加:淨利潤	5,775,519,713.06	
吸收合併轉入	199,547,880.52	(3)
減:提取法定盈餘公積	—	(1)
分派現金股利	(1,734,181,110.00)	(2)
轉作股本的普通股股利	—	
期末未分配利潤	26,997,552,471.47	
2015年1月1日至6月30日止期間(經審計):		
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)	
期末未分配利潤	24,763,491,457.58	

(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、股票股利

2016年5月17日，本公司2015年度股東大會審議並通過《關於2015年度利潤分配方案的議案》，2015年度按總股份9,127,269,000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0.19元(含稅)，共計宣派現金股利人民幣1,734,181,110.00元。

(3) 2016年3月，本公司將全資子公司，長城內燃機、麥克斯、精工鑄造、長城博翔、保定信遠吸收合併，將上述子公司自成立日或購買日至吸收合併日實現的淨損益轉入本公司的未分配利潤。

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

15、營業收入、營業成本

(1) 營業收入

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
主營業務收入	40,091,859,035.23	34,929,443,155.31
其中：銷售汽車收入	39,573,480,669.85	34,271,992,290.22
銷售零配件收入	416,289,412.81	611,040,119.93
模具及其他收入	56,169,481.97	13,861,848.18
提供勞務收入	45,919,470.60	32,548,896.98
其他業務收入	231,890,248.78	203,317,358.06
合計	40,323,749,284.01	35,132,760,513.37

(2) 營業成本

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
主營業務成本	32,210,485,179.18	27,827,861,562.57
其中：銷售汽車成本	31,822,466,317.74	27,272,675,493.98
銷售零配件成本	325,938,239.63	510,578,584.29
模具及其他支出	27,984,797.04	22,470,806.17
提供勞務支出	34,095,824.77	22,136,678.13
其他業務支出	187,387,929.08	173,829,745.80
合計	32,397,873,108.26	28,001,691,308.37

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

16、營業税金及附加

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
營業稅	1,431,728.39	968,567.46
消費稅	1,189,935,739.34	1,011,327,596.73
城市維護建設稅	156,909,196.98	138,611,886.62
教育費附加	118,218,625.00	101,021,989.14
其他	15,656,466.73	14,385,103.05
合計	1,482,151,756.44	1,266,315,143.00

17、管理費用

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
技術開發支出	1,210,471,685.63	1,088,164,036.13
工資薪金	212,449,784.39	153,756,896.61
稅費	70,401,937.25	54,473,127.55
折舊與攤銷	94,189,556.21	48,959,920.13
業務招待費	2,360,777.87	3,870,557.63
辦公費	28,289,108.79	25,745,256.50
修理費	66,039,947.59	44,529,519.32
審計費	695,722.84	1,203,949.28
服務費	12,036,004.57	4,243,852.42
其他	43,798,481.03	14,740,589.91
合計	1,740,733,006.17	1,439,687,705.48

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

18、投資收益

明細情況：

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	—	3,228,047.46
理財產品投資收益	12,669,733.40	11,324,136.99
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	2,037,232,894.95	1,888,907,923.38
合計	2,049,902,628.35	1,920,548,807.83

本公司投資收益的滙回無重大限制。

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

19、所得稅費用

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
當期所得稅費用	620,728,558.40	584,816,242.62
遞延所得稅費用	(29,604,231.84)	(42,296,857.03)
合計	591,124,326.56	542,519,385.59

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
利潤總額	6,366,644,039.62	5,805,783,447.50
所得稅率	25%	25%
按25%的稅率計算的所得稅費用	1,591,661,009.91	1,451,445,861.88
公司適用優惠稅率的影響	(390,414,401.14)	(360,164,910.65)
研究開發費用附加扣除額	(106,953,975.84)	(81,428,992.72)
免稅收入的納稅影響	(509,855,786.03)	(476,253,317.14)
不可抵扣費用的納稅影響	6,687,479.66	8,920,744.22
合計	591,124,326.56	542,519,385.59

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

20、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	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	5,775,519,713.06	5,263,264,061.91
加：資產減值準備	62,772,520.39	46,418,621.96
固定資產折舊	1,002,070,968.78	735,893,284.12
無形資產攤銷	36,741,668.51	30,883,307.41
長期待攤費用攤銷	2,867,336.77	2,430,543.84
投資性房地產折舊	116,060.64	86,393.16
公允價值變動損益	—	214,440.00
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(減：收益)	9,962,615.56	5,749,500.19
遞延收益攤銷	(36,553,302.36)	(24,793,370.65)
財務費用(減：收益)	4,778,931.31	5,844,011.76
投資損失(減：收益)	(2,049,902,628.35)	(1,920,548,807.83)
遞延所得稅資產減少(減：增加)	(29,604,231.84)	(42,296,857.03)
存貨的減少(減：增加)	(1,018,376,117.68)	(1,407,959,546.96)
經營性應收項目的減少(減：增加)	2,888,393,230.83	5,369,852,722.61
經營性應付項目的增加(減：減少)	(2,492,355,969.32)	(1,971,058,532.00)
經營活動產生的現金流量淨額	4,156,430,796.30	6,093,979,772.49
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	1,950,418,049.15	1,684,134,498.10
減：現金的期初餘額	1,016,521,309.27	926,209,380.56
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	933,896,739.88	757,925,117.54

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

20、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	
	2016年6月30日 (未經審計)	2015年6月30日 (經審計)
一、現金	1,950,418,049.15	1,684,134,498.10
其中：庫存現金	406,230.41	1,481,824.35
可隨時用於支付的銀行存款	1,950,011,818.74	1,682,652,673.75
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	1,950,418,049.15	1,684,134,498.10

21、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	
		2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
公司之子公司	採購原材料	5,489,673,265.41	7,356,749,060.48
公司之聯營公司	採購原材料	—	90,659,860.90
公司之其他關聯方	採購蒸汽	28,921,614.10	2,077,205.39

(2) 銷售整車及零部件

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
公司之子公司	銷售整車或零部件	39,932,048,831.84	34,168,026,252.34
公司之聯營公司	銷售整車或零部件	—	192,265.38
公司之其他關聯方	銷售整車或零部件	95,213.68	117,777.78

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

21、關聯交易情況(續)

(3) 購置固定資產及在建工程

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
公司之子公司	購置固定資產 及在建工程	101,496,112.03	1,537,414.64
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	358,605.75	119,611.11

(4) 銷售固定資產

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
公司之子公司	銷售固定資產	12,647,516.75	3,543,485.22
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	13,154.54	49,985.28

(5) 接受勞務

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
公司之子公司	接受勞務	357,794,525.82	253,588,180.25
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	5,570,737.76	2,367,197.80

財務報表附註

2016年1月1日至6月30日止期間

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

21、關聯交易情況(續)

(6) 提供勞務

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
公司之子公司	提供勞務	31,213,423.91	37,120,913.28
公司之聯營公司	提供勞務	—	403,978.52
公司之其他關聯方	提供勞務	1,114.94	141,509.43

(7) 索賠收入及其他

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
公司之子公司	索賠收入及其他	(60,433,771.81)	(27,034,429.89)
公司之聯營公司	索賠收入及其他	—	(67,414.68)
公司之其他關聯方	索賠收入及其他	12,036,400.00	—

(8) 擔保

					人民幣元	
被擔保單位	與本公司關係	擔保種類	幣種	最高保證額度	被擔保單位 實際借款餘額	
汽車金融	公司之子公司	最高額保證	人民幣	1,300,000,000.00	349,900,000.00	

(9) 關鍵管理人員報酬

		人民幣千元	
項目名稱		2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
關鍵管理人員報酬		5,797	1,960

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

22、關聯方應收應付款項

		人民幣元	
項目名稱	關聯方	2016.6.30 (未經審計)	2015.12.31 (經審計)
應收賬款	公司之子公司	143,251,145.92	267,588,341.26
應收賬款	公司之其他關聯方	—	104,075.88
應收賬款小計：		143,251,145.92	267,692,417.14
其他應收款	公司之子公司	4,444,503.78	5,006,644.77
其他應收款	公司之其他關聯方	1,475,800.00	1,475,800.00
其他應收款小計：		5,920,303.78	6,482,444.77
預付款項	公司之子公司	40,006,251.51	12,140,124.04
預付款項	公司之其他關聯方	13,948.72	13,948.72
預付款項小計：		40,020,200.23	12,154,072.76
應收票據	公司之子公司	2,763,683.81	7,453,380.45
應收票據小計：		2,763,683.81	7,453,380.45
應收股利	公司之子公司	1,275,361,013.00	271,552,889.85
應收股利	公司之聯營公司	—	3,800,683.86
應收股利	公司之其他關聯方	—	5,991,068.20
應收股利小計：		1,275,361,013.00	281,344,641.91
應付賬款	公司之子公司	4,288,913,404.70	4,885,180,836.68
應付賬款	公司之聯營公司	—	24,140,774.69
應付賬款	公司之其他關聯方	3,453,898.20	8,278,696.50
應付賬款小計：		4,292,367,302.90	4,917,600,307.87
其他應付款	公司之子公司	23,201,251.59	8,376,290.13
其他應付款	公司之聯營公司	—	70,855.98
其他應付款	公司之其他關聯方	4,988,168.75	5,831,477.18
其他應付款小計：		28,189,420.34	14,278,623.29
預收款項	公司之子公司	1,107,610,677.77	3,268,425,702.41
預收款項	公司之其他關聯方	—	73,600.80
預收款項小計：		1,107,610,677.77	3,268,499,303.21
應付票據	公司之子公司	285,243,449.81	47,874,752.47
應付票據	公司之聯營公司	—	23,169,126.69
應付票據	公司之其他關聯方	10,865,249.46	3,274,814.10
應付票據小計：		296,108,699.27	74,318,693.26

補充資料

補充資料

1、非經常性損益明細表

項目	人民幣元	
	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2015年1月1日至 6月30日止期間 (經審計)
非流動資產處置損益	(11,539,800.09)	(9,594,486.73)
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)	64,038,766.03	57,505,387.31
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	—	51,644.99
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	14,146,857.49	31,051,243.81
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	684,042.36	6,057,283.20
公允價值變動收益(損失)	—	(214,440.00)
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	53,666,288.02	55,460,614.63
所得稅影響額	(20,220,411.58)	(24,726,877.24)
少數股東權益影響額(稅後)	(8,069.32)	(13,871.28)
合計	100,767,672.91	115,576,498.69

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。

2016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	12.15	0.54	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	11.90	0.53	不適用

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 (註)	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	13.32	0.52	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	0.50	不適用

註：本公司於2015年12月以資本公積轉增股本及發放股票股利的方式增加股本人民幣6,084,846,000.00元，變更後股本為人民幣9,127,269,000.00元。本公司據此重新計算2015年1月1日至6月30日止期間的每股收益。

管理層提供的補充信息2016年8月26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：

2016年8月26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：2016年8月26日



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*