

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



# 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)

(股份代號：2333)

## 截至2017年6月30日止6個月 中期業績公告

長城汽車股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其子公司截至2017年6月30日止6個月未經審計中期業績。本公告載有本公司2017年中期報告全文，乃按香港聯合交易所有限公司證券上市規則中有關中期業績初步公告的相關規定而編制。本公司2017年中期報告的印刷版本將寄發予本公司股東，並可于香港聯合交易所有限公司網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司官方網站([www.gwm.com.cn](http://www.gwm.com.cn))閱覽。

承董事會命  
長城汽車股份有限公司  
公司秘書  
徐輝

## 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、本半年度報告未經審計。

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

適用  不適用

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

九、重大風險提示

報告期內，公司不存在對生產經營產生實質性影響的重大風險。公司已在本報告第四節「經營情況討論與分析」中第二項「其他披露事項」部分詳細闡述公司在生產經營過程中可能面臨的風險及應對措施。

十、其他

適用  不適用

# 目 錄

第一節	釋義	16
第二節	公司簡介和主要財務指標	17
第三節	公司業務概要	23
第四節	經營情況的討論與分析	26
第五節	重要事項	45
第六節	普通股股份變動及股東情況	56
第七節	優先股相關情況	62
第八節	董事、監事、高級管理人員情況	63
第九節	公司債券相關情況	64
第十節	財務報告(未經審計)	65
第十一節	備查文件目錄	212



# 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》；
「中國」	指	中華人民共和國；
「報告期」或「本報告期」或「本期」	指	截至2017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 公司簡介和主要財務指標

### 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點	中國河北省保定市朝陽南大街2266號 長城汽車股份有限公司證券本部
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 公司簡介和主要財務指標

### 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、其他有關資料

適用  不適用

公司聘請的會計師事務所	德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)(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

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

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 交通銀行股份有限公司保定分行 興業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
獨立非執行董事	黃志雄先生(於2017年5月11日辭去該職務) 盧闖先生(於2017年5月11日辭去該職務) 馬力輝先生 李萬軍先生(於2017年5月11日獲委任) 吳智杰先生(於2017年5月11日獲委任)
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(於2017年5月11日辭去該職務) 何平先生 盧闖先生(於2017年5月11日辭去該職務) 馬力輝先生 李萬軍先生(於2017年5月11日獲委任) 吳智杰先生(於2017年5月11日獲委任)
薪酬委員會	魏建軍先生 盧闖先生(於2017年5月11日辭去該職務) 馬力輝先生 李萬軍先生(於2017年5月11日獲委任)

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 提名委員會

魏建軍先生  
馬力輝先生  
黃志雄先生(於2017年5月11日辭去該職務)  
吳智杰先生(於2017年5月11日獲委任)

### 戰略委員會

魏建軍先生  
王鳳英女士  
何平先生  
盧闖先生(於2017年5月11日辭去該職務)  
馬力輝先生  
李萬軍先生(於2017年5月11日獲委任)

## 七、公司主要會計數據和財務指標

### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期 比上年同期 增減(%)
營業總收入	<b>41,255,663,824.84</b>	41,672,184,888.84	-1.00
營業收入	<b>40,992,814,179.16</b>	41,600,921,174.31	-1.46
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>2,419,755,449.46</b>	4,925,601,514.99	-50.87
歸屬於上市公司股東的 扣除非經常性損益的淨利潤	<b>2,092,988,779.55</b>	4,824,833,842.08	-56.62
經營活動產生的現金流量淨額	<b>8,338,899,649.27</b>	4,375,700,213.91	90.57

  

	本報告期末	上年度末	本報告期末 比上年度末 增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	<b>46,515,117,136.39</b>	47,294,801,733.94	-1.65
總資產	<b>83,066,672,955.36</b>	92,309,160,566.70	-10.01



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### (二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期 比上年同期 增減(%)
基本每股收益(元/股)	<b>0.26511</b>	0.53966	-50.87
稀釋每股收益(元/股)	不適用	不適用	不適用
扣除非經常性損益後的 基本每股收益(元/股)	<b>0.22931</b>	0.52862	-56.62
加權平均淨資產收益率(%)	<b>5.04</b>	12.15	減少7.11個百分點
扣除非經常性損益後的 加權平均淨資產收益率(%)	<b>4.36</b>	11.90	減少7.54個百分點

#### 公司主要會計數據和財務指標的說明

適用  不適用

本集團2017年上半年營業總收入比2016年同期降低1.00%，歸屬於上市公司股東的淨利潤比2016年同期降低50.87%。主要原因為：

- 1、 本公司通過購車搖紅包等活動讓利客戶，對現有產品進行促銷，影響收入及毛利率水平。

本公司上半年上市的新產品——全新哈弗H6、豪華SUV品牌「WEY」首款車型VV7以及今後陸續推出的新產品，將會成為未來新的增長動力。

- 2、 本公司通過網絡類、電視類、戶外類等媒體全方面進行品牌和產品推廣，致使廣告宣傳費增幅較大。
- 3、 本公司為了持續提升SUV產品的競爭力，繼續加大研發投入，致使研發費用增幅較大。

### 八、境內外會計準則下會計數據差異

適用  不適用

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 九、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	-2,696,410.04
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	285,692,648.73
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	62,467,790.29
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	46,402,606.04
少數股東權益影響額(稅後)	-192,668.79
所得稅影響額	-64,907,296.32
合計	326,766,669.91

### 十、其他

適用  不適用

## 第三節 公司業務概要

### 一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

#### 1. 公司主要業務

長城汽車是中國最大的SUV製造企業。目前，旗下擁有長城、哈弗、WEY三個品牌，產品涵蓋SUV、轎車、皮卡三個品類，以及相關主要汽車零部件的生產及供應。

#### 2. 經營模式

本集團通過聚焦SUV品類，創新產品線經營，全面佈局SUV各細分市場，滿足不同顧客需求，打造細分市場領先優勢，鞏固本集團在SUV市場的地位。

本集團致力於建立完善的研供產銷體系。

在研發環節，本集團堅持研發過度投入，不斷提升公司產品品質，滿足消費者不斷升級的需求。在研發設施方面，哈弗技術中心為國內規模最大、技術領先、國際一流的整車研發中心之一，具備研發、試製、試驗、造型、數據五大功能區域，實現了整車及零部件的研發佈局。並整合全球研發資源，初步形成以保定為中心的全球研發佈局，未來將不斷完善豐富全球研發拓展，為研發具備國際競爭力的產品提供強有力支撐。

在零部件採購環節，長城汽車以打造國際一流水平的供應鏈為目標，通過垂直整合、與國際知名品牌供應商戰略合作等策略掌控核心零部件資源。通過垂直整合掌握汽車核心技術，已實現發動機、變速器、底盤、電器、內外飾件、模具等產品自製，自主配套率達到50%至60%，形成了獨特的配套資源優勢；同時通過與博世、采埃孚(ZF)、奧托立夫、博格華納等國際一流供應商建立長期戰略合作關係，充分發揮各自資源優勢，共同打造國內外創新領先的汽車產品。

在生產環節，本集團擁有保定(含徐水區)、天津兩大生產基地。其中天津整車、零部件已經全部達產，為本集團提供充分的產能保證。徐水整車一工廠、二工廠、三工廠已經投入使用，徐水整車工廠裝配更多自動化、智能化設備，提高產品的精度與生產節拍，為後續新產品投放提供可靠的生產保證。

## 第三節 公司業務概要

在銷售環節，本集團不斷完善銷售網絡，推出國內第一家百搭定制化購車電子商場哈弗商城，鏈接全國消費者。同時本集團積極拓展海外市場，海外銷售已初見成效，目前已在俄羅斯、澳大利亞及南非設立銷售公司，俄羅斯、澳大利亞的銷售公司已開始運營。

除此之外，本集團基於汽車產品生命周期，延伸汽車產業鏈，積極探索開展汽車金融、保險等汽車後市場服務。汽車金融方面，本集團於2014年組建的天津長城濱銀汽車金融有限公司，提供個人汽車貸款及經銷商庫存融資服務，汽車金融通過豐富業務產品，拓展渠道，能夠滿足不同客戶的購車金融支持。目前汽車後市場其他服務方面提供有汽車保險經紀、汽車精品件、汽車租賃、共享出行服務等。

### 3. 行業情況

#### (1) 汽車產銷總體平穩增長

2017年1-6月，中國汽車產銷數量再創新高，分別達到1,352.58萬輛及1,335.39萬輛，同比增長4.64%和3.81%。

#### (2) 乘用車保持增長，SUV品類增速最快

乘用車是汽車行業增長的主要動力。2017年1-6月，乘用車產銷分別為1,148.27萬輛和1,125.30萬輛，同比增長3.16%和1.61%。其中，SUV產銷分別完成467萬輛和452.67萬輛，同比增長18.90%和16.83%。

#### (3) 新能源汽車高速增長

2017年1-6月，新能源汽車產銷分別完成21.2萬輛和19.5萬輛，比上年同期分別增長19.7%和14.4%。其中純電動汽車產銷分別完成17.5萬輛和16萬輛，比上年同期分別增長30.4%和26.2%；插電式混合動力汽車產銷分別完成3.7萬輛和3.5萬輛，比上年同期分別下降14.4%和19.7%。

#### (4) 海外市場回暖

2017年1-6月，汽車整車共出口39.6萬輛，同比增長26.2%。

註：上述行業數據來源於中國汽車工業協會。

### 二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

適用  不適用

### 三、報告期內核心競爭力分析

適用  不適用

#### 1. 公平公正的特色文化

公司致力於「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 work 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、徐水整車廠建設，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，構建以保定總部為核心，涵蓋歐洲、日本、北美、印度的全球研發佈局。

在研發設施方面，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，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。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 一、經營情況的討論與分析

#### 經營環境

2017年上半年，國民經濟運行保持在合理區間，穩中向好的態勢趨於明顯，呈現增長平穩、收入增加、結構優化的良好格局；經濟發展的穩定性、協調性和可持續性增強。根據國家統計局公佈的數據顯示，2017年首季度GDP實現6.9%增幅，高於政府工作報告6.5%的全年經濟增長目標。二季度GDP增速達6.9%，亦高於年度增長目標。

汽車行業因受1.6L及以下小排量車購置稅優惠政策從5%提高至7.5%影響，2016年汽車行業提前透支部分2017年上半年汽車銷量，導致2017年上半年總體銷量增速出現放緩。根據中國汽車工業協會數據顯示，2017年上半年汽車行業產銷分別達1,352.58萬輛及1,335.39萬輛，同比分別增長4.64%及3.81%。其中SUV品類繼續保持高速增長，產銷量分別達到467.00萬輛及452.67萬輛，同比增速分別為18.90%及16.83%，繼續領跑汽車行業。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 財務回顧

幣種：人民幣 單位：元

	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	變動比率 %
營業總收入	<b>41,255,663,824.84</b>	41,672,184,888.84	-1.00
營業收入	<b>40,992,814,179.16</b>	41,600,921,174.31	-1.46
整車銷售收入	<b>39,028,052,278.84</b>	39,957,518,748.58	-2.33
零部件及其他收入	<b>1,964,761,900.32</b>	1,643,402,425.73	19.55
利息收入(註1)	<b>261,226,393.25</b>	70,584,009.91	270.09
銷售費用	<b>1,569,425,796.62</b>	1,402,248,359.96	11.92
管理費用	<b>2,309,981,237.74</b>	1,906,805,985.58	21.14
財務費用(註2)	<b>76,096,711.63</b>	24,487,468.49	210.76
毛利	<b>8,201,430,591.41</b>	10,764,157,255.10	-23.81
所得稅費用(註3)	<b>656,831,910.99</b>	992,070,644.57	-33.79
歸屬於本公司股東的 淨利潤(註4)	<b>2,419,755,449.46</b>	4,925,601,514.99	-50.87
基本每股收益	<b>0.27</b>	0.54	-50.87
毛利率(%)	<b>19.88%</b>	25.83%	減少5.95個百分點
銷售費用佔營業收入比例(%)	<b>3.83%</b>	3.37%	增加0.46個百分點
管理費用佔營業收入比例(%)	<b>5.64%</b>	4.58%	增加1.06個百分點

(註1) 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2) 財務費用增長的主要原因是：報告期借款利息支出增加所致。

(註3) 所得稅費用減少的主要原因是：報告期利潤減少引起應納稅所得額減少所致。

(註4) 歸屬於本公司股東的淨利潤減少的主要原因是：報告期本集團讓利客戶，對現有產品進行促銷，以及加大品牌及新產品推廣力度所致。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 流動資產與流動負債

幣種：人民幣 單位：元

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日 (經審計)
流動資產	<b>44,404,910,279.02</b>	53,928,033,538.56
其中		
貨幣資金	<b>6,588,607,948.23</b>	2,153,603,558.38
應收票據	<b>15,644,154,262.42</b>	39,786,248,863.34
應收賬款	<b>1,923,474,208.99</b>	517,976,746.97
存貨	<b>8,292,999,908.65</b>	6,061,138,217.68
預付款項	<b>848,048,834.96</b>	1,057,180,423.77
其他應收款	<b>277,195,707.35</b>	251,011,870.83
流動負債	<b>34,747,688,537.67</b>	43,252,239,792.29
其中		
預收賬款	<b>3,652,061,470.68</b>	6,311,928,102.18
應付職工薪酬	<b>759,124,076.60</b>	1,966,848,264.70
其他應付款	<b>2,286,368,519.68</b>	2,043,696,694.43
應交稅費	<b>438,229,627.98</b>	1,978,393,497.86
應付票據	<b>5,417,862,338.00</b>	4,164,982,676.22
應付賬款	<b>14,565,652,808.22</b>	25,007,335,076.72
其他流動負債	<b>1,250,813,049.24</b>	1,422,960,496.15

### 資本負債比率

幣種：人民幣 單位：元

	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日 (經審計)
負債總額	<b>36,483,522,674.92</b>	44,955,516,048.50
權益總額	<b>46,583,150,280.44</b>	47,353,644,518.20
資本負債比率	<b>78.32%</b>	94.94%

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

報告期內本公司及其附屬公司並無重大收購及出售資產事項。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 資本架構

本集團主要以自有現金滿足日常業務運作所需。截至2017年6月30日止，本公司共取得人民幣6,269,696,000.00元的短期借款(其中質押借款1,810,000,000.00元，保證借款609,696,000.00元，信用借款3,850,000,000.00元)，主要用於補充日常流動資金，取得長期借款為人民幣49,700,000.00元，用於汽車金融業務發放貸款。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

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。因外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響的外幣資產和負債情況列示如下：

幣種：人民幣 單位：元

項目	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
現金及現金等價物	<b>254,666,296.07</b>	196,552,122.39
應收賬款	<b>99,298,391.14</b>	68,165,021.83
其他應收款	<b>96,792.00</b>	1,031,868.86
應付賬款	<b>(19,376,700.79)</b>	(21,570,583.64)
其他應付款	<b>(181,071,572.67)</b>	(173,774,574.77)

本集團密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響。

### 僱員、培訓及發展

截至2017年6月30日止，本集團共僱用僱員66,462名(2016年6月30日：66,198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2017年6月30日止營業總收入的8.86%(2016年6月30日：6.93%)。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 分部資料

本集團主要在中國製造及銷售汽車及相關配件，而且大部分資產均位於中國境內。本集團於2009年按《企業會計準則解釋第3號》的規定確定報告分部並披露分部信息，管理層根據本集團的內部組織結構，管理要求及內部報告制度來劃分報告分部，並決定向報告分部來分配資源及評價其業績。由於本集團分配資源及評價業績是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	
	2017年 人民幣元 (未經審計)	2016年 人民幣元 (未經審計)
中國	<b>40,098,855,644.33</b>	41,205,491,213.28
智利	<b>208,148,635.71</b>	129,124,472.25
厄瓜多爾	<b>197,807,555.23</b>	29,967,010.58
俄羅斯	<b>169,960,585.08</b>	34,850,328.42
南非	<b>111,322,848.21</b>	5,073,159.44
澳大利亞	<b>97,838,838.95</b>	10,096,550.12
其他海外國家	<b>371,729,717.33</b>	257,582,154.75
合計	<b>41,255,663,824.84</b>	41,672,184,888.84

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、投資性房地產及在建工程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。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 業務回顧

#### 產品銷量

單位：台

		2017年1月1日至 6月30日止期間	2016年1月1日至 6月30日止期間	變動比率%
皮卡	內銷	57,242	50,438	13.49
	出口	4,919	2,569	91.48
	小計	62,161	53,007	17.27
SUV	內銷	380,058	377,768	0.61
	出口	9,514	3,100	206.90
	小計	389,572	380,868	2.29
轎車	內銷	3,339	19,705	-83.06
	出口	2,714	1,081	151.06
	小計	6,053	20,786	-70.88
其他	內銷	—	152	-100.00
	出口	—	—	—
	小計	—	152	-100.00
合計	內銷	440,639	448,063	-1.66
	出口	17,147	6,750	154.03
	小計	457,786	454,813	0.65

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，本集團汽車銷量略有上升。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (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十九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，已連續14年穩居SUV市場銷量第一。期內，本集團推出「全新哈弗H6」，以其全新造型、全新動力及更高的性價比受到市場廣泛好評，助推H6車型獲得累計51個月SUV車型銷量冠軍。期內，本集團推出了公司首款豪華SUV品牌「WEY」的首款車型「VV7」，其造型、配置、安全性全面升級，搭載Collie智慧安全系統，在15萬元-20萬元的價格區間，為本集團另一款高性價比的汽車。於2017年7月21日，VV7車型完成中國品牌首次公開的小重疊碰撞測試，總體評價獲最高「GOOD」的評級，印證「WEY」豪華SUV品牌的實力，亦展示中國自主品牌在汽車安全方面已達世界級水平。此項測試是美國公路安全保險協會(Insurance Institute for Highway Safety)首先倡導的一項汽車安全測試。鑒於「全新哈弗H6」和「VV7」擁有高性價比優勢及穩健的銷售態勢，長城汽車具備信心其將成為公司品牌及銷量提升的新增長點。

### (3) 轎車

期內，本集團基於現有轎車積極開發新能源汽車，在5月推出首款純電動車型「C30EV」。

#### 國內市場

期內，國民經濟保持平穩增長的發展態勢，城鎮化率進一步提升及基礎設施建設更趨完善，同時受惠於人均可支配收入的增加，對汽車的需求持續提升。此外，首次購車及換購需求仍然旺盛，帶動汽車消費繼續增長，而SUV銷量增長尤為強勁，各車企持續推出SUV車型，使得SUV市場競爭更為激烈。本集團在上半年通過優化產品配置，推出多款更具競爭力的車型等措施，以進一步增強公司競爭力。

期內，公司積極面對複雜的市場環境，積極實施營銷、宣傳活動，調整老款車型產量，適時推出戰略性新車型，實現整車銷量達45.78萬輛，同比增長0.65%，其中SUV銷量實現38.96萬輛，保持SUV行業市場佔有率第一，繼續保持國內市場領先地位；國內整車銷售收入達37,946,844,307.81元，國內整車銷售收入佔本集團營業收入比例約92.57%。

## 第四節 經營情況的討論與分析

2017年上半年，面對競爭激烈的市場，本集團堅持聚焦SUV業務，以創新驅動產品結構升級，應對市場挑戰。SUV繼續保持增長，穩居中國SUV市場銷量第一的地位。哈弗H6亦累計51個月取得國內SUV單車型銷量冠軍。

期內，本集團推出首個中國豪華SUV品牌「WEY」的首款車型「VV7」，受到消費者的廣泛好評與關注，將有助本集團向中高端市場邁進。

### 海外市場

期內，受海外市場匯率波動、某些地區政局動蕩等因素的影響，中國汽車出口仍面臨較大的壓力。惟受惠於國家「一帶一路」戰略，海外市場也存在結構性機會，新的增長點逐步形成。

繼本集團在日本、印度的研發中心投入運營後，在德國、美國的研發中心也將開始運營，加快本集團產品國際化佈局。

本集團在海外市場積極拓展哈弗品牌銷售網絡，推出更多哈弗車型，加強海外市場品牌形象，形成覆蓋南美、歐洲、非洲、亞太、中東地區的海外市場，鞏固了國際營銷。期內，實現整車出口和海外銷售達1.7萬輛，同比大幅增長154.03%；整車出口銷售收入人民幣1,081,207,971.03元，整車出口銷售收入佔本集團營業收入約2.64%。

### 新產品推出

期內，本集團推出紅標「哈弗H6coupe」2.0T+7DCT車型，售價區間為12.58萬元-14.98萬元。新車型換擋更加平順且提升燃油經濟性，由外而內顯著提升整車檔次感。紅藍兩款哈弗「H6 Coupe」形成風格迥異的產品組合，不僅豐富了哈弗H6產品陣容，同時為本集團銷量提升奠定基礎。

2017年4月上海車展期間，本集團推出全新「哈弗H6」，其搭載「2.0 GDIT/1.3GDIT缸內直噴+7 DCT濕式雙離合」全新動力組合，採用「全新動力、全新安全、全新設計、全新技術」為一體的「四新之車」，售價區間為11.88萬元-14.68萬元。自上市後贏得了消費者的廣泛認可，終端消費火熱，6月份銷量已突破10,000輛。

另於上海車展期間，本集團推出中國豪華SUV品牌「WEY」的首款量產車型「VV7」。售價區間為16.78-18.88萬元。新車採用家族式DNA豎型元素，賦予車輛極高的識別度，材質、技術、安全保障和造車理念等方面均以豪華SUV為標準，憑藉勁致有型的外觀設計、奢華質感的接觸感受、靜謐舒適的乘坐體驗、360°智能化安全防護，「WEY」成為中國豪華SUV的代名詞。全車標配超越傳統豪華SUV級別的安全配置，將全系安全標準提高到一個更高水平，重新定義豪華理念。

## 第四節 經營情況的討論與分析

此外，本集團亦携旗下多款SUV車型亮相「2017上海國際車展」，展示產品包括WEY品牌首款新能源概念車「Pi4 VV7x」、哈弗概念車「HB-03」、WEY概念車「Pi4 VV7c」與准量產車型「VV5c/VV5s」也在現場聯袂登場，展示了本集團的研發實力與未來產品的研發方向。

2017年5月，本集團推出8AT版本「哈弗H8」、「哈弗H9」，其搭載高功率柴油、汽油2.0T發動機+8AT變速器，動力、功能、安全均升級、品位更豪華，且燃油經濟性進一步提升，為客戶帶來更舒適及更安全的用車體驗。

2017年5月，本集團推出首款純電動新能源汽車「C30EV」，補貼後終端實際售價區間為6.98萬元-7.98萬元。其採用三元鋰電池，充分滿足日常出行需求，常溫情況下，僅需40min即可充滿80%的電量，是高性能比的純電動家轎產品。

### 未來展望

中國已經成為全球最大的汽車消費市場，國內汽車消費者變得更趨成熟，並形成獨特的消費理念。未來隨著國內城鎮化率進一步提升及基礎設施建設進一步完善，人均收入的增加，對汽車等消費品的需求持續提升，首次購車及換購需求仍然旺盛，將帶動汽車產品消費繼續增長。這其中，自主品牌崛起、SUV市場佔有率持續提升、汽車金融滲透率穩步提升、綠色環保理念和汽車智能化普及，將貫穿於汽車消費行業。

基於未來行業消費趨勢和鞏固國內SUV領先地位，本集團堅持聚焦SUV品類，持續加大研發投入，不斷提升產品質量，積極開發新能源汽車、智能汽車，加快相關戰略項目的實施，創造令消費者驚喜的產品，為中國汽車品牌的發展作出貢獻。

### 新產品

基於聚焦SUV戰略、行業消費趨勢和綠色環保理念，以「智能、新能源、共享」為方向，以高新技術作充分準備，本集團將推出更多具競爭力的SUV車型和新能源車型。

公司在7月已推出哈弗M6車型，並將陸續推出「VV5」、「VV7插電混動」等多款車型，進一步豐富現有車型的智能配置，以滿足消費者的消費需求。

### 新設施

本集團位於保定徐水區的整車三工廠已竣工投產，現正進行生產「全新哈弗H6」車型，在今年下半年將開始生產「VV5」車型。

## 第四節 經營情況的討論與分析

本集團在俄羅斯圖拉州的工廠預計於2019年建成投產，將主要生產SUV車型，預計投產後將促進在俄羅斯的銷售規模。

### 增資入股河北禦捷車業有限公司

於2017年7月16日，本集團與河北禦捷車業有限公司（「河北禦捷」）及其股東簽署《合資框架協議》，以增資入股方式獲得河北禦捷25%的股權。河北禦捷是致力於小型輕量智能新能源純電動乘用車發展的創新型企業。本集團與河北禦捷將識別各自在新能源汽車方面的優勢，展開全方位合作的研究與實施，包括但不限於新能源技術研發、生產製造工藝、零部件供應、渠道建設、品牌推廣等，實現較好的經濟效益和社會效益。另一方面，河北禦捷的平均燃料消耗量正積分將全部直接轉讓給本集團，降低本集團平均油耗水平；同時河北禦捷取得的新能源汽車正積分在同等條件下優先向本集團出售，使本集團更好完成國家對新能源汽車積分的考核要求。

### 高新技術企業稅收優惠

本公司於2016年根據《高新技術企業認定管理辦法》的相關要求，通過高新技術企業認定，並於2016年11月2日獲得高新技術企業證書（證書編號：GR201613000025），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2016年至2018年減按15%的所得稅率繳納企業所得稅。

## 第四節 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	<b>41,255,663,824.84</b>	41,672,184,888.84	-1.00
營業收入	<b>40,992,814,179.16</b>	41,600,921,174.31	-1.46
營業成本	<b>33,044,501,625.79</b>	30,897,584,888.97	6.95
銷售費用	<b>1,569,425,796.62</b>	1,402,248,359.96	11.92
管理費用	<b>2,309,981,237.74</b>	1,906,805,985.58	21.14
財務費用	<b>76,096,711.63</b>	24,487,468.49	210.76
經營活動產生的 現金流量淨額	<b>8,338,899,649.27</b>	4,375,700,213.91	90.57
投資活動產生的 現金流量淨額	<b>-6,086,804,994.03</b>	-2,787,814,946.68	118.34
籌資活動產生的 現金流量淨額	<b>1,621,676,582.12</b>	-841,606,382.08	-292.69
研發支出	<b>1,539,784,150.73</b>	1,257,735,612.96	22.43

財務費用變動原因說明：主要系報告期內借款利息支出增加所致

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系報告期票據託收增加所致

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系報告期內投資理財產品增加所致

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系報告期內取得銀行短期借款所致



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 2 其他

(1) 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用  不適用

(2) 其他

適用  不適用

### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

### (三) 資產、負債情況分析

適用  不適用

#### 1. 資產及負債狀況

幣種：人民幣 單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例(%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例(%)	本期期末金額 較上期期末 變動比例(%)	情況說明
貨幣資金	6,588,607,948.23	7.93	2,153,603,558.38	2.33	205.93	主要系報告期通過短期借款取得資金以及票據到期託收增加所致
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	400,000,000.00	0.48			100.00	系報告期購買與匯率掛鈎的保本浮動收益型理財產品所致
應收票據	15,644,154,262.42	18.83	39,786,248,863.34	43.10	-60.68	主要系報告期整車銷售較去年下半年減少導致應收票據減少所致
應收賬款	1,923,474,208.99	2.32	517,976,746.97	0.56	271.34	主要系報告期應收國內整車款以及出口銷量增加所致
應收利息	36,338,262.46	0.04	12,418,121.84	0.01	192.62	主要系報告期應收理財產品利息增加所致

## 第四節 經營情況的討論與分析

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例(%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例(%)	本期期末金額 較上期期末 變動比例(%)	情況說明
存貨	8,292,999,908.65	9.98	6,061,138,217.68	6.57	36.82	主要系原材料和整車庫存增加所致
一年內到期的非流動資產	4,236,176,414.46	5.10	1,201,702,064.95	1.30	252.51	主要系本公司之子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司一年內到期的發放貸款和墊款增加所致
可供出售金融資產	800,000,000.00	0.96	1,438,000,000.00	1.56	-44.37	系報告期購買的不與匯率掛鈎的保本浮動收益型理財產品減少所致
其他流動資產	5,357,914,731.50	6.45	1,448,753,670.80	1.57	269.83	主要系報告期購買的保本保證收益型理財產品增加以及待抵稅金增加所致
長期待攤費用	130,709,762.51	0.16	54,066,910.08	0.06	141.76	主要系報告期待攤的模具使用費增加所致
遞延所得稅資產	652,001,605.84	0.78	963,955,022.84	1.04	-32.36	主要系報告期內內部交易產生的未實現利潤及尚未支付的經銷商返利減少所致
短期借款	6,269,696,000.00	7.55	250,000,000.00	0.27	2,407.88	系報告期從銀行取得的借款增加所致
應付票據	5,417,862,338.00	6.52	4,164,982,676.22	4.51	30.08	主要系報告期質押開票的付款方式增加所致
應付賬款	14,565,652,808.22	17.53	25,007,335,076.72	27.09	-41.75	主要系報告期材料採購量減少所致
預收款項	3,652,061,470.68	4.40	6,311,928,102.18	6.84	-42.14	主要系預收經銷商車款減少所致
應付職工薪酬	759,124,076.60	0.91	1,966,848,264.70	2.13	-61.40	主要系報告期發放2016年12月計提的應付職工獎金所致
應交稅費	438,229,627.98	0.53	1,978,393,497.86	2.14	-77.85	主要系報告期6月份銷售較上年12月份減少，同時報告期利潤減少致使應交稅費減少所致

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 2. 截至報告期末主要資產受限情況

適用  不適用

(1) 2017年6月30日，本集團使用受到限制的貨幣資金為人民幣827,902,184.79元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣468,113,398.12元；存款準備金人民幣300,230,000.00元；信用證保證金人民幣1,487,070.00元；保函保證金人民幣7,560,000.00元；存出投資款人民幣50,007,416.67元；其他保證金人民幣504,300.00元。

(2) 於各期末已質押應收票據情況：

單位：元 幣種：人民幣

種類	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
銀行承兌匯票	6,562,506,657.17	3,526,875,391.00
合計	6,562,506,657.17	3,526,875,391.00

### 3. 其他說明

適用  不適用

#### (四) 投資狀況分析

##### 1. 對外股權投資總體分析

適用  不適用

報告期內，本集團股權投資總額為11,386.64萬元人民幣，上年同期股權投資總額為44,631.3752萬元人民幣，股權投資總額同比減少74.49%。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (1) 重大的股權投資

適用  不適用

被投資公司名稱	主營業務	投資金額	
		(人民幣萬元)	持股比例
深圳長城汽車銷售有限公司	汽車及配件批發、零售、技術服務；汽車應用軟件的技術服務及銷售；汽車租賃；接受合法委託代理機動車及駕駛證業務二手車銷售；經營進出口業務；汽車信息諮詢。	4,970	100%
澳大利亞森友斯科質有限公司	車輛的進出口、車輛銷售與分銷、配件銷售、售後服務。	900	100%
美國哈弗汽車有限公司	Engaging in any lawful activity (符合法律要求的項目)	5,516.64	100%

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (2) 重大的非股權投資

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	項目金額	項目進度	本報告期 投入金額	累計實際 投入金額	項目 收益情況
長城汽車乘用車徐水整車三工廠	3,614,304,600.00	63.11%	201,658,412.03	2,281,048,975.18	61,358,913.37
年產50萬台新能源智能 變速器項目	4,142,339,700.00	9.25%	102,302,057.80	383,059,640.07	—
俄羅斯整車廠	2,442,256,660.00	27.69%	388,801,060.36	676,274,488.73	—
合計	15,668,450,510.00	/	805,755,897.56	8,071,638,172.33	/

註：1、長城汽車技術中心建設項目、長城汽車乘用車徐水整車二工廠項目已建設完成，並正式投入使用。

### (3) 以公允價值計量的金融資產

適用  不適用

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
與匯率掛鈎的理財產品	400,000,000.00	—
合計	400,000,000.00	—

期末按公允價值計量的可供出售金融資產情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	2017.6.30(未經審計)			2016.12.31(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	800,000,000.00	—	800,000,000.00	1,438,000,000.00	—	1,438,000,000.00
合計	800,000,000.00	—	800,000,000.00	1,438,000,000.00	—	1,438,000,000.00

### (五) 重大資產和股權出售

適用  不適用

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (六) 主要控股參股公司分析

適用  不適用

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
保定哈弗汽車銷售 有限公司	汽車銷售	5,000,000	100	100	4,446,082,815.21	669,692,269.41	33,144,099,674.71	884,303,790.26	662,192,269.41
保定市長城汽車售後服務 有限公司	提供售後服務	35,000,000	100	100	432,917,366.18	167,989,055.07	1,094,562,363.73	151,104,858.20	115,489,055.07
哈弗物流有限公司	普通貨運，物流	85,000,000	100	100	551,206,322.59	186,033,761.61	811,101,703.45	147,605,709.62	110,671,757.58
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	2,682,395,666.97	2,446,255,704.29	645,492,156.77	52,951,445.53	93,422,598.48
天津長城濱銀汽車金融 有限公司	汽車金融	550,000,000	90	90	6,214,294,164.99	680,331,440.51	262,849,645.68	119,980,649.82	91,903,597.90
保定長城汽車銷售 有限公司	汽車市場推廣及 銷售	39,640,000	100	100	1,141,774,994.59	146,900,292.98	3,893,422,736.60	116,327,207.63	87,634,119.62
保定威奕汽車有限公司	汽車零配件製造	2,000,000,000	100	100	433,338,335.82	311,846,909.61	260,989,335.92	48,532,656.61	42,104,802.28
保定市諾博橡膠製品 有限公司	汽車零配件製造	72,240,000	100	100	345,286,349.80	284,006,122.41	156,202,830.01	28,798,451.32	27,625,932.15
保定市格瑞機械 有限公司	汽車零配件製造	23,000,000	100	100	253,294,357.32	145,319,234.88	117,837,527.97	24,933,420.83	22,985,740.84
保定億新汽車配件 有限公司	汽車零配件製造	13,000,000	100	100	172,618,682.30	57,034,114.66	146,944,745.43	27,189,689.14	22,824,191.91

### (七) 公司控制的結構化主體情況

適用  不適用

## 二、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) 可能面對的風險

適用  不適用

## 第四節 經營情況的討論與分析

公司可能面對的風險主要有以下三個方面：

1. 國內經濟進入新常態，經濟增速放緩，導致汽車需求減速，國內車市將進入「微增長時代」。期內，汽車行業受購置稅優惠政策等原因影響，2017年上半年總體銷量增速出現明顯放緩。自2018年1月1日起，購置稅優惠政策將取消，同時各汽車企業新品不斷推出，行業競爭環境繼續惡化，SUV市場競爭更加激烈；
2. 在環保壓力之下，國內外排放標準／安全法規不斷升級，將迫使汽車企業技術快速升級，會加大公司的投資和經營壓力；
3. 國內外汽車市場更趨成熟，消費者的品位和需求提高，形成獨特的消費理念，對自主車企的品牌和品質提升提出更高的要求。

針對上述風險，公司主要採取下列措施予以應對：

1. 充分發揮現有產品優勢、打造產品差異化，優化產品結構，鞏固現有市場地位，同時加強市場研究，開發明星車型，加強高端品牌建設，搶佔新市場，完善銷售服務網絡，增強市場的網絡覆蓋範圍，持續創新營銷模式，以品質和服務雙領先贏得客戶；
2. 以新能源、智能化為主攻方向，逐步掌握新能源整車系統集成等核心技術，整合新能源汽車資源，加速新能源汽車佈局，開拓細分市場，並形成智能化、互聯化、輕量化等方面的領先優勢；
3. 基於未來行業發展趨勢，堅持聚焦SUV品類，整合自身研發資源與外部先進技術，確保高質量的產品開發，不斷為消費者提供富有競爭力的產品，同時持續創新營銷模式，打造顧客驚喜，不斷提升產品力與品牌力。

### (三) 其他披露事項

適用  不適用

#### 中期股息

董事會不建議派發截至2017年6月30日止6個月的中期股息(截至2016年6月30日止6個月：無)。

#### 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。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 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2017年8月24日舉行，已審閱本集團的2017年中期業績公告、中期報告及中期財務報告，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2017年中期業績公告、中期報告及中期財務報告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。



## 第五節 重要事項

### 一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2016年年度股東大會	2017年5月11日	上交所www.sse.com.cn； 香港聯交所www.hkexnews.hk	2017年5月11日

#### 股東大會情況說明

適用  不適用

### 二、利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 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	—

### 三、承諾事項履行情況

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

適用  不適用

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	—	—

## 第五節 重要事項

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

## 第五節 重要事項

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

### 四、聘任、解聘會計師事務所情況

#### 聘任、解聘會計師事務所的情況說明

適用  不適用

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

#### 審計期間改聘會計師事務所的情況說明

適用  不適用

#### 公司對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

適用  不適用

#### 公司對上年年度報告中的財務報告被註冊會計師出具「非標準審計報告」的說明

適用  不適用

## 第五節 重要事項

### 五、破產重整相關事項

適用  不適用

### 六、重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項  本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

### 七、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

適用  不適用

### 八、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用  不適用

### 九、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

#### (一) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用  不適用

#### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

##### 股權激勵情況

適用  不適用

##### 其他說明

適用  不適用

##### 員工持股計劃情況

適用  不適用

##### 其他激勵措施

適用  不適用

### 十、重大關聯交易

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

關於公司臨時公告未披露關聯交易詳情請參考財務報告附註(十一)關聯方及關聯交易相關內容。

#### (二) 資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

4、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用  不適用

#### (三) 共同對外投資的重大關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

## 第五節 重要事項

### (四) 關聯債權債務往來

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

### (五) 其他重大關聯交易

適用  不適用

### (六) 其他

適用  不適用

財務報表附註(十一)所載之關聯交易除本集團與本公司高級管理人員張文輝先生、趙國慶先生、徐輝先生發生的關聯交易外，根據《香港上市規則》均構成關連交易及持續關連交易。本公司已遵守《香港上市規則》第14A章的相關規定，關連交易及持續關連交易均獲得豁免遵守《香港上市規則》第14A章的所有申報、年度審核、公告及獨立股東批准的規定。

十一、重大合同及其履行情况

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

報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)	0
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)	0

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	745,184,000
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	794,884,000

公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

擔保總額(A+B)	794,884,000
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	1.71

其中：

為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	0
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)	0
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	0
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	0

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2017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3億元已到期，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5億元已到期。
- 2017年3月13日，本公司董事會審議通過向本公司全資子公司泰德科貿有限公司提供1.1億美元的擔保，截至2017年6月30日，本公司已與銀行簽署擔保協議。
- 2017年6月28日，本公司董事會審議通過向本公司間接全資子公司億新發展有限公司提供3.5億美元的擔保，截至2017年6月30日，本公司尚未與銀行簽署擔保協議。

註：美元轉換人民幣匯率，按中國人民銀行2017年6月30日人民幣匯率中間價(1美元 = 6.7744元人民幣)折算。

## 第五節 重要事項

### 3 其他重大合同

適用  不適用

### 十二、上市公司扶貧工作情況

適用  不適用

#### 1. 精準扶貧規劃

公司自上而下組織召開扶貧會議，指派專門人員到省內貧困地區走訪調查，瞭解貧困現狀，制定貧困地區扶貧計劃及政策。結合定點扶貧規劃，繼續完善貧困地區基礎設施、醫療、教育等公益事業建設。

#### 2. 報告期內精準扶貧概要

2017年上半年，公司精準識別為貧困地區提供大量就業崗位；開展職業技能培訓助力人員技能提升；為殘疾人提供就業平台，幫助其解決生活及就業問題；探望慰問兒童福利院兒童，奉獻愛心、傳遞溫情。

#### 3. 報告期內上市公司精準扶貧工作情況表

單位：萬元 幣種：人民幣  
數量及開展情況

指標	數量及開展情況
一、總體情況	
其中：1. 資金	1,899.28
2. 物資折款	0.21
3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	16,968
二、分項投入	
1. 轉移就業脫貧	為貧困地區16,254人提供就業崗位
其中：1.1 職業技能培訓投入金額	14.06
1.2 職業技能培訓人數(人/次)	1,125
1.3 幫助建檔立卡貧困戶實現就業人數(人)	0



## 第五節 重要事項

指標	數量及開展情況
2. 生態保護扶貧	聯合天津社區開展植綠、愛綠、護綠， 共建綠色家園志願服務活動。
其中：2.1 項目名稱	<input checked="" type="checkbox"/> 開展生態保護與建設 <input type="checkbox"/> 建立生態保護補償方式 <input type="checkbox"/> 設立生態公益崗位 <input type="checkbox"/> 其他
3. 兜底保障	
其中：3.1 幫助「三留守」人員數(人)	120
3.2 幫助貧困殘疾人投入金額	1,884.96
3.3 幫助貧困殘疾人數(人)	714
三、所獲獎項(內容、級別)	無

### 4. 後續精準扶貧計劃

- 1、 捐贈扶貧：通過捐款捐物、助學、助老、助殘、助醫等形式，改善貧困地區的生活條件；
- 2、 智力扶貧：公司將一如既往借助人材優勢開展科技幫扶、開展實用技術、生產技能、經營管理等培訓、提高貧困員工的自我發展能力，提高困難員工的生產技能和生活質量；
- 3、 就業扶貧：為本地域貧困地區提供就業崗位，加大培訓力度，提高就業質量，帶動貧困地區經濟發展；
- 4、 其他扶貧：組織公司員工開展志願者服務活動，為當地經濟發展助力。

## 第五節 重要事項

### 十三、可轉換公司債券情況

適用  不適用

### 十四、屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其子公司的環保情況說明

適用  不適用

本集團嚴格按照環保法規要求建設環保設施，確保各類污染物達標排放。危廢嚴格按照環保部門要求轉移、處置。2017年1-6月份，危廢共計轉移4,998.22噸，均按照《危險廢物轉移聯單管理辦法》以及天津市、保定市的轉移審批要求轉移至有資質的危廢處置公司。

### 十五、其他重大事項的說明

#### (一) 與上一會計期間相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況、原因及其影響

適用  不適用

##### 1、會計政策變更原因

2017年4月28日，財政部頒佈了《關於印發〈企業會計準則第42號——持有待售的非流動資產、處置組和終止經營〉的通知》(財會[2017]13號)，自2017年5月28日起施行。對於施行日存在的持有待售的非流動資產、處置組和終止經營，要求採用未來適用法處理。

2017年5月10日，財政部頒佈了《關於印發修訂〈企業會計準則第16號——政府補助〉的通知》(財會[2017]15號)，自2017年6月12日起施行。該準則要求企業對2017年1月1日存在的政府補助採用未來適用法處理，對2017年1月1日至該準則施行日之間新增的政府補助根據該準則進行調整。

根據上述文件規定，本集團自2017年起採用財政部新修訂和頒佈的《企業會計準則第16號——政府補助》(修訂)和《企業會計準則第42號——持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》。

### 2、會計政策變更的內容：

《企業會計準則第16號—政府補助》(修訂)進一步明確了其適用範圍，明確了政府補助和收入的區分原則，對與資產相關的政府補助允許沖減相關資產的賬面價值，對於與企業日常活動相關的政府補助，應當按照經濟業務實質，計入其他收益或沖減相關成本費用，同時新增了財政貼息的會計處理，並規定了新的列報要求。

《企業會計準則第42號—持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》對持有待售的非流動資產或處置組的分類、計量和列報，以及終止經營的列報進行了規範。

### 3、會計政策變更對財務報表的影響：

根據《企業會計準則第16號—政府補助》(修訂)，本集團對2017年1月1日存在的政府補助採用未來適用法處理。自2017年1月1日起，本集團將與企業日常活動相關的政府補助人民幣57,466,601.41元，按照經濟業務實質計入其他收益，不再計入營業外收入。上述會計政策的變更對本集團財務狀況、經營成果和現金流量無重大影響。

《企業會計準則第42號—持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》準則的頒佈對本集團財務報表無重大影響。

### (二) 報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況、更正金額、原因及其影響

適用  不適用

### (三) 其他

適用  不適用

## 第六節 普通股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、 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

##### 2、 股份變動情況說明

適用  不適用

##### 3、 報告期後到半年報披露日期間發生股份變動對每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

適用  不適用

##### 4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用  不適用

#### (二) 限售股份變動情況

適用  不適用

### 二、股東情況

#### (一) 股東總數：

截止報告期末普通股股東總數(戶) 97,277

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

單位：股

前十名股東持股情況							
股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有有限售	質押或凍結情況		股東性質
				條件股份數量	股份狀態	數量	
保定創新長城資產管理 有限公司	0(A股)	5,115,000,000 (A股)	56.04	0 (A股)	質押	1,011,890,000 (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)	265,750(H股)	3,082,010,012 (H股)	33.77	—	未知	—	境外法人
全國社保基金一零八組合	6,999,775(A股)	115,014,678 (A股)	1.26	—	未知	—	其他

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

單位：股

### 前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有有限售	質押或凍結情況		股東性質
				條件股份數量	股份狀態	數量	
中國證券金融股份有限公司	-57,784,434(A股)	92,289,188 (A股)	1.01	—	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
香港中央結算有限公司	-8,698,367(A股)	20,975,690 (A股)	0.23	—	未知	—	其他
中國銀行—大成藍籌穩健 證券投資基金	14,336,531(A股)	14,336,531 (A股)	0.16	—	未知	—	其他
全國社保基金一一三組合	13,423,575(A股)	13,423,575 (A股)	0.15	—	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
香港金融管理局—自有資金	-5,571,600(A股)	12,002,656 (A股)	0.13	—	未知	—	其他

單位：股

### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
保定創新長城資產管理有限公司	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)	3,082,010,012(H股)	境外上市外資股	3,082,010,012(H股)
全國社保基金一零八組合	115,014,678(A股)	人民幣普通股	115,014,678(A股)
中國證券金融股份有限公司	92,289,188(A股)	人民幣普通股	92,289,188(A股)

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

單位：股

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
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)
香港中央結算有限公司	20,975,690 (A股)	人民幣普通股	20,975,690 (A股)
中國銀行—大成藍籌穩健證券 投資基金	14,336,531 (A股)	人民幣普通股	14,336,531 (A股)
全國社保基金一一三組合	13,423,575 (A股)	人民幣普通股	13,423,575 (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)
香港金融管理局—自有資金	12,002,656 (A股)	人民幣普通股	12,002,656 (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	—		

## 第六節 普通股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2017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
Bank of America Corporation	246,867,050(L)(H股)	—	7.96(L)	2.70
	244,074,654(S)(H股)	—	7.87(S)	2.67
JPMorgan Chase & Co.	245,790,540(L)(H股)	—	7.92(L)	2.69
	53,443,339(S)(H股)	—	1.72(S)	0.59
	60,093,468(P)(H股)	—	1.93(P)	0.66
BlackRock, Inc.	242,564,260(L)(H股)	—	7.83(L)	2.66
	237,500(S)(H股)	—	0.01(S)	0.00
Morgan Stanley	222,569,186(L)(H股)	—	7.18(L)	2.44
	244,736,627(S)(H股)	—	7.89(S)	2.68
	0(P)(H股)	—	0.00(P)	0
The Goldman Sachs Group, Inc.	175,700,462(L)(H股)	—	5.67(L)	5.67
	120,405,757(S)(H股)	—	3.88(S)	3.88
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

## 第六節 普通股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2017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2017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2017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2017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2017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2017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：



## 第六節 普通股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2017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2017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

## 第七節 優先股相關情況

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
魏建軍	董事長、執行董事	選舉
王鳳英	副董事長、執行董事、總經理	選舉
楊志娟	執行董事	選舉
何平	非執行董事	選舉
黃志雄	獨立非執行董事	離任
盧闖	獨立非執行董事	離任
馬力輝	獨立非執行董事	選舉
李萬軍	獨立非執行董事	選舉
吳智杰	獨立非執行董事	選舉
陳彪	監事會主席	選舉
羅金莉	監事	選舉
宗義湘	監事	選舉
胡樹杰	副總經理	聘任
郝建軍	副總經理	聘任
鄭春來	副總經理	聘任
趙國慶	副總經理	聘任
李鳳珍	副總經理、財務總監	聘任
張文輝	副總經理	聘任
徐輝	董事會秘書	聘任

#### 公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

適用  不適用

### 三、其他說明

適用  不適用

## 第九節 公司債券相關情況

適用  不適用

# 第十節 財務報告(未經審計)

## 審閱報告

# Deloitte.

## 德勤

德師報(閱)字(17)第R00060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2017年6月30日的公司及合併資產負債表，2017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2017年6月30日的公司及合併財務狀況以及2017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  
楊寧  
2017年8月25日

# 合併資產負債表

2017年6月30日

人民幣元

項目	附註	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	(六)1	<b>6,588,607,948.23</b>	2,153,603,558.38
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	(六)2	<b>400,000,000.00</b>	—
應收票據	(六)3	<b>15,644,154,262.42</b>	39,786,248,863.34
應收賬款	(六)4	<b>1,923,474,208.99</b>	517,976,746.97
預付款項	(六)5	<b>848,048,834.96</b>	1,057,180,423.77
應收利息	(六)6	<b>36,338,262.46</b>	12,418,121.84
其他應收款	(六)7	<b>277,195,707.35</b>	251,011,870.83
存貨	(六)8	<b>8,292,999,908.65</b>	6,061,138,217.68
一年內到期的非流動資產	(六)9	<b>4,236,176,414.46</b>	1,201,702,064.95
可供出售金融資產	(六)12	<b>800,000,000.00</b>	1,438,000,000.00
其他流動資產	(六)10	<b>5,357,914,731.50</b>	1,448,753,670.80
<b>流動資產合計</b>		<b>44,404,910,279.02</b>	53,928,033,538.56
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款和墊款	(六)11	<b>2,479,355,584.23</b>	3,076,249,652.50
可供出售金融資產	(六)12	<b>7,700,000.00</b>	7,700,000.00
長期應收款	(六)13	<b>977,261,891.50</b>	1,361,193,481.58
投資性房地產	(六)14	<b>124,954,805.44</b>	128,146,873.50
固定資產	(六)15	<b>26,292,647,623.82</b>	24,714,953,082.84
在建工程	(六)16	<b>4,761,917,888.64</b>	4,859,178,711.02
無形資產	(六)17	<b>3,230,240,783.46</b>	3,210,710,562.88
商譽	(六)18	<b>4,972,730.90</b>	4,972,730.90
長期待攤費用		<b>130,709,762.51</b>	54,066,910.08
遞延所得稅資產	(六)19	<b>652,001,605.84</b>	963,955,022.84
<b>非流動資產合計</b>		<b>38,661,762,676.34</b>	38,381,127,028.14
<b>資產總計</b>		<b>83,066,672,955.36</b>	92,309,160,566.70

# 合併資產負債表

2017年6月30日

人民幣元

項目	附註	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
<b>流動負債：</b>			
短期借款	(六)20	6,269,696,000.00	250,000,000.00
應付票據	(六)21	5,417,862,338.00	4,164,982,676.22
應付賬款	(六)22	14,565,652,808.22	25,007,335,076.72
預收款項	(六)23	3,652,061,470.68	6,311,928,102.18
應付職工薪酬	(六)24	759,124,076.60	1,966,848,264.70
應交稅費	(六)25	438,229,627.98	1,978,393,497.86
應付利息		4,474,692.70	924,376.74
其他應付款	(六)26	2,286,368,519.68	2,043,696,694.43
一年內到期的非流動負債	(六)27	103,405,954.57	105,170,607.29
其他流動負債	(六)28	1,250,813,049.24	1,422,960,496.15
<b>流動負債合計</b>		<b>34,747,688,537.67</b>	43,252,239,792.29
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	(六)20	49,700,000.00	49,800,000.00
遞延收益	(六)29	1,674,402,067.31	1,651,147,352.90
遞延所得稅負債	(六)19	11,732,069.94	2,328,903.31
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,735,834,137.25</b>	1,703,276,256.21
<b>負債合計</b>		<b>36,483,522,674.92</b>	44,955,516,048.50
<b>股東權益：</b>			
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)47	(8,814,271.72)	(1,502,334.31)
盈餘公積	(六)32	4,531,163,171.83	4,575,014,412.83
未分配利潤	(六)33	31,454,268,221.86	32,182,789,641.00
<b>歸屬於本公司股東權益合計</b>		<b>46,515,117,136.39</b>	47,294,801,733.94
少數股東權益		68,033,144.05	58,842,784.26
<b>股東權益合計</b>		<b>46,583,150,280.44</b>	47,353,644,518.20
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>83,066,672,955.36</b>	92,309,160,566.70

附註為財務報表的組成部分

第66頁至第209頁的財務報表由下列負責人簽署：

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

# 公司資產負債表

2017年6月30日

人民幣元

項目	附註	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
<b>流動資產：</b>			—
貨幣資金	(十四)1	<b>8,689,386,364.24</b>	3,706,746,488.60
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		<b>400,000,000.00</b>	—
應收票據	(十四)2	<b>14,235,343,191.96</b>	39,004,100,733.85
應收賬款	(十四)3	<b>1,031,033,711.57</b>	536,094,993.79
預付款項		<b>828,028,938.32</b>	1,135,024,496.35
應收利息		<b>70,694,817.83</b>	12,203,875.00
應收股利		<b>285,689,296.71</b>	—
其他應收款	(十四)4	<b>344,949,616.93</b>	158,182,314.56
存貨	(十四)5	<b>6,436,026,710.43</b>	2,917,339,904.06
一年內到期的非流動資產		<b>1,094,217,450.00</b>	669,101,300.00
可供出售金融資產		<b>800,000,000.00</b>	1,390,000,000.00
其他流動資產		<b>5,258,940,959.63</b>	1,396,101,133.89
<b>流動資產合計</b>		<b>39,474,311,057.62</b>	50,924,895,240.10
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產		<b>7,700,000.00</b>	7,700,000.00
長期應收款		<b>977,261,891.50</b>	1,361,193,481.58
長期股權投資	(十四)6	<b>4,687,155,965.46</b>	4,573,289,565.46
投資性房地產	(十四)7	<b>89,267,530.84</b>	92,513,725.38
固定資產	(十四)8	<b>24,550,286,642.27</b>	22,838,140,752.28
在建工程	(十四)9	<b>4,076,521,774.96</b>	4,498,461,602.16
無形資產	(十四)10	<b>2,956,888,302.11</b>	2,982,633,028.28
長期待攤費用		<b>128,692,695.26</b>	52,620,325.16
遞延所得稅資產		<b>245,535,977.36</b>	265,433,277.86
其他非流動資產		<b>39,000,000.00</b>	—
<b>非流動資產合計</b>		<b>37,758,310,779.76</b>	36,671,985,758.16
<b>資產總計</b>		<b>77,232,621,837.38</b>	87,596,880,998.26



# 公司資產負債表

2017年6月30日

人民幣元

項目	附註	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
<b>流動負債：</b>			
短期借款		<b>3,900,000,000.00</b>	—
應付票據	(十四) 11	<b>5,395,201,178.45</b>	4,123,771,449.11
應付賬款	(十四) 12	<b>16,710,048,846.63</b>	27,622,083,830.13
預收款項	(十四) 13	<b>1,873,991,253.78</b>	3,510,866,921.44
應付職工薪酬		<b>677,251,733.03</b>	1,685,822,763.39
應交稅費		<b>272,485,259.99</b>	1,628,786,090.05
其他應付款		<b>2,026,164,163.05</b>	2,044,152,043.06
一年內到期的非流動負債		<b>84,601,536.01</b>	86,366,188.50
其他流動負債		<b>477,245,295.29</b>	403,807,474.58
<b>流動負債合計</b>		<b>31,416,989,266.23</b>	41,105,656,760.26
<b>非流動負債：</b>			
遞延收益		<b>1,302,229,558.04</b>	1,343,014,014.73
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,302,229,558.04</b>	1,343,014,014.73
<b>負債合計</b>		<b>32,719,218,824.27</b>	42,448,670,774.99
<b>股東權益：</b>			
股本		<b>9,127,269,000.00</b>	9,127,269,000.00
資本公積	(十四) 14	<b>1,464,187,305.77</b>	1,464,187,305.77
盈餘公積		<b>3,521,714,071.43</b>	3,521,714,071.43
未分配利潤	(十四) 15	<b>30,400,232,635.91</b>	31,035,039,846.07
<b>股東權益合計</b>		<b>44,513,403,013.11</b>	45,148,210,223.27
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>77,232,621,837.38</b>	87,596,880,998.26

# 合併利潤表

2017年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>一、營業總收入</b>		<b>41,255,663,824.84</b>	41,672,184,888.84
其中：營業收入	(六)34	<b>40,992,814,179.16</b>	41,600,921,174.31
利息收入	(六)35	<b>261,226,393.25</b>	70,584,009.91
手續費及佣金收入		<b>1,623,252.43</b>	679,704.62
減：營業總成本		<b>38,561,752,739.62</b>	35,872,855,696.75
其中：營業成本	(六)34	<b>33,044,501,625.79</b>	30,897,584,888.97
利息支出		<b>9,731,607.64</b>	10,442,744.77
税金及附加	(六)36	<b>1,410,152,790.00</b>	1,537,487,514.77
銷售費用	(六)37	<b>1,569,425,796.62</b>	1,402,248,359.96
管理費用	(六)38	<b>2,309,981,237.74</b>	1,906,805,985.58
財務費用	(六)39	<b>76,096,711.63</b>	24,487,468.49
資產減值損失	(六)40	<b>141,862,970.20</b>	93,798,734.21
加：投資收益	(六)41	<b>46,402,606.04</b>	14,830,899.85
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		—	—
其他收益		<b>57,466,601.41</b>	—
<b>二、營業利潤</b>		<b>2,797,780,292.67</b>	5,814,160,091.94
加：營業外收入	(六)42	<b>295,448,543.22</b>	131,511,574.10
其中：非流動資產處置利得		<b>544,835.78</b>	11,362.91
減：營業外支出	(六)43	<b>7,451,115.65</b>	25,346,320.15
其中：非流動資產處置損失		<b>3,241,245.82</b>	11,551,163.00
<b>三、利潤總額</b>		<b>3,085,777,720.24</b>	5,920,325,345.89
減：所得稅費用	(六)44	<b>656,831,910.99</b>	992,070,644.57
<b>四、淨利潤</b>	(六)45	<b>2,428,945,809.25</b>	4,928,254,701.32
歸屬於本公司股東的淨利潤		<b>2,419,755,449.46</b>	4,925,601,514.99
少數股東損益		<b>9,190,359.79</b>	2,653,186.33
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>		<b>(7,311,937.41)</b>	77,360,709.98
歸屬於本公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>(7,311,937.41)</b>	77,360,709.98
以後將重分類進損益的其他綜合收益		<b>(7,311,937.41)</b>	77,360,709.98
外幣報表折算差額	(六)47	<b>(7,311,937.41)</b>	77,360,709.98
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>2,421,633,871.84</b>	5,005,615,411.30
歸屬於本公司股東的綜合收益總額		<b>2,412,443,512.05</b>	5,002,962,224.97
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>9,190,359.79</b>	2,653,186.33
<b>七、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	(六)46	<b>0.27</b>	0.54
(二)稀釋每股收益	(六)46	不適用	不適用

# 公司利潤表

2017年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、營業收入	(十四)16	<b>36,760,455,047.25</b>	40,323,749,284.01
減：營業成本	(十四)16	<b>32,001,384,311.11</b>	32,397,873,108.26
税金及附加	(十四)17	<b>1,352,374,909.62</b>	1,482,151,756.44
銷售費用		<b>716,537,338.16</b>	388,007,215.19
管理費用	(十四)18	<b>2,144,403,803.20</b>	1,740,733,006.17
財務費用		<b>33,816,902.70</b>	16,437,325.07
資產減值損失		<b>121,085,745.95</b>	62,772,520.39
加：投資收益	(十四)19	<b>1,985,631,353.99</b>	2,049,902,628.35
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		—	—
其他收益		<b>48,064,392.10</b>	—
二、營業利潤		<b>2,424,547,782.60</b>	6,285,676,980.84
加：營業外收入		<b>199,198,290.64</b>	102,571,234.84
其中：非流動資產處置利得		<b>794,242.64</b>	328,752.81
減：營業外支出		<b>14,114,246.21</b>	21,604,176.06
其中：非流動資產處置損失		<b>11,070,165.06</b>	10,468,086.41
三、利潤總額		<b>2,609,631,827.03</b>	6,366,644,039.62
減：所得稅費用	(十四)20	<b>49,894,887.19</b>	591,124,326.56
四、淨利潤		<b>2,559,736,939.84</b>	5,775,519,713.06
五、其他綜合收益的稅後淨額		—	—
六、綜合收益總額		<b>2,559,736,939.84</b>	5,775,519,713.06

# 合併現金流量表

2017年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>68,947,830,111.22</b>	50,020,121,364.81
收取利息、手續費及佣金的現金		<b>351,389,686.68</b>	70,147,602.52
向其他金融機構拆入資金淨增加額		<b>599,900,000.00</b>	—
收到的稅費返還		<b>50,964,115.55</b>	14,965,049.58
收到其他與經營活動有關的現金	(六)48(1)	<b>293,032,759.78</b>	63,422,888.43
經營活動現金流入小計		<b>70,243,116,673.23</b>	50,168,656,905.34
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>48,470,782,656.28</b>	35,215,711,678.25
客戶貸款及墊款淨增加額		<b>2,045,251,985.51</b>	235,554,036.14
支付利息、手續費及佣金的現金		<b>6,181,291.68</b>	1,507,597.22
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>4,858,289,140.77</b>	3,909,215,930.18
支付的各項稅費		<b>4,267,392,962.17</b>	4,496,567,218.82
支付其他與經營活動有關的現金	(六)48(2)	<b>2,256,318,987.55</b>	1,934,400,230.82
經營活動現金流出小計		<b>61,904,217,023.96</b>	45,792,956,691.43
經營活動產生的現金流量淨額	(六)49(1)	<b>8,338,899,649.27</b>	4,375,700,213.91
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>9,790,400,000.00</b>	8,111,100,000.00
取得投資收益收到的現金		<b>29,018,269.29</b>	20,137,925.70
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		<b>7,022,586.85</b>	4,905,087.77
收到其他與投資活動有關的現金	(六)48(3)	<b>5,515,282.92</b>	34,888,823.05
投資活動現金流入小計		<b>9,831,956,139.06</b>	8,171,031,836.52
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		<b>3,220,361,133.09</b>	2,955,616,219.07
取得子公司及其他營業單位所支付的現金淨額	(六)49(2)	—	12,130,564.13
投資支付的現金		<b>12,698,400,000.00</b>	7,991,100,000.00
投資活動現金流出小計		<b>15,918,761,133.09</b>	10,958,846,783.20
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(6,086,804,994.03)</b>	(2,787,814,946.68)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款收到的現金		<b>11,660,001,234.33</b>	—
收到其他與籌資活動有關的現金	(六)48(4)	—	896,260,358.21
籌資活動現金流入小計		<b>11,660,001,234.33</b>	896,260,358.21
償還債務支付的現金		<b>6,240,305,234.33</b>	100,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>3,231,876,457.72</b>	1,737,766,740.29
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		—	—
支付其他與籌資活動有關的現金	(六)48(5)	<b>566,142,960.16</b>	—
籌資活動現金流出小計		<b>10,038,324,652.21</b>	1,737,866,740.29
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>1,621,676,582.12</b>	(841,606,382.08)

# 合併現金流量表

2017年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<b>(4,909,807.67)</b>	53,507,402.96
五、現金及現金等價物淨增加額		<b>3,868,861,429.69</b>	799,786,288.11
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>1,891,844,333.75</b>	2,458,364,987.45
六、期末現金及現金等價物餘額	(六)49(3)	<b>5,760,705,763.44</b>	3,258,151,275.56

# 公司現金流量表

2017年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>61,192,798,092.13</b>	45,082,496,265.00
收到的稅費返還		<b>383,664.19</b>	56,316.13
收到其他與經營活動有關的現金		<b>201,497,127.68</b>	48,387,950.87
經營活動現金流入小計		<b>61,394,678,884.00</b>	45,130,940,532.00
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>43,815,484,992.70</b>	33,579,338,167.94
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>4,262,286,343.18</b>	3,070,831,082.65
支付的各項稅費		<b>3,399,812,356.97</b>	3,406,493,759.69
支付其他與經營活動有關的現金		<b>904,302,632.30</b>	917,846,725.42
經營活動現金流出小計		<b>52,381,886,325.15</b>	40,974,509,735.70
經營活動產生的現金流量淨額	(十四)21(1)	<b>9,012,792,558.85</b>	4,156,430,796.30
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>9,550,000,000.00</b>	7,588,000,000.00
取得投資收益收到的現金		<b>1,682,469,273.89</b>	982,032,047.30
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		<b>7,964,767.25</b>	2,703,770.33
收到其他與投資活動有關的現金		<b>5,515,282.92</b>	34,888,823.05
投資活動現金流入小計		<b>11,245,949,324.06</b>	8,814,455,148.70
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		<b>3,295,369,547.91</b>	2,724,763,057.41
投資支付的現金		<b>12,657,746,756.24</b>	7,892,813,752.00
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		<b>15,953,116,304.15</b>	10,639,076,809.41
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(4,707,166,980.09)</b>	(1,824,621,660.71)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款收到的現金		<b>10,140,305,234.33</b>	—
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		<b>10,140,305,234.33</b>	341,047,645.60
償還債務支付的現金		<b>6,240,305,234.33</b>	—
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>3,219,165,236.06</b>	1,737,766,740.29
支付其他與籌資活動有關的現金		<b>370,495,873.10</b>	—
籌資活動現金流出小計		<b>9,829,966,343.49</b>	1,737,766,740.29
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>310,338,890.84</b>	(1,396,719,094.69)

# 公司現金流量表

2017年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<b>(3,820,467.06)</b>	(1,193,301.02)
五、現金及現金等價物淨增加額		<b>4,612,144,002.54</b>	933,896,739.88
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>3,623,217,685.00</b>	1,016,521,309.27
六、期末現金及現金等價物餘額	(十四)21(2)	<b>8,235,361,687.54</b>	1,950,418,049.15

# 合併股東權益變動表

2017年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2017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	(1,502,334.31)	4,575,014,412.83	—	32,182,789,641.00	58,842,784.26	47,353,644,518.20	
二、本期增減變動金額	—	—	(7,311,937.41)	(43,851,241.00)	—	(728,521,419.14)	9,190,359.79	(770,494,237.76)	
(一)綜合收益總額	—	—	(7,311,937.41)	—	—	2,419,755,449.46	9,190,359.79	2,421,633,871.84	
(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	—	—	—	—	—	(3,194,544,150.00)	—	(3,194,544,150.00)	
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	—	—	—	—	—	(3,194,544,150.00)	—	(3,194,544,150.00)	
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	—	—	—	(43,851,241.00)	—	43,851,241.00	—	—	
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)	—	—	—	(43,851,241.00)	—	43,851,241.00	—	—	
(五)其他(附註(六)、33)	—	—	—	—	—	2,416,040.40	—	2,416,040.40	
三、本期末末餘額	9,127,269,000.00	1,411,231,014.42	(8,814,271.72)	4,531,163,171.83	—	31,454,268,221.86	68,033,144.05	46,583,150,280.44	



# 合併股東權益變動表

2017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、本年期初餘額	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	—	—	—	(64,129,118.13)	—	64,129,118.13	—	—
(五)其他	—	—	—	—	—	482,951.67	—	482,951.67
三、本期末餘額	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

# 公司股東權益變動表

2017年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2017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、本期期初餘額	9,127,269,000.00	1,464,187,305.77	3,521,714,071.43	31,035,039,846.07	45,148,210,223.27
二、本期增減變動金額	—	—	—	(634,807,210.16)	(634,807,210.16)
(一) 綜合收益總額	—	—	—	2,559,736,939.84	2,559,736,939.84
(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	—	—	—	(3,194,544,150.00)	(3,194,544,150.00)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—
3. 對股東的分配	—	—	—	(3,194,544,150.00)	(3,194,544,150.00)
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	—	—	—	—	—
三、本期期末餘額	9,127,269,000.00	1,464,187,305.77	3,521,714,071.43	30,400,232,635.91	44,513,403,013.11

# 公司股東權益變動表

2017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、本期期初餘額	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、本期期末餘額	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

# 財務報表附註

2017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2017年8月25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2017年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

## (三) 重要會計政策和會計估計

### 1、 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司於2017年6月30日的公司及合併財務狀況、2017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

2017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

2017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

2017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；期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项收費、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

2017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

2017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

2017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

2017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

2017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

2017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 研發與開發支出**

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

2017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

2017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。

政府補助在能夠滿足政府補助所附條件且能夠收到時予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與企業日常活動相關的政府補助，應當按照經濟業務實質，計入其他收益。與企業日常活動無關的政府補助，應當計入營業外收支。

### (三)重要會計政策和會計估計(續)

#### 24、政府補助(續)

##### 24.1 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本集團的政府補助主要為「企業扶持補助」等用於本集團構建長期資產的補助，該等政府補助為與資產相關的政府補助。

與資產相關的政府補助確認為遞延收益的，應當在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益。

##### 24.2 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與收益相關的政府補助是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

與收益相關的政府補助，用於補償企業以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入損益；用於補償企業已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益。

##### 24.3 政府補助的返還

已確認的政府補助需要退回時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；屬於其他情況的，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。

# 財務報表附註

2017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)

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。

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。

### (三)重要會計政策和會計估計(續)

#### 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。

#### 27、重要會計政策變更

本集團自2017年起採用財政部新修訂和頒佈的《企業會計準則第16號 — 政府補助》(修訂)和《企業會計準則第42號 — 持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》。

《企業會計準則第16號 — 政府補助》(修訂)進一步明確了其適用範圍，明確了政府補助和收入的區分原則，對與資產相關的政府補助允許沖減相關資產的賬面價值，對於與企業日常活動相關的政府補助，應當按照經濟業務實質，計入其他收益或沖減相關成本費用，同時新增了財政貼息的會計處理，並規定了新的列報要求。

本集團對2017年1月1日存在的政府補助採用未來適用法處理。自2017年1月1日起，本集團與日常活動相關的政府補助按照經濟業務實質計入其他收益，不再計入營業外收支。

《企業會計準則第42號 — 持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》對持有待售的非流動資產或處置組的分類、計量和列報，以及終止經營的列報進行了規範。

上述準則的頒佈對本集團財務報表無重大影響。

# 財務報表附註

2017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

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可能無法收回時需要確認壞賬準備。壞賬準備的確認需要運用判斷和估計。如重新估計結果與現有估計存在差異，該差異將會影響估計改變的期間的應收款項賬面價值。

#### **存貨跌價準備**

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

**(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。

**遞延所得稅資產的確認**

於2017年6月30日，本集團已確認遞延所得稅資產為人民幣652,001,605.84元(2016年12月31日：人民幣963,955,022.84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。本集團每年根據各車型的保養次數及預計的費用標準預提售後服務費。於2017年6月30日預提的售後服務費為人民幣978,349,046.63元(2016年12月31日：人民幣1,118,768,730.43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。

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (五) 稅項

### 1、 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
營業稅	營業額(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2016年度及2017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：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，除選按簡易方法適用5%徵收率的情況外，稅率為11%；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%；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%；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%；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%。



## (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」)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(以下簡稱「信益座椅」)及保定威奕汽車有限公司(以下簡稱「保定威奕」)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2016年11月2日頒發的《高新技術企業證書》，本公司於2016年複審通過認定為高新技術企業(有效期三年)，2016年度至2018年度本公司適用所得稅稅率為15%。

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》，本公司之子公司保定威奕於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%。

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2016年11月2日頒發的《高新技術企業證書》，本公司之子公司保定格瑞於2016年被認定為高新技術企業(有效期三年)，2016年度至2018年度本公司適用所得稅稅率為15%。

# 財務報表附註

2017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(續)

#### 2.1 所得稅稅收優惠(續)

##### 2.1.2 高新技術企業所得稅優惠政策(續)

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2016年11月2日頒發的《高新技術企業證書》，本公司之子公司保定曼德汽車配件有限公司(以下簡稱「曼德配件」)於2016年被認定為高新技術企業(有效期三年)，2016年度至2018年度該公司適用所得稅稅率為15%。

##### 2.1.3 小型微利企業所得稅優惠政策

根據財政部、國家稅務總局財稅[2015]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》、財稅[2017]43號《關於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」)2016年度應納稅所得額低於30萬元及預計2017年度應納稅所得額低於50萬元，符合上述通知規定，於2016年度及預計2017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《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。

(六) 合併財務報表項目註釋

1、 貨幣資金

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
<b>現金：</b>		
人民幣	462,130.34	824,251.11
美元	98,282.05	62,819.67
澳元	38,306.62	10,676.72
歐元	26,381.96	67,479.83
英鎊	14,219.57	17,786.94
港幣	9,833.88	10,528.74
日元	8,829.18	31,837.88
蘭特	3,905.57	3,931.27
新加坡元	1,528.10	1,492.64
盧布	65.40	65.90
韓元	42.16	40.95
泰幣	25.95	25.21
新西蘭元	—	3,330.76
<b>銀行存款：</b>		
人民幣	4,898,079,407.61	1,549,604,082.49
美元	603,487,630.51	55,722,489.97
盧布	110,653,100.30	183,112,224.00
蘭特	50,644,205.93	26,861,587.71
澳元	45,331,352.39	29,653,377.57
盧比	19,487,245.51	24,376,059.72
新西蘭元	11,892,998.22	460,813.61
歐元	10,910,231.35	10,559,780.34
日元	8,689,533.12	8,317,707.52
韓元	847,993.72	—
港幣	18,502.47	7,894.74
英鎊	11.46	2,134,037.40
瑞士法郎	0.07	11.06
<b>其他貨幣資金：</b>		
人民幣	826,415,114.79	261,520,381.77
新西蘭元	1,487,070.00	238,842.86
<b>合計</b>	<b>6,588,607,948.23</b>	<b>2,153,603,558.38</b>
其中：存放在境外的款項總額	823,079,969.55	440,755,093.52

2017年6月30日，本集團使用受到限制的貨幣資金為人民幣827,902,184.79元。其中銀行承兌滙票保證金人民幣468,113,398.12元；存款準備金人民幣300,230,000.00元；信用證保證金人民幣1,487,070.00元；保函保證金人民幣7,560,000.00元；存出投資款人民幣50,007,416.67元；其他保證金人民幣504,300.00元。

2016年12月31日，本集團使用受到限制的貨幣資金為人民幣261,759,224.63元。其中銀行承兌滙票保證金人民幣114,639,437.41元；存款準備金人民幣144,356,644.36元；信用證保證金人民幣1,320,000.00元；保函保證金人民幣800,000.00元；其他保證金人民幣643,142.86元。

# 財務報表附註

2017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)

### 2、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
與滙率掛鈎的理財產品	400,000,000.00	—
合計	400,000,000.00	—

### 3、應收票據

#### (1) 應收票據分類

種類	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	15,644,154,262.42	39,786,248,863.34
合計	15,644,154,262.42	39,786,248,863.34

#### (2) 於各期末已質押應收票據情況：

種類	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	6,562,506,657.17	3,526,875,391.00
合計	6,562,506,657.17	3,526,875,391.00

註：本集團質押該應收票據用於開具應付票據及短期借款。

#### (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	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	21,854,661,447.12	21,691,538,965.77
合計	21,854,661,447.12	21,691,538,965.77

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

4、 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露：

人民幣元

種類	2017.6.30 (未經審計)					2016.12.31 (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	2,173,206,256.97	94.88	(359,645,600.70)	16.55	1,813,560,656.27	754,841,412.20	85.67	(358,175,977.45)	47.45	396,665,434.75
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	116,955,952.34	5.11	(7,308,434.73)	6.25	109,647,517.61	125,474,083.70	14.24	(4,925,996.33)	3.93	120,548,087.37
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	266,035.11	0.01	—	—	266,035.11	763,224.85	0.09	—	—	763,224.85
合計	2,290,428,244.42	100.00	(366,954,035.43)	16.02	1,923,474,208.99	881,078,720.75	100.00	(363,101,973.78)	41.21	517,976,746.97

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)	2017.6.30 (未經審計)			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	
客戶一	354,511,286.34	(334,809,356.27)	94.44	超過信用期
客戶二	21,703,877.95	(3,922,269.59)	18.07	超過信用期
客戶三	21,498,403.48	(7,654,315.74)	35.60	超過信用期
客戶四	20,806,122.68	(2,917,209.09)	14.02	超過信用期
客戶五	13,281,738.20	(2,478,631.10)	18.66	超過信用期
客戶六	8,698,531.18	(1,105,329.50)	12.71	超過信用期
客戶七	5,598,777.73	(975,443.32)	17.42	超過信用期
客戶八	5,463,514.88	(416,130.14)	7.62	超過信用期
客戶九	5,366,915.95	(5,366,915.95)	100.00	超過信用期
其他	1,716,277,088.58	—	—	
合計	2,173,206,256.97	(359,645,600.70)	16.55	

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 4、 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款賬齡及相關壞賬準備如下：

賬齡	2017.6.30 (未經審計)				2016.12.31 (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	1,924,564,548.35	84.03	(22,708,273.92)	1,901,856,274.43	509,173,948.52	57.79	(14,391,824.63)	494,782,123.89
1至2年	5,045,435.28	0.22	(2,829,552.83)	2,215,882.45	349,574,065.01	39.68	(343,624,325.06)	5,949,739.95
2至3年	360,818,260.79	15.75	(341,416,208.68)	19,402,052.11	22,330,707.22	2.53	(5,085,824.09)	17,244,883.13
合計	2,290,428,244.42	100.00	(366,954,035.43)	1,923,474,208.99	881,078,720.75	100.00	(363,101,973.78)	517,976,746.97

人民幣元

以上應收賬款賬齡分析是以收入確認的時間為基礎。

#### (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16,501,187.52元；本期收回或轉回壞賬準備金額人民幣12,643,744.87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
	收回金額	轉回金額			
客戶一	7,916,926.93		其他	外幣匯率波動	超過信用期

人民幣元

#### (4) 本期實際核銷的應收賬款金額人民幣5,381.00元。

#### (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	
		比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位一	435,870,000.49	19.03	—
單位二	354,511,286.34	15.48	(334,809,356.27)
單位三	139,287,931.15	6.08	—
單位四	123,511,250.02	5.39	—
單位五	61,244,815.18	2.67	—
合計	1,114,425,283.18	48.65	(334,809,356.27)

人民幣元

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 5、 預付款項

## (1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	2017.6.30 (未經審計)		2016.12.31 (經審計)	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	651,801,064.26	76.86	991,861,559.73	93.82
1至2年	192,445,438.68	22.69	63,300,097.76	5.99
2至3年	3,250,181.87	0.38	1,693,017.38	0.16
3年以上	552,150.15	0.07	325,748.90	0.03
合計	848,048,834.96	100.00	1,057,180,423.77	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(%)
單位一	106,765,742.86	12.59
單位二	103,218,888.39	12.17
單位三	52,150,000.00	6.15
單位四	45,615,755.77	5.38
單位五	38,296,824.30	4.52
合計	346,047,211.32	40.81

## 6、 應收利息

項目	2017.6.30	人民幣元
	(未經審計)	2016.12.31 (經審計)
發放貸款和墊款利息	17,311,382.13	12,418,121.84
理財產品利息	19,026,880.33	—
合計	36,338,262.46	12,418,121.84

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 7、 其他應收款

#### (1) 其他應收款按種類披露：

人民幣元

種類	2017.6.30 (未經審計)					2016.12.31 (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	248,280,620.43	87.26	(7,141,494.12)	2.88	241,139,126.31	226,608,337.71	87.72	(7,141,494.12)	3.15	219,466,843.59
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	36,214,075.47	12.73	(181,076.00)	0.50	36,032,999.47	31,545,027.24	12.21	—	—	31,545,027.24
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	23,581.57	0.01	—	—	23,581.57	169,838.00	0.07	(169,838.00)	100.00	—
合計	284,518,277.47	100.00	(7,322,570.12)	2.57	277,195,707.35	258,323,202.95	100.00	(7,311,332.12)	2.83	251,011,870.83

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)	2017.6.30 (未經審計)			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)	
單位一	70,258,531.06	—	—	
單位二	57,055,153.27	—	—	
單位三	33,497,681.79	—	—	
單位四	11,273,470.19	—	—	
單位五	10,200,000.00	—	—	
單位六	5,397,354.12	(5,397,354.12)	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	58,854,290.00	—	—	
合計	248,280,620.43	(7,141,494.12)	2.88	



(六) 合併財務報表項目註釋(續)

7、 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	2017.6.30(未經審計)				2016.12.31(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	232,486,278.09	81.71	(11,238.00)	232,475,040.09	237,770,215.00	92.04	(5,567,192.12)	232,203,022.88
1至2年	37,624,721.93	13.22	(5,567,192.12)	32,057,529.81	2,803,115.56	1.09	—	2,803,115.56
2至3年	10,773,742.46	3.79	—	10,773,742.46	16,265,819.64	6.30	(1,744,140.00)	14,521,679.64
3年以上	3,633,534.99	1.28	(1,744,140.00)	1,889,394.99	1,484,052.75	0.57	—	1,484,052.75
合計	284,518,277.47	100.00	(7,322,570.12)	277,195,707.35	258,323,202.95	100.00	(7,311,332.12)	251,011,870.83

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11,238.00元；本期無收回或轉回壞賬準備金額。

(4) 本報告期無實際核銷的其他應收款。

(5) 按款項性質列示其他應收款

其他應收款性質	2017.6.30	2016.12.31
	(未經審計)	(經審計)
保證金	109,096,103.69	104,116,309.98
出口退稅款	70,258,531.06	52,793,645.23
備用金	21,751,921.74	27,871,549.57
其他	83,411,720.98	73,541,698.17
合計	284,518,277.47	258,323,202.95

人民幣元

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 7、其他應收款(續)

#### (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	應收退稅款	70,258,531.06	1年內	24.69	—
單位二	海關保證金	57,055,153.27	1年內	20.05	—
單位三	應收退稅款	33,497,681.79	2年內	11.77	—
單位四	海關保證金	11,273,470.19	1年內	3.96	—
單位五	履約保證金	10,200,000.00	2-3年	3.59	—
合計		182,284,836.31		64.06	

(7) 本集團無涉及政府補助的其他應收款。

### 8、存貨

#### (1) 存貨分類

人民幣元

項目	2017.6.30 (未經審計)		賬面價值
	賬面餘額	跌價準備	
原材料	2,273,045,516.29	(21,815,042.10)	2,251,230,474.19
在產品	839,448,366.34	(1,011,076.67)	838,437,289.67
產成品	5,038,068,942.84	(84,916,025.04)	4,953,152,917.80
低值易耗品	250,218,268.26	(39,041.27)	250,179,226.99
合計	8,400,781,093.73	(107,781,185.08)	8,292,999,908.65

人民幣元

項目	2016.12.31 (經審計)		賬面價值
	賬面餘額	跌價準備	
原材料	809,302,867.30	(1,705,038.57)	807,597,828.73
在產品	770,621,803.80	(23,149.09)	770,598,654.71
產成品	4,274,663,874.52	(4,168,690.27)	4,270,495,184.25
低值易耗品	212,621,715.54	(175,165.55)	212,446,549.99
合計	6,067,210,261.16	(6,072,043.48)	6,061,138,217.68

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

8、 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

存貨種類	人民幣元				2017.6.30 (未經審計)
	2017.1.1 (經審計)	本期計提額	本期減少 轉回	轉銷	
原材料	1,705,038.57	20,141,951.85	(1,330.50)	(30,617.82)	<b>21,815,042.10</b>
在產品	23,149.09	1,011,076.67	—	(23,149.09)	<b>1,011,076.67</b>
產成品	4,168,690.27	84,336,746.62	(145,885.08)	(3,443,526.77)	<b>84,916,025.04</b>
低值易耗品	175,165.55	—	(136,124.28)	—	<b>39,041.27</b>
合計	6,072,043.48	105,489,775.14	(283,339.86)	(3,497,293.68)	<b>107,781,185.08</b>

(3) 存貨跌價準備情況

項目	計提存貨跌價 準備的依據	本期轉回及 轉銷存貨 跌價準備的原因	本期轉回金額 佔該項存貨 期末餘額的比例 (%)	
原材料	註1	註2	—	—
在產品	註1	註2	—	—
產成品	註1	註2	—	—
低值易耗品	—	註2	0.05	0.05

存貨的說明：

註1：由於報告期末部分整車產品的可變現淨值低於期末庫存成本，故相應計提原材料、在產品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、低值易耗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。

# 財務報表附註

2017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)

### 9、一年內到期的非流動資產

項目	附註	人民幣元	
		2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
一年內到期的發放貸款和墊款	(六)11	<b>3,141,958,964.46</b>	532,600,764.95
一年內到期的長期應收款	(六)13	<b>1,094,217,450.00</b>	669,101,300.00
合計		<b>4,236,176,414.46</b>	1,201,702,064.95

### 10、其他流動資產

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
汽車塗料	<b>4,011,337.38</b>	3,967,367.57
待抵扣稅金	<b>586,164,714.83</b>	63,942,498.91
預繳企業所得稅	<b>222,878,449.38</b>	—
模具(註1)	<b>53,116,416.25</b>	63,676,884.10
理財產品	<b>4,446,000,000.00</b>	1,300,000,000.00
其他	<b>45,743,813.66</b>	17,166,920.22
合計	<b>5,357,914,731.50</b>	1,448,753,670.80

註1：預計使用期限不超過1年。

### 11、發放貸款和墊款

#### (1) 發放貸款和墊款分佈情況：

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
公司貸款和墊款	—	—
其中：貸款	—	—
個人貸款和墊款	<b>5,712,820,418.85</b>	3,667,568,433.34
其中：汽車消費貸款	<b>5,712,820,418.85</b>	3,667,568,433.34
發放貸款和墊款總額	<b>5,712,820,418.85</b>	3,667,568,433.34
減：貸款減值準備	<b>91,505,870.16</b>	58,718,015.89
發放貸款和墊款淨額	<b>5,621,314,548.69</b>	3,608,850,417.45
減：一年內到期的發放貸款	<b>3,141,958,964.46</b>	532,600,764.95
發放貸款及墊款	<b>2,479,355,584.23</b>	3,076,249,652.50

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32,789,742.52元；本期收回或轉回貸款減值準備金額人民幣1,888.25元。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

12、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	2017.6.30 (未經審計)			2016.12.31 (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	800,000,000.00	—	800,000,000.00	1,438,000,000.00	—	1,438,000,000.00
合計	800,000,000.00	—	800,000,000.00	1,438,000,000.00	—	1,438,000,000.00

(2) 期末按成本計量的可供出售金融資產

人民幣元

項目	2017.6.30 (未經審計)			2016.12.31 (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	7,700,000.00	—	7,700,000.00	7,700,000.00	—	7,700,000.00
合計	7,700,000.00	—	7,700,000.00	7,700,000.00	—	7,700,000.00

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			2017.6.30	減值準備			2017.6.30	在被投資單位 持股比例(%)	本期現金紅利
	2017.1.1	本期增加	本期減少		2017.1.1	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	—
北京智能車聯產業創新 中心有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00	—	—	—	—	0.80	—
合計	7,700,000.00	—	—	7,700,000.00	—	—	—	—	—	—

上述被投資單位均為非上市公司，且對其投資的公允價值不能可靠計量。

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 13、長期應收款

人民幣元

項目	2017.6.30 (未經審計)			2016.12.31 (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	2,071,479,341.50	—	2,071,479,341.50	2,030,294,781.58	—	2,030,294,781.58	3.80%
減：一年內到期長期應收款	1,094,217,450.00	—	1,094,217,450.00	669,101,300.00	—	669,101,300.00	—
合計	977,261,891.50	—	977,261,891.50	1,361,193,481.58	—	1,361,193,481.58	

### 14、投資性房地產

採用成本計量模式的投資性房地產：

人民幣元

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
2017.1.1 (經審計)	115,412,902.24	17,770,823.45	133,183,725.69
本期增加金額	—	—	—
本期減少金額	—	(1,388,790.49)	(1,388,790.49)
(1) 本期轉入無形資產減少金額	—	(1,388,790.49)	(1,388,790.49)
滙兌差異	545,755.50	—	545,755.50
2017.6.30 (未經審計)	<b>115,958,657.74</b>	<b>16,382,032.96</b>	<b>132,340,690.70</b>
二、累計折舊和累計攤銷			
2017.1.1 (經審計)	(3,820,485.30)	(1,216,366.89)	(5,036,852.19)
本期增加金額	(2,274,398.34)	(166,412.34)	(2,440,810.68)
(1) 計提或攤銷	(2,274,398.34)	(166,412.34)	(2,440,810.68)
本期減少金額	—	97,377.64	97,377.64
(1) 本期轉入無形資產減少金額	—	97,377.64	97,377.64
滙兌差異	(5,600.03)	—	(5,600.03)
2017.6.30 (未經審計)	<b>(6,100,483.67)</b>	<b>(1,285,401.59)</b>	<b>(7,385,885.26)</b>
三、賬面價值			
2017.6.30 (未經審計)	<b>109,858,174.07</b>	<b>15,096,631.37</b>	<b>124,954,805.44</b>
2017.1.1 (經審計)	111,592,416.94	16,554,456.56	128,146,873.50

(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						
2017.1.1(經審計)	11,529,676,279.81	17,806,087,131.57	446,454,245.10	5,025,011,592.57		34,807,229,249.05
本期增加金額	541,302,923.06	1,678,460,246.96	28,404,443.02	937,600,790.23		3,185,768,403.27
1. 購置	8,185,134.10	50,955,874.33	20,238,090.80	162,394,766.91		241,773,866.14
2. 在建工程轉入	533,117,788.96	1,627,504,372.63	4,066,523.25	775,157,510.50		2,939,846,195.34
3. 存貨轉入	—	—	4,099,828.97	48,512.82		4,148,341.79
本期減少金額	(51,710,121.13)	(125,672,027.50)	(17,203,360.88)	(12,309,929.67)		(206,895,439.18)
1. 處置或報廢	(788,650.00)	(3,567,112.35)	(17,200,718.31)	(6,429,371.54)		(27,985,852.20)
2. 轉入在建工程減少	—	(121,303,569.84)	—	—		(121,303,569.84)
3. 轉入無形資產減少	(50,808,000.00)	—	—	—		(50,808,000.00)
4. 其他轉出	(113,471.13)	(801,345.31)	(2,642.57)	(5,880,558.13)		(6,798,017.14)
2017.6.30(未經審計)	<b>12,019,269,081.74</b>	<b>19,358,875,351.03</b>	<b>457,655,327.24</b>	<b>5,950,302,453.13</b>		<b>37,786,102,213.14</b>
二、 累計折舊						
2017.1.1(經審計)	1,505,966,765.46	5,859,291,729.60	198,809,990.11	2,373,430,158.59		9,937,498,643.76
本期增加金額	205,564,544.44	846,703,435.51	29,424,257.31	388,871,547.07		1,470,563,784.33
1. 計提	205,564,544.44	846,703,435.51	29,424,257.31	388,871,547.07		1,470,563,784.33
本期減少金額	(141,400.32)	(51,856,338.04)	(5,978,492.81)	(9,343,252.20)		(67,319,483.37)
1. 處置或報廢	(141,400.32)	(1,834,499.73)	(5,978,492.81)	(5,326,441.20)		(13,280,834.06)
2. 轉入在建工程減少	—	(50,006,985.16)	—	—		(50,006,985.16)
3. 其他轉出	—	(14,853.15)	—	(4,016,811.00)		(4,031,664.15)
2017.6.30(未經審計)	<b>1,711,389,909.58</b>	<b>6,654,138,827.07</b>	<b>222,255,754.61</b>	<b>2,752,958,453.46</b>		<b>11,340,742,944.72</b>
三、 減值準備						
2017.1.1(經審計)	136,268.33	53,085,256.58	—	101,555,997.54		154,777,522.45
本期增加金額	—	—	—	—		—
本期減少金額	—	(1,663,031.55)	—	(402,846.30)		(2,065,877.85)
1. 處置或報廢	—	(1,663,031.55)	—	(402,846.30)		(2,065,877.85)
2017.6.30(未經審計)	<b>136,268.33</b>	<b>51,422,225.03</b>	<b>—</b>	<b>101,153,151.24</b>		<b>152,711,644.60</b>
四、 賬面價值						
2017.6.30(未經審計)	<b>10,307,742,903.83</b>	<b>12,653,314,298.93</b>	<b>235,399,572.63</b>	<b>3,096,190,848.43</b>		<b>26,292,647,623.82</b>
2017.1.1(經審計)	10,023,573,246.02	11,893,710,145.39	247,644,254.99	2,550,025,436.44		24,714,953,082.84

2017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3,841,886,247.88元(2016年12月31日：人民幣3,467,547,746.25元)，相關房產證正在辦理中。

# 財務報表附註

2017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

人民幣元

項目	2017年6月30日(未經審計)			2016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	805,343.37	—	805,343.37	1,234,403.71	—	1,234,403.71
年產40萬套內外飾項目	—	—	—	45,600.00	—	45,600.00
天津整車項目	105,995,418.03	—	105,995,418.03	21,035,961.28	—	21,035,961.28
天津零部件項目	393,431,095.81	(825,758.75)	392,605,337.06	303,344,365.74	(825,758.75)	302,518,606.99
工業園一、二、三期改擴建	161,163,761.25	(2,715,075.95)	158,448,685.30	169,760,315.43	(2,810,400.74)	166,949,914.69
新大通改造	32,066.67	—	32,066.67	32,066.67	—	32,066.67
焦莊基建	—	—	—	109,481.72	—	109,481.72
新技術中心	202,352,953.98	—	202,352,953.98	199,992,873.72	—	199,992,873.72
其他研發項目	22,642,018.34	—	22,642,018.34	—	—	—
徐水整車項目	923,546,053.73	—	923,546,053.73	1,379,098,778.59	—	1,379,098,778.59
徐水零部件項目	1,810,886,837.89	(83,886.55)	1,810,802,951.34	2,074,099,569.20	(83,886.55)	2,074,015,682.65
徐水配套設施項目	158,535,069.12	—	158,535,069.12	150,547,321.36	—	150,547,321.36
俄羅斯8萬整車廠及生活區項目	647,265,761.48	—	647,265,761.48	286,052,314.77	—	286,052,314.77
零部件項目改擴建	339,008,401.60	(122,171.38)	338,886,230.22	277,667,876.25	(122,171.38)	277,545,704.87
合計	4,765,664,781.27	(3,746,892.63)	4,761,917,888.64	4,863,020,928.44	(3,842,217.42)	4,859,178,711.02



(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

項目名稱	預算數	2017.1.1					工程投入		其中：		2017.6.30 (未經審計)
		(經審計)	本期增加	轉入固定資產	其他減少(註)	佔預算比例 (%)	利息資本化 累計金額	本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率 (%)	資金來源	
年產40萬套車橋及制動器項目	578,352,366.14	1,234,403.71	—	—	(429,060.34)	100.00	—	—	—	募集及自有	805,343.37
年產40萬套內外飾項目	575,893,500.00	45,600.00	—	—	(45,600.00)	100.00	—	—	—	募集及自有	—
天津整車項目	5,190,778,491.00	21,035,961.28	94,144,025.33	(9,184,459.63)	(108.95)	99.10	—	—	—	自有	105,995,418.03
天津零部件項目	3,280,356,574.00	303,344,365.74	169,559,276.60	(77,323,513.07)	(2,149,033.46)	92.62	—	—	—	自有	393,431,095.81
工業園一、二、三期改擴建	978,100,661.00	169,760,315.43	68,324,640.36	(68,996,749.37)	(7,924,445.17)	92.09	—	—	—	自有	161,163,761.25
新大通改造	8,808,790.00	32,066.67	—	—	—	100.00	—	—	—	自有	32,066.67
焦莊基建	253,863,000.00	109,481.72	8.28	(109,490.00)	—	100.00	—	—	—	自有	—
新技術中心	1,780,232,549.00	199,992,873.72	48,575,891.33	(45,828,950.46)	(386,860.61)	96.30	—	—	—	自有	202,352,953.98
其他研發項目	317,350,800.00	—	22,642,018.34	—	—	7.13	—	—	—	自有	22,642,018.34
徐水整車項目	10,896,932,500.00	1,379,098,778.59	443,536,275.61	(897,260,334.11)	(1,828,666.36)	87.12	—	—	—	自有	923,546,053.73
徐水零部件項目	14,432,926,026.00	2,074,099,569.20	1,326,033,285.79	(1,583,906,936.01)	(5,339,081.09)	63.23	—	—	—	自有	1,810,886,837.89
徐水配套設施項目	593,250,000.00	150,547,321.36	7,987,747.76	—	—	26.72	—	—	—	自有	158,535,069.12
俄羅斯8萬整車廠及生活區項目	2,378,175,300.00	286,052,314.77	364,152,380.33	(2,938,933.62)	—	27.34	—	—	—	自有	647,265,761.48
零部件項目改擴建	1,580,088,390.52	277,667,876.25	321,210,101.71	(254,296,829.07)	(5,572,747.29)	78.19	—	—	—	自有	339,008,401.60
合計	42,845,108,947.66	4,863,020,928.44	2,866,165,651.44	(2,939,846,195.34)	(23,675,603.27)	—	—	—	—	—	4,765,664,781.27

註： 其中在建工程本期因轉入無形資產而減少人民幣8,429,724.40元。

# 財務報表附註

2017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(註)	合計
一、賬面原值			
2017.1.1(經審計)	3,422,430,955.64	224,972,335.55	3,647,403,291.19
本期增加金額	1,388,790.49	61,686,676.62	63,075,467.11
1. 購置	—	2,448,952.22	2,448,952.22
2. 在建工程轉入	—	8,429,724.40	8,429,724.40
3. 投資性房地產轉入	1,388,790.49	—	1,388,790.49
4. 固定資產轉入	—	50,808,000.00	50,808,000.00
本期減少金額	(1,295,830.52)	—	(1,295,830.52)
1. 其他轉出	(1,295,830.52)	—	(1,295,830.52)
2017.6.30(未經審計)	<b>3,422,523,915.61</b>	<b>286,659,012.17</b>	<b>3,709,182,927.78</b>
二、累計攤銷			
2017.1.1(經審計)	357,724,440.21	78,968,288.10	436,692,728.31
本期增加金額	34,725,249.60	7,524,166.41	42,249,416.01
1. 計提	34,627,871.96	7,524,166.41	42,152,038.37
2. 投資性房地產轉入	97,377.64	—	97,377.64
本期減少金額	—	—	—
2017.6.30(未經審計)	<b>392,449,689.81</b>	<b>86,492,454.51</b>	<b>478,942,144.32</b>
三、賬面價值			
2017.6.30(未經審計)	<b>3,030,074,225.80</b>	<b>200,166,557.66</b>	<b>3,230,240,783.46</b>
2017.1.1(經審計)	3,064,706,515.43	146,004,047.45	3,210,710,562.88

註： 軟件及其他中包括集團子公司境外土地所有權人民幣91,391,684.16元。

2017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131,297,373.25元(2016年12月31日：人民幣132,673,504.89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	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
位於中國內地 — 10-50年	<b>3,030,074,225.80</b>	3,064,706,515.43

(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	2017.1.1	本期增加	本期減少	2017.6.30	期末減值準備
	(經審計)			(未經審計)	
保定長福衝壓件有限公司(註1)	2,163,713.00	—	—	<b>2,163,713.00</b>	—
信益座椅(註2)	2,809,017.90	—	—	<b>2,809,017.90</b>	—
合計	4,972,730.90	—	—	<b>4,972,730.90</b>	—

註1：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。

註2：該商譽系本集團於2016年1月收購上海延鋒江森座椅有限公司持有的保定延鋒江森汽車座椅有限公司(「信益座椅」)50%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

人民幣元

項目	2017.6.30 (未經審計)		2016.12.31 (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	<b>374,276,605.55</b>	<b>57,476,480.47</b>	370,413,305.90	57,003,936.80
貸款減值準備	<b>34,377,665.97</b>	<b>8,594,416.49</b>	22,042,331.56	5,510,582.89
存貨跌價準備	<b>107,781,185.08</b>	<b>15,082,013.83</b>	6,072,043.48	755,389.03
固定資產減值	<b>134,767,747.38</b>	<b>20,864,451.67</b>	136,833,625.23	21,182,843.12
在建工程減值	<b>3,746,892.63</b>	<b>644,609.77</b>	3,842,217.42	658,908.49
於支付時方可抵稅的 預提費用	<b>878,627,148.83</b>	<b>201,359,576.40</b>	1,035,341,496.46	238,396,411.48
於收款時需徵稅的預收貨款	<b>1,015,152,665.07</b>	<b>155,710,661.02</b>	1,382,656,969.66	273,368,167.12
可抵扣虧損	<b>244,469,811.37</b>	<b>57,326,124.17</b>	175,777,493.44	42,133,888.33
遞延收益	<b>1,047,232,493.11</b>	<b>195,757,952.92</b>	1,017,998,019.70	184,952,721.18
內部交易產生的未實現利潤	<b>185,035,186.48</b>	<b>42,729,210.22</b>	759,998,621.35	186,500,029.02
其他	<b>29,751,055.87</b>	<b>11,542,692.66</b>	124,039,485.20	22,882,775.27
合計	<b>4,055,218,457.34</b>	<b>767,088,189.62</b>	5,035,015,609.40	1,033,345,652.73

# 財務報表附註

2017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

人民幣元

項目	2017.6.30 (未經審計)		2016.12.31 (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	<b>(804,667,986.29)</b>	<b>(122,646,847.38)</b>	(450,633,396.76)	(68,703,126.86)
應收利息暫時性差異	<b>(16,687,225.34)</b>	<b>(4,171,806.34)</b>	(12,065,625.37)	(3,016,406.34)
合計	<b>(821,355,211.63)</b>	<b>(126,818,653.72)</b>	(462,699,022.13)	(71,719,533.20)

#### (3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

人民幣元

項目	2017.6.30 (未經審計)		2016.12.31 (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	<b>(115,086,583.78)</b>	<b>652,001,605.84</b>	(69,390,629.89)	963,955,022.84
遞延所得稅負債	<b>115,086,583.78</b>	<b>(11,732,069.94)</b>	69,390,629.89	(2,328,903.31)

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

20、短期借款和長期借款

(1) 短期借款

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
質押借款(註1)	1,810,000,000.00	—
保證借款(註2)	609,696,000.00	150,000,000.00
信用借款	3,850,000,000.00	100,000,000.00
合計	6,269,696,000.00	250,000,000.00

(2) 長期借款

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
保證借款(註3)	49,700,000.00	49,800,000.00
合計	49,700,000.00	49,800,000.00

註1：本期末質押借款系本集團質押銀行承兌票據取得的借款。

註2：截至2017年6月30日的保證借款系子公司泰德科貿有限公司(以下簡稱「泰德科貿」)以本公司作為保證人取得的借款。

截至2016年12月31日的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。

註3：該保證借款系子公司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	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
1年以內	200,000.00	200,000.00
1-2年	49,500,000.00	49,600,000.00
合計	49,700,000.00	49,800,000.00

# 財務報表附註

2017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)

### 21、應付票據

種類	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	5,417,862,338.00	4,164,982,676.22
合計	5,417,862,338.00	4,164,982,676.22

### 22、應付賬款

#### (1) 應付賬款列示

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
1年以內	14,529,100,781.77	24,974,181,196.26
1至2年	24,425,880.40	18,904,468.75
2至3年	5,461,054.22	6,892,698.29
3年以上	6,665,091.83	7,356,713.42
合計	14,565,652,808.22	25,007,335,076.72

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) 賬齡超過1年的重要應付賬款。

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	未償還或結轉的原因
供應商一	4,616,000.00	尚未達到合同約定的付款條件
合計	4,616,000.00	

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

23、預收款項

(1) 預收款項列示

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
1年以內	<b>3,600,020,869.11</b>	6,252,596,197.84
1至2年	<b>39,105,239.22</b>	51,528,376.47
2至3年	<b>9,038,043.49</b>	3,820,193.91
3年以上	<b>3,897,318.86</b>	3,983,333.96
合計	<b>3,652,061,470.68</b>	6,311,928,102.18

(2) 賬齡超過1年的重要預收款

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	未償還或結轉的原因
客戶一	<b>28,802,675.25</b>	尚未達到結轉條件
客戶二	<b>3,868,152.92</b>	尚未達到結轉條件
合計	<b>32,670,828.17</b>	

24、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

項目	2017.1.1			人民幣元	
	(經審計)	本期增加	本期減少	2017.6.30 (未經審計)	
1、短期薪酬	1,966,535,942.97	3,451,365,362.40	(4,659,564,828.25)	<b>758,336,477.12</b>	
2、離職後福利—設定提存計劃	312,321.73	203,434,017.51	(202,958,739.76)	<b>787,599.48</b>	
合計	1,966,848,264.70	3,654,799,379.91	(4,862,523,568.01)	<b>759,124,076.60</b>	

# 財務報表附註

2017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(續)

#### (2) 短期薪酬列示

項目	2017.1.1			人民幣元
	(經審計)	本期增加	本期減少	2017.6.30 (未經審計)
一、工資、獎金、津貼和補貼	1,649,253,115.81	2,797,247,274.04	(3,780,146,156.56)	<b>666,354,233.29</b>
二、職工福利費	175,454,438.09	189,899,691.34	(357,662,673.73)	<b>7,691,455.70</b>
三、職工獎勵及福利基金 (附註(六)、33(4))	5,641,508.91	—	(2,416,040.40)	<b>3,225,468.51</b>
四、社會保險費	71,038.59	91,389,777.81	(91,363,044.64)	<b>97,771.76</b>
其中：醫療保險費	89,151.27	77,178,035.82	(77,183,483.73)	<b>83,703.36</b>
工傷保險費	(25,802.29)	9,276,166.28	(9,242,818.74)	<b>7,545.25</b>
生育保險費	7,689.61	4,935,575.71	(4,936,742.17)	<b>6,523.15</b>
五、住房公積金	10,956,244.01	78,352,427.20	(89,245,217.21)	<b>63,454.00</b>
六、工會經費	59,540,288.93	15,900,502.64	(60,883,369.03)	<b>14,557,422.54</b>
七、職工教育經費	3,096,656.41	1,985,876.19	(2,207,768.30)	<b>2,874,764.30</b>
八、勞務費	62,522,652.22	276,589,813.18	(275,640,558.38)	<b>63,471,907.02</b>
合計	1,966,535,942.97	3,451,365,362.40	(4,659,564,828.25)	<b>758,336,477.12</b>

#### (3) 設定提存計劃

項目	2017.1.1			人民幣元
	(經審計)	本期增加	本期減少	2017.6.30 (未經審計)
1、基本養老保險	307,643.01	197,073,811.76	(196,606,341.82)	<b>775,112.95</b>
2、失業保險費	4,678.72	6,360,205.75	(6,352,397.94)	<b>12,486.53</b>
合計	312,321.73	203,434,017.51	(202,958,739.76)	<b>787,599.48</b>

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



## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 25、應交稅費

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
增值稅	45,934,457.13	532,557,124.52
消費稅	178,776,420.00	747,037,394.74
企業所得稅	121,735,526.75	541,083,532.12
個人所得稅	54,010,487.17	16,309,527.31
城市維護建設稅	14,244,750.78	68,309,162.16
教育費附加	12,603,271.51	52,861,912.51
印花稅	7,735,165.81	13,863,395.78
房產稅	1,205,710.13	1,641,684.33
其他	1,983,838.70	4,729,764.39
合計	438,229,627.98	1,978,393,497.86

## 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	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
工程款	533,000,747.19	529,150,550.75
設備款	1,080,403,576.10	875,316,200.07
保證金	531,481,694.41	478,895,421.36
其他	141,482,501.98	160,334,522.25
合計	2,286,368,519.68	2,043,696,694.43

## (2) 其他應付款賬齡明細如下：

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
1年以內	1,978,487,970.17	1,599,427,975.39
1至2年	156,675,810.98	271,885,138.85
2至3年	113,907,873.36	103,408,439.68
3年以上	37,296,865.17	68,975,140.51
合計	2,286,368,519.68	2,043,696,694.43

# 財務報表附註

2017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)

### 25、應交稅費(續)

#### (3) 賬齡超過1年的重要其他應付款

人民幣元

項目	2017.6.30 (未經審計)	未償還或結轉的原因
單位一	25,937,292.48	尚未達到合同約定的付款條件
單位二	8,934,722.01	尚未達到合同約定的付款條件
單位三	6,112,931.29	尚未達到合同約定的付款條件
單位四	5,460,014.09	尚未達到合同約定的付款條件
單位五	5,285,000.00	尚未達到合同約定的付款條件
合計	51,729,959.87	

### 27、一年內到期的非流動負債

人民幣元

項目	附註	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
一年內到期的非流動負債	(六)29	103,405,954.57	105,170,607.29

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

人民幣元

項目	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
預提的售後服務費	978,349,046.63	1,118,768,730.43
預提的廣告及媒體服務費	48,539,908.35	20,446,213.00
預提的運輸費	28,527,261.45	50,922,376.23
預提的技術開發支出	24,839,808.79	37,100,172.49
預提的水電費	6,913,423.70	41,103,370.64
預提的港雜費	5,024,486.38	2,689,237.49
其他	158,619,113.94	151,930,395.87
合計	1,250,813,049.24	1,422,960,496.15

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

29、遞延收益

項目	2017.1.1			2017.6.30 (未經審計)
	(經審計)	本期增加	本期減少	
政府補助	1,555,689,232.69	5,515,282.92	(55,701,948.69)	<b>1,505,502,566.92</b>
汽車金融貸款貼息	95,458,120.21	152,471,151.83	(79,029,771.65)	<b>168,899,500.39</b>
合計	1,651,147,352.90	157,986,434.75	(134,731,720.34)	<b>1,674,402,067.31</b>

人民幣元

涉及政府補助的項目：

類別	2017.1.1				2017.6.30 (未經審計)	與資產 相關/ 與收益相關
	(經審計)	本期新增 補助金額	本期計入 其他收益 金額	本期計入 營業外 收入金額		
基礎設施建設支持資金(註1)	712,095,651.45	—	(12,070,087.94)	—	<b>700,025,563.51</b>	與資產相關
政府產業政策支持基金(註2)	326,293,302.11	—	(10,673,898.19)	—	<b>315,619,403.92</b>	與資產相關
軟土地基補貼款(註3)	263,130,544.34	—	(3,057,486.92)	—	<b>260,073,057.42</b>	與資產相關
新技術中心建設設備項目(註4)	78,552,809.06	—	(6,313,260.00)	—	<b>72,239,549.06</b>	與資產相關
國產設備退稅款(註5)	24,666,232.42	—	(5,893,100.34)	—	<b>18,773,132.08</b>	與資產相關
城建資金(註6)	50,823,393.59	5,515,282.92	(1,205,874.88)	—	<b>55,132,801.63</b>	與資產相關
車聯網項目(註7)	11,752,560.00	—	(3,677,520.00)	—	<b>8,075,040.00</b>	與收益相關
重大技術創新項目補助(註8)	4,216,666.41	—	(575,000.02)	—	<b>3,641,666.39</b>	與資產相關
中小企業發展專項資金(註9)	4,407,574.48	—	(147,739.92)	—	<b>4,259,834.56</b>	與資產相關
發動機開發(註10)	500,000.00	—	(50,000.00)	—	<b>450,000.00</b>	與資產相關
發動機建設項目(註11)	10,500,000.00	—	(1,000,000.00)	—	<b>9,500,000.00</b>	與資產相關
新興產業建設項目(註12)	1,913,164.77	—	(74,430.20)	—	<b>1,838,734.57</b>	與資產相關
創新平台建設項目(註13)	136,000.00	—	219,555.56	—	<b>355,555.56</b>	與資產相關
節能環保增壓直噴汽油機項目(註14)	90,830,134.19	—	(5,000,000.00)	—	<b>85,830,134.19</b>	與資產相關
新能源汽車京津冀聯合研發項目(註15)	3,000,000.00	—	—	—	<b>3,000,000.00</b>	與資產相關
110KV變電站項目(註16)	29,221,807.16	—	(588,358.56)	—	<b>28,633,448.60</b>	與資產相關
純電動車研發項目(註17)	8,000,000.00	—	(4,859,400.00)	—	<b>3,140,600.00</b>	與收益相關
新能源實驗室項目(註18)	500,000.00	—	(500,000.00)	—	—	與資產相關
汽車產業技術研究院項目(註19)	500,000.00	—	(500,000.00)	—	—	與資產相關
國家技術創新示範企業專項資金(註20)	1,000,000.00	—	(1,000,000.00)	—	—	與收益相關
智能網聯汽車系統項目(註21)	38,020,000.00	—	—	—	<b>38,020,000.00</b>	與資產相關
新能源汽車智能變速器產品開發項目(註22)	300,000.00	—	—	—	<b>300,000.00</b>	與收益相關
省級引智項目(註23)	500,000.00	—	(500,000.00)	—	—	與收益相關
合計	1,660,859,839.98	5,515,282.92	(57,466,601.41)	—	<b>1,608,908,521.49</b>	
減：一年內到期的非流動負債	(105,170,607.29)	—	—	—	<b>(103,405,954.57)</b>	
遞延收益	1,555,689,232.69	5,515,282.92	(57,466,601.41)	—	<b>1,505,502,566.92</b>	

人民幣元

# 財務報表附註

2017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5：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6：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。公司本期獲得撥付經費人民幣552萬元。
- 註7：根據《河北省財政廳河北省發展和改革委員會關於下達2013年衛星及應用產業發展補助資金的通知》，保定市財政局、發展改革委撥付資金，專項用於公司基於北斗前裝車載信息服務平台的研發與終端研製。
- 註8：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9：根據保定市清苑縣財政局《關於支持保定長城再生資源利用有限公司中小企業發展專項資金的函》，清苑縣財政局於2010年向本公司之子公司保定長城再生資源利用有限公司(以下簡稱「長城再生資源」)撥付資金，用於年加工8萬噸廢鋼項目的基礎設施建設支持資金。
- 註10：根據《關於2011年河北省科學技術研究與發展計劃(第一批)項目及經費的通知》，本公司GW4D20柴油機產品開發項目獲得省財政直接撥付資金。

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 29、遞延收益(續)

- 註11：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用於支持公司發動機試驗中心項目建設。
- 註12：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專項用於長城汽車技術中心創新能力建設項目。
- 註13：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14：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15：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16：根據津開紀(2014)108號《西區工作專題會紀要》，本公司於2016年收到開發區補貼人民幣3,088.88萬元，專項用於增容第三路電源線路工程的建設和外觀設計。
- 註17：根據《河北保定經濟開發區管委會關於下達2016年創新型特色示範項目專項資金的通知》，本公司於2016年獲得經濟開發區管委會專項經費人民幣800萬元，專項用於純電動車研發活動。
- 註18：根據《河北保定經濟開發區管委會關於下達2016年創新型特色示範項目專項資金的通知》，本公司於2016年獲得經濟開發區管委會專項經費人民幣50萬元，專項用於新能源汽車工程實驗室的建設。
- 註19：根據《河北保定經濟開發區管委會關於下達2016年創新型特色示範項目專項資金的通知》，本公司於2016年獲得經濟開發區管委會專項經費人民幣50萬元，專項用於汽車產業技術研究院的建設。
- 註20：根據《河北保定經濟開發區管委會關於下達2016年創新型特色示範項目專項資金的通知》，本公司於2016年獲經濟開發區管委會專項經費人民幣100萬元，專項用於公司的技術創新活動。
- 註21：根據《2016年工業強基工程合同書》，本公司於2016年獲保定市蓮池區工業和信息化局專項經費人民幣3,802萬元，專項用於智能網聯車操作系統的搭建及軟件的購買。
- 註22：根據《保定市科學技術研究與發展計劃項目任務合同》，本公司於2016年獲保定市科學技術和知識產權局專項經費人民幣30萬元，專項用於未來新能源汽車智能變速器產品的研發活動。
- 註23：根據《保定市財政局關於下達2016年度省級引智專項經費的通知》，本公司於2016年獲蓮池區財政局專項經費人民幣50萬元，專項用於未來純電動轎車的研發活動。

# 財務報表附註

2017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2017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	發行新股	本期變動			其他	小計	期末數
			送股	公積金轉股				
2017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
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

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
<b>2017年1月1日至6月30日止期間</b>				
<b>(未經審計):</b>				
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
<b>2016年1月1日至6月30日止期間</b>				
<b>(未經審計):</b>				
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

# 財務報表附註

2017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(註1)	重分類(註2)	期末數
<b>2017年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b>					
法定公積金	4,198,939,847.35	—	(43,851,241.00)	11,197,280.78	4,166,285,887.13
任意公積金	2,855,650.48	—	—	—	2,855,650.48
企業發展基金	3,086,749.11	—	—	(127,726.16)	2,959,022.95
儲備基金	118,294,141.14	—	—	(11,069,554.62)	107,224,586.52
福利企業減稅金	251,838,024.75	—	—	—	251,838,024.75
合計	4,575,014,412.83	—	(43,851,241.00)	—	4,531,163,171.83
<b>2016年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b>					
法定公積金	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

註1：根據本公司之子公司保定長城汽車銷售有限公司(以下簡稱「長城銷售」)的2017年3月13日的股東決議，將超過公司註冊資本50%的盈餘公積轉至未分配利潤，共計人民幣43,851,241.00元。

註2：本公司之子公司曼德配件由外商投資企業轉為內資企業，將曼德配件以前期間計提的企業發展基金、儲備基金重分類至法定公積金。



## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 33、未分配利潤

項目	人民幣元	
	金額	提取或分配比例
<b>2017年1月1日至6月30日止期間(未經審計):</b>		
期初未分配利潤	<b>32,182,789,641.00</b>	
加: 本期歸屬於本公司股東的淨利潤	<b>2,419,755,449.46</b>	
盈餘公積轉入(附註(六)、32註1)	<b>43,851,241.00</b>	
其他轉入	<b>2,416,040.40</b>	(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	—	(2)
分派現金股利	<b>(3,194,544,150.00)</b>	(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	<b>31,454,268,221.86</b>	
<b>2016年1月1日至6月30日止期間(未經審計):</b>		
期初未分配利潤	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	
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	(1,734,181,110.00)	
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	

# 財務報表附註

2017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)

#### (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，可不再提取。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) 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，計提比例由董事會及公司章程確定。

#### (3) 本期股東大會已批准的現金股利

2017年5月11日，本公司2016年度股東大會審議並通過《關於2016年度利潤分配方案的議案》，2016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0.35元(含稅)，共計宣派現金股利人民幣3,194,544,150.00元。

#### (4) 根據本公司之子公司信益座椅2017年4月25日的董事會決議，將公司以前年度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2,288,314.24元。

根據本公司之子公司曼德配件2017年2月21日的股東決定，將公司以前年度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127,726.16元。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

34、營業收入、營業成本

(1) 營業收入

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務收入	<b>40,760,786,174.10</b>	41,509,817,324.89
其中：銷售汽車收入	<b>39,028,052,278.84</b>	39,957,518,748.58
銷售零配件收入	<b>1,366,280,148.32</b>	1,200,280,978.08
模具及其他收入	<b>254,260,089.35</b>	240,136,186.18
提供勞務收入	<b>112,193,657.59</b>	111,881,412.05
其他業務收入	<b>232,028,005.06</b>	91,103,849.42
合計	<b>40,992,814,179.16</b>	41,600,921,174.31

(2) 營業成本

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務成本	<b>32,850,170,133.16</b>	30,835,284,835.06
其中：銷售汽車成本	<b>31,644,129,975.54</b>	29,769,105,853.15
銷售零配件成本	<b>936,428,779.40</b>	807,201,517.16
模具及其他成本	<b>180,073,133.48</b>	170,504,408.03
提供勞務支出	<b>89,538,244.74</b>	88,473,056.72
其他業務支出	<b>194,331,492.63</b>	62,300,053.91
合計	<b>33,044,501,625.79</b>	30,897,584,888.97

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 35、利息收入

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
個人貸款和墊款	257,688,796.75	70,189,516.50
公司貸款和墊款	7,887.27	8,151.01
存放同業款項	1,397,032.84	204,717.42
存放中央銀行款項	2,132,676.39	181,624.98
合計	261,226,393.25	70,584,009.91

### 36、税金及附加

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
消費稅	1,097,797,789.10	1,189,935,739.34
城市維護建設稅	115,240,557.20	185,131,681.98
教育費附加	96,101,663.85	140,930,525.16
印花稅	36,217,933.23	—
土地使用稅	24,624,261.14	—
房產稅	31,920,465.10	—
營業稅	—	3,949,448.65
水資源稅	1,587,835.13	—
車船使用稅	225,654.54	—
其他	6,436,630.71	17,540,119.64
合計	1,410,152,790.00	1,537,487,514.77

註：根據財政部財稅會[2016]22號《增值稅會計處理規定》，本集團對於2016年5月1日之後發生的印花稅、房產稅、土地使用稅、水資源稅和車船使用稅等計入税金及附加科目。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

37、銷售費用

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
運輸費	657,154,719.06	590,183,084.20
售後服務費	393,556,092.95	542,006,010.24
工資薪金	112,500,833.09	80,687,412.88
稅費	—	16,693,971.10
廣告及媒體服務費	260,090,034.58	108,713,990.65
港雜費	9,657,942.49	9,456,985.29
差旅費	13,865,855.58	8,803,524.37
其他	122,600,318.87	45,703,381.23
合計	1,569,425,796.62	1,402,248,359.96

38、管理費用

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
技術開發支出	1,539,784,150.73	1,257,735,612.96
工資薪金	370,722,047.26	263,090,084.02
稅費	—	84,075,669.39
折舊與攤銷	122,769,214.72	105,601,915.32
業務招待費	6,786,199.03	2,921,481.41
辦公費	34,963,378.32	36,000,868.54
修理費	104,442,504.85	81,671,925.97
審計費(註1)	1,034,842.21	946,447.09
服務費	52,716,109.70	12,456,828.61
其他	76,762,790.92	62,305,152.27
合計	2,309,981,237.74	1,906,805,985.58

註1：其中，本集團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。

# 財務報表附註

2017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)

### 39、財務費用

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
借款利息支出	<b>84,312,026.44</b>	—
減：銀行存款的利息收入	<b>(26,347,501.27)</b>	(24,542,315.01)
滙兌差額	<b>2,074,242.40</b>	26,962,478.31
票據貼現利息	<b>47,598,140.37</b>	20,687,606.35
長期應收款折現	<b>(41,184,559.92)</b>	(3,505,915.52)
其他	<b>9,644,363.61</b>	4,885,614.36
合計	<b>76,096,711.63</b>	24,487,468.49

### 40、資產減值損失

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、壞賬損失	<b>3,868,680.65</b>	19,704,318.33
二、存貨跌價損失	<b>105,206,435.28</b>	9,033,021.78
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	<b>32,787,854.27</b>	4,740,696.04
合計	<b>141,862,970.20</b>	93,798,734.21

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

41、投資收益

明細情況：

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
理財產品投資收益	<b>46,402,606.04</b>	14,146,857.49
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
合計	<b>46,402,606.04</b>	14,830,899.85

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。

42、營業外收入

(1) 營業外收入明細如下：

項目	人民幣元		
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	計入本期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計	<b>544,835.78</b>	11,362.91	544,835.78
其中：固定資產處置利得	<b>493,553.68</b>	11,362.91	493,553.68
在建工程處置利得	<b>51,282.10</b>	—	51,282.10
政府補助	<b>228,226,047.32</b>	64,038,766.03	228,226,047.32
賠款收入	<b>19,192,779.69</b>	18,766,093.43	19,192,779.69
無法支付的款項	<b>22,954,511.49</b>	28,087,161.21	22,954,511.49
其他	<b>24,530,368.94</b>	20,608,190.52	24,530,368.94
合計	<b>295,448,543.22</b>	131,511,574.10	295,448,543.22

# 財務報表附註

2017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、營業外收入(續)

#### (2) 計入營業外收入的政府補助：

人民幣元

補助項目	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
基礎設施建設支持資金	—	12,070,087.94	與資產相關
政府產業政策支持基金	—	10,673,898.22	與資產相關
新技術中心建設設備項目	—	6,102,745.29	與資產相關
國產設備退稅款	—	6,098,230.19	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
車聯網項目	—	11,280.00	與收益相關
軟土地基補貼款	—	3,057,486.98	與資產相關
城建資金	—	1,159,914.18	與資產相關
發動機建設項目	—	500,000.00	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	與資產相關
中小企業發展專項資金	—	147,739.92	與資產相關
新興產業建設項目	—	12,405.03	與資產相關
發動機開發	—	50,000.00	與資產相關
高檔數控科技項目	—	278,500.00	與收益相關
超強鎂鋁合金及塗層項目	—	60,400.00	與收益相關
其他政府補助	<b>228,226,047.32</b>	17,995,754.26	與收益相關
其中：財政補貼資金	<b>166,893,349.27</b>	7,394.95	與收益相關
車產業發展資金	<b>24,770,000.00</b>	—	與收益相關
企業技改資金補助	<b>9,437,061.54</b>	3,000,000.00	與收益相關
福利企業增值稅即徵即退 (註1)	<b>7,894,460.01</b>	11,153,333.33	與收益相關
進口產品貼息資金	<b>7,439,700.00</b>	563,100.00	與收益相關
財政局專項資金	<b>2,502,524.40</b>	—	與收益相關
出口信用保險扶持發展資金	<b>2,246,800.00</b>	2,431,100.00	與收益相關
職業培訓補貼	<b>3,136,890.74</b>	—	與收益相關
其他	<b>3,905,261.36</b>	840,825.98	與收益相關
合計	<b>228,226,047.32</b>	64,038,766.03	



(六) 合併財務報表項目註釋(續)

42、營業外收入(續)

(2) 計入營業外收入的政府補助:(續)

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)和《關於促進殘疾人就業增值稅優惠政策的通知》(財稅[2016]52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。

43、營業外支出

項目	人民幣元		
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	計入本期非經常 性損益的金額
非流動資產處置損失合計	<b>3,241,245.82</b>	11,551,163.00	3,241,245.82
其中: 固定資產處置損失	<b>1,659,287.75</b>	5,513,850.08	1,659,287.75
在建工程處置損失	<b>1,581,958.07</b>	5,940,625.72	1,581,958.07
無形資產處置損失	—	96,687.20	—
捐贈支出	<b>404,639.96</b>	1,523,998.70	404,639.96
經濟補償支出	<b>197,328.80</b>	9,065,146.00	197,328.80
其他	<b>3,607,901.07</b>	3,206,012.45	3,607,901.07
合計	<b>7,451,115.65</b>	25,346,320.15	7,451,115.65

44、所得稅費用

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
當期所得稅費用	<b>336,394,157.28</b>	1,017,020,034.00
遞延所得稅費用	<b>320,437,753.71</b>	(24,949,389.43)
合計	<b>656,831,910.99</b>	992,070,644.57

# 財務報表附註

2017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、所得稅費用(續)

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
利潤總額	<b>3,085,777,720.24</b>	5,920,325,345.89
所得稅率	<b>25%</b>	25%
按25%的稅率計算的所得稅費用	<b>771,444,430.06</b>	1,480,081,336.47
部分公司適用優惠稅率的影響	<b>(39,031,744.33)</b>	(386,719,994.37)
研究開發費用附加扣除額的影響	<b>(130,977,562.55)</b>	(109,254,476.75)
免稅收入的納稅影響	<b>(243,469.32)</b>	(547,562.30)
不可抵扣費用的納稅影響	<b>55,640,257.13</b>	8,511,341.52
合計	<b>656,831,910.99</b>	992,070,644.57

### 45、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	
		2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
固定資產折舊	(六)15	<b>1,470,563,784.33</b>	1,166,197,244.10
投資性房地產攤銷及折舊	(六)14	<b>2,440,810.68</b>	880,166.36
無形資產攤銷	(六)17	<b>42,152,038.37</b>	42,236,060.52
折舊與攤銷合計		<b>1,515,156,633.38</b>	1,209,313,470.98
非流動資產處置損失	(六)42、43	<b>2,696,410.04</b>	11,539,800.09
投資性房地產租金收入		<b>9,522,868.95</b>	1,425,000.00
職工薪酬費用	(六)24	<b>3,654,799,379.91</b>	2,888,996,530.75

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

46、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	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
歸屬於普通股股東的當期淨利潤	<b>2,419,755,449.46</b>	4,925,601,514.99
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	<b>2,419,755,449.46</b>	4,925,601,514.99
合計	<b>2,419,755,449.46</b>	4,925,601,514.99

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	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
期初發行在外的普通股股數	<b>9,127,269,000.00</b>	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	<b>9,127,269,000.00</b>	9,127,269,000.00

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 46、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程(續)

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
按歸屬於本公司股東的淨利潤計算：		
基本每股收益	<b>2,419,755,449.46</b>	4,925,601,514.99
稀釋每股收益	<b>0.27</b>	0.54
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	<b>2,419,755,449.46</b>	4,925,601,514.99
稀釋每股收益	<b>0.27</b>	0.54
	不適用	不適用
	不適用	不適用

### 47、其他綜合收益

#### 外幣報表折算差額

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
期初餘額	<b>(1,502,334.31)</b>	(147,973,964.82)
折算境外經營產生的滙兌差額	<b>(7,311,937.41)</b>	77,360,709.98
期末餘額	<b>(8,814,271.72)</b>	(70,613,254.84)

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

48、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	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
銀行存款的利息收入	26,347,501.27	24,542,315.01
政府補助	220,331,587.31	8,942,420.93
賠款(罰款)收入	19,192,779.69	18,766,093.43
收回海關保證金	—	495,970.36
其他	27,160,891.51	10,676,088.70
合計	293,032,759.78	63,422,888.43

(2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
廣告及媒體服務費	231,996,339.23	100,626,088.57
運輸費及港雜費	686,872,527.44	595,109,288.30
技術開發支出	413,890,129.24	417,916,911.65
售後服務費及修理費	638,418,281.60	617,462,105.05
業務招待費及辦公費	85,965,074.79	39,854,187.08
支付海關保證金	1,245,056.17	—
差旅費	13,865,855.58	8,803,524.37
諮詢服務費	75,012,407.73	12,456,828.61
銷售服務費	70,801,578.51	—
其他	38,251,737.26	142,171,297.19
合計	2,256,318,987.55	1,934,400,230.82

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 48、現金流量表項目註釋(續)

#### (3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
政府補助	5,515,282.92	34,888,823.05
合計	5,515,282.92	34,888,823.05

#### (4) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
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	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
受限銀行存款的增加	566,142,960.16	—
合計	566,142,960.16	—

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

49、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	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>2,428,945,809.25</b>	4,928,254,701.32
加：資產減值準備	<b>141,862,970.20</b>	93,798,734.21
固定資產折舊	<b>1,470,563,784.33</b>	1,166,197,244.10
無形資產攤銷	<b>42,152,038.37</b>	42,236,060.52
長期待攤費用攤銷	<b>5,508,791.57</b>	4,273,896.86
投資性房地產折舊及攤銷	<b>2,440,810.68</b>	880,166.36
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(減：收益)	<b>2,696,410.04</b>	11,539,800.09
遞延收益攤銷	<b>(57,466,601.41)</b>	(46,043,011.77)
財務費用(減：收益)	<b>43,296,144.95</b>	19,707,588.61
投資損失(減：收益)	<b>(46,402,606.04)</b>	(14,830,899.85)
遞延所得稅資產減少(減：增加)	<b>311,034,587.08</b>	(27,878,971.27)
遞延所得稅負債增加(減：減少)	<b>9,403,166.63</b>	2,929,581.84
存貨的減少(減：增加)	<b>(2,554,188,730.00)</b>	(1,719,070,213.76)
經營性應收項目的減少(減：增加)	<b>20,190,508,473.63</b>	3,044,592,579.72
經營性應付項目的增加(減：減少)	<b>(13,651,455,400.01)</b>	(3,130,887,043.07)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>8,338,899,649.27</b>	4,375,700,213.91
<b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	<b>5,760,705,763.44</b>	3,258,151,275.56
減：現金的期初餘額	<b>1,891,844,333.75</b>	2,458,364,987.45
現金及現金等價物淨增加額	<b>3,868,861,429.69</b>	799,786,288.11

# 財務報表附註

2017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	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、取得子公司及其他營業單位的有關信息：		
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	—	21,500,000.00
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
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)
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	—	12,130,564.13
4. 取得子公司的淨資產	—	37,381,964.20
流動資產	—	42,543,965.75
非流動資產	—	11,116,294.13
流動負債	—	16,278,295.68
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	—	—
2. 處置子公司及其他營業單位收到的 現金和現金等價物	—	—
減：子公司及其他營業單位持有的 現金和現金等價物	—	—
3. 處置子公司及其他營業單位收到的 現金淨額	—	—
4. 處置子公司的淨資產	—	—
流動資產	—	—
非流動資產	—	—
流動負債	—	—
非流動負債	—	—



(六) 合併財務報表項目註釋(續)

49、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	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、現金	<b>5,760,705,763.44</b>	3,258,151,275.56
其中：庫存現金	<b>663,550.78</b>	736,599.46
可隨時用於支付的銀行存款	<b>5,760,042,212.66</b>	3,257,414,676.10
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
二、期末現金及現金等價物餘額	<b>5,760,705,763.44</b>	3,258,151,275.56

# 財務報表附註

2017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、外幣貨幣性項目

外幣貨幣性項目：

項目	期末外幣餘額	折算匯率	人民幣元
			期末折算 人民幣餘額
<b>貨幣資金</b>			
其中：人民幣	38,157,320.95	1.0000	38,157,320.95
美元	30,508,608.43	6.7744	206,677,516.94
英鎊	1,614.52	8.8144	14,231.03
歐元	223,009.86	7.7496	1,728,237.21
日元	25,586,952.14	0.0605	1,547,626.80
港幣	32,648.57	0.8679	28,336.35
澳元	1,249,806.16	5.2099	6,511,365.11
新加坡元	311.00	4.9135	1,528.10
盧布	572.68	0.1142	65.40
韓元	7,114.41	0.0059	42.16
泰幣	130.01	0.1996	25.95
瑞士法郎	0.01	7.0888	0.07
<b>應收賬款</b>			
其中：美元	12,493,850.72	6.7744	84,638,342.32
歐元	1,891,716.84	7.7496	14,660,048.82
<b>其他應收款</b>			
其中：美元	12,000.00	6.7744	81,292.80
歐元	2,000.00	7.7496	15,499.20
<b>應付賬款</b>			
其中：歐元	1,036,469.79	7.7496	8,032,226.28
美元	1,449,284.56	6.7744	9,818,033.32
日元	25,212,408.00	0.0605	1,524,972.50
港幣	1,692.19	0.8679	1,468.69
<b>其他應付款</b>			
其中：歐元	14,444,752.86	7.7496	111,941,056.76
美元	5,449,707.36	6.7744	36,918,497.55
日元	431,882,738.03	0.0605	26,122,427.41
瑞士法郎	733,388.17	7.0888	5,198,842.06
英鎊	101,056.10	8.8144	890,748.89

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

51、淨流動資產

項目	人民幣元	
	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日 (經審計)
流動資產	<b>44,404,910,279.02</b>	53,928,033,538.56
減：流動負債	<b>34,747,688,537.67</b>	43,252,239,792.29
淨流動資產	<b>9,657,221,741.35</b>	10,675,793,746.27

52、總資產減流動負債

項目	人民幣元	
	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日 (經審計)
總資產	<b>83,066,672,955.36</b>	92,309,160,566.70
減：流動負債	<b>34,747,688,537.67</b>	43,252,239,792.29
總資產減流動負債	<b>48,318,984,417.69</b>	49,056,920,774.41

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (七) 合併範圍的變更

### 1、 非同一控制下企業合併

本期未發生非同一控制下企業合併。

### 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。

### 4、 其他原因的合併範圍變動

本期新設子公司的情況：

名稱	成立時間	期末淨資產	人民幣元
			本期淨利潤
北京萬里友好信息諮詢有限公司 (以下簡稱「萬里友好」)	2017年1月13日	3,500,463.38	(499,536.62)
天津哈弗保險經紀有限公司 (以下簡稱「天津哈弗經紀」)	2017年4月19日	50,002,500.00	2,500.00
億新科技能源有限公司 (以下簡稱「億新科技能源」)	2017年5月30日	880,699.14	(9,046.01)

(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	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	—
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	—
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	20.18	79.82
泰德科貿	—	香港	香港	投融資服務	100.00	—
曼德配件	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
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	—
保定威奕	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—

# 財務報表附註

2017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	持股比例(%) 表決權比例(%)	
					直接	間接
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	94.46	5.54
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	—

(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	持股比例(%)	
					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
長城汽車歐洲技術中心有限公司一 (以下簡稱「歐洲技術中心」)	—	德國	德國	汽車及汽車零部件 的研發、設計	100.00	—
長城印度研發私人有限公司 (以下簡稱「印度研發」)	—	印度	印度	汽車及汽車零部件 的研發、設計、 汽車銷售	99.90	0.10
深圳長城汽車銷售有限公司 (以下簡稱「深圳長城銷售」)	有限責任公司	深圳市	深圳市	汽車銷售	100.00	—
哈弗融資租賃有限公司 (以下簡稱「哈弗融資租賃」)	有限責任公司	保定市	保定市	融資租賃業務	75.00	25.00
美國哈弗汽車有限公司 (以下簡稱「美國哈弗有限」)	—	美國	美國	汽車及汽車零部件 的研發、設計	100.00	—
美國哈弗汽車科技有限責任公司一 (以下簡稱「美國哈弗科技」)	—	美國	美國	汽車及汽車零部件 的研發、設計	—	100.00
美國哈弗資產管理有限責任公司一 (以下簡稱「美國哈弗資產」)	—	美國	美國	房地產	—	100.00
萬里友好(註1)	有限責任公司	北京市	北京市	經濟信息諮詢	—	100.00
天津哈弗經紀(註2)	有限責任公司	天津市	天津市	保險經紀	—	100.00
億新科技能源(註3)	—	韓國	韓國	汽車及汽車零部件 的研發、設計	—	100.00

註1：萬里友好系本公司之子公司保定格瑞於2017年1月在北京投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣6,000萬元。

註2：天津哈弗經紀系本公司之子公司長城銷售於2017年4月在天津投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣5,000萬元。

註3：億新科技能源系本公司之子公司億新發展有限公司(以下簡稱「億新發展」)於2017年5月在韓國投資成立的全資子公司，註冊資本韓元15,000萬元。

# 財務報表附註

2017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)

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	持股比例(%)	
					直接	間接
億新發展	—	香港	香港	投資控股	—	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	—
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

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	持股比例(%)	
					直接	間接
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
				期末 少數股東 權益餘額
汽車金融	10%	9,190,359.79	—	68,033,144.05



(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	2017.6.30					
	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	3,655,526,424.81	2,558,767,740.18	6,214,294,164.99	5,315,363,224.09	218,599,500.39	5,533,962,724.48

人民幣元

子公司名稱	2016.12.31					
	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	770,204,264.33	3,123,448,281.24	3,893,652,545.57	3,159,966,582.75	145,258,120.21	3,305,224,702.96

人民幣元

子公司名稱	2017年1月1日至6月30日止期間				2016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	262,849,645.68	91,903,597.90	91,903,597.90	115,046,572.72	71,263,714.53	26,531,863.32	26,531,863.32	51,063,589.57

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益(續)

2、 本期末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

本期末發生在合營企業或聯營企業的所有者權益份額發生變化的交易。

## (九) 與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具、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。因外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響的外幣資產和負債情況列示如下：

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
現金及現金等價物	254,666,296.07	196,552,122.39
應收賬款	99,298,391.14	68,165,021.83
其他應收款	96,792.00	1,031,868.86
應付賬款	(19,376,700.79)	(21,570,583.64)
其他應付款	(181,071,572.67)	(173,774,574.77)

## (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)

本集團密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響。

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	
		2017年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
項目	匯率變動	對利潤的影響	對股東權益的影響
美元	對人民幣升值5%	12,233,031.06	12,233,031.06
美元	對人民幣減值5%	(12,233,031.06)	(12,233,031.06)
歐元	對人民幣升值5%	(5,178,474.89)	(5,178,474.89)
歐元	對人民幣減值5%	5,178,474.89	5,178,474.89
英鎊	對人民幣升值5%	(43,825.89)	(43,825.89)
英鎊	對人民幣減值5%	43,825.89	43,825.89
日元	對人民幣升值5%	(1,304,988.66)	(1,304,988.66)
日元	對人民幣減值5%	1,304,988.66	1,304,988.66
澳元	對人民幣升值5%	325,568.26	325,568.26
澳元	對人民幣減值5%	(325,568.26)	(325,568.26)
瑞士法郎	對人民幣升值5%	(259,942.10)	(259,942.10)
瑞士法郎	對人民幣減值5%	259,942.10	259,942.10

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

2017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(續)

		人民幣元	
		2016年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
項目	匯率變動	對利潤的影響	對股東權益的影響
美元	對人民幣升值5%	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。

##### 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。

## (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(續)

## 外匯風險敏感性分析(續)

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	
		2017年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
項目	利率變動	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	40,503,350.66	40,503,350.66
發放貸款和墊款	減少100個基點	(40,503,350.66)	(40,503,350.66)
長期借款	增加100個基點	(496,000.00)	(496,000.00)
長期借款	減少100個基點	496,000.00	496,000.00

## 1.2 信用風險

2017年6月30日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

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

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

# 財務報表附註

2017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)

#### 1.2 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48.65% (2016年12月31日：61.92%)。2017年6月30日集團應收賬款淨額佔集團營業收入的比例為4.69%，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、其他應收款及發放貸款和墊款所產生的信用風險的進一步量化數據已披露在財務報表附註(六)3、4、7及附註(六)11。

#### 1.3 流動風險

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

於各期末，本集團持有的金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

人民幣元

	2017.6.30 (未經審計)			合計
	6個月以內	6-12個月	1年以上	
短期借款	(1,115,814,722.22)	(5,321,817,592.00)	—	(6,437,632,314.22)
應付票據	(5,417,862,338.00)	—	—	(5,417,862,338.00)
應付賬款	(14,517,501,636.54)	(48,151,171.68)	—	(14,565,652,808.22)
其他應付款	(1,841,357,972.69)	(445,010,546.99)	—	(2,286,368,519.68)
長期借款	(1,606,739.59)	(1,579,179.70)	(50,144,960.94)	(53,330,880.23)

人民幣元

	2016.12.31 (經審計)			合計
	6個月以內	6-12個月	1年以上	
短期借款	(151,690,555.56)	(103,124,444.45)	—	(254,815,000.01)
應付票據	(4,160,109,392.27)	(4,873,283.95)	—	(4,164,982,676.22)
應付賬款	(24,976,748,402.50)	(30,586,674.22)	—	(25,007,335,076.72)
其他應付款	(727,138,297.17)	(1,316,558,397.26)	—	(2,043,696,694.43)
長期借款	(1,683,696.20)	(1,606,739.59)	(51,724,140.64)	(55,014,576.43)

(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)

人民幣元

項目	公允價值		公允價值層級	估值技術和主要輸入值
	2017年6月30日 (未經審計)	2016年12月31日 (經審計)		
一、持續的公允價值計量				
1、指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 嵌入衍生金融資產 — 理財產品	400,000,000.00		— 第二層級	折現現金流量。未來現金流量根據合同約定期間及遠期匯率作出估計，並按反映各交易對方信用風險的折現率進行折現。
2、可供出售金融資產 理財產品	800,000,000.00	1,438,000,000.00	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，2017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。

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (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

本公司不存在合營企業。

### 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
保定市太行制泵有限公司	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
保定市瑞城房地產開發有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定長城學校	最終控股股東間接控制的民辦非企業單位



(十一) 關聯方及關聯交易(續)

4、 本公司的其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本集團關係
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
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
郝建民	關鍵管理人員
俞偉娜	關鍵管理人員

# 財務報表附註

2017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	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
河北保定太行集團 有限責任公司	採購原材料	9,743.59	14,529.91
保定科林供熱有限公司	採購蒸汽	57,647,375.93	29,983,953.21

#### (2) 銷售整車及零部件

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定市長城創業投資有限公司	銷售整車及零部件	—	95,213.68

#### (3) 購置固定資產

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
河北保定太行集團有限 責任公司	購置固定資產	25,299.15	—
保定市富瑞園林有限公司	購置固定資產	997,333.03	358,605.75
保定太行鋼結構工程有限 公司	購置固定資產	1,561,745.90	—

(十一) 關聯方及關聯交易(續)

(4) 銷售固定資產

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定中鐵苗木花卉有限公司	銷售固定資產	—	3,979.72
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

(5) 接受勞務

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定科林供熱有限公司	接受勞務	<b>426,580.92</b>	—
保定市博創物業服務有限公司	接受勞務	<b>4,023.00</b>	2,300.00
保定長城學校	接受勞務	<b>5,000.00</b>	—
博創城市建設開發有限公司	接受勞務	<b>5,298,702.62</b>	5,568,437.76

(6) 提供勞務

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
博創城市建設開發有限公司	提供勞務	—	1,114.94
河北保滄高速公路有限公司	提供勞務	<b>9,187.27</b>	10,253.85

# 財務報表附註

2017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)

#### (7) 租賃收入及其他

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定市瑞城房地產開發有限公司	租賃收入及其他	—	33,171.52
保定市富瑞園林有限公司	轉讓長期資產收入	<b>219,914.54</b>	12,036,400.00
保定市長城創業投資有限公司	租賃收入	<b>5,254.05</b>	—
保定中鐵苗木花卉有限公司	其他材料採購	<b>(420.00)</b>	—
保定科林供熱有限公司	租賃收入	<b>5,128.21</b>	—
保定長城學校	暖氣費	<b>244,359.74</b>	—
張文輝	租賃收入	<b>18,993.44</b>	7,122.48
趙國慶	租賃收入	<b>7,122.48</b>	7,122.48
徐輝	租賃收入	<b>11,395.98</b>	11,395.98
俞偉娜	租賃收入	<b>5,698.02</b>	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		2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
關鍵管理人員報酬		<b>6,321</b>	6,114

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。

## (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：

	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣千元 2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
黃志雄(註1)	51	71
盧闖(註1)	22	30
梁上上(註2)	—	30
馬力輝	30	30
李萬軍(註3)	8	—
吳智杰(註3)	21	—
合計	132	161

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(2016年：無)。

註1：黃志雄和盧闖自2017年5月起不再擔任本公司獨立非執行董事。

註2：梁上上自2016年5月起不再擔任本公司獨立非執行董事。

註3：李萬軍和吳智杰自2017年5月起開始擔任本公司獨立非執行董事。

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易(續)

### 5、關聯交易情況(續)

#### (8) 關鍵管理人員報酬(續)

##### (b) 執行董事、非執行董事及監事

人民幣千元

2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	袍金	薪金、 獎金、津貼及 實物福利	退休 福利供款	總酬金
<b>執行董事：</b>				
魏建軍	—	1,386	5	1,391
王鳳英	—	1,326	5	1,331
楊志娟	—	119	—	119
<b>非執行董事：</b>				
何平	30	—	—	30
<b>監事：</b>				
羅金莉	10	—	—	10
宗義湘	10	—	—	10
陳彪	—	95	5	100
<b>合計</b>	<b>50</b>	<b>2,926</b>	<b>15</b>	<b>2,991</b>

人民幣千元

2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	袍金	薪金、 獎金、津貼及 實物福利	退休 福利供款	總酬金
<b>執行董事：</b>				
魏建軍	—	1,387	5	1,392
王鳳英	—	1,327	5	1,332
楊志娟	—	129	5	134
<b>非執行董事：</b>				
何平	30	—	—	30
<b>監事：</b>				
羅金莉	10	—	—	10
宗義湘	10	—	—	10
陳彪	—	92	5	97
<b>合計</b>	<b>50</b>	<b>2,935</b>	<b>20</b>	<b>3,005</b>

(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)

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。

(c) 薪酬最高的前五位

集團五名最高薪僱員中，兩名(2016年：兩名)的薪酬已在上表列示，其餘三名最高薪僱員(2016年：三名)分析如下：

	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣千元 2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
薪金、獎金、津貼及實物福利	2,310	2,089
退休福利供款	16	16
合計	2,326	2,105

薪酬介於下列區間的僱員數量：

	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
0至1,000,000港元 (相當於人民幣0元至人民幣867,900元)	1	2
1,000,000至2,000,000港元 (相當於人民幣867,900元至 人民幣1,735,800元)	2	1

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易(續)

### 6、關聯方應收應付款項

		人民幣元	
項目名稱	關聯方	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
應收賬款	河北保滄高速公路有限公司	2,829.06	—
應收賬款小計：		2,829.06	—
其他應收款	博創城市建設開發有限公司	1,475,800.00	1,485,860.02
其他應收款	保定市博創物業服務有限公司	—	4,305.29
其他應收款	保定市富瑞園林有限公司	—	8,846.92
其他應收款小計：		1,475,800.00	1,499,012.23
應付票據	保定科林供熱有限公司	—	4,296,578.36
應付票據小計：		—	4,296,578.36
應付賬款	河北保定太行集團有限責任公司	132,007.80	149,122.65
應付賬款	保定科林供熱有限公司	7,558,320.00	25,460,005.48
應付賬款	保定市太行制泵有限公司	—	480.00
應付賬款小計：		7,690,327.80	25,609,608.13
其他應付款	保定太行鋼結構工程有限公司	3,217,765.95	4,779,511.85
其他應付款	保定市太行制泵有限公司	1,000.00	6,526.00
其他應付款	保定市富瑞園林有限公司	35,860.57	564,715.83
其他應付款	河北保定太行集團有限責任公司	8,000.00	26,000.00
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
其他應付款	徐輝	84,542.00	84,542.00
其他應付款	俞偉娜	21,718.97	21,718.97
其他應付款	保定市博創物業服務有限公司	—	4,305.29
其他應付款	保定科林供熱有限公司	—	597,490.27
其他應付款	河北保滄高速公路有限公司	—	27,293.53
其他應付款小計：		3,449,296.73	6,254,338.11
預收款項	趙國慶	15,432.20	22,554.68
預收款項	張文輝	—	18,993.44
預收款項	徐輝	28,490.14	39,886.12
預收款項	俞偉娜	7,597.27	13,295.29
預收款項小計：		51,519.61	94,729.53
預付賬款	保定市富瑞園林有限公司	102,920.00	—
預付賬款	保定科林供熱有限公司	—	292,637.96
預付賬款小計：		102,920.00	292,637.96



(十二) 承諾事項

1、 重要承諾事項

(1) 資本承諾

	人民幣千元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
已簽約但未撥備	<b>7,277,512</b>	6,782,741

(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：

	人民幣千元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (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	<b>9,829</b>	12,033
資產負債表日後第2年	<b>8,272</b>	9,939
資產負債表日後第3年	<b>6,421</b>	7,964
以後年度	<b>25,615</b>	28,424
合計	<b>50,137</b>	58,360

# 財務報表附註

2017年1月1日至6月30日止期間

## (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。

按收入來源地劃分的對外交易收入：

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
來源於本國的對外交易收入	<b>40,098,855,644.33</b>	41,205,491,213.28
東北地區	<b>3,024,222,425.64</b>	2,962,747,568.40
華北地區	<b>6,488,848,984.34</b>	5,856,496,568.96
華東地區	<b>11,635,051,523.24</b>	13,014,538,268.05
華中地區	<b>10,196,314,215.30</b>	10,348,287,658.02
西北地區	<b>2,786,371,868.53</b>	2,951,172,040.94
西南地區	<b>5,968,046,627.28</b>	6,072,249,108.91
來源於其他國家的對外交易收入	<b>1,156,808,180.51</b>	466,693,675.56
智利	<b>208,148,635.71</b>	129,124,472.25
厄瓜多爾	<b>197,807,555.23</b>	29,967,010.58
俄羅斯	<b>169,960,585.08</b>	34,850,328.42
南非	<b>111,322,848.21</b>	5,073,159.44
澳大利亞	<b>97,838,838.95</b>	10,096,550.12
秘魯	<b>59,720,617.80</b>	32,536,533.58
日本	<b>37,900,381.74</b>	10,162,825.43
馬來西亞	<b>36,901,736.85</b>	17,378,484.51
玻利維亞	<b>28,395,126.90</b>	21,123,968.31
德國	<b>21,909,521.39</b>	—
其他海外國家	<b>186,902,332.65</b>	176,380,342.92
合計	<b>41,255,663,824.84</b>	41,672,184,888.84

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、投資性房地產及在建工程的投資等都位於中國境內。

本集團不依賴於某個或某幾個重要客戶。

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋

## 1、貨幣資金

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
<b>現金：</b>		
人民幣	267,020.27	404,887.70
美元	98,282.05	62,819.67
歐元	26,381.96	67,479.83
澳元	23,418.81	4,238.57
英鎊	14,219.57	17,786.94
港幣	9,833.88	10,528.74
日元	1,931.71	25,265.09
新加坡元	1,528.10	1,492.64
盧布	65.40	65.90
韓元	42.16	40.95
泰幣	25.95	25.21
<b>銀行存款：</b>		
人民幣	8,164,856,275.43	3,585,928,594.21
美元	62,943,362.02	33,379,520.56
澳元	6,487,946.30	—
歐元	535,923.51	1,164,083.65
日元	76,916.42	8,912.14
港幣	18,502.47	7,894.74
英鎊	11.46	2,134,037.40
瑞士法郎	0.07	11.06
<b>其他貨幣資金：</b>		
人民幣	454,024,676.70	83,528,803.60
<b>合計</b>	<b>8,689,386,364.24</b>	<b>3,706,746,488.60</b>
其中：存放在境外的款項總額	—	—

2017年6月30日，本公司使用受到限制的貨幣資金為人民幣454,024,676.70元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣453,924,676.70元；其他保證金人民幣100,000.00元。

2016年12月31日，本公司使用受到限制的貨幣資金為人民幣83,528,803.60元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣81,408,803.60元；信用證保證金人民幣1,320,000.00元；保函保證金人民幣800,000.00元。

# 財務報表附註

2017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)

### 2、 應收票據

#### (1) 應收票據分類

種類	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	14,235,343,191.96	39,004,100,733.85
合計	14,235,343,191.96	39,004,100,733.85

#### (2) 於各期末已質押應收票據情況：

種類	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	5,575,779,344.17	3,480,690,391.00
合計	5,575,779,344.17	3,480,690,391.00

註： 本集團質押該應收票據用於開具應付票據及短期借款。

#### (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	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	22,038,646,291.34	22,035,780,712.38
合計	22,038,646,291.34	22,035,780,712.38

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

(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	2017.6.30 (未經審計)					2016.12.31 (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	1,322,200,094.81	95.48	(349,312,069.97)	26.42	972,888,024.84	809,589,209.35	91.48	(347,723,237.41)	42.95	461,865,971.94
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	62,607,593.93	4.52	(4,461,907.20)	7.13	58,145,686.73	75,358,187.00	8.52	(1,129,165.15)	1.50	74,229,021.85
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合計	1,384,807,688.74	100.00	(353,773,977.17)	25.55	1,031,033,711.57	884,947,396.35	100.00	(348,852,402.56)	39.42	536,094,993.79

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)	2017.6.30 (未經審計)			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	
客戶一	329,842,741.49	(329,842,741.49)	100.00	超過信用期
客戶二	21,703,877.95	(3,922,269.59)	18.07	超過信用期
客戶三	21,498,403.48	(7,654,315.74)	35.60	超過信用期
客戶四	20,806,122.68	(2,917,209.09)	14.02	超過信用期
客戶五	13,281,738.20	(2,478,631.10)	18.66	超過信用期
客戶六	8,698,531.18	(1,105,329.50)	12.71	超過信用期
客戶七	5,598,777.73	(975,443.32)	17.42	超過信用期
客戶八	5,463,514.88	(416,130.14)	7.62	超過信用期
其他	895,306,387.22	—	—	
合計	1,322,200,094.81	(349,312,069.97)	26.42	

# 財務報表附註

2017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(續)

#### (2) 應收賬款賬齡及相關壞賬準備如下：

人民幣元

賬齡	2017.6.30(未經審計)				2016.12.31(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	1,017,614,420.84	73.48	(22,691,299.22)	994,923,121.62	486,885,215.52	55.02	(10,594,993.45)	476,290,222.07
1至2年	5,671,185.95	0.41	—	5,671,185.95	396,406,203.45	44.79	(338,257,409.11)	58,148,794.34
2至3年	361,522,081.95	26.11	(331,082,677.95)	30,439,404.00	1,655,977.38	0.19	—	1,655,977.38
合計	1,384,807,688.74	100.00	(353,773,977.17)	1,031,033,711.57	884,947,396.35	100.00	(348,852,402.56)	536,094,993.79

以上應收賬款賬齡分析是以收入確認的時間為基礎。

#### (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16,492,700.17元；本期收回或轉回壞賬準備金額為人民幣11,565,744.56元。

#### (4) 本期實際核銷的應收賬款金額為人民幣**5,381.00**元。

#### (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
單位一	329,842,741.49	23.82	(329,842,741.49)
單位二	221,155,418.05	15.97	—
單位三	125,339,494.80	9.05	—
單位四	95,574,131.23	6.90	—
單位五	60,904,750.99	4.40	—
合計	832,816,536.56	60.14	(329,842,741.49)

(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	2017.6.30 (未經審計)					2016.12.31 (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	334,645,108.75	95.04	(7,141,494.12)	2.13	327,503,614.63	149,230,160.09	90.27	(7,141,494.12)	4.79	142,088,665.97
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 其他應收款	17,433,658.73	4.95	(11,238.00)	0.06	17,422,420.73	16,093,648.59	9.73	—	—	16,093,648.59
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款	23,581.57	0.01	—	—	23,581.57	—	—	—	—	—
合計	352,102,349.05	100.00	(7,152,732.12)	2.03	344,949,616.93	165,323,808.68	100.00	(7,141,494.12)	4.32	158,182,314.56

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)	2017.6.30 (未經審計)			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	
單位一	186,690,072.70	—	—	
單位二	57,055,153.27	—	—	
單位三	11,273,470.19	—	—	
單位四	10,200,000.00	—	—	
單位五	10,000,000.00	—	—	
單位六	5,397,354.12	(5,397,354.12)	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	52,284,918.47	—	—	
合計	334,645,108.75	(7,141,494.12)	2.13	

# 財務報表附註

2017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)

#### (2) 其他應收款賬齡及相關壞賬準備如下：

人民幣元

賬齡	2017.6.30(未經審計)				2016.12.31(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	312,149,232.91	88.65	(11,238.00)	312,137,994.91	144,813,834.29	87.59	(5,397,354.12)	139,416,480.17
1至2年	23,832,286.57	6.77	(5,397,354.12)	18,434,932.45	1,961,934.68	1.19	—	1,961,934.68
2至3年	13,767,036.67	3.91	—	13,767,036.67	17,611,881.41	10.65	(1,744,140.00)	15,867,741.41
3年以上	2,353,792.90	0.67	(1,744,140.00)	609,652.90	936,158.30	0.57	—	936,158.30
合計	352,102,349.05	100.00	(7,152,732.12)	344,949,616.93	165,323,808.68	100.00	(7,141,494.12)	158,182,314.56

#### (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11,238.00元；本期無收回或轉回壞賬準備金額。

#### (4) 本期無實際核銷的其他應收款情況。

#### (5) 按款項性質列示其他應收款

人民幣元

其他應收款性質	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
備用金	15,231,116.38	20,175,170.98
保證金	102,131,660.88	98,628,404.71
其他	234,739,571.79	46,520,232.99
合計	352,102,349.05	165,323,808.68

#### (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	集團內部往來款	186,690,072.70	1年內	53.02	—
單位二	海關保證金	57,055,153.27	1年內	16.20	—
單位三	海關保證金	11,273,470.19	1年內	3.20	—
單位四	履約保證金	10,200,000.00	2-3年	2.90	—
單位五	鋼材保證金	10,000,000.00	1-2年	2.84	—
合計		275,218,696.16		78.16	

#### (7) 本公司無涉及政府補助的其他應收款。



(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

5、存貨

(1) 存貨分類

人民幣元

項目	2017.6.30 (未經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	2,241,025,822.90	(21,815,042.10)	2,219,210,780.80
在產品	819,701,657.60	(1,011,076.67)	818,690,580.93
產成品	3,249,593,751.91	(95,209,293.43)	3,154,384,458.48
低值易耗品	243,779,931.49	(39,041.27)	243,740,890.22
合計	6,554,101,163.90	(118,074,453.47)	6,436,026,710.43

人民幣元

項目	2016.12.31 (經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	711,492,917.27	(1,705,038.57)	709,787,878.70
在產品	751,914,788.57	(23,149.09)	751,891,639.48
產成品	1,256,880,987.44	(4,308,713.42)	1,252,572,274.02
低值易耗品	203,263,277.41	(175,165.55)	203,088,111.86
合計	2,923,551,970.69	(6,212,066.63)	2,917,339,904.06

# 財務報表附註

2017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)

#### (2) 存貨跌價準備

人民幣元

存貨種類	2017.1.1 (經審計)	本期計提額	本期減少		2017.6.30 (未經審計)
			轉回	轉銷	
原材料	1,705,038.57	20,141,951.85	(1,330.50)	(30,617.82)	<b>21,815,042.10</b>
在產品	23,149.09	1,011,076.67	—	(23,149.09)	<b>1,011,076.67</b>
產成品	4,308,713.42	95,131,978.60	—	(4,231,398.59)	<b>95,209,293.43</b>
低值易耗品	175,165.55	—	(136,124.28)	—	<b>39,041.27</b>
合計	6,212,066.63	116,285,007.12	(137,454.78)	(4,285,165.50)	<b>118,074,453.47</b>

#### (3) 存貨跌價準備情況

項目	計提存貨 跌價準備的依據	本期轉回及轉銷 存貨跌價準備 的原因	本期轉回金額 佔該項存貨 期末餘額的 比例 (%)
原材料	註1	註2	—
在產品	註1	註2	—
產成品	註1	註2	—
低值易耗品	—	註2	0.06

(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(續)

存貨的說明：

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

註2：由於本期末部分原材料及低值易耗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。

6、 長期股權投資

長期股權投資明細如下：

人民幣元

項目	2017年6月30日(未經審計)			2016年12月31日(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
對子公司投資	4,687,155,965.46	—	4,687,155,965.46	4,573,289,565.46	—	4,573,289,565.46
對聯營、合營企業投資	—	—	—	—	—	—
合計	4,687,155,965.46	—	4,687,155,965.46	4,573,289,565.46	—	4,573,289,565.46

對子公司投資明細如下：

人民幣元

被投資單位	2017年1月1日	本期增加	本期減少	2017年6月30日	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
	(經審計)			(未經審計)		
長城華北	268,092,310.00	—	—	268,092,310.00	—	—
長城橋業	65,335,714.49	—	—	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	—	—
泰德科貿	257,353,665.00	—	—	257,353,665.00	—	—
曼德配件	118,017,800.00	—	—	118,017,800.00	—	—
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	—	—

# 財務報表附註

2017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)

對子公司投資明細如下:(續)

被投資單位	2017年1月1日			2017年6月30日		
	(經審計)	本期增加	本期減少	(未經審計)	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	—	—
長城橋業	65,335,714.49	—	—	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	—	—
泰德科貿	257,353,665.00	—	—	257,353,665.00	—	—
曼德配件	118,017,800.00	—	—	118,017,800.00	—	—
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	—	—
精工模具	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
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	—	—
保定威奕	255,000,000.00	—	—	255,000,000.00	—	—
保定杰華	40,811,761.79	—	—	40,811,761.79	—	—
哈弗南非	25,912,080.00	—	—	25,912,080.00	—	—
哈弗物流	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
俄羅斯製造	450,000,000.00	—	—	450,000,000.00	—	—
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	30,194,561.20	—	—	30,194,561.20	—	—
哈弗澳大利亞	21,773,250.00	—	—	21,773,250.00	—	—
歐洲技術中心	33,428,802.00	—	—	33,428,802.00	—	—
印度研發	28,082,810.70	—	—	28,082,810.70	—	—
森友斯科貿(註1)	13,000,000.00	9,000,000.00	—	22,000,000.00	—	—
深圳長城銷售(註2)	300,000.00	49,700,000.00	—	50,000,000.00	—	—
美國哈弗有限(註3)	114,454,200.00	55,166,400.00	—	169,620,600.00	—	—
合計	4,573,289,565.46	113,866,400.00	—	4,687,155,965.46	—	—

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)

註1 2017年2月，本公司繼續對森友斯科貿出資人民幣900萬元。

註2 2017年1月，本公司繼續對深圳長城銷售出資人民幣4,970萬元。

註3 2017年3月及4月，本公司繼續對美國哈弗有限出資美元800萬元。

7、 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			
2017.1.1(經審計)	78,635,824.90	17,770,823.45	96,406,648.35
本期增加金額	—	—	—
本期減少金額	—	(1,388,790.49)	(1,388,790.49)
(1) 轉出至無形資產	—	(1,388,790.49)	(1,388,790.49)
2017.6.30(未經審計)	78,635,824.90	16,382,032.96	95,017,857.86
二、累計折舊和累計攤銷			
2017.1.1(經審計)	(2,676,556.08)	(1,216,366.89)	(3,892,922.97)
本期增加金額	(1,788,369.35)	(166,412.34)	(1,954,781.69)
(1) 計提或攤銷	(1,788,369.35)	(166,412.34)	(1,954,781.69)
本期減少金額	—	97,377.64	97,377.64
(1) 轉出至無形資產	—	97,377.64	97,377.64
2017.6.30(未經審計)	(4,464,925.43)	(1,285,401.59)	(5,750,327.02)
三、賬面價值			
2017.6.30(未經審計)	74,170,899.47	15,096,631.37	89,267,530.84
2017.1.1(經審計)	75,959,268.82	16,554,456.56	92,513,725.38

# 財務報表附註

2017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、 固定資產

#### 固定資產情況

人民幣元

項目	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					
2017.1.1(經審計)	10,305,166,425.89	16,484,188,101.14	145,570,435.41	4,506,762,989.95	31,441,687,952.39
本期增加金額	540,748,514.24	1,675,154,642.61	16,249,483.49	930,693,555.70	3,162,846,196.04
1. 購置	10,569,658.90	47,754,312.70	12,518,773.10	163,246,250.05	234,088,994.75
2. 在建工程轉入	530,178,855.34	1,627,400,329.91	3,730,710.39	767,398,792.83	2,928,708,688.47
3. 存貨轉入	—	—	—	48,512.82	48,512.82
本期減少金額	(715,600.00)	(143,211,513.51)	(1,058,236.88)	(31,201,862.01)	(176,187,212.40)
1. 處置或報廢	(715,600.00)	(21,108,798.36)	(1,058,236.88)	(25,321,303.88)	(48,203,939.12)
2. 轉入在建工程減少	—	(121,303,569.84)	—	—	(121,303,569.84)
3. 其他轉出	—	(799,145.31)	—	(5,880,558.13)	(6,679,703.44)
2017.6.30(未經審計)	10,845,199,340.13	18,016,131,230.24	160,761,682.02	5,406,254,683.64	34,428,346,936.03
二、累計折舊					
2017.1.1(經審計)	1,255,345,552.44	5,133,614,663.55	50,324,188.09	2,034,007,793.80	8,473,292,197.88
本期增加金額	180,526,348.60	803,853,594.25	13,285,477.86	366,232,902.86	1,363,898,323.57
1. 計提	180,526,348.60	803,853,594.25	13,285,477.86	366,232,902.86	1,363,898,323.57
本期減少金額	(124,496.55)	(64,440,868.71)	(744,956.06)	(22,094,128.50)	(87,404,449.82)
1. 處置或報廢	(124,496.55)	(14,421,230.40)	(744,956.06)	(18,077,317.50)	(33,368,000.51)
2. 轉入在建工程減少	—	(50,006,985.16)	—	—	(50,006,985.16)
3. 其他轉出	—	(12,653.15)	—	(4,016,811.00)	(4,029,464.15)
2017.6.30(未經審計)	1,435,747,404.49	5,873,027,389.09	62,864,709.89	2,378,146,568.16	9,749,786,071.63
三、減值準備					
2017.1.1(經審計)	136,268.33	48,459,955.82	—	81,658,778.08	130,255,002.23
本期增加金額	—	—	—	—	—
本期減少金額	—	(1,611,365.87)	—	(369,414.23)	(1,980,780.10)
1. 處置或報廢	—	(1,611,365.87)	—	(369,414.23)	(1,980,780.10)
2017.6.30(未經審計)	136,268.33	46,848,589.95	—	81,289,363.85	128,274,222.13
四、賬面價值					
2017.6.30(未經審計)	9,409,315,667.31	12,096,255,251.20	97,896,972.13	2,946,818,751.63	24,550,286,642.27
2017.1.1(經審計)	9,049,684,605.12	11,302,113,481.77	95,246,247.32	2,391,096,418.07	22,838,140,752.28

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

8、 固定資產(續)

2017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3,828,466,236.30元(2016年12月31日：人民幣3,453,684,141.59元)，相關房產證正在辦理中。

9、 在建工程

(1) 在建工程明細如下

人民幣元

項目	2017年6月30日(未經審計)			2016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
天津整車項目	105,995,418.03	—	105,995,418.03	21,035,961.28	—	21,035,961.28
天津零部件項目	373,005,817.11	—	373,005,817.11	280,396,557.66	—	280,396,557.66
工業園一、二、三期改擴建	161,163,761.25	(2,715,075.95)	158,448,685.30	169,760,315.43	(2,810,400.74)	166,949,914.69
新大通改造	32,066.67	—	32,066.67	32,066.67	—	32,066.67
焦莊基建	—	—	—	109,481.72	—	109,481.72
新技術中心	202,352,953.98	—	202,352,953.98	199,992,873.72	—	199,992,873.72
其他研發項目	22,642,018.34	—	22,642,018.34	—	—	—
徐水整車項目	923,546,053.73	—	923,546,053.73	1,379,098,778.59	—	1,379,098,778.59
徐水零部件項目	1,797,154,085.47	(83,886.55)	1,797,070,198.92	2,061,260,623.56	(83,886.55)	2,061,176,737.01
徐水配套設施項目	158,535,069.12	—	158,535,069.12	150,547,321.36	—	150,547,321.36
其他	335,015,665.14	(122,171.38)	334,893,493.76	239,244,080.84	(122,171.38)	239,121,909.46
合計	4,079,442,908.84	(2,921,133.88)	4,076,521,774.96	4,501,478,060.83	(3,016,458.67)	4,498,461,602.16

(2) 重大在建工程項目變動情況

人民幣元

項目名稱	預算數	2017.1.1		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 (%)	其中： 利息資本化 累計金額	本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率 (%)	本期利息 資金來源	2017.6.30 (未經審計)
		(經審計)	本期增加									
天津整車項目	5,190,778,491.00	21,035,961.28	94,144,025.33	—	(9,184,459.63)	(108.95)	99.10	—	—	—	自有	105,995,418.03
天津零部件項目	2,470,000,294.00	280,396,557.66	163,387,145.40	—	(68,628,852.49)	(2,149,033.46)	92.84	—	—	—	自有	373,005,817.11
工業園一、二、三期 改擴建	978,100,661.00	169,760,315.43	68,324,640.36	—	(68,996,749.37)	(7,924,445.17)	92.09	—	—	—	自有	161,163,761.25
新大通改造	8,808,790.00	32,066.67	—	—	—	—	100.00	—	—	—	自有	32,066.67
焦莊基建	253,863,000.00	109,481.72	8.28	—	(109,490.00)	—	100.00	—	—	—	自有	—
新技術中心	1,780,232,549.00	199,992,873.72	48,575,891.33	—	(45,828,950.46)	(386,860.61)	96.30	—	—	—	自有	202,352,953.98
其他研發項目	317,350,800.00	—	22,642,018.34	—	—	—	7.13	—	—	—	自有	22,642,018.34
徐水整車項目	10,896,932,500.00	1,379,098,778.59	443,536,275.61	—	(897,260,334.11)	(1,828,666.36)	87.12	—	—	—	自有	923,546,053.73
徐水零部件項目	14,047,917,100.00	2,061,260,623.56	1,328,724,178.09	—	(1,586,853,528.26)	(5,977,187.92)	63.08	—	—	—	自有	1,797,154,085.47
徐水配套設施項目	593,250,000.00	150,547,321.36	7,987,747.76	—	—	—	26.72	—	—	—	自有	158,535,069.12
其他	1,513,561,267.89	239,244,080.84	351,365,087.75	—	(251,846,324.15)	(3,747,179.30)	80.38	—	—	—	自有	335,015,665.14
合計	38,050,795,452.89	4,501,478,060.83	2,528,687,018.25	—	(2,928,708,688.47)	(22,013,481.77)	—	—	—	—	—	4,079,442,908.84

註：其中在建工程本期因轉入無形資產而減少人民幣7,483,274.39元。

# 財務報表附註

2017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、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			
2017.1.1(經審計)	3,224,357,437.75	138,558,477.87	3,362,915,915.62
本期增加金額	1,388,790.49	12,437,884.31	13,826,674.80
1. 購置	—	4,954,609.92	4,954,609.92
2. 在建工程轉入	—	7,483,274.39	7,483,274.39
3. 投資性房地產轉入	1,388,790.49	—	1,388,790.49
本期減少金額	(1,295,830.52)	—	(1,295,830.52)
1. 其他轉出	(1,295,830.52)	—	(1,295,830.52)
2017.6.30(未經審計)	3,224,450,397.72	150,996,362.18	3,375,446,759.90
二、累計攤銷			
2017.1.1(經審計)	311,417,232.32	68,865,655.02	380,282,887.34
本期增加金額	32,976,356.45	5,299,214.00	38,275,570.45
1. 計提	32,878,978.81	5,299,214.00	38,178,192.81
2. 投資性房地產轉入	97,377.64	—	97,377.64
本期減少金額	—	—	—
2017.6.30(未經審計)	344,393,588.77	74,164,869.02	418,558,457.79
三、賬面價值			
2017.6.30(未經審計)	2,880,056,808.95	76,831,493.16	2,956,888,302.11
2017.1.1(經審計)	2,912,940,205.43	69,692,822.85	2,982,633,028.28

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	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
位於中國內地 — 10-50年	<b>2,880,056,808.95</b>	2,912,940,205.43

### 11、應付票據

種類	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
銀行承兌匯票	<b>5,395,201,178.45</b>	4,123,771,449.11
合計	<b>5,395,201,178.45</b>	4,123,771,449.11



(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

12、應付賬款

(1) 應付賬款列示

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
1年以內	<b>16,675,206,333.36</b>	27,572,401,252.97
1至2年	<b>26,362,492.27</b>	40,756,954.35
2至3年	<b>3,971,610.62</b>	5,195,911.62
3年以上	<b>4,508,410.38</b>	3,729,711.19
合計	<b>16,710,048,846.63</b>	27,622,083,830.13

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) 賬齡超過1年的重要應付賬款：

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	未償還或結轉的原因
供應商一	<b>4,616,000.00</b>	尚未達到合同約定的付款條件
供應商二	<b>4,597,801.93</b>	尚未達到合同約定的付款條件
合計	<b>9,213,801.93</b>	

13、預收款項

(1) 預收賬款列示

項目	人民幣元	
	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
1年以內	<b>1,835,250,500.68</b>	3,468,619,410.88
1至2年	<b>32,151,535.28</b>	36,870,151.26
2至3年	<b>3,698,231.34</b>	1,439,720.37
3年以上	<b>2,890,986.48</b>	3,937,638.93
合計	<b>1,873,991,253.78</b>	3,510,866,921.44

# 財務報表附註

2017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)

### 13、預收款項

#### (2) 賬齡超過1年的重要預收款項

人民幣元

項目	2017.6.30 (未經審計)	未償還或結轉的原因
客戶一	28,802,675.25	尚未達到結轉條件
客戶二	3,868,152.92	尚未達到結轉條件
合計	32,670,828.17	

### 14、資本公積

人民幣元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
<b>2017年1月1日至6月30日止期間</b>				
<b>(未經審計):</b>				
資本溢價	1,462,470,849.89	—	—	1,462,470,849.89
其他資本公積	1,716,455.88	—	—	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	4,649,582.66	—	—	4,649,582.66
合計	1,464,187,305.77	—	—	1,464,187,305.77
<b>2016年1月1日至6月30日止期間</b>				
<b>(未經審計):</b>				
資本溢價	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	—	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

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 15、未分配利潤

項目	人民幣元	
	金額	提取或分配比例
<b>2017年1月1日至6月30日止期間(未經審計):</b>		
期初未分配利潤	<b>31,035,039,846.07</b>	
加: 淨利潤	<b>2,559,736,939.84</b>	
減: 提取法定盈餘公積	—	(1)
分派現金股利	<b>(3,194,544,150.00)</b>	(2)
轉作股本的普通股股利	—	
期末未分配利潤	<b>30,400,232,635.91</b>	
<b>2016年1月1日至6月30日止期間(未經審計):</b>		
期初未分配利潤	22,756,665,987.89	
加: 淨利潤	5,775,519,713.06	
吸收合併轉入	199,547,880.52	
減: 提取法定盈餘公積	—	(1)
分派現金股利	(1,734,181,110.00)	
轉作股本的普通股股利	—	
期末未分配利潤	26,997,552,471.47	

**(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，可不再提取。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**

2017年5月11日，本公司2016年度股東大會審議並通過《關於2016年度利潤分配方案的議案》，2016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0.35元(含稅)，共計宣派現金股利人民幣3,194,544,150.00元。

# 財務報表附註

2017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、營業收入、營業成本

#### (1) 營業收入

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務收入	<b>36,481,666,352.74</b>	40,091,859,035.23
其中：銷售汽車收入	<b>35,264,560,084.49</b>	39,573,480,669.85
銷售零配件收入	<b>1,051,997,007.54</b>	416,289,412.81
模具及其他收入	<b>139,508,614.44</b>	56,169,481.97
提供勞務收入	<b>25,600,646.27</b>	45,919,470.60
其他業務收入	<b>278,788,694.51</b>	231,890,248.78
合計	<b>36,760,455,047.25</b>	40,323,749,284.01

#### (2) 營業成本

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務成本	<b>31,763,377,650.14</b>	32,210,485,179.18
其中：銷售汽車成本	<b>30,934,739,739.58</b>	31,822,466,317.74
銷售零配件成本	<b>724,155,959.96</b>	325,938,239.63
模具及其他支出	<b>85,644,104.85</b>	27,984,797.04
提供勞務支出	<b>18,837,845.75</b>	34,095,824.77
其他業務支出	<b>238,006,660.97</b>	187,387,929.08
合計	<b>32,001,384,311.11</b>	32,397,873,108.26

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

17、税金及附加

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
消費稅	1,097,797,789.10	1,189,935,739.34
城市維護建設稅	96,727,194.07	156,909,196.98
教育費附加	80,190,839.26	118,218,625.00
印花稅	20,253,015.79	—
房產稅	27,687,245.18	—
土地使用稅	23,236,163.90	—
水資源稅	1,517,290.83	—
營業稅	—	1,431,728.39
車船使用稅	75,646.70	—
其他	4,889,724.79	15,656,466.73
合計	1,352,374,909.62	1,482,151,756.44

註：根據財政部財稅會[2016]22號《增值稅會計處理規定》，本公司對於2016年5月1日之後發生的印花稅、房產稅、土地使用稅、水資源稅和車船使用稅等計入税金及附加科目。

18、管理費用

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
技術開發支出	1,498,483,496.37	1,210,471,685.63
工資薪金	322,620,028.25	212,449,784.39
稅費	—	70,401,937.25
折舊與攤銷	114,792,870.89	94,189,556.21
業務招待費	6,419,068.14	2,360,777.87
辦公費	28,790,470.50	28,289,108.79
修理費	91,958,375.47	66,039,947.59
審計費	705,171.85	695,722.84
服務費	15,064,022.23	12,036,004.57
其他	65,570,299.50	43,798,481.03
合計	2,144,403,803.20	1,740,733,006.17

# 財務報表附註

2017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、投資收益

明細情況：

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
理財產品投資收益	<b>44,928,495.71</b>	12,669,733.40
成本法核算的長期股權投資收益	<b>1,940,702,858.28</b>	2,037,232,894.95
合計	<b>1,985,631,353.99</b>	2,049,902,628.35

本公司投資收益的滙回無重大限制。

### 20、所得稅費用

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
當期所得稅費用	<b>29,997,586.69</b>	620,728,558.40
遞延所得稅費用	<b>19,897,300.50</b>	(29,604,231.84)
合計	<b>49,894,887.19</b>	591,124,326.56

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

20、所得稅費用(續)

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
利潤總額	<b>2,609,631,827.03</b>	6,366,644,039.62
所得稅率	<b>25%</b>	25%
按25%的稅率計算的所得稅費用	<b>652,407,956.76</b>	1,591,661,009.91
公司適用優惠稅率的影響	<b>(34,155,376.56)</b>	(390,414,401.14)
研究開發費用附加扣除額	<b>(128,028,062.30)</b>	(106,953,975.84)
免稅收入的納稅影響	<b>(485,419,183.89)</b>	(509,855,786.03)
不可抵扣費用的納稅影響	<b>45,089,553.18</b>	6,687,479.66
合計	<b>49,894,887.19</b>	591,124,326.56

# 財務報表附註

2017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、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	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>2,559,736,939.84</b>	5,775,519,713.06
加：資產減值準備	<b>121,085,745.95</b>	62,772,520.39
固定資產折舊	<b>1,363,898,323.57</b>	1,002,070,968.78
無形資產攤銷	<b>38,178,192.81</b>	36,741,668.51
長期待攤費用攤銷	<b>4,729,489.76</b>	2,867,336.77
投資性房地產折舊	<b>1,954,781.69</b>	116,060.64
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(減：收益)	<b>10,275,922.42</b>	9,962,615.56
遞延收益攤銷	<b>(48,064,392.10)</b>	(36,553,302.36)
財務費用(減：收益)	<b>67,912,876.14</b>	4,778,931.31
投資損失(減：收益)	<b>(1,985,631,353.99)</b>	(2,049,902,628.35)
遞延所得稅資產減少(減：增加)	<b>19,897,300.50</b>	(29,604,231.84)
存貨的減少(減：增加)	<b>(3,847,124,827.96)</b>	(1,018,376,117.68)
經營性應收項目的減少(減：增加)	<b>23,582,976,651.89</b>	2,888,393,230.83
經營性應付項目的增加(減：減少)	<b>(12,877,033,091.67)</b>	(2,492,355,969.32)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>9,012,792,558.85</b>	4,156,430,796.30
<b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	<b>8,235,361,687.54</b>	1,950,418,049.15
減：現金的期初餘額	<b>3,623,217,685.00</b>	1,016,521,309.27
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	<b>4,612,144,002.54</b>	933,896,739.88



(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

21、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	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、現金	<b>8,235,361,687.54</b>	1,950,418,049.15
其中：庫存現金	<b>442,749.86</b>	406,230.41
可隨時用於支付的銀行存款	<b>8,234,918,937.68</b>	1,950,011,818.74
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
二、期末現金及現金等價物餘額	<b>8,235,361,687.54</b>	1,950,418,049.15

22、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	
		2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	採購原材料	<b>1,823,681,481.72</b>	5,489,673,265.41
公司之其他關聯方	採購原材料及蒸汽	<b>56,627,851.87</b>	28,921,614.10

(2) 銷售整車及零部件

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	銷售整車或零部件	<b>33,743,604,142.94</b>	39,932,048,831.84
公司之其他關聯方	銷售整車或零部件	—	95,213.68

# 財務報表附註

2017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)

### 22、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	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	購置固定資產及 在建工程	<b>31,069,563.18</b>	101,496,112.03
公司之其他關聯方	購置固定資產及 在建工程	<b>2,584,378.08</b>	358,605.75

#### (4) 銷售固定資產及無形資產

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	銷售固定資產及 無形資產	<b>8,629,988.95</b>	12,647,516.75
公司之其他關聯方	銷售固定資產及 無形資產	—	13,154.54

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

22、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	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	接受勞務	<b>415,478,488.24</b>	357,794,525.82
公司之其他關聯方	接受勞務	<b>5,730,283.54</b>	5,570,737.76

(6) 提供勞務

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	提供勞務	<b>28,646,268.87</b>	31,213,423.91
公司之其他關聯方	提供勞務	—	1,114.94

(7) 索賠收入及其他

		人民幣元	
關聯方	關聯交易內容	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	索賠收入及其他	<b>(99,148,521.83)</b>	(60,433,771.81)
公司之其他關聯方	索賠收入及其他	<b>459,831.28</b>	12,036,400.00

# 財務報表附註

2017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)

### 22、關聯交易情況(續)

#### (8) 擔保

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	500,000,000.00	49,700,000.00
泰德科貿	公司之子公司	最高額保證	美元	110,000,000.00	90,000,000.00

#### (9) 關鍵管理人員報酬

項目名稱	人民幣千元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
關鍵管理人員報酬	6,003	5,797

(十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

23、關聯方應收應付款項

		人民幣元	
項目名稱	關聯方	2017.6.30 (未經審計)	2016.12.31 (經審計)
應收賬款	公司之子公司	553,253,102.93	287,545,917.95
應收賬款小計：		553,253,102.93	287,545,917.95
其他應收款	公司之子公司	194,041,167.34	12,783,277.00
其他應收款	公司之其他關聯方	1,475,800.00	1,480,105.29
其他應收款小計：		195,516,967.34	14,263,382.29
預付款項	公司之子公司	31,016,063.14	121,808,217.33
預付款項	公司之其他關聯方	102,920.00	—
預付款項小計：		31,118,983.14	121,808,217.33
應收票據	公司之子公司	2,141,000.00	550,518.71
應收票據小計：		2,141,000.00	550,518.71
應收股利	公司之子公司	285,689,296.71	—
應收股利小計：		285,689,296.71	—
應付賬款	公司之子公司	2,898,038,406.86	4,828,383,821.33
應付賬款	公司之其他關聯方	7,672,561.80	25,507,506.28
應付賬款小計：		2,905,710,968.66	4,853,891,327.61
其他應付款	公司之子公司	98,580,987.35	598,438,717.92
其他應付款	公司之其他關聯方	3,262,626.52	6,001,537.48
其他應付款小計：		101,843,613.87	604,440,255.40
預收款項	公司之子公司	976,873,707.46	3,415,476,400.15
預收款項小計：		976,873,707.46	3,415,476,400.15
應付票據	公司之子公司	417,102,899.61	—
應付票據	公司之其他關聯方	—	4,296,578.36
應付票據小計：		417,102,899.61	4,296,578.36
應收利息	公司之子公司	51,667,937.50	12,203,875.00
應收利息小計		51,667,937.50	12,203,875.00
其他流動資產	公司之子公司	3,607,582.86	—
其他流動資產小計		3,607,582.86	—

# 補充資料

## 補充資料

### 1、非經常性損益明細表

項目	人民幣元	
	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2016年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
非流動資產處置損益	<b>(2,696,410.04)</b>	(11,539,800.09)
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	<b>285,692,648.73</b>	64,038,766.03
處置長期股權投資收益，以及處置理財產品取得的 投資收益	<b>46,402,606.04</b>	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
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>62,467,790.29</b>	53,666,288.02
所得稅影響額	<b>(64,907,296.32)</b>	(20,220,411.58)
少數股東權益影響額(稅後)	<b>(192,668.79)</b>	(8,069.32)
合計	<b>326,766,669.91</b>	100,767,672.91

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。

2017年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.04	0.27	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	4.36	0.23	不適用

2016年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	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

管理層提供的補充資料2017年8月25日由長城汽車股份有限公司下列負責人簽署：

法定代表人：魏建軍

總經理：王鳳英

主管會計工作負責人：李鳳珍

會計機構負責人：盧彩娟

2017年8月25日

## 第十一節 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：2017年8月25日

### 修訂信息

適用  不適用



中國河北省保定市，2017年8月25日

於本公告日期，董事會成員如下：

執行董事：魏建軍先生、王鳳英女士及楊志娟女士。

非執行董事：何平先生。

獨立非執行董事：馬力輝先生、李萬軍先生及吳智傑先生。

\* 僅供識別