公司代码：601633　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　公司简称：长城汽车

长城汽车股份有限公司
2015 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	马力辉（独立非执行董事）	工作原因	卢闯

三、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（本公司核数师）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本半年度报告内的财务信息按照《中国企业会计准则》及相关法规编制。

四、公司负责人魏建军、主管会计工作负责人李凤珍及会计机构负责人（会计主管人员）季文君声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司拟以2015年6月30日本公司总股本3,042,423,000股为基数，向全体股东以未分配利润分配股票股利方式，每10股派发股票股利10股,以未分配利润每10股派发现金股利人民币2.50元（含税），共计派送股票股利3,042,423,000股，派发现金股利人民币760,605,750元（含税）；同时以资本公积金（股本溢价）向全体股东每10股转增10股，共转增3,042,423,000股。本次股票股利派发和资本公积金转增股本实施完成后，公司总股本增加6,084,846,000股，总股本变更为9,127,269,000股。

本预案已经公司第五届董事会第十二次会议审议通过。尚需股东于股东大会批准。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节　释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
“A 股”	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的内资股，在上海证券交易所上市并以人民币买卖（股份代号：601633）；
“A 股股东”	指	A 股持有人；
“公司章程”	指	本公司的组织章程，经不时修订、修改或以其他方式补充；
“董事会”	指	本公司董事会；
“公司”或“本公司”或“长城汽车”	指	长城汽车股份有限公司，于中国注册成立的股份有限公司，其 H 股及 A 股分别于香港联交所及上交所上市；
“公司法”	指	中华人民共和国公司法；
“竞争业务”	指	与长城汽车股份有限公司的主营业务及其他业务相同或相似的业务；
“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会；
“本集团”	指	长城汽车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币 1.00 元的境外上市外资股，在香港联交所主板上市并以港元买卖（股份代号：2333）；
“H 股股东”	指	H 股持有人；
“《香港上市规则》”	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则（经不时修订）；
“香港联交所”	指	香港联合交易所有限公司；
“《标准守则》”	指	《香港上市规则》附录十所载的《上市公司董事进行证券交易的标准守则》；
“非公开发行”	指	本公司拟向不超过十名特定投资者发行不超过 27,643.40 万股 A 股股票，募集资金不超过人民币 120 亿元；
“中国”	指	中华人民共和国；
“报告期”或“本报告期”	指	截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月；
“香港证监会”	指	香港证券及期货事务监察委员会；
“《证券及期货条例》”	指	香港法例第 571 章证券及期货条例（经不时修订）；及
“上交所”	指	上海证券交易所。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	长城汽车股份有限公司
公司的中文简称	长城汽车
公司的外文名称	Great Wall Motor Company Limited
公司的外文名称缩写	Great Wall Motor
公司的法定代表人	魏建军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐辉（公司秘书）	陈永俊
联系地址	中国河北省保定市朝阳南大街2266号	中国河北省保定市朝阳南大街2266号
电话	86(312)-2197813	86(312)-2197813
传真	86(312)-2197812	86(312)-2197812
电子信箱	zqb@gwm.com.cn	zqb@gwm.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国河北省保定市朝阳南大街2266号
公司注册地址的邮政编码	071000
公司办公地址	中国河北省保定市朝阳南大街2266号
公司办公地址的邮政编码	071000
公司网址	www.gwm.com.cn
电子信箱	zqb@gwm.com.cn
香港主要营业地点	香港金钟道88号太古广场一座13楼

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	中国河北省保定市朝阳南大街2266号
登载半年度报告的香港联交所指定网站的网址	www.hkexnews.hk
登载半年度报告的公司网站的网址	www.gwm.com.cn

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上交所	长城汽车	601633	-
H 股	香港联交所	长城汽车	2333	-
股票种类	股票上市交易所	上市日期	已发行股份数目	每手股数
A股	上交所	2011年9月28日	2,009,243,000股A股（总股数：3,042,423,000股，H股：1,033,180,000股）	100股

H股	香港联交所	2003年12月15日	1,033,180,000股H股（总股数：3,042,423,000股，A股：2,009,243,000股）	500股

六、 公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（本公司核数师）
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市延安东路 222 号 30 楼
公司法律顾问（香港法律）	西盟斯律師行
公司法律顾问（中国法律）	北京市中伦律师事务所
香港 H 股股份过户登记处	香港中央证券登记有限公司 香港湾仔皇后大道东183号 合和中心17楼1712－1716号室
A 股股份过户登记处	中国证券登记结算有限公司上海分公司 中国上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦3层
投资者及传媒关系顾问（H 股）	智策企业推广顾问有限公司 香港中环雪厂街24－30号顺豪商业大厦18楼
主要往来银行	中国银行股份有限公司保定市裕华支行 中国工商银行股份有限公司保定市永华支行 中国建设银行股份有限公司保定恒祥南大街支行 中国光大银行股份有限公司石家庄分行 中信银行股份有限公司保定分行
获授权代表	王凤英女士 徐辉先生
财务年结日期	十二月三十一日
执行董事	魏建军先生*（董事长）* 刘平福先生 王凤英女士 胡克刚先生 杨志娟女士
非执行董事	何　　平先生 牛　　军先生
独立非执行董事	黄志雄先生 卢　闯先生 梁上上先生 马力辉先生
职工代表监事	朱恩泽先生
独立监事	宗义湘女士

	罗金莉女士
审计委员会	黄志雄先生 何　平先生 卢　闯先生 梁上上先生 马力辉先生
薪酬委员会	魏建军先生 卢　闯先生 梁上上先生
提名委员会	魏建军先生 梁上上先生 马力辉先生
战略委员会	魏建军先生 王凤英女士 何　平先生 卢　闯先生 马力辉先生

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	37,144,776,238.53	28,527,373,341.19	30.21
营业收入	37,115,346,196.30	28,527,373,341.19	30.10
归属于上市公司股东的净利润	4,717,052,784.60	3,954,313,743.49	19.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,601,476,285.91	3,901,586,405.42	17.94
经营活动产生的现金流量净额	7,277,045,371.22	5,162,772,458.71	40.95
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	35,737,200,953.99	33,451,860,470.96	6.83
总资产	61,361,139,500.10	61,345,252,123.45	0.03

（二） 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	1.5504	1.2997	19.29
稀释每股收益（元／股）	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	1.5124	1.2824	17.94
加权平均净资产收益率（%）	13.32	13.38	减少0.06 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.00	13.21	减少0.21 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

本集团优化产品结构，持续聚焦 SUV 品类，打造高性价比产品，并致力提升售后服务水平。报告期内，整车销量的增长以及 SUV 销量占比上升，促进公司营业收入的增长，进而带动归属于上市公司股东的净利润及每股收益指标较上年同期稳步提升。

二、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-9,594,486.73
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准	57,505,387.31

定额或定量持续享受的政府补助除外	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	51,644.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,460,614.63
处置长期股权投资收益，以及处置理财产品取得的投资收益	31,051,243.81
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益	6,057,283.20
公允价值变动收益(损失)	-214,440.00
少数股东权益影响额	-13,871.28
所得税影响额	-24,726,877.24
合计	115,576,498.69

第四节　管理层讨论与分析

经营环境

2015年上半年，面对复杂多变的国内外经济环境和不断加大的下行压力，在中国政府的努力下，国民经济运行处在合理区间，呈现缓中趋稳、稳中有好的发展态势。受国民经济结构调整、世界经济复苏乏力等综合因素的影响，我国汽车行业发展速度有所回落。根据汽车工业协会统计数据，2015年上半年，中国汽车产销量分别达1,210万辆、1,185万辆，同比分别增长2.64%、1.43%，汽车行业发展进入理性增长的新常态阶段。

虽然汽车行业发展增速回落，但是由于中国总体经济态势稳定，加上我国汽车千人保有量与发达国家差距仍然较大，国民收入水平持续增长，因此汽车产业发展前景乐观，公司业务发展仍面临良好的发展机遇。

在2015年上半年，随着国家新的鼓励新能源车发展政策的出台、一带一路战略的提出、中国制造2025的发布、互联网+概念的兴起，汽车行业也在发生着显著的变化，汽车企业纷纷推出新能源车、实现移动互联，使汽车行业逐步与互联网相关联，汽车将成为第四代移动终端。

在出口方面，由于全球经济不景气，同时部分地区的政局变动、汇率波动的影响，在2015年上半年中国汽车出口出现大幅下降。根据中国汽车工业协会统计的汽车整车企业出口资料显示，2015年上半年汽车累计出口约达38.51万辆，比去年同期下降约13.50% 。在出口呈现下降趋势下，国内汽车企业仍需不断提升对国际市场的开发力度及自身竞争力，促进出口销量的增长。

财务回顾

币种：人民币 单位：元

	2015年1月1日至6月30日止期间（经审计）	2014年1月1日至6月30日止期间（未经审计）	变动比率 %
营业总收入	37,144,776,238.53	28,527,373,341.19	30.21
营业收入	37,115,346,196.30	28,527,373,341.19	30.10
整车销售收入(注1)	35,541,870,686.77	27,057,974,773.45	31.35
零部件及其他收入	1,573,475,509.53	1,469,398,567.74	7.08
利息收入(注2)	29,414,897.72	0.00	100.00
销售费用(注3)	1,192,682,249.41	906,062,687.84	31.63
管理费用	1,656,766,890.66	1,604,705,114.81	3.24
财务费用(注4)	218,530,709.96	-46,118,743.89	-573.84

毛利	9,986,356,072.52	8,147,418,289.81	22.57
所得税费用	1,000,208,287.03	812,314,970.04	23.13
归属于本公司股东净利润(注5)	4,717,052,784.60	3,954,313,743.49	19.29
基本每股收益	1.55	1.30	19.29
毛利率(%)	26.91	28.56	降低1.65个百分点
销售费用占营业收入比例(%)	3.21	3.18	增加0.03个百分点
管理费用占营业收入比例(%)	4.46	5.63	降低1.17个百分点

(注1) 整车销售收入增长的主要原因是:本集团整车销量的增加及售价较高的SUV销售量占比上升所致。

(注2) 利息收入为2014年5月新设子公司天津长城滨银汽车金融有限公司在报告期经营所致。

(注3) 销售费用增长的主要原因是: 销量增加带动运费和售后服务费增加所致。

(注4) 财务费用增长的主要原因是: 账龄超1年的应收土地履约保证金折现确认财务费用所致。

(注5) 归属于本公司股东净利润增长的主要原因是: 整体销量增加及售价和毛利较高的SUV销量占比上升带来净利润增加所致。

流动资产与流动负债

币种：人民币 单位：元

	2015年6月30日（经审计）	2014年12月31日（经审计）
流动资产	31,639,199,592.26	35,313,744,747.57
其中		
货币资金	4,120,630,002.58	3,394,260,013.36
应收票据	18,190,013,456.83	23,352,366,377.86
应收账款	634,029,141.30	730,113,031.42
存货	4,117,090,799.15	3,470,386,550.65
预付款项	639,217,074.66	723,332,515.18
其他应收款	1,063,479,948.15	2,896,787,792.18
流动负债	23,937,350,581.07	26,144,697,042.57
其中		
预收账款	2,083,369,039.53	3,180,045,338.74
应付职工薪酬	517,763,374.62	1,326,601,449.19
其他应付款	1,725,270,107.06	1,778,299,444.45
应交税费	611,767,521.49	880,096,384.40
应付票据	4,764,659,518.72	4,138,158,178.41
应付账款	12,650,125,991.78	14,093,151,931.66
其他流动负债	767,014,150.93	672,530,061.79

资本负债比率

币种：人民币 单位：元

	2015年6月30日 （经审计）	2014年12月31日 （经审计）
负债总额	25,568,669,071.30	27,826,806,022.22
权益总额	35,792,470,428.80	33,518,446,101.23
资本负债比率	71.44%	83.02%

注：资本负债比率是指合并资产负债表中负债总额与权益总额的比例。

收购及出售资产事项

详见本报告第六节“重要事项”中第三项“资产交易、企业合并事项”部分关于“收购资产情况及出售资产情况”相关描述。

相关收购及出售事项，除本公司与博创城市建设开发有限公司之间的交易外，均不属《香港上市规则》所界定的关连交易或须予公布的交易，因此无须根据《香港上市规则》，第 14 章及 14A 章作出公告。

除以上收购事项外，报告期内本公司及其附属公司及联营公司并没有其他重大收购及出售资产事项。

资本架构

本集团一般以自有现金满足日常业务运作所需。截至 2015 年 6 月 30 日止，本集团分别以定期存单及银行理财产品质押取得港币 942,490,357.90 元(折合人民币 743,257,321.14 元)短期借款，用于支付本公司 H 股股东股利。

外汇风险

本集团所有产品内销收入均以人民币交收，外销收入则以美元或欧元交收并采用远期结售汇方式抵销汇率波动影响。故报告期内，本集团并无因货币汇率波动而令其营运或流动资金出现任何重大困难或对其造成重大影响的事项。

雇员、培训及发展

截至2015年6月30日止，本集团共雇用雇员71,376名（2014年6月30日：68,509名）。本集团按雇员的表现、资历及当时的行业惯例给予雇员报酬，而酬金政策及组合会定期检讨。根据雇员工作表现评估，雇员或会获发花红及奖金以示鼓励。员工成本总额占本集团截至2015年6月30日止营业总收入的6.89% （2014年6月30日：7.79%）。

分部资料

本集团主要在中国制造及销售汽车及相关配件，而且大部分资产均位于中国境内。本集团于2009年按《企业会计准则解释第3号》的规定确定报告分部并披露分部信息，管理层根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本集团分配资源及评价业绩系以制造及销售汽车及相关配件的整体运营为基础，亦是本集团内部报告的唯一经营分部。

基于外部客户的地理分布情况，本集团的营业收入呈列如下：

	截至6月30日止6个月	
	2015年 *人民币元* *(经审计)*	**2014年** *人民币元* *(未经审计)*
中国	36,403,367,713.15	26,651,167,906.85
阿尔及利亚	149,158,587.51	68,328,591.09
智利	116,693,971.16	226,251,926.46
伊朗	71,630,638.85	159,873,591.34
秘鲁	46,710,795.43	31,143,409.30
英国	40,866,274.98	1,168,384.41
其他海外国家	316,348,257.45	1,389,439,531.74
合计	37,144,776,238.53	28,527,373,341.19

分部报告所需披露的本集团主要非流动资产，包括固定资产、投资性房地产、在建工程及对合营和联营公司的投资等都位于中国境内。

本集团不依赖某个单独的且能够达到本集团营业收入的10%或以上的外部客户。

业务回顾

产品销量

单位：台

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

其他：包括MPV及专用车等

本集团主要产品是皮卡车、SUV及轿车，也从事生产、销售供生产皮卡车、SUV及轿车所用的主要汽车零部件。

报告期内，本集团汽车销量上升主要由于本集团优化产品结构，持续聚焦SUV品类，打造高性价比产品，并致力提升售后服务水平，致使国内汽车销量上升。

(1) 皮卡车

根据中国汽车工业协会数据显示，长城汽车的皮卡车已连续十七年稳居中国皮卡车销量榜第一，市场领导地位稳固。

(2) SUV

报告期内，本集团于国内SUV市场表现出色，销量保持稳定增长。本集团主打的哈弗H6销量因需求旺盛而保持良好的增长势头，销量较2014年同期上升23.98%，去年下半年推出的“哈弗H2”亦获得市场广泛认可，成为本集团新的明星车型，而去年底推出的“哈弗H9”以及今年重新上市的“哈弗H8”亦带来销量增长，进一步巩固了本集团在国内自主品牌SUV市场的领先地位。

(3) 轿车

报告期内，本集团对轿车进行改款维持轿车的销量水平。

国内市场

虽然国内经济增速放缓，对整体汽车行业的销售增长构成影响，由于国内汽车千人保有量较发达国家还有较大差距，且随着国民收入水平的增长，汽车购买力得以提高。同时随着人们出行习惯的改变，对汽车的刚性需求还比较强劲。本集团通过持续提高产品质量、推出更多车型满足不同细分市场的需求来提升公司的整体竞争力。

报告期内，本集团国内整车销售收入达 34,851,509,937.52 元，国内整车销售收入占本集团营业收入比例为 93.90%。

2015 年上半年，SUV 行业保持高速增长，远高于其他品类的销量增速，维持中国汽车市场增速最高的车型。本集团 SUV 继续保持高速增长，并维持中国 SUV 市场销量第一的领先地位，“哈弗 H6”夺得 27 个月国内 SUV 单车型销量冠军。

海外市场

报告期内，海外市场由于汇率波动、政局变动等因素的影响，中国汽车出口面对更大的压力。报告期内，本集团在海外市场持续推出新产品，并通过建立海外销售网络，促进海外市场未来的销量增长。

报告期内，整车出口销售收入达 690,360,749.25 元，整车出口总收入占本集团营业收入的比例为 1.86%。

本集团出口市场主要分布在南美、欧洲、非洲、亚太、中东等地区，并形成了稳固的国际营销网络。

新产品推出

报告期内，本集团的越级豪华 SUV 车型“哈弗 H8”经过一年多的优化，在 2015 年 4 月上海车展期间上市。经过优化，“哈弗 H8”在质量体系上的稳定性更加出色，表现更加完美。

本集团于 2015 年 4 月推出了“哈弗 H6 Coupe”，是公司第一款 Coupe 风格的 SUV 车型。这款车具有运动式轿跑外观、丰富的科技配置、放心的安全设计、激情的动力组合，标志着哈弗品牌在都市型 SUV 市场中再添一主力干将。

此外,本集团于 2015 年 4 月携旗下多款 SUV 车型亮相“2015 上海国际车展”，展示产品包括“哈弗 H1”、“哈弗 H2”、“哈弗 H5”、“哈弗 H6 运动版”、“哈弗 H6 升级版”、“哈弗 H7”、“哈弗 H7L”、“哈弗 H8”、“哈弗 H9”、“哈弗 H6 Coupe”及“达喀尔赛车”。同时在车展期间本集团也展出了 2 款首发的红蓝标概念车“Concept R”、“Concept B”。为展示本集团的研发实力，该车展还展出五款动力总成；同时展出一款新能源混合动力智能四驱模块底盘及车联网技术。

未来展望

基于当前的国内外经济形势及汽车市场面临的日益激烈的竞争，本集团将持续保持稳健的财务基础，采取审慎的发展策略，继续聚焦产品品质及技术提升，进一步开拓市场。

今年 5 月，国务院公布《中国制造 2025》战略，其中确定了我国汽车产业未来“由大转强”的突破口，将以新能源汽车为契机，培育整个产业链的创新发展。并且，为了进一步搅动新能源车市场的活力，《新建纯电动乘用车企业管理规定》也于今年上半年正式出炉，并下调了新进电动车生产企业的准入门坎。预计新能源汽车年内将实现井喷式发展。本集团将积极开展新能源车型的开发，同时在智能车方面做技术储备。

在市场竞争日益激烈的情况下，国内合资品牌汽车产品价格下探到自主品牌产品的价格区间，同时自主品牌也持续推出新车型，使竞争更趋激烈。本集团将在立足现有传统动力产品的同时，在新能源领域发力。在车型档次方面还将向上突破，向高端化发展，以提升竞争力，为顾客提供更好的产品与服务。

新产品

随着本集团新技术中心的投入使用，进一步提升本集团的实验、验证能力，进而为未来推出新产品奠定基础。

本集团现有的"哈弗 H2"将会有年度款的车型在 2015 年下半年发布。在 2015 年下半年也会推出 2015 款"哈弗 H6"。通过多款车型的推出，会进一步提升公司 SUV 品类的销售规模。

轿车方面，本集团在 2015 年下半年将会推出现有车型的年度款车型，会推出 2016 款长城 C30、2016 款长城 C50 升级版。这两款车从配置及价格方面将更具竞争力，将促使轿车销量水平恢复。

皮卡车方面，本集团将通过产品改款换代、产品组合及性能提升来保持皮卡车的市场占有率。

海外市场

随着国家一带一路战略的推出，将促进汽车行业的出口规模。

本集团在海外市场已经取得一定的销售规模，产品主要销往南美、中东、亚太、欧洲等国家和地区，同时在主要的海外市场已建立成熟的销售网络。面对复杂多变的经济形势，公司将通过变革销售模式、推出新款车型等措施，提升品牌影响力，扩大海外销售规模。

本集团也在俄罗斯、澳大利亚、南非等国家投资设立销售公司并运营，在提升公司品牌影响力的同时促进销量增长。

新设施

本集团位于保定徐水区的整车工厂第二个生产基地已开始建设，预期于 2015 年下半年竣工。

徐水工厂将生产"哈弗 H8"、"哈弗 H9"、"H6 Coupe"、"哈弗 H7"及后续产品，本集团未来的高端车型将在智能化的徐水工厂完成生产和测试，为产品质量提升提供了基础保证。

本集团全新的技术中心于 2015 年上半年投入使用，新技术中心包含研发中心、试制中心、实验中心、造型中心和数据中心五大区域。新技术中心的投入使用使公司的研发实验能力达到国际水平，为后续车型的研发奠定基础。

非公开发行A股股票

新能源汽车作为战略性新兴产业之一，将受益于节能环保要求的逐步提高及国家政策的持续大力支持，步入快速发展阶段。

智能化、信息化是汽车产业未来发展的方向和趋势，智能汽车作为移动的智能终端，将成为互联网的下一个重要入口。

公司将依托并结合自身在汽车产业的基础和优势，在新能源和智能汽车领域快速布局，开启战略升级。公司董事会已于 2015 年 7 月 10 日通过了《长城汽车股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》并于 2015 年 8 月 28 日通过了《长城汽车股份有限公司非公开发行 A 股股票预案(修订稿)》。

本次非公开发行 A 股股票募集资金投资项目如下：

1. 新能源汽车研发项目；
2. 年产 50 万台新能源智能变速器项目；
3. 年产 50 万套新能源汽车电机及电机控制器项目；
4. 年产 100 万套新能源汽车动力电池系统项目；
5. 智能汽车研发项目。

具体公告内容详见本公司于 2015 年 8 月 28 日在上海证券交易所网站、香港联合交易所有限公司网站及本公司官方网站发布的关于非公开发行预案（修订稿）的公告。

本次发行尚需公司股东大会审议通过及中国证监会核准。

高新技术企业税收优惠

本公司于 2010 年 11 月 10 日获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，有效期 3 年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条之规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”，故本公司自 2010 年至 2012 年减按 15%的所得税率缴纳企业所得税。根据《高新技术企业认定管理办法》，高新技术企业资格期满前 3 个月内企业可提出复审申请，对于复审通过的企业可重新获发高新技术企业证书，并享受上述税收优惠。本公司已于 2013 年通过河北省科学技术厅高新技术企业复审，并于 2013 年 7 月 22 日获得高新技术企业证书，有效期 3 年。本公司在复审批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。本公司已向主管税务机关申请并办理完毕减免税手续，在持续符合企业所得税法及其实施条例以及其他有关规定条件下，本公司自 2013 年至 2015 年可减按 15%的所得税率缴纳企业所得税。

第五节 董事会报告.

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业总收入	37,144,776,238.53	28,527,373,341.19	30.21
营业收入	37,115,346,196.30	28,527,373,341.19	30.10
营业成本	27,128,990,123.78	20,379,955,051.38	33.12
销售费用	1,192,682,249.41	906,062,687.84	31.63
管理费用	1,656,766,890.66	1,604,705,114.81	3.24
财务费用	218,530,709.96	-46,118,743.89	-573.84
经营活动产生的现金流量净额	7,277,045,371.22	5,162,772,458.71	40.95
投资活动产生的现金流量净额	-4,846,624,151.11	-3,306,473,017.86	46.58
筹资活动产生的现金流量净额	-2,297,802,965.69	-1,798,288,948.19	27.78
研发支出	1,143,368,134.68	1,156,439,599.05	-1.13

营业收入变动原因说明:主要系报告期销量增加及 SUV 销量占比上升所致。
营业成本变动原因说明:主要系报告期销量增加所致。
销售费用变动原因说明:主要系报告期销量增加带动运费及售后服务费增加所致。
财务费用变动原因说明:主要系报告期账龄超 1 年的应收土地履约保证金折现确认财务费用所致。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期收入的增长带来经营收现的增加所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内投资理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期受限银行存款及支付股利增加所致。

2 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015 年 7 月 10 日，本公司召开第五届董事会第十次会议，会议审议并通过了《长城汽车股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》并于 2015 年 8 月 28 日召开第五届董事会第十二次会议审议并通过了《长城汽车股份有限公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》。根据该议案，本公司拟非公开发行的 A 股总数不超过 27,643.40 万股，总金额不超过人民币 120 亿元。扣除发行费用后的募集资金净额将用于：

单位：万元

序号	项目名称	总投资金额	拟使用募集资金金额	实施单位
1	新能源汽车研发项目	508,000	280,000	公司
2	年产 50 万台新能源智能变速器项目	414,233	400,000	公司
3	年产 50 万套新能源汽车电机及电机控制器项	176,159	170,000	公司

	目			
4	年产 100 万套新能源汽车动力电池系统项目	104,405	100,000	公司
5	智能汽车研发项目	503,260	250,000	公司
合计		1,706,057	1,200,000	—

本公司将寻求有关非公开发行 A 股的股东批准，有关股东批准将由相关议案于股东大会获通过起计 12 个月内有效。非公开发行 A 股需取得中国证监会的批准后，方可作实。

(2) 经营计划进展说明

公司按照“十二五”战略规划，同时依据本年度战略方针分解的经营计划正按计划推进实施中。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
汽车行业	37,029,531,175.40	27,071,845,219.92	26.89	30.30	33.29	减少 1.64 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
销售汽车	35,541,870,686.77	25,979,792,229.79	26.90	31.35	34.93	减少 1.94 个百分点
销售零配件	1,185,563,512.66	861,895,939.42	27.30	9.57	5.29	增加 2.95 个百分点
模具及其他	239,683,725.91	180,859,987.29	24.54	6.35	1.56	增加 3.56 个百分点
提供劳务	62,413,250.06	49,297,063.42	21.02	16.54	-17.08	增加 32.03 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营为整车及主要汽车零部件的研发、生产、销售，公司主营业务归属汽车行业，产品分为整车、零部件、模具、劳务及其他。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	36,403,367,713.15	36.59
国外	741,408,525.38	-60.48

主营业务分地区情况的说明
国内业务区域主要为中国大陆。

(三) 核心竞争力分析

长城汽车在激烈的市场竞争中，能够在所进入的细分市场保持领先地位，取决于以下关键要素：1.简单高效的企业文化；2.卓越的组织领导能力；3.强化质量文化，持久专注品质提升；4.卓越的生产控制水平；5.健全的营销服务体系；6.较强的供应链垂直整合能力；7.良好的品牌形象和品质口碑。公司秉承聚焦战略，以“品类优势提升品牌价值”的发展战略,巩固长城汽车细分市场的领导者地位，打造世界级专业 SUV 品牌。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元　币种：人民币

报告期内投资额	-22,570.40	
投资额增减变动数	-144,717.69	
上年同期投资额	122,147.29	
投资额增减幅度（%）	-118.48	
被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例
保定市智腾自动化科技有限公司	工业自动化、传动及控制设备、工业机器人集成、仪器仪表系统的研发、设计、制造，自动化设备销售、技术转让、技术咨询、售后服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	100%
哈弗南非有限公司	整车进口和出口、汽车的销售与分销、汽车零部件的销售、汽车售后服务以及辅助事项。	100%
北京格瑞特汽车零部件有限公司	生产汽车电器、零部件；销售自产产品。	100%
徐水县科林供热有限公司	热力生产、供应，热力工程施工、设备维修（待取得资质等级证书后方可进行经营活动），供热设计，灰渣销售（以上经营范围中涉及专项审批和许可证管理的带取得许可证后方可经营）。	0%
保定杰华汽车零部件有限公司	汽车零部件、汽车座椅设计、开发，自有房屋租赁。（法律、行政法规或者国务院决定规定须报经批准的项目，未获批准前不准经营）。	100%

(1) 证券投资情况

□适用 √不适用

(2) **持有其他上市公司股权情况**

□适用 √不适用

(3) **持有金融企业股权情况**

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
天津长城滨银汽车金融有限公司	495,000,000.00	90	90	495,000,000.00	5,161,265.45	5,161,265.45	长期股权投资	投资设立
合计	495,000,000.00	/	/	495,000,000.00	5,161,265.45	5,161,265.45	/	/

持有金融企业股权情况的说明

本公司持有天津长城滨银汽车金融有限公司 90%股权。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
农行密云工业开发区支行	保证收益型	8,000,000	20150527	20150701		31,298.63			是		否	否	否	
交通银行保定分行	保证收益型	90,000,000	20150528	20150828		1,077,041.10			是		否	否	否	
工商银行永华支行	保本浮动型	278,000,000	20150529	20150728		2,193,534.25			是		否	否	否	
工商银行永华支行	保本浮动型	734,000,000	20150529	20150929		11,872,701.37			是		否	否	否	
工商银行永华支行	保本浮动型	297,000,000	20150529	20151029		5,975,802.74			是		否	否	否	
交通银行保定分行	保证收益型	51,000,000	20150529	20151229		1,435,265.75			是		否	否	否	
交通银行保定分行	保证收益型	361,000,000	20150619	20151216		7,659,134.25			是		否	否	否	
交通银行保定分行	保证收益型	30,000,000	20150626	20150730		112,109.59			是		否	否	否	
中国银行裕华支行	保证收益型	20,000,000	20150629	20150714		32,876.71			是		否	否	否	

合计	/	1,869,000,000	/	/	/	30,389,764.39			/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0							
委托理财的情况说明							本集团用暂时闲置自有资金购买银行保本型理财产品，以提高资金使用效率，增加资金收益。							

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、 主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	报告期末资产总额	报告期末净资产总额	报告期营业收入	报告期净利润
天津博信汽车零部件有限公司	汽车零配件制造	1,890,000,000.00	100	100	5,274,524,302.82	2,690,305,634.65	3,673,852,594.43	585,690,458.78
保定哈弗汽车销售有限公司	汽车销售	5,000,000.00	100	100	1,787,076,199.57	171,833,848.16	28,717,895,669.27	188,409,043.68
保定长城华北汽车有限责任公司	汽车零配件制造	177,550,000.00	100	100	1,482,994,913.57	381,945,167.95	1,399,319,568.64	115,567,578.61
保定长城内燃机制造有限公司	汽车零配件制造	452,716,300.00	100	100	1,147,432,946.35	629,490,712.24	803,286,304.72	78,703,048.40
保定市长城蚂蚁物流有限公司	物流及日常货物运输服务	86,000,000.00	100	100	417,173,116.97	167,554,269.63	619,057,677.30	62,348,167.83
天津长城精益汽车零部件有限公司	汽车零配件制造	140,000,000.00	100	100	704,381,944.43	283,743,563.27	334,362,646.73	53,340,042.45
保定市长城汽车售后服务有限公司	提供售后服务	35,000,000.00	100	100	573,145,624.84	78,274,975.87	970,825,621.62	35,785,870.17
保定长城精工铸造有限公司	钢铸件制造及提供	85,000,000.00	100	100	243,577,700.83	127,288,406.82	111,364,933.23	30,579,034.46

	售后服务							
保定市格瑞机械有限公司	汽车零配件制造	23,000,000.00	100	100	218,483,809.44	111,946,846.32	123,109,604.22	30,288,044.14
保定长城汽车配件销售有限公司	汽车配件、润滑油销售	7,000,000.00	100	100	136,962,482.58	37,831,229.10	196,164,709.15	27,331,229.10

4、 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
长城汽车乘用车天津生产基地建设项目二期	2,110,633,500.00	87.11%	45,779,800.00	1,838,570,726.83	1,482,440,909.90
长城汽车技术中心建设项目	1,995,605,000.00	85.56%	565,018,700.00	1,707,429,100.00	
长城汽车乘用车徐水整车一工厂	2,906,052,270.00	95.77%	119,891,265.25	2,782,994,117.98	420,001,139.80
长城汽车乘用车徐水整车二工厂	3,397,142,970.00	53.63%	300,522,334.53	1,822,028,831.82	
长城汽车乘用车徐水整车三工厂	3,614,304,600.00	22.91%	445,035,691.35	827,981,932.70	
合计	14,023,738,340.00	/	1,476,247,791.13	8,979,004,709.33	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2015 年 5 月 12 日召开 2014 年年度股东大会，审议并通过《关于 2014 年度利润分配方案的议案》，大会批准公司向股东派发 2014 年度现金股利人民币 2,433,938,400.00 元，即每股派发现金股利人民币 0.80 元（含税），截至本报告披露日，2014 年度现金股利已发放至公司全体股东。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	10
每 10 股派息数(元)（含税）	2.50
每 10 股转增数（股）	10
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本公司拟以 2015 年 6 月 30 日本公司总股本 3,042,423,000 股为基数，向全体股东以未分配利润分配股票股利方式，每 10 股派发股票股利 10 股,以未分配利润每 10 股派发现金股利人民币 2.50 元（含税），共计派送股票股利 3,042,423,000 股，派发现金股利人民币 760,605,750 元（含税）；同时以资本公积金（股本溢价）向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 3,042,423,000 股。本次股票股利派发和资本公积金转增股本实施完成后，公司总股本增加 6,084,846,000 股，总股本变更为 9,127,269,000 股。 本预案已经公司第五届董事会第十二次会议审议通过。尚需股东于股东大会批准。	

三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

中期股息

详见本报告第五节“董事会报告”中第二项“利润分配或资本公积金转增预案”相关描述。

购买、出售或赎回本公司之上市证券

本公司或其任何子公司报告期内概无购买、出售或赎回任何本公司之上市证券。

企业管治

就董事会所知，本公司报告期内，一直遵守《香港上市规则》附录十四所载的《企业管治守则》中的全部守则条文。

审计委员会
本公司已成立一个旨在检讨及监察本集团的财务汇报程序及内部控制的审计委员会。审计委员会由本公司 4 位独立非执行董事、1 位非执行董事组成。审计委员会会议已于 2015 年 8 月 27 日举行，已审阅本集团的 2015 年中期业绩公告、中期报告及中期财务报表，并向本公司董事会提供意见及建议。审计委员会认为，本公司 2015 年中期业绩公告、中期报告及中期财务报表符合适用会计准则及本公司已就此作出适当披露。

薪酬委员会
本公司的薪酬委员会由 2 位独立非执行董事、1 位执行董事组成。薪酬委员会的职责为就本公司董事及高级管理人员的薪酬政策提出建议，厘定执行董事和高级管理人员的薪金待遇，包括非金钱利益、退休金权益及赔偿支付等。

提名委员会
本公司的提名委员会由 2 位独立非执行董事，1 位执行董事组成。提名委员会负责根据本公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议，并对董事、管理人员选择标准和程序提供建议。

战略委员会
本公司的战略委员会由 2 位执行董事，1 位非执行董事及 2 位独立非执行董事组成。战略委员会根据现实环境、政策变动随时向管理层提供建议，负责对本公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

遵守《标准守则》
本公司已采纳《标准守则》作为全部董事进行证券交易的操守守则。经向董事作出特定查询后及根据所获得的资料，董事会认为，报告期内全部董事均有遵守《标准守则》的条文。

第六节　重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

□适用　√不适用

二、破产重整相关事项

□适用　√不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
亿新发展有限公司	麦克斯(保定)汽车空调系统有限公司	2015年3月4日	16,907,400	0.00		否	资产评估定价	是	是	0.000	
骄龙国际有限公司	北京格瑞特汽车零部件有限公司	2015年5月28日	11,789,100	308,868.37		否	资产评估定价	是	是	0.007	
上海杰华汽车饰件发展有限公司	保定杰华汽车零部件有限公司	2015年6月23日	23,408,700	92,876.59		否	资产评估定价	是	是	0.002	

收购资产情况说明

(1)公司收购亿新发展有限公司所持有的麦克斯(保定)汽车空调系统有限公司 25%股权,截止中期报告披露日,上述收购事宜已全部完成;

(2)公司收购骄龙国际有限公司所持有的北京格瑞特汽车零部件有限公司 25%股权,截止中期报告披露日,上述收购事宜已全部完成;

(3)公司收购上海杰华汽车饰件发展有限公司所持有的保定杰华汽车零部件有限公司 50%股权,截止中期报告披露日,上述收购事宜已全部完成。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
博创城市建设开发有限公司	徐水县科林供热有限公司	2015 年 6 月 10 日	192,088,700	2,593,099.46	17,737,950.68	是	资产评估定价	是	是	0.38	其他关联人

出售资产情况说明

公司出售徐水县科林供热有限公司 100%股权给博创城市建设开发有限公司，截止中期报告披露日，上述出售事宜已全部完成。

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
保定延锋江森汽车座椅有限公司	合营公司	购买商品	采购汽车座椅等零部件	协议价格		111,923,112.26	0.41			
合计				/	/	111,923,112.26	0.41	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					上述关联交易，使公司部分零部件就近采购，节约成本、保证供应的及时性及产品质量。					
关联交易对上市公司独立性的影响					公司各项关联交易所占各类交易比例较小，对公司独立性不产生影响。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					公司各项关联交易所占各类交易比例较小，对关联公司没有依赖性。					
关联交易的说明										

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
博创城市建设开发有限公司	本公司控股股东持股100%的全资子公司	出售股权	转让全资子公司徐水县科林供热有限公司100%股权给博创城市建设开发有限公司	评估基准日的资产评估值为主要参考依据	192,088,700	100.00

上述重大关联交易及财务报表附注（十一）所载之关联交易除本集团与湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司、保定延锋江森汽车座椅有限公司、国汽（北京）汽车轻量化技术研究院有限公司及保定杰华汽车零部件有限公司发生的关联交易外，根据《香港上市规则》均构成关连交易及持续关连交易。本公司已遵守《香港上市规则》第 14A 章的披露规定，或获得豁免遵守《香港上市规则》第 14A 章的披露规定。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,000,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,000,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.79
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	长城汽车股份有限公司	自 2012 年 1 月 1 日起，长城汽车股份有限公司不再与河北保定太行集团有限责任公司、保定市太行制泵有限公司发生汽车零部件交易。	自 2012 年 1 月 1 日起，永久	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	保定创新长城资产管理有限公司	1、保定创新长城资产管理有限公司目前没有直接或间接地从事任何竞争业务。 2、保定创新长城资产管理有限公司在对长城汽车股份有限公司拥有控制权的关联方事实改变之前，其直接或间接控制的子公司，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务。 3、保定创新长城资产管理有限公司将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予长城汽车股份有限公司该等投资机会或商业机会之优先选择权。	自 2010 年 12 月 10 日起，永久	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	魏建军	1、魏建军先生直接或间接控制的子公司目前没有直接或间接地从事任何竞争业务。 2、魏建军先生在对长城汽车股份有限公司拥有控制权的关联方事实改变之前，其直接或间接控制的子公司，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务。	自 2010 年 12 月 10 日起，永久	否	是		

			3、魏建军先生直接或间接控制的子公司将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予长城汽车股份有限公司该等投资机会或商业机会之优先选择权。					

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用
聘任、解聘会计师事务所的情况说明
报告期内，公司仍聘任德勤华永会计师事务（特殊普通合伙）为公司服务，未发生改聘会计事务所的情形。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

√适用 □不适用
本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会、香港证监会的行政处罚、通报批评及上交所、香港联交所的公开谴责。

十、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

本公司于 2015 年 7 月 10 日召开第五届董事会第十次会议，会议审议并通过了《长城汽车股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》并于 2015 年 8 月 28 日召开第五届董事会第十二次会议审议通过了《长城汽车股份有限公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》。根据该议案，本公司拟向特定对象非公开发行不超过 27,643.40 万股 A 股，总金额不超过人民币 120 亿元。本次非公开发行有关决议将自本公司股东大会作出批准之日起十二个月内有效，并需获得中国证监会的批准后，方可作实。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	60,663

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
保定创新长城资产管理有限公司	0（A 股）	1,705,000,000 （A 股）	56.04	-	无	-	境内非国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-360,500 （H 股）	1,007,872,884 （H 股）	33.13	-	未知	-	境外法人
WU FEE PHILIP	0（H 股）	18,055,000 （H 股）	0.59	-	未知	-	境外自然人
全国社保基金一零二组合	11,999,795 （A 股）	11,999,795 （A 股）	0.39	-	未知	-	其他
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,899,077 （A 股）	5,582,321 （A 股）	0.18	-	未知	-	其他
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	5,244,590 （A 股）	5,244,590 （A 股）	0.17	-	未知	-	其他
全国社保基金一零三组合	-9,639,905 （A 股）	5,004,775 （A 股）	0.16	-	未知	-	其他
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	-5,064,193 （A 股）	4,909,013 （A 股）	0.16	-	未知	-	其他
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,680,406 （A 股）	4,307,629 （A 股）	0.14	-	未知	-	其他
中国银行－华夏回报证券投资基金	-348,179 （A 股）	3,949,146 （A 股）	0.13	-	未知	-	其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
保定创新长城资产管理有限公司	1,705,000,000 （A 股）	人民币普通股	1,705,000,000 （A 股）
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,007,872,884 （H 股）	境外上市外资股	1,007,872,884 （H 股）
WU FEE PHILIP	18,055,000 （H 股）	境外上市外资股	18,055,000 （H 股）

全国社保基金一零二组合	11,999,795 （A 股）	人民币普通股	11,999,795 （A 股）
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,582,321 （A 股）	人民币普通股	5,582,321 （A 股）
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	5,244,590 （A 股）	人民币普通股	5,244,590 （A 股）
全国社保基金一零三组合	5,004,775 （A 股）	人民币普通股	5,004,775 （A 股）
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	4,909,013 （A 股）	人民币普通股	4,909,013 （A 股）
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,307,629 （A 股）	人民币普通股	4,307,629 （A 股）
中国银行－华夏回报证券投资基金	3,949,146 （A 股）	人民币普通股	3,949,146 （A 股）
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东保定创新长城资产管理有限公司与其他股东之间不存在关联关系。此外，公司未知上述其他股东存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

主要股东所持股份（《证券及期货条例》的规定）

截至 2015 年 6 月 30 日止，下列股东（董事、监事、或本公司最高行政人员除外）于本公司的任何股份及相关股份中，拥有根据《证券及期货条例》第 336 条备存的登记册所载录的权益或淡仓：

姓名	股份数目	占 A 股概约百分比（%）	占 H 股概约百分比（%）	占股份总数概约百分比（%）
保定创新长城资产管理有限公司（附注 1）	1,705,000,000 (L)（A 股）	84.86	-	56.04
保定市旺盛投资有限公司（附注 2）	1,705,000,000 (L)（A 股）	84.86	-	56.04
JPMorgan Chase & Co.	88,895,117(L) (H 股)	-	8.60(L)	2.92
	3,828,033(S) (H 股)	-	0.37(S)	0.13
	41,531,918(P) (H 股)	-	4.01(P)	1.37
BlackRock, Inc.	71,050,225(L) (H 股)	-	6.88(L)	2.34
	417,000(S) (H 股)	-	0.04(S)	0.01
Invesco Advisers, Inc.	62,074,060(L) (H 股)	-	6.01(L)	2.04
J O Hambro Capital Management	52,172,000(L) (H 股)	-	5.05(L)	1.71

Limited				
韩雪娟（附注 3）	1,705,000,000 (L)（A 股）	84.86	-	56.04
保定市南市区南大园乡集体资产经管中心（附注4）	1,705,000,000 (L)（A 股）	84.86	-	56.04

(L) 指本公司股份的好仓
(S) 指本公司股份的淡仓
(P) 指可供借出的股份

附注：

(1) 保定创新长城资产管理有限公司原名为保定市沃尔特管理咨询有限公司，成立于 2005 年 12 月 1 日，成立地点为中国河北省保定市；注册地址为保定市长城南大街 1588 号；经营范围为对制造业、房地产业、园林业的投资，企业策划、管理咨询（法律、行政法规或者国务院决定规定须报经批准的项目，未获批准前不准经营）。截至 2015 年 6 月 30 日止，保定创新长城资产管理有限公司的 62.854%、0.125%、0.001%、37.02%股权分别由保定市旺盛投资有限公司、魏建军先生、韩雪娟女士和保定市南市区南大园乡集体资产经管中心持有。而保定市旺盛投资有限公司的 99%及 1%股权分别由魏建军先生与韩雪娟女士持有。因此，按照《证券及期货条例》，保定创新长城资产管理有限公司由保定市旺盛投资有限公司所控制，而保定市旺盛投资有限公司则由魏建军先生控制，并且魏建军先生被视为拥有所有由保定创新长城资产管理有限公司持有的本公司股份的权益。

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日止,保定市旺盛投资有限公司持有保定创新长城资产管理有限公司 62.854%的股权，故根据《证券及期货条例》被视为拥有所有由保定创新长城资产管理有限公司持有的本公司股份的权益。

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日止，韩雪娟女士持有保定创新长城资产管理有限公司 0.001%的股权及保定市旺盛投资有限公司 1%的股权。韩雪娟女士为魏建军先生的配偶，故根据《证券及期货条例》被视为于魏建军先生拥有的所有本公司股份中拥有权益。

(4) 截至 2015 年 6 月 30 日止，保定市南市区南大园乡集体资产经管中心持有保定创新长城资产管理有限公司 37.02%的股权，故根据《证券及期货条例》被视为拥有所有由保定创新长城资产管理有限公司持有的本公司股份的权益。

除上文所披露者外，据本公司董事、监事及最高行政人员所知，截至 2015 年 6 月 30 日止，概无任何其他人士（除本公司董事、监事及最高行政人员外）于本公司的股份及相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条而备存的登记册所载录的权益或淡仓。

董事及监事于证券中之权益

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司各董事、监事及最高行政人员于本公司或其任何相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份及债券证中拥有任何根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及第 8 分部须知会本公司及香港联交所的权益及淡仓(包括彼根据《证券及期货条例》的有关条文而被当作或视作拥有的权益及淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条须载入该条例所述的须予备存登记册的权益及淡仓（包括彼根据《证券及期货条例》的有关条文而被当作或视作拥有的权益及淡仓），或根据《香港上市规则》附录十内《标准守则》须知会本公司及香港联交所的权益及淡仓如下：

董事／监事	身份／权益	股份数目	占 A 股	占 H 股	占股份总数

姓名	性质		概约百分比（%）	概约百分比（%）	概约百分比（%）
魏建军先生	受控制公司之权益	1,705,000,000(L)（A 股）	84.86	-	56.04
胡克刚先生	实益拥有人之权益	30,511(L)（A 股）	0.0015	-	0.0010
总计		1,705,030,511(L)（A股）	84.8615	-	56.0410

附注：
(L) 指本公司股份的好仓。

受控制公司之权益

截至 2015 年 6 月 30 日止，保定创新长城资产管理有限公司乃由保定市旺盛投资有限公司所控制，而保定市旺盛投资有限公司则由魏建军先生所控制。因此，按照《证券及期货条例》，魏建军先生被视为拥有保定创新长城资产管理有限公司所持有的 1,705,000,000 股 A 股权益。

除上文所披露者外，就本公司董事所知，截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司各董事、监事或最高行政人员概无于本公司或任何相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份或债券证中，拥有任何根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及第 8 分部须知会本公司及香港联交所的权益或淡仓（包括彼根据《证券及期货条例》的有关条文而被当作或视作拥有的权益或淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条须载入该条例所述的须予备存登记册的权益或淡仓，或根据《标准守则》须知会本公司和香港联交所的权益或淡仓。就此而言，《证券及期货条例》的相关条文，将按犹如其适用于监事的假设诠释。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
胡克刚	执行董事、副总经理	30,511	30,511	0	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董明	副总经理	离任	个人原因

第九节　财务报告（经审计）

长城汽车股份有限公司

财务报表及审计报告
二零一五年一月一日至六月三十日止期间

Deloitte.
德勤

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
中国上海市延安东路222号
外滩中心30楼
邮政编码：200002

Deloitte Touche Tohmatsu
Certified Public Accountants LLP
30/F Bund Center
222 Yan An Road East
Shanghai 200002, PRC

审计报告

德师报(审)字(15)第 S0241 号

长城汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长城汽车股份有限公司(以下简称“长城汽车”)的财务报表，包括 2015 年 6 月 30 日的公司及合并资产负债表，2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长城汽车管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，长城汽车财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长城汽车 2015 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

四、其他事项

长城汽车 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及相关财务报表附注未经审计。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国•上海

中国注册会计师

许朝晖

张娈青

2015 年 8 月 28 日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2015.6.30	2014.12.31
流动资产：			
货币资金	(六)1	4,120,630,002.58	3,394,260,013.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(六)2	1,309,000,000.00	214,440.00
应收票据	(六)3	18,190,013,456.83	23,352,366,377.86
应收账款	(六)4	634,029,141.30	730,113,031.42
预付款项	(六)5	639,217,074.66	723,332,515.18
应收利息	(六)6	3,638,608.12	4,897,335.85
应收股利		21,592,435.89	8,000,000.00
其他应收款	(六)7	1,063,479,948.15	2,896,787,792.18
存货	(六)8	4,117,090,799.15	3,470,386,550.65
一年内到期的非流动资产	(六)9	235,505,838.76	52,161,068.06
其他流动资产	(六)10	1,305,002,286.82	681,225,623.01
流动资产合计		31,639,199,592.26	35,313,744,747.57
非流动资产：			
发放贷款和垫款	(六)11	361,113,141.19	100,508,080.46
可供出售金融资产	(六)12	7,200,000.00	7,200,000.00
长期应收款	(六)13	1,696,363,402.27	-
长期股权投资	(六)14	17,007,276.33	65,990,244.87
投资性房地产	(六)15	21,781,353.73	6,344,662.41
固定资产	(六)16	17,676,456,831.09	17,273,386,734.44
在建工程	(六)17	6,653,375,899.94	5,274,343,890.07
无形资产	(六)18	2,796,855,352.66	2,812,510,619.35
商誉	(六)19	2,163,713.00	2,163,713.00
长期待摊费用		47,813,262.78	47,681,001.82
递延所得税资产	(六)20	441,809,674.85	441,378,429.46
非流动资产合计		29,721,939,907.84	26,031,507,375.88
资产总计		61,361,139,500.10	61,345,252,123.45

合并资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注	2015.6.30	2014.12.31
流动负债:			
短期借款	(六)21	743,257,321.14	-
应付票据	(六)22	4,764,659,518.72	4,138,158,178.41
应付账款	(六)23	12,650,125,991.78	14,093,151,931.66
预收款项	(六)24	2,083,369,039.53	3,180,045,338.74
应付职工薪酬	(六)25	517,763,374.62	1,326,601,449.19
应交税费	(六)26	611,767,521.49	880,096,384.40
应付股利		-	156,709.77
其他应付款	(六)27	1,725,270,107.06	1,778,299,444.45
一年内到期的非流动负债	(六)28	74,123,555.80	75,657,544.16
其他流动负债	(六)29	767,014,150.93	672,530,061.79
流动负债合计		23,937,350,581.07	26,144,697,042.57
非流动负债:			
递延收益	(六)30	1,631,174,004.46	1,682,108,979.65
递延所得税负债	(六)20	144,485.77	-
非流动负债合计		1,631,318,490.23	1,682,108,979.65
负债合计		25,568,669,071.30	27,826,806,022.22
股东权益:			
股本	(六)31	3,042,423,000.00	3,042,423,000.00
资本公积	(六)32	4,453,654,014.42	4,453,872,204.02
其他综合收益	(六)49	(95,148,308.66)	(97,592,596.69)
盈余公积	(六)33	2,429,345,969.98	2,429,620,841.78
未分配利润	(六)34	25,906,926,278.25	23,623,537,021.85
归属于本公司股东权益合计		35,737,200,953.99	33,451,860,470.96
少数股东权益		55,269,474.81	66,585,630.27
股东权益合计		35,792,470,428.80	33,518,446,101.23
负债和股东权益总计		61,361,139,500.10	61,345,252,123.45

附注为财务报表的组成部分

第3页至第122页的财务报表由下列负责人签署:

法定代表人　　总经理　　主管会计工作负责人　　会计机构负责人

公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2015.6.30	2014.12.31
流动资产：			
货币资金	(十五)1	2,360,531,346.21	978,394,101.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,309,000,000.00	214,440.00
应收票据	(十五)2	14,628,004,492.16	19,639,242,895.83
应收账款	(十五)3	708,831,899.76	798,347,333.80
预付款项		566,028,488.43	654,724,897.26
应收股利		893,282,035.35	292,327,049.84
其他应收款	(十五)4	1,019,656,230.02	2,898,608,092.49
存货	(十五)5	3,168,018,617.71	2,027,546,852.97
其他流动资产		1,089,428,393.01	659,223,478.97
流动资产合计		25,742,781,502.65	27,948,629,142.28
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,200,000.00	7,200,000.00
长期应收款		1,696,363,402.27	-
长期股权投资	(十五)6	4,715,821,648.67	4,940,191,440.46
投资性房地产		6,258,269.25	6,344,662.41
固定资产	(十五)7	14,713,599,006.55	14,329,877,913.45
在建工程	(十五)8	6,501,732,858.42	5,033,940,379.62
无形资产	(十五)9	2,523,166,483.02	2,492,077,530.55
长期待摊费用		41,271,294.82	40,439,948.41
递延所得税资产		182,278,134.31	139,981,277.28
其他非流动资产		5,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计		30,392,691,097.31	26,995,053,152.18
资产总计		56,135,472,599.96	54,943,682,294.46

公司资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注	2015.6.30	2014.12.31
流动负债:			
短期借款	(十五)10	743,257,321.14	-
应付票据	(十五)11	2,913,118,424.65	2,228,314,043.46
应付账款	(十五)12	13,292,303,393.46	15,007,767,900.38
预收款项	(十五)13	1,688,822,566.17	2,221,451,257.04
应付职工薪酬		315,627,966.32	927,082,210.16
应交税费		409,434,859.88	595,505,852.74
其他应付款		1,212,895,436.77	1,241,662,471.57
一年内到期的非流动负债	(十五)14	55,145,056.08	55,107,664.84
其他流动负债		284,072,802.81	253,641,021.61
流动负债合计		20,914,677,827.28	22,530,532,421.80
非流动负债:			
递延收益	(十五)14	1,387,572,058.82	1,409,252,820.71
非流动负债合计		1,387,572,058.82	1,409,252,820.71
负债合计		22,302,249,886.10	23,939,785,242.51
股东权益:			
股本		3,042,423,000.00	3,042,423,000.00
资本公积	(十五)15	4,506,077,023.11	4,506,077,023.11
盈余公积		1,521,231,233.17	1,521,231,233.17
未分配利润	(十五)16	24,763,491,457.58	21,934,165,795.67
股东权益合计		33,833,222,713.86	31,003,897,051.95
负债和股东权益总计		56,135,472,599.96	54,943,682,294.46

合并利润表

人民币元

项目	附注	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
一、营业总收入		37,144,776,238.53	28,527,373,341.19
其中：营业收入	(六)35	37,115,346,196.30	28,527,373,341.19
利息收入	(六)36	29,414,897.72	-
手续费及佣金收入		15,144.51	-
减：营业总成本		31,574,004,590.92	23,829,901,261.71
其中：营业成本	(六)35	27,128,990,123.78	20,379,955,051.38
营业税金及附加	(六)37	1,322,666,788.94	985,051,931.91
销售费用	(六)38	1,192,682,249.41	906,062,687.84
管理费用	(六)39	1,656,766,890.66	1,604,705,114.81
财务费用	(六)40	218,530,709.96	(46,118,743.89)
资产减值损失	(六)41	54,367,828.17	245,219.66
加：公允价值变动收益(损失)	(六)42	(214,440.00)	(5,395,518.86)
投资收益	(六)43	43,535,458.76	6,693,807.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,426,931.75	3,712,541.59
二、营业利润		5,614,092,666.37	4,698,770,367.96
加：营业外收入	(六)44	120,241,496.88	85,737,294.96
其中：非流动资产处置利得		703,612.83	865,110.63
减：营业外支出	(六)45	16,818,336.68	17,992,688.14
其中：非流动资产处置损失		10,298,099.56	6,933,480.39
三、利润总额		5,717,515,826.57	4,766,514,974.78
减：所得税费用	(六)46	1,000,208,287.03	812,314,970.04
四、净利润	(六)47	4,717,307,539.54	3,954,200,004.74
归属于本公司股东的净利润		4,717,052,784.60	3,954,313,743.49
少数股东损益		254,754.94	(113,738.75)
五、其他综合收益的税后净额		2,444,288.03	3,056,456.30
归属于本公司股东的其他综合收益的税后净额		2,444,288.03	3,056,456.30
以后将重分类进损益的其他综合收益		2,444,288.03	3,056,456.30
外币报表折算差额	(六)49	2,444,288.03	3,056,456.30
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		4,719,751,827.57	3,957,256,461.04
归属于本公司股东的综合收益总额		4,719,497,072.63	3,957,370,199.79
归属于少数股东的综合收益总额		254,754.94	(113,738.75)
七、每股收益：			
(一)基本每股收益	(六)48	1.55	1.30
(二)稀释每股收益	(六)48	不适用	不适用

公司利润表

人民币元

项目	附注	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
一、营业收入	(十五)17	35,132,760,513.37	27,038,765,505.76
减：营业成本	(十五)17	28,001,691,308.37	20,959,910,303.46
营业税金及附加	(十五)18	1,266,315,143.00	946,151,951.99
销售费用		324,573,957.94	304,449,789.08
管理费用	(十五)19	1,439,687,705.48	1,398,005,544.46
财务费用		237,151,356.76	(35,648,697.91)
资产减值损失		46,418,621.96	6,958,041.62
加：公允价值变动收益(损失)		(214,440.00)	(5,395,518.86)
投资收益	(十五)20	1,920,548,807.83	1,767,978,838.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,228,047.46	1,884,213.36
二、营业利润		5,737,256,787.69	5,221,521,893.10
加：营业外收入		78,665,267.86	64,610,589.63
其中：非流动资产处置利得		315,796.33	117,326.11
减：营业外支出		10,138,608.05	14,672,370.82
其中：非流动资产处置损失		6,065,296.52	5,482,633.17
三、利润总额		5,805,783,447.50	5,271,460,111.91
减：所得税费用	(十五)21	542,519,385.59	486,348,247.55
四、净利润		5,263,264,061.91	4,785,111,864.36
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		5,263,264,061.91	4,785,111,864.36

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,803,834,426.74	34,625,251,583.18
收取利息、手续费及佣金的现金		30,688,769.96	-
收到的税费返还		22,661,643.28	12,942,552.43
收到其他与经营活动有关的现金	(六)50(1)	81,474,158.96	89,960,177.04
经营活动现金流入小计		41,938,658,998.94	34,728,154,312.65
购买商品、接受劳务支付的现金		25,065,897,106.81	22,279,330,235.60
客户贷款及垫款净增加额		450,686,269.52	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,364,517,758.76	2,860,127,167.10
支付的各项税费		4,028,342,609.48	3,072,513,696.05
支付其他与经营活动有关的现金	(六)50(2)	1,752,169,883.15	1,353,410,755.19
经营活动现金流出小计		34,661,613,627.72	29,565,381,853.94
经营活动产生的现金流量净额	(六)51(1)	7,277,045,371.22	5,162,772,458.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,637,000,000.00	1,057,000,000.00
取得投资收益收到的现金		43,718,763.94	2,981,265.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,892,862.96	6,118,996.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(六)51(2)	172,889,500.20	-
收到其他与投资活动有关的现金	(六)50(3)	2,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		3,859,501,127.10	1,066,100,262.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,177,304,622.37	3,315,573,280.60
取得子公司及其他营业单位所支付的现金	(六)51(2)	22,820,655.84	-
投资支付的现金		5,506,000,000.00	1,057,000,000.00
投资活动现金流出小计		8,706,125,278.21	4,372,573,280.60
投资活动产生的现金流量净额		(4,846,624,151.11)	(3,306,473,017.86)
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		743,000,222.30	764,370,545.56
吸收投资收到的现金		-	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		743,000,222.30	819,370,545.56
偿还债务支付的现金		-	182,198,866.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,434,110,662.18	2,196,621,608.21
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		156,709.77	17,412.20
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)50(4)	606,692,525.81	238,839,019.50
筹资活动现金流出小计		3,040,803,187.99	2,617,659,493.75
筹资活动产生的现金流量净额		(2,297,802,965.69)	(1,798,288,948.19)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(1,151,691.01)	4,330,118.97
五、现金及现金等价物净增加额		131,466,563.41	62,340,611.63
加:期初现金及现金等价物余额		3,081,531,924.78	5,522,642,764.49
六、年末现金及现金等价物余额	(六)51(3)	3,212,998,488.19	5,584,983,376.12

公司现金流量表

人民币元

项目	附注	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,385,052,472.06	33,007,984,290.99
收到的税费返还		-	3,774,615.46
收到其他与经营活动有关的现金		47,456,473.95	69,300,692.71
经营活动现金流入小计		40,432,508,946.01	33,081,059,599.16
购买商品、接受劳务支付的现金		28,180,235,000.50	23,588,559,089.24
支付给职工以及为职工支付的现金		2,428,260,962.55	2,031,035,282.76
支付的各项税费		2,975,761,870.56	2,327,575,250.33
支付其他与经营活动有关的现金		754,271,339.91	857,312,171.96
经营活动现金流出小计		34,338,529,173.52	28,804,481,794.29
经营活动产生的现金流量净额	(十五)22(1)	6,093,979,772.49	4,276,577,804.87
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,377,088,700.00	400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,318,280,494.11	877,282,851.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,447,554.13	4,610,638.68
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		4,703,816,748.24	1,281,893,490.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,897,728,605.02	3,028,180,129.86
投资支付的现金		4,821,405,580.00	873,209,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	165,000,000.00
投资活动现金流出小计		7,719,134,185.02	4,066,389,229.86
投资活动产生的现金流量净额		(3,015,317,436.78)	(2,784,495,739.29)
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		743,000,222.30	764,370,545.56
筹资活动现金流入小计		743,000,222.30	764,370,545.56
偿还债务支付的现金		-	182,198,866.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,433,953,952.41	2,196,604,196.01
支付其他与筹资活动有关的现金		624,212,127.55	903,997,839.06
筹资活动现金流出小计		3,058,166,079.96	3,282,800,901.11
筹资活动产生的现金流量净额		(2,315,165,857.66)	(2,518,430,355.55)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(5,571,360.51)	2,944,058.03
五、现金及现金等价物净增加额		757,925,117.54	(1,023,404,231.94)
加:期初现金及现金等价物余额		926,209,380.56	4,074,446,337.47
六、年末现金及现金等价物余额	(十五)22(2)	1,684,134,498.10	3,051,042,105.53

合并股东权益变动表

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间							
	归属于本公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、本期期初余额	3,042,423,000.00	4,453,872,204.02	(97,592,596.69)	2,429,620,841.78	-	23,623,537,021.85	66,585,630.27	33,518,446,101.23
二、本期增减变动金额	-	(218,189.60)	2,444,288.03	(274,871.80)	-	2,283,389,256.40	(11,316,155.46)	2,274,024,327.57
(一)综合收益总额	-	-	2,444,288.03	-	-	4,717,052,784.60	254,754.94	4,719,751,827.57
(二)所有者投入和减少资本	-	(218,189.60)	-	-	-	-	(11,570,910.40)	(11,789,100.00)
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 购买子公司	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 购买子公司少数股东权益(附注(八)、2)	-	(218,189.60)	-	-	-	-	(11,570,910.40)	(11,789,100.00)
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(2,433,938,400.00)	-	(2,433,938,400.00)
1. 提取法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 提取企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 提取储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(2,433,938,400.00)	-	(2,433,938,400.00)
6. 提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	-	-	-	-
7. 福利企业减免税金	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	(274,871.80)	-	274,871.80	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他(附注(六)、33)	-	-	-	(274,871.80)	-	274,871.80	-	-
(五)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	3,042,423,000.00	4,453,654,014.42	(95,148,308.66)	2,429,345,969.98	-	25,906,926,278.25	55,269,474.81	35,792,470,428.80

合并股东权益变动表 - 续

人民币元

项目	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)							
	归属于本公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、本期期初余额	3,042,423,000.00	4,453,872,204.02	(6,806,391.32)	2,281,860,702.64	-	18,224,548,503.39	12,098,824.67	28,007,996,843.40
二、本期增减变动金额	-	-	3,056,456.30	-	-	1,459,526,883.49	54,712,139.28	1,517,295,479.07
(一)综合收益总额	-	-	3,056,456.30	-	-	3,954,313,743.49	(113,738.75)	3,957,256,461.04
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	55,000,000.00	55,000,000.00
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	55,000,000.00	55,000,000.00
2．购买子公司	-	-	-	-	-	-	-	-
3．购买子公司少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(2,494,786,860.00)	(174,121.97)	(2,494,960,981.97)
1．提取法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-
3．提取企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-
4．提取储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-
5．对股东的分配	-	-	-	-	-	(2,494,786,860.00)	(174,121.97)	(2,494,960,981.97)
6．提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	-	-	-	-
7．福利企业减免税金	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	3,042,423,000.00	4,453,872,204.02	(3,749,935.02)	2,281,860,702.64	-	19,684,075,386.88	66,810,963.95	29,525,292,322.47

公司股东权益变动表

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,521,231,233.17	21,934,165,795.67	31,003,897,051.95
二、本期增减变动金额	-	-	-	2,829,325,661.91	2,829,325,661.91
(一)综合收益总额	-	-	-	5,263,264,061.91	5,263,264,061.91
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-
2．股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	(2,433,938,400.00)	(2,433,938,400.00)
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3．对股东的分配	-	-	-	(2,433,938,400.00)	(2,433,938,400.00)
4．其他	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1．资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,521,231,233.17	24,763,491,457.58	33,833,222,713.86

公司股东权益变动表 - 续

人民币元

项目	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,521,231,233.17	16,630,245,730.47	25,699,976,986.75
二、本期增减变动金额	-	-	-	2,290,325,004.36	2,290,325,004.36
(一)综合收益总额	-	-	-	4,785,111,864.36	4,785,111,864.36
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-
2．股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	(2,494,786,860.00)	(2,494,786,860.00)
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3．对股东的分配	-	-	-	(2,494,786,860.00)	(2,494,786,860.00)
4．其他	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1．资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-
1．本年提取	-	-	-	-	-
2．本年使用	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,521,231,233.17	18,920,570,734.83	27,990,301,991.11

(一) 公司基本情况

长城汽车股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)注册地为河北省保定市，本公司总部位于河北省保定市。控股股东为保定创新长城资产管理有限公司，最终控股股东为魏建军。

本公司原名为保定长城汽车集团有限公司。2001 年 6 月 5 日，经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[2001]62 号文批准整体变更为保定长城汽车股份有限公司。2003 年 5 月 28 日，经河北省工商行政管理局批准，保定长城汽车股份有限公司更名为长城汽车股份有限公司。

本公司及子公司(以下简称“本集团”或“集团”)的业务性质是汽车制造，主要经营范围为：汽车整车及汽车零部件、配件的生产制造、销售及相关售后服务；模具加工及制造；汽车修理；普通货物运输、专用运输(厢式)，公司法定代表人为魏建军。

本公司的公司及合并财务报表于 2015 年 8 月 28 日已经本公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围参见附注(八)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化主要情况参见附注(七)“合并范围的变更”。

(二) 财务报表的编制基础

<u>编制基础</u>

本集团执行财政部颁布的企业会计准则(包括于 2014 年颁布的新的和修订的企业会计准则)及其应用指南、解释以及相关规定。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)、《香港公司条例》和《香港联合交易所有限公司证券上市规则》之要求披露有关财务信息。

<u>记账基础和计价原则</u>

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

(二) 财务报表的编制基础 - 续

记账基础和计价原则 - 续

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

持续经营

本集团对自 2015 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2015 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况、2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2、 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报告会计期间为 2015 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3、 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

人民币为集团经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

本集团在合并日或收购日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或收购日为实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在收购日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

非同一控制下的企业合并，合并成本为收购日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具的公允价值，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，区分公司个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

(1) 在个别财务报表中，以收购日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与收购日新增投资成本之和，作为该项投资改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资采用权益法核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于收购日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在收购日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；合并成本为收购日支付的对价与前述公允价值之和；收购日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为收购日所属当期投资收益。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

本集团将取得或失去对子公司控制权的日期作为收购日和处置日。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其收购日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

6、 合并财务报表的编制方法 - 续

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、 合营安排

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排分为共同经营和合营企业。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团的合营安排均为合营企业。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(三)“13.3.2. 以权益法核算的长期股权投资”。

8、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、 外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

9.2 外币财务报表折算

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除"未分配利润"项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以"汇率变动对现金及现金等价物的影响"单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

处置在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

10、 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(三)　重要会计政策和会计估计 - 续

10、　金融工具 - 续

<u>10.1实际利率法</u>

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

<u>10.2 金融资产的分类、确认和计量</u>

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。本集团持有的金融资产为贷款和应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

<u>10.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</u>

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、 金融工具 - 续

10.2 金融资产的分类、确认和计量 - 续

10.2.2 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收股利、发放贷款和垫款、其他应收款及长期应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

10.2.3 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

10.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
(3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
(4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
(5) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
(6) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。
(7) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、 金融工具 - 续

10.3 金融资产减值 - 续

10.3.1 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

10.3.2 以成本计量的可供出售金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

10.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

10.5 金融负债的分类和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、 金融工具 - 续

10.5 金融负债的分类和计量 - 续

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债，本公司持有的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

10.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

10.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同的单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

10.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

11、 应收款项

11.1 本公司对于单项金额重大的应收款项(纳入合并范围的子公司之间的应收款项除外)，单独进行减值测试，单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准	本集团将金额为人民币 300 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项；将金额为人民币 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项；将对关联方应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

11.2 对于单项金额非重大的应收款项(纳入合并范围的子公司之间的应收款项除外)按类似信用风险特征划分为若干组合，按该应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备。

公司根据自身业务特点确定的坏账准备计提比例如下：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
信用证项下的应收款	-	-
在正常信用期内的应收款	-	-
超出正常信用期 6 个月内(含)	50	50
超出正常信用期 6 个月以上	100	100

12、 存货

12.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

12.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

12、 存货 - 续

12.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12.5 低值易耗品和其他周转材料的摊销方法

周转材料为能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态但未确认为固定资产的材料，包括低值易耗品和其他周转材料等。

低值易耗品和其他周转材料采用按使用次数分次或一次转销法进行摊销。

13、 长期股权投资

13.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制，是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13、 长期股权投资 - 续

13.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

13.3 后续计量及损益确认方法

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

13.3.1 以成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计量，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

13.3.2 以权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13、 长期股权投资 - 续

<u>13.3 后续计量及损益确认方法</u> - 续

<u>*13.3.2 以权益法核算的长期股权投资*</u> - 续

采用权益法核算时，当期投资损益和其他综合收益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的投出或出售资产不构成业务的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的股东权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

<u>*13.3.3 处置长期股权投资*</u>

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

14、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

14、 投资性房地产 - 续

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、 固定资产

15.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

15.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-40	5	2.38-11.88
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4-10	5	9.50-23.75
电子设备及其他	3-10	5	9.50-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

15.3 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

15、 固定资产 - 续

15.3 其他说明 - 续

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产和存货等资产。

18、 无形资产

18.1 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

18、 无形资产 - 续

18.1 无形资产 - 续

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。各类无形资产的使用寿命和年摊销率如下：

类别	摊销年限(年)	年摊销率(%)
土地	50	2.00
软件及其他	2-10	10.00-50.00

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

18.2 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

19、 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

21、 职工薪酬

21.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

21、 职工薪酬 - 续

<u>21.2 离职后福利的会计处理方法</u>

本集团离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

22、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、 收入

<u>23.1 商品销售收入</u>

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

<u>23.2 提供劳务收入</u>

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)收入的金额能够可靠地计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

23、 收入 - 续

<u>23.3 利息收入</u>

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

24、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

25、 所得税

<u>25.1 当期所得税</u>

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

<u>25.2 递延所得税资产及递延所得税负债</u>

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25、 所得税 - 续

25.2 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25、 所得税 - 续

25.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、 经营租赁

26.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(四) 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注(三)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

(四) 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

<u>坏账准备</u>

本集团根据应收账项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变的期间的应收款项账面价值。

<u>存货跌价准备</u>

本集团根据存货的可变现净值估计为判断基础确认跌价准备。当存在迹象表明可变现净值低于成本时需要确认存货跌价准备。可变现净值的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

<u>固定资产的使用寿命</u>

对固定资产的使用寿命的估计是以对类似性质及功能的固定资产实际可使用年限的历史经验为基础作出的。如果固定资产的可使用年限缩短，公司将采取措施，加速该固定资产的折旧或淘汰闲置的和技术性陈旧的固定资产。

<u>固定资产和在建工程的减值</u>

固定资产及在建工程的减值准备按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在进行未来现金流量折现时，按税前折现率折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。如果重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响改变期间的固定资产及在建工程的账面价值。

<u>递延所得税资产的确认</u>

于 2015 年 6 月 30 日，本集团已确认递延所得税资产为人民币 441,809,674.85 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 441,378,429.46 元)，列于合并资产负债表中。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的利润表中。如未来实际产生的应纳税所得额多于预期，或实际税率高于预期，将调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的利润表中。

(四) 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

会计估计中采用的关键假设和不确定因素 - 续

售后服务费

本集团一般向其国内购车客户提供一次、两次或多次免费强制保养服务，同时向国内客户提供自购车日起一定期间的保修期。于保修期内，客户可获得本集团提供的免费维修服务。本集团每年根据汽车销售额及过去维修保养的经验预提售后服务费。于 2015 年 6 月 30 日预提的售后服务费为人民币 617,581,291.82 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 549,701,518.61 元)。如果实际发生的售后服务费大于或少于预计数，将会影响发生期的损益。

所得税

本集团子公司在中国各地区按不同税率交纳所得税。由于一些税务事项尚未由相关税局确认，本集团须以现行的税收法规及相关政策为依据，对这些事项预期所产生的纳税调整事项及金额作出可靠的估计和判断。期后，如由于一些客观原因使得当初对该等事项的估计与实际税务汇算清缴的金额存在差异时，该差异将会对本集团当期税项及应付税项有所影响。

(五) 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	营业额	3%、5%
增值税	销售额/采购额(注 1)	3%、6%、11%、13%、17%
消费税	销售额	3%、5%、9%、12%
城市维护建设税	增值税、消费税及营业税	5%、7%
教育费附加	增值税、消费税及营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额(注 1)	20%、25%、30%
房产税	房产原值/房产出租收入	公司自用房产的房产税按房产原值的 70%计算缴纳，税率为 1.2%；出租房产的房产税按出租收入的 12%计缴
土地使用税	土地使用面积	相应税率

注 1： 除附注(五)、2 所列税收优惠外，本集团相关公司 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间及 2014 年度适用税率皆为上表所列。

(五) 税项 - 续

2、 税收优惠及批文

<u>2.1 所得税税收优惠</u>

<u>2.1.1 安置残疾人的所得税优惠政策</u>

根据财政部、国家税务总局财税[2009]70 号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(以下简称“通知”)的规定，本公司及本公司之子公司保定市诺博橡胶制品有限公司(以下简称“保定诺博”)、保定市格瑞机械有限公司(以下简称“保定格瑞”)、保定亿新汽车配件有限公司(以下简称“保定亿新”)、保定信远汽车内饰件有限公司(以下简称“保定信远”)及保定长城内燃机制造有限公司(以下简称“长城内燃机”)符合通知规定的享受安置残疾职工工资 100%加计扣除应同时具备的条件，经过有关部门的认定，上述公司在计算企业所得税时，在支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。

<u>2.1.2 高新技术企业所得税优惠政策</u>

根据河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局 2013 年 7 月 22 日颁发的《高新技术企业证书》，本公司于 2013 年复审通过认定为高新技术企业(有效期三年)，2013 年度至 2015 年度本公司适用所得税税率为 15%。

<u>2.1.3 小型微利企业所得税优惠政策</u>

根据财政部、国家税务总局财税[2015]34 号《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》，本公司之子公司保定市精益汽车职业培训学校(以下简称“精益学校”)及保定市勤创物业服务有限公司(以下简称“勤创物业”)符合上述通知规定的年应纳税所得额低于 20 万元(含 20 万元)的小型微利企业，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

<u>2.2 增值税税收优惠</u>

根据财政部、国家税务总局财税[2007]92 号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》的规定，本公司之子公司保定诺博、保定格瑞及保定亿新符合月平均实际安置的残疾人占单位在职职工总数的比例高于 25%(含 25%)，并且安置的残疾人人数多于 10 人(含 10 人)的优惠条件，经过有关部门的认定，符合“生产销售货物或提供加工、修理修配劳务取得的收入占增值税业务和营业税业务收入之和达到 50%”的规定。上述公司享受由税务机关按单位实际安置残疾人的人数限额即征即退增值税政策，实际安置的每位残疾人每年可退还的增值税的具体限额最高不得超过每人每年 3.5 万元。

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
现金：		
人民币	1,158,247.93	1,001,148.28
美元	522,896.88	154,438.18
港币	12,301.05	13,232.03
欧元	337,045.95	32,902.46
日元	46,196.99	24,917.40
韩元	39.39	40.24
英镑	59,321.42	98,464.93
卢布	392.14	391.18
泰币	23.88	24.53
澳元	34,496.71	45,216.61
新加坡元	1,412.98	1,438.28
银行存款：		
人民币	3,027,425,205.30	2,794,671,236.18
美元	6,275,476.54	196,522,890.95
港币	4.87	4.87
欧元	7,461,158.28	72,616,033.12
日元	657,498.44	0.05
卢布	157,198,804.62	866,827.35
英镑	11.86	4.68
澳元	8,447,034.80	15,463,077.39
瑞士法郎	-	19,636.07
兰特	3,360,918.16	-
其他货币资金：		
人民币	901,583,476.64	289,843,443.76
美元	6,048,037.75	7,497,821.68
欧元	-	15,386,823.14
合计	4,120,630,002.58	3,394,260,013.36
其中：存放在境外的款项总额	232,080,017.11	188,498,363.55

2015 年 6 月 30 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 907,631,514.39 元。其中银行承兑汇票保证金人民币 464,568,882.59 元；信用证保证金人民币 24,236,259.52 元；存款准备金人民币 16,626,372.28 元；存出投资款人民币 5,000,000.00 元；已质押定期存单人民币 397,000,000.00 元；其他保证金人民币 200,000.00 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

1、 货币资金 - 续

2014 年 12 月 31 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 312,728,088.58 元。其中银行承兑汇票保证金人民币 188,581,950.96 元；信用证保证金人民币 113,536,137.62 元；存出投资款人民币 5,000,000.00 元；其他保证金人民币 5,610,000.00 元。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
与汇率挂钩的理财产品	1,309,000,000.00	-
衍生金融资产-远期结售汇合同	-	214,440.00
合计	1,309,000,000.00	214,440.00

3、 应收票据

(1)应收票据分类

人民币元

种类	2015.6.30	2014.12.31
银行承兑汇票	18,190,013,456.83	23,352,366,377.86
合计	18,190,013,456.83	23,352,366,377.86

(2)于各期末已质押应收票据情况：

人民币元

种类	2015.6.30	2014.12.31
银行承兑汇票	3,810,017,773.00	3,805,371,907.60
合计	3,810,017,773.00	3,805,371,907.60

注： 本集团质押该应收票据用于开具应付票据。

(3)期末本集团已经背书及贴现给他方但尚未到期的应收票据

人民币元

种类	2015.6.30	2014.12.31
银行承兑汇票	15,984,223,641.19	9,909,310,303.90
合计	15,984,223,641.19	9,909,310,303.90

上述已背书及贴现给他方但未到期票据均已终止确认。

4、 应收账款

(1)应收账款按种类披露：

人民币元

种类	2015.6.30					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	627,347,360.01	88.37	(70,453,178.55)	11.23	556,894,181.46	681,297,957.92	88.98	(26,133,575.13)	3.84	655,164,382.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,534,183.33	11.63	(5,399,223.49)	6.54	77,134,959.84	82,321,497.69	10.75	(7,975,478.59)	9.69	74,346,019.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	2,054,226.92	0.27	(1,451,597.39)	70.66	602,629.53
合计	709,881,543.34	100.00	(75,852,402.04)	10.69	634,029,141.30	765,673,682.53	100.00	(35,560,651.11)	4.64	730,113,031.42

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

人民币元

应收账款(按单位)	2015.6.30			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	328,104,623.87	(68,562,205.46)	20.90	超过信用期
客户二	57,764,227.79	(1,674,538.36)	2.90	超过信用期
客户三	9,807,944.24	(28,026.15)	0.29	超过信用期
客户四	7,267,742.90	(2,174.58)	0.03	超过信用期
客户五	3,896,728.50	(186,234.00)	4.78	超过信用期
其他	220,506,092.71	-	-	
合计	627,347,360.01	(70,453,178.55)	11.23	

(2)应收账款账龄及相关坏账准备如下：

人民币元

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

合同或协议对应收账款期限有约定的，信用期限一般为 3 个月至 6 个月；未有约定的，自发生后 90 天内仍未收回的，视为超出信用期。

(3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额人民币 53,446,331.24 元；本期收回或转回坏账准备金额人民币 13,141,080.31 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

4、 应收账款 - 续

(3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况 - 续

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

人民币元

单位名称	收回或转回金额	收回方式	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据
客户一	3,265,661.67	现金及其他	本集团管理层通过努力，以现金及其他方式收回	超过信用期
合计	3,265,661.67			

(4)本期实际核销的应收账款情况

人民币元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,500.00

(5)应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	328,104,623.87	46.22	(68,562,205.46)
客户二	57,764,227.79	8.14	(1,674,538.36)
客户三	39,270,250.00	5.53	-
客户四	31,330,730.98	4.41	-
客户五	24,514,436.50	3.45	-
合计	480,984,269.14	67.75	(70,236,743.82)

5、 预付款项

(1)预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2015.6.30		2014.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	599,431,330.71	93.78	703,929,120.97	97.33
1 至 2 年	36,789,096.19	5.75	18,642,822.77	2.57
2 至 3 年	2,992,385.88	0.47	759,651.44	0.10
3 年以上	4,261.88	-	920.00	-
合计	639,217,074.66	100.00	723,332,515.18	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄超过 1 年预付款项金额，主要是预付供应商未结算的材料款。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

5、 预付款项 - 续

(2)预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
供应商一	79,086,787.20	12.37
供应商二	77,775,211.80	12.17
供应商三	37,339,327.67	5.84
供应商四	32,843,569.80	5.14
供应商五	31,894,542.74	4.99
合计	258,939,439.21	40.51

6、 应收利息

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
发放贷款和垫款利息	3,247,449.40	768,723.25
存放央行和存放同业款项利息	391,158.72	4,128,612.60
合计	3,638,608.12	4,897,335.85

7、 其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	2015.6.30					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,038,285,671.60	97.47	(1,744,140.00)	0.17	1,036,541,531.60	2,875,977,522.70	99.21	(1,744,140.00)	0.06	2,874,233,382.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,899,254.78	2.33	(45,000.00)	0.18	24,854,254.78	21,983,743.23	0.76	(188,867.45)	0.86	21,794,875.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,084,161.77	0.20	-	-	2,084,161.77	759,533.70	0.03	-	-	759,533.70
合计	1,065,269,088.15	100.00	(1,789,140.00)	0.17	1,063,479,948.15	2,898,720,799.63	100.00	(1,933,007.45)	0.07	2,896,787,792.18

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

7、 其他应收款 - 续

(1)其他应收款按种类披露 - 续：

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

其他应收款(按单位)	2015.6.30			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	601,342,872.60	-	-	
单位二	150,398,000.00	-	-	
单位三	127,065,403.50	-	-	
单位四	72,780,000.00	-	-	
单位五	32,782,482.41	-	-	
单位六	1,744,140.00	(1,744,140.00)	100.00	预计无法收回
其他	52,172,773.09	-	-	
合计	1,038,285,671.60	(1,744,140.00)	0.17	

(2)其他应收款账龄及相关坏账准备如下：

人民币元

账龄	2015.6.30				2014.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	484,078,923.67	45.44	(1,744,140.00)	482,334,783.67	589,646,670.49	20.34	(1,744,140.00)	587,902,530.49
1 至 2 年	572,305,933.16	53.73	-	572,305,933.16	2,299,768,194.53	79.34	-	2,299,768,194.53
2 至 3 年	4,495,781.54	0.42	-	4,495,781.54	6,536,723.20	0.22	-	6,536,723.20
3 年以上	4,388,449.78	0.41	(45,000.00)	4,343,449.78	2,769,211.41	0.10	(188,867.45)	2,580,343.96
合计	1,065,269,088.15	100.00	(1,789,140.00)	1,063,479,948.15	2,898,720,799.63	100.00	(1,933,007.45)	2,896,787,792.18

(3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额人民币 11,410.18 元；本期无收回或转回坏账准备。

(4)本报告期实际核销的其他应收款情况：

人民币元

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	155,277.63

(5)按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	2015.6.30	2014.12.31
备用金	12,313,620.12	13,823,281.28
保证金	836,428,530.23	2,702,443,697.05
出口退税款	32,782,482.41	19,104,276.99
节能惠民补贴	150,398,000.00	149,153,000.00
其他	33,346,455.39	14,196,544.31
合计	1,065,269,088.15	2,898,720,799.63

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

7、 其他应收款 -续

(6)其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	履约保证金	601,342,872.60	2年以内	56.45	-
单位二	节能惠民补贴款	150,398,000.00	3年以内	14.12	-
单位三	海关保证金	127,065,403.50	1年以内	11.93	-
单位四	土地竞买保证金	72,780,000.00	6个月以内	6.83	-
单位五	应收出口退税款	32,782,482.41	1年以内	3.08	-
合计		984,368,758.51		92.41	-

(7)本集团无涉及政府补助的其他应收款。

8、 存货

(1)存货分类

人民币元

项目	2015.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,467,005,981.67	(2,191,493.88)	1,464,814,487.79
在产品	497,326,107.71	-	497,326,107.71
产成品	2,059,491,402.62	(7,460,184.70)	2,052,031,217.92
低值易耗品	103,091,555.57	(200,793.13)	102,890,762.44
委托加工物资	28,223.29	-	28,223.29
合计	4,126,943,270.86	(9,852,471.71)	4,117,090,799.15

人民币元

项目	2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,031,447,542.90	(2,707,895.58)	1,028,739,647.32
在产品	530,241,333.32	(268,275.37)	529,973,057.95
产成品	1,833,988,126.35	(4,361,354.25)	1,829,626,772.10
低值易耗品	81,876,658.13	(210,573.96)	81,666,084.17
委托加工物资	380,989.11	-	380,989.11
合计	3,477,934,649.81	(7,548,099.16)	3,470,386,550.65

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

8、 存货 - 续

(2)存货跌价准备

人民币元

存货种类	2015.1.1	本期计提额	本期减少		2015.6.30
			转回	转销	
原材料	2,707,895.58	28,448.79	(97,564.07)	(447,286.42)	2,191,493.88
在产品	268,275.37	-	-	(268,275.37)	-
产成品	4,361,354.25	7,441,313.69	(47,688.61)	(4,294,794.63)	7,460,184.70
低值易耗品	210,573.96	-	(9,780.83)	-	200,793.13
合计	7,548,099.16	7,469,762.48	(155,033.51)	(5,010,356.42)	9,852,471.71

(3)存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回及转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	注 1	注 2	0.01
在产品		注 2	-
产成品	注 1	注 2	-
低值易耗品		注 2	0.01

存货的说明：

注 1： 由于报告期末部分整车产品的预计可变现净值低于期末库存成本，故相应计提原材料及产成品存货跌价准备。

注 2： 由于本期末部分整车产品及原材料的预计可变现净值高于期末库存成本，转回上年计提的存货跌价准备及由于本期已将上年计提存货跌价准备的存货售出，故转销已计提的存货跌价准备。

9、 一年内到期的非流动资产

人民币元

项目	附注	2015.6.30	2014.12.31
一年内到期的发放贷款	(六)11	235,505,838.76	52,161,068.06

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

10、 其他流动资产

人民币元

	2015.6.30	2014.12.31
汽车涂料	4,009,312.48	4,102,971.02
待抵扣税金	667,134,742.95	651,725,709.71
模具(注 1)	63,150,408.86	16,916,432.90
理财产品(注 2)	560,000,000.00	-
其他	10,707,822.53	8,480,509.38
合计	1,305,002,286.82	681,225,623.01

注 1： 预计使用期限不超过 1 年。
注 2： 2015 年 6 月 30 日，本集团已质押理财产品人民币 361,000,000.00 元。

11、 发放贷款和垫款

(1)发放贷款和垫款按公司和个人分布情况：

人民币元

	2015.6.30	2014.12.31
个人贷款和垫款	605,663,011.18	154,976,741.66
其中：汽车消费贷款	605,663,011.18	154,976,741.66
发放贷款和垫款总额	605,663,011.18	154,976,741.66
减：贷款减值准备	9,044,031.23	2,307,593.14
其中：单项评估	-	-
组合评估	9,044,031.23	2,307,593.14
发放贷款和垫款净额	596,618,979.95	152,669,148.52
减：一年内到期的发放贷款	235,505,838.76	52,161,068.06
发放贷款及垫款	361,113,141.19	100,508,080.46

(2)发放贷款和垫款总额按担保方式分布情况：

人民币元

项目	2015.6.30		2014.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
附担保物贷款	605,663,011.18	100.00	154,976,741.66	100.00
其中：抵押贷款	605,663,011.18	100.00	154,976,741.66	100.00
发放贷款和垫款总额	605,663,011.18	100.00	154,976,741.66	100.00

(3)已逾期贷款的逾期期限分析：

人民币元

项目	2015.6.30				
	逾期 3 个月以内(含)	逾期 3 个月至一年(含)	逾期 1 年至 3 年(含)	逾期 3 年以上	合计
抵押贷款	226,390.97	57,256.28	-	-	283,647.25
合计	226,390.97	57,256.28	-	-	283,647.25

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

11、 发放贷款和垫款 - 续

(4)贷款减值准备变动：

人民币元

	个人贷款和垫款		合计
	单项评估	组合评估	
2014 年 12 月 31 日余额	-	2,307,593.14	2,307,593.14
本期计提	-	6,739,537.62	6,739,537.62
本期核销	-	-	-
其他转回	-	(3,099.53)	(3,099.53)
2015 年 6 月 30 日余额	-	9,044,031.23	9,044,031.23

12、 可供出售金融资产

(1)可供出售金融资产情况

人民币元

项目	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的可供出售权益工具	7,200,000.00	-	7,200,000.00	7,200,000.00	-	7,200,000.00
合计	7,200,000.00	-	7,200,000.00	7,200,000.00	-	7,200,000.00

(2)期末按成本计量的可供出售金融资产

人民币元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.6.30	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.6.30		
中发联投资有限公司	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00	-	-	-	-	2.07	-
国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-	6.90	-
合计	7,200,000.00	-	-	7,200,000.00	-	-	-	-		-

上述被投资单位均为非上市公司，且对其投资的公允价值不能可靠计量。

13、 长期应收款

人民币元

项目	2015.6.30			2014.12.31			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
履约保证金	1,696,363,402.27	-	1,696,363,402.27	-	-	-	4.67%
合计	1,696,363,402.27	-	1,696,363,402.27	-	-	-	

14、 长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	2015.1.1	本期增减变动								2015.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业											
保定杰华汽车零部件有限公司(以下简称“保定杰华”)(注 1)	17,373,898.61	-	(17,403,061.79)	29,163.18	-	-	-	-	-	-	-
保定延锋江森汽车座椅有限公司(以下简称“延锋江森”)	48,616,346.26	-	-	6,397,768.57	-	-	(38,006,838.50)	-	-	17,007,276.33	-
合计	65,990,244.87	-	(17,403,061.79)	6,426,931.75	-	-	(38,006,838.50)	-	-	17,007,276.33	-

上述被投资单位均为非上市公司。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

14、 长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下 - 续：

注： 2015 年 6 月之前，本公司对保定杰华持股比例为 50%，保定杰华属于本公司之合营公司。2015 年 6 月，本公司以人民币 2,340.87 万元收购上海杰华汽车饰件发展有限公司所持保定杰华 50% 的股权，至此，公司直接持有保定杰华 100%的股权，保定杰华由本公司的合营公司变更为本公司合并范围内的子公司，详情请参见附注(七)1、(1)。

(2)本集团持有的长期股权投资之被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

15、 投资性房地产

人民币元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
2015.1.1	6,973,669.66	-	6,973,669.66
本期增加金额	11,239,135.43	4,320,721.11	15,559,856.54
(1)企业合并增加	11,239,135.43	4,320,721.11	15,559,856.54
本期减少金额	-	-	-
2015.6.30	18,212,805.09	4,320,721.11	22,533,526.20
二、累计折旧和累计摊销			
2015.1.1	629,007.25	-	629,007.25
本期增加金额	120,136.47	3,028.75	123,165.22
(1)计提或摊销	120,136.47	3,028.75	123,165.22
本期减少金额	-	-	-
2015.6.30	749,143.72	3,028.75	752,172.47
三、账面价值			
2015.6.30	17,463,661.37	4,317,692.36	21,781,353.73
20151.1	6,344,662.41	-	6,344,662.41

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

16、 固定资产

固定资产情况

人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
2015.1.1	8,143,063,729.85	11,704,928,390.89	271,788,727.52	2,996,614,742.99	23,116,395,591.25
本期增加金额	211,800,282.01	799,591,320.35	152,931,154.19	316,841,918.00	1,481,164,674.55
1.购置	26,826,487.60	125,719,001.44	28,340,485.86	71,273,494.05	252,159,468.95
2.在建工程转入	166,278,601.03	673,872,318.91	21,210,980.71	243,850,902.57	1,105,212,803.22
3.存货转入	-	-	103,379,687.62	1,717,521.38	105,097,209.00
4.企业合并增加	18,695,193.38	-	-	-	18,695,193.38
本期减少金额	(98,594,328.80)	(70,619,340.64)	(8,538,802.23)	(11,837,292.01)	(189,589,763.68)
1.处置或报废	(55,864.10)	(13,078,440.01)	(8,158,019.82)	(10,001,331.54)	(31,293,655.47)
2.因处置子公司减少	(98,538,464.70)	(57,324,821.19)	(380,782.41)	(937,043.05)	(157,181,111.35)
3.转入在建工程减少	-	(84,615.40)	-	(64,786.32)	(149,401.72)
4.其他转出	-	(131,464.04)	-	(834,131.10)	(965,595.14)
2015.6.30	8,256,269,683.06	12,433,900,370.60	416,181,079.48	3,301,619,368.98	24,407,970,502.12
二、累计折旧					
2015.1.1	869,614,579.05	3,397,748,531.56	114,514,815.32	1,374,100,551.99	5,755,978,477.92
本期增加金额	137,059,005.02	539,949,489.27	23,736,132.01	222,798,551.01	923,543,177.31
1.计提	137,059,005.02	539,949,489.27	23,736,132.01	222,798,551.01	923,543,177.31
本期减少金额	(5,117,464.19)	(16,047,125.52)	(6,780,973.56)	(6,417,807.52)	(34,363,370.79)
1.处置或报废	(4,541.24)	(8,819,408.39)	(6,694,630.36)	(5,850,346.13)	(21,368,926.12)
2.因处置子公司减少	(5,112,922.95)	(7,184,668.11)	(86,343.20)	(278,967.10)	(12,662,901.36)
3.转入在建工程减少	-	(22,114.95)	-	(36,401.06)	(58,516.01)
4.其他转出	-	(20,934.07)	-	(252,093.23)	(273,027.30)
2015.6.30	1,001,556,119.88	3,921,650,895.31	131,469,973.77	1,590,481,295.48	6,645,158,284.44
三、减值准备					
2015.1.1	136,268.33	47,515,780.45	-	39,378,330.11	87,030,378.89
本期增加金额	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	(624,542.62)	-	(50,449.68)	(674,992.30)
1.处置或报废	-	(624,542.62)	-	(50,449.68)	(674,992.30)
2015.6.30	136,268.33	46,891,237.83	-	39,327,880.43	86,355,386.59
四、账面价值					
2015.6.30	7,254,577,294.85	8,465,358,237.46	284,711,105.71	1,671,810,193.07	17,676,456,831.09
2015.1.1	7,273,312,882.47	8,259,664,078.88	157,273,912.20	1,583,135,860.89	17,273,386,734.44

2015 年 6 月 30 日固定资产中尚未取得房产证的房产净值为人民币 1,851,090,048.37 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 4,357,424,590.96 元)，相关房产证正在办理中。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

17、 在建工程

(1)在建工程明细如下

人民币元

项目	2015年6月30日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产40万套车桥及制动器项目	2,205,527.18	-	2,205,527.18	13,068,494.34	-	13,068,494.34
年产40万套内外饰项目	789,230.77	-	789,230.77	2,965,930.53	-	2,965,930.53
年产30万台EG发动机项目	80,196.01	-	80,196.01	3,323,198.53	-	3,323,198.53
年产40万套铝合金铸件项目	2,496,025.63	-	2,496,025.63	14,589,190.19	-	14,589,190.19
年产40万套灯具项目	-	-	-	940,170.94	-	940,170.94
天津整车项目	179,016,962.59	-	179,016,962.59	158,070,063.06	-	158,070,063.06
天津零部件项目	128,781,056.70	-	128,781,056.70	178,657,886.53	-	178,657,886.53
天津分公司配套生活区项目	24,358.97	-	24,358.97	8,836,314.52	-	8,836,314.52
工业园一、二、三期改扩建	363,278,230.08	(11,013,179.46)	352,265,050.62	270,334,425.82	(11,013,179.46)	259,321,246.36
新大通改造	913,108.97	-	913,108.97	913,108.97	-	913,108.97
焦庄基建	1,237,562.56	-	1,237,562.56	546,016.00	-	546,016.00
焦庄设备	113,343,170.25	-	113,343,170.25	108,414,998.56	-	108,414,998.56
新技术中心	1,388,626,549.61	-	1,388,626,549.61	1,317,596,809.79	-	1,317,596,809.79
徐水整车项目	2,962,982,800.23	-	2,962,982,800.23	2,222,241,438.49	-	2,222,241,438.49
徐水零部件项目	1,269,041,967.25	-	1,269,041,967.25	624,243,787.77	-	624,243,787.77
徐水配套设施项目	102,883,877.56	-	102,883,877.56	83,794,848.03	-	83,794,848.03
俄罗斯8万整车厂及生活区项目	6,838,044.42	-	6,838,044.42	-	-	-
零部件项目改扩建	141,850,410.62	-	141,850,410.62	276,965,007.46	(144,620.00)	276,820,387.46
合计	6,664,389,079.40	(11,013,179.46)	6,653,375,899.94	5,285,501,689.53	(11,157,799.46)	5,274,343,890.07

17、 在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2015.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2015.6.30
年产 40 万套车桥及制动器项目	588,593,900.00	13,068,494.34	1,774,775.48	(12,430,853.87)	(206,888.77)	98.26	-	-	-	募集及自有	2,205,527.18
年产 40 万套内外饰项目	575,893,500.00	2,965,930.53	-	(2,176,699.76)	-	100.00	-	-	-	募集及自有	789,230.77
年产 30 万台 EG 发动机项目	547,163,800.00	3,323,198.53	1,099,185.51	(4,292,199.43)	(49,988.60)	99.65	-	-	-	募集及自有	80,196.01
年产 40 万套铝合金铸件项目	303,376,600.00	14,589,190.19	-	(12,093,164.56)	-	100.00	-	-	-	募集	2,496,025.63
年产 40 万套灯具项目	180,677,200.00	940,170.94	-	(940,170.94)	-	100.00	-	-	-	募集及自有	-
天津整车项目	4,550,415,000.00	158,070,063.06	99,227,826.19	(77,378,305.93)	(902,620.73)	96.66	-	-	-	自有	179,016,962.59
天津零部件项目	1,721,180,301.46	178,657,886.53	51,901,365.95	(101,260,204.32)	(517,991.46)	87.70	-	-	-	自有	128,781,056.70
天津分公司配套生活区项目	493,019,700.00	8,836,314.52	4,850,562.66	(13,662,518.21)	-	89.33	-	-	-	自有	24,358.97
工业园一、二、三期改扩建	733,898,740.00	270,334,425.82	184,605,625.18	(86,803,703.28)	(4,858,117.64)	99.96	-	-	-	自有	363,278,230.08
新大通改造	3,093,867.00	913,108.97	229,534.19	(229,534.19)	-	100.00	-	-	-	自有	913,108.97
焦庄基建	253,863,000.00	546,016.00	884,526.56	(192,980.00)	-	80.53	-	-	-	自有	1,237,562.56
焦庄设备	1,336,504,342.00	108,414,998.56	61,725,094.99	(55,195,740.91)	(1,601,182.39)	100.00	-	-	-	自有	113,343,170.25
新技术中心	1,893,518,600.00	1,317,596,809.79	195,769,081.75	(124,673,841.93)	(65,500.00)	80.41	-	-	-	自有	1,388,626,549.61
徐水整车项目	10,541,374,775.00	2,222,241,438.49	1,017,950,013.97	(269,425,083.28)	(7,783,568.95)	58.18	-	-	-	自有	2,962,982,800.23
徐水零部件项目	6,962,063,856.00	624,243,787.77	790,944,476.88	(145,554,146.86)	(592,150.54)	45.78	-	-	-	自有	1,269,041,967.25
徐水配套设施项目	806,681,120.00	83,794,848.03	36,545,843.60	(9,425,625.73)	(8,031,188.34)	32.24	-	-	-	自有	102,883,877.56
俄罗斯 8 万整车厂及生活区项目	2,345,055,103.10	-	6,838,044.42	-	-	0.29	-	-	-	自有	6,838,044.42
零部件项目改扩建	566,450,382.83	276,965,007.46	68,094,417.93	(189,478,030.02)	(13,730,984.75)	82.84	-	-	-	自有	141,850,410.62
合计	34,402,823,787.39	5,285,501,689.53	2,522,440,375.26	(1,105,212,803.22)	(38,340,182.17)		-	-			6,664,389,079.40

注： 在建工程本期因转入无形资产而减少人民币 4,635,435.99 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

18、 无形资产

(1)无形资产情况

人民币元

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
2015.1.1	2,969,660,054.19	129,126,156.32	3,098,786,210.51
本期增加金额	64,430,561.38	8,265,009.75	72,695,571.13
1.购置	55,120,000.00	3,629,573.76	58,749,573.76
2.在建工程转入	-	4,635,435.99	4,635,435.99
3.企业合并增加	9,310,561.38	-	9,310,561.38
本期处置减少金额	(55,113,788.00)	(89,059.82)	(55,202,847.82)
1.处置子公司转出	(55,113,788.00)	(89,059.82)	(55,202,847.82)
2015.6.30	2,978,976,827.57	137,302,106.25	3,116,278,933.82
二、累计摊销			
2015.1.1	233,851,629.90	52,423,961.26	286,275,591.16
本期增加金额	30,051,594.53	5,448,893.37	35,500,487.90
1.计提	30,051,594.53	5,448,893.37	35,500,487.90
本期处置减少金额	(2,345,247.14)	(7,250.76)	(2,352,497.90)
2015.6.30	261,557,977.29	57,865,603.87	319,423,581.16
三、账面价值			
2015.6.30	2,717,418,850.28	79,436,502.38	2,796,855,352.66
2015.1.1	2,735,808,424.29	76,702,195.06	2,812,510,619.35

2015 年 6 月 30 日无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为人民币 36,953,965.60 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 379,528,335.25 元)，相关土地使用权证正在办理中。

预付土地租金(土地使用权)所在地区及年限分析如下：

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
位于中国内地-10-50 年	2,717,418,850.28	2,735,808,424.29

19、 商誉

人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.6.30	期末减值准备
保定长福冲压件有限公司	2,163,713.00	-	-	2,163,713.00	-

上述商誉系本集团于 2003 年 1 月 16 日增购保定长福冲压件有限公司 26%的股权时形成的。企业合并取得的商誉已经分配至皮卡、运动型多用途车、跨界车的生产及销售的资产组以进行减值测试。本期间集团管理层评估了商誉的可收回金额，确定报告期内商誉无需计提减值准备。

(六) 合并财务报表项目注释 -续

20、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1)未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	2015.6.30		2014.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	77,641,542.04	12,653,042.80	37,493,658.56	6,484,105.26
贷款减值准备	3,027,289.54	756,822.39	769,197.71	192,299.43
存货跌价准备	9,852,471.71	1,675,275.25	7,548,099.16	1,376,788.56
固定资产减值	86,355,386.59	13,758,956.19	87,030,378.89	13,873,396.84
在建工程减值	11,013,179.46	1,651,976.92	11,157,799.46	1,688,131.92
于支付时方可抵税的预提费用	543,652,204.91	119,222,866.06	490,019,459.53	107,041,384.74
于收款时需征税的预收货款	160,799,242.66	34,386,391.85	218,549,971.68	53,783,988.64
可抵扣亏损	28,012,702.62	6,920,060.97	59,634,690.98	14,908,672.75
递延收益	927,377,506.86	164,698,757.82	966,646,432.78	173,639,382.02
内部交易产生的未实现利润	268,537,090.25	57,789,668.84	299,265,820.12	67,647,554.65
其他	226,906,938.44	37,488,054.41	28,578,770.46	8,143,245.57
合计	2,343,175,555.08	451,001,873.50	2,206,694,279.33	448,778,950.38

(2)未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	2015.6.30		2014.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
累计折旧账面金额与税务基础的差异	(55,882,427.62)	(8,435,376.26)	(40,986,831.09)	(6,148,024.66)
交易性金融资产	-	-	(214,440.00)	(32,166.00)
应收利息暂时性差异	(3,605,232.65)	(901,308.16)	(4,881,321.03)	(1,220,330.26)
合计	(59,487,660.27)	(9,336,684.42)	(46,082,592.12)	(7,400,520.92)

(3)以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	2015.6.30		2014.12.31	
	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产(负债)期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产期初余额
递延所得税资产	(9,192,198.65)	441,809,674.85	(7,400,520.92)	441,378,429.46
递延所得税负债	9,192,198.65	(144,485.77)	-	-

21、 短期借款

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
质押借款(注 1)	743,257,321.14	-
合计	743,257,321.14	-

注 1： 集团本期末质押借款系本集团分别以定期存单及银行理财产品质押而取得的短期借款。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

22、 应付票据

人民币元

种类	2015.6.30	2014.12.31
银行承兑汇票	4,764,659,518.72	4,138,158,178.41
合计	4,764,659,518.72	4,138,158,178.41

23、 应付账款

(1)应付账款列示

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
1 年以内	12,609,360,876.89	14,038,702,703.11
1 至 2 年	25,223,046.08	35,714,726.38
2 至 3 年	11,905,802.90	15,552,947.66
3 年以上	3,636,265.91	3,181,554.51
合计	12,650,125,991.78	14,093,151,931.66

(2)账龄超过 1 年的重要应付账款

人民币元

项目	2015.6.30	未偿还或结转的原因
供应商一	3,054,600.00	尚未达到合同约定的付款条件
合计	3,054,600.00	

24、 预收款项

(1)预收款项列示

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
1 年以内	2,076,704,921.12	3,156,766,946.54
1 至 2 年	3,549,967.24	14,838,191.02
2 至 3 年	2,005,533.13	6,253,183.17
3 年以上	1,108,618.04	2,187,018.01
合计	2,083,369,039.53	3,180,045,338.74

(2)本期末无账龄超过 1 年的重要预收款。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

25、 应付职工薪酬

(1)应付职工薪酬列示

人民币元

项目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.6.30
1、短期薪酬	1,326,507,578.78	2,371,314,562.94	(3,180,216,504.51)	517,605,637.21
2、离职后福利-设定提存计划	93,870.41	188,239,057.84	(188,175,190.84)	157,737.41
合计	1,326,601,449.19	2,559,553,620.78	(3,368,391,695.35)	517,763,374.62

(2)短期薪酬列示

人民币元

项目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.6.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,054,267,106.30	2,035,583,676.39	(2,671,270,583.28)	418,580,199.41
二、职工福利费	168,398,076.26	136,714,688.43	(300,578,672.41)	4,534,092.28
三、职工奖励及福利基金	68,734,853.68	-	-	68,734,853.68
四、社会保险费	24,647.21	91,655,003.17	(91,638,267.99)	41,382.39
其中：医疗保险费	(151.67)	77,234,140.64	(77,196,638.38)	37,350.59
工伤保险费	23,008.36	8,345,133.57	(8,358,256.76)	9,885.17
生育保险费	1,790.52	6,075,728.96	(6,083,372.85)	(5,853.37)
五、住房公积金	909.91	46,013,322.99	(46,005,126.30)	9,106.60
六、工会经费	28,672,927.50	25,438,035.27	(34,626,259.44)	19,484,703.33
七、职工教育经费	3,172,587.56	1,985,682.02	(1,957,461.20)	3,200,808.38
八、劳务费	3,236,470.36	33,924,154.67	(34,140,133.89)	3,020,491.14
合计	1,326,507,578.78	2,371,314,562.94	(3,180,216,504.51)	517,605,637.21

(3)设定提存计划

人民币元

项目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.6.30
1、基本养老保险	89,330.10	173,244,665.10	(173,185,116.79)	148,878.41
2、失业保险费	4,540.31	14,994,392.74	(14,990,074.05)	8,859.00
合计	93,870.41	188,239,057.84	(188,175,190.84)	157,737.41

本集团的雇员参加由当地政府经营的养老金计划，该计划要求本集团按员工工资之一定百分比供款。本集团对于养老金计划仅有的义务系对养老金计划的固定供款。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

26、 应交税费

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
增值税	72,534,484.39	195,179,938.46
消费税	146,757,542.28	210,168,355.96
营业税	662,724.18	356,031.14
企业所得税	342,029,873.21	395,943,084.57
个人所得税	11,245,471.51	7,371,534.92
城市维护建设税	17,931,578.20	33,881,832.63
教育费附加	13,740,309.54	24,736,811.69
印花税	6,839,875.75	8,931,011.70
房产税	703,911.67	748,424.65
其他	(678,249.24)	2,779,358.68
合计	611,767,521.49	880,096,384.40

27、 其他应付款

(1)按款项性质列示其他应付款

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
工程款	403,710,671.96	461,132,083.19
设备款	761,766,099.31	844,039,533.67
保证金	493,426,413.52	396,403,624.84
其他	66,366,922.27	76,724,202.75
合计	1,725,270,107.06	1,778,299,444.45

(2)其他应付款账龄明细如下：

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
1 年以内	1,306,409,107.45	1,457,769,455.57
1 至 2 年	311,967,020.12	235,959,474.70
2 至 3 年	48,864,840.07	33,271,937.38
3 年以上	58,029,139.42	51,298,576.80
合计	1,725,270,107.06	1,778,299,444.45

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

27、 其他应付款 - 续

(3)账龄超过 1 年的重要其他应付款

人民币元

项目	2015.6.30	未偿还或结转的原因
单位一	17,286,934.98	尚未达到合同约定的付款条件
单位二	13,890,587.51	尚未达到合同约定的付款条件
单位三	12,860,455.12	尚未达到合同约定的付款条件
单位四	10,879,335.00	尚未达到合同约定的付款条件
单位五	8,938,000.00	尚未达到合同约定的付款条件
合计	63,855,312.61	

28、 一年内到期的非流动负债

人民币元

项目	附注	2015.6.30	2014.12.31
一年内到期的非流动负债	(六)30	74,123,555.80	75,657,544.16

注： 该等一年内到期的非流动负债系递延收益未来一年的摊销额。

29、 其他流动负债

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
预提的售后服务费	617,581,291.82	549,701,518.61
预提的广告及媒体服务费	319,666.31	1,914,254.01
预提的运输费	14,597,338.69	19,151,644.52
预提的技术开发支出	39,288,277.49	13,326,188.47
预提的水电费	15,481,944.82	11,189,411.71
预提的港杂费	4,022,025.99	2,530,147.72
其他	75,723,605.81	74,716,896.75
合计	767,014,150.93	672,530,061.79

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

30、 递延收益

递延收益期末余额全部与政府补助金额相关。

人民币元

类别	2015.1.1	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动(注 21)	2015.6.30	与资产相关/与收益相关
基础设施建设支持资金(注 1)	780,781,511.07	-	(12,368,414.09)	(20,107,181.71)	748,305,915.27	与资产相关
政府产业政策支持基金(注 2)	368,988,894.98	-	(10,522,515.34)	-	358,466,379.64	与资产相关
软土地基补贴款(注 3)	275,360,492.22	-	(3,057,486.98)	-	272,303,005.24	与资产相关
混合动力 SUV 开发项目(注 4)	98,000,000.00	-	-	-	98,000,000.00	与收益相关
新技术中心建设设备项目(注 5)	91,237,468.57	-	62,531.43	-	91,300,000.00	与资产相关
国产设备退税款(注 6)	49,589,206.03	-	(6,244,245.91)	-	43,344,960.12	与资产相关
城建资金(注 7)	55,463,050.29	-	(1,159,914.17)	-	54,303,136.12	与资产相关
车联网项目(注 8)	12,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	与资产相关
重大技术创新项目补助(注 9)	6,516,666.49	-	(575,000.02)	-	5,941,666.47	与资产相关
中小企业发展专项资金(注 10)	4,998,534.16	-	(147,739.92)	-	4,850,794.24	与资产相关
发动机开发(注 11)	700,000.00	-	(50,000.00)	-	650,000.00	与资产相关
全新插电式 SUV 项目(注 12)	-	500,000.00	(317,700.00)	-	182,300.00	与收益相关
发动机建设项目(注 13)	12,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	与资产相关
国产化汽车电子芯片关键技术(注 14)	470,700.00	-	(65,400.00)	-	405,300.00	与收益相关
创新示范企业资助经费(注 15)	100,000.00	-	(31,300.00)	-	68,700.00	与收益相关
高档数控科技项目(注 16)	560,000.00	-	(29,200.00)	-	530,800.00	与收益相关
省科技型中小企业发展专项资金(注 17)	1,000,000.00	-	(855,396.84)	-	144,603.16	与收益相关
新兴产业建设项目(注 18)	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	与资产相关
河北省创新方法应用推广与示范项目经费(注 19)	-	150,000.00	(150,000.00)	-	-	与收益相关
科技创新激励性补助项目经费(注 20)	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与收益相关
合计	1,757,766,523.81	3,150,000.00	(35,511,781.84)	(20,107,181.71)	1,705,297,560.26	
减：一年内到期的非流动负债	(75,657,544.16)				(74,123,555.80)	
递延收益	1,682,108,979.65	3,150,000.00	(35,511,781.84)	(20,107,181.71)	1,631,174,004.46	

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

30、 递延收益 - 续

注 1： 根据保定市徐水县人民政府《关于拨付长城汽车股份有限公司基础设施建设资金事项的函》，徐水县人民政府向本公司拨付资金，作为长城汽车保定工业新区 50 万辆整车及零部件基地项目的基础设施建设支持资金。

注 2： 根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》以及天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书，本公司及本公司之子公司天津长城万通汽车零部件有限公司(以下简称"天津万通")和天津长城精益汽车零部件有限公司(以下简称"天津精益")于 2009 年收到天津经济技术开发区拨付产业政策支持基金。

注 3： 根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》、天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书以及天津经济技术开发区建设发展局《软土地基处理补贴支付协议》，本公司及本公司之子公司天津万通和天津精益收到天津经济技术开发区拨付软土地基补贴。

注 4： 根据《保定市财政局关于预拨新能源汽车产业技术创新工程奖励资金的通知》，长城汽车"全新插电式混合动力 SUV 开发项目"入围新能源汽车产业技术创新工程财政奖励资金范围，获得奖励资金。

注 5： 根据《保定市财政局关于下达 2012 年产业振兴和技术改造项目(中央评估第二批)中央基建投资预算(拨款)的通知》，保定市南市区财政局拨付资金，专项用于公司新技术中心建设项目。

注 6： 系本公司及本公司之子公司保定长城桥业有限公司(以下简称"长城桥业")收到的外商投资企业购买国产设备退还的增值税。

注 7： 系根据保定市人民政府办公厅《关于保定长城汽车股份有限公司新厂区建设有关问题协调会议纪要》(保定政[2002]170 号)精神，保定市财政局向本集团拨付城建资金。该项资金专项用于土地及相关的基础设施建设。

注 8： 根据《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达 2013 年卫星及应用产业发展补助资金的通知》，保定市财政局、发展改革委拨付资金，专项用于公司基于北斗前装车载信息服务平台的研发与终端研制。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

30、 递延收益 - 续

注 9： 根据《关于下达提高自主创新能力及高技术产业发展项目 2010 年第一批中央预算内投资计划的通知》，保定市发展与改革委员会向本公司拨付用于汽车安全及环保方面的创新能力项目资金；保定市财政局向本公司之子公司长城内燃机拨付用于柴油机技术改造项目资金；根据《保定市财政局关于下达 2011 年自主创新和高技术产业化中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》，保定市南市区财政局向本公司拨付专项用于公司技术中心创新能力项目建设的资金。

注 10： 根据保定市清苑县财政局《关于支持保定长城再生资源利用有限公司中小企业发展专项资金的函》，清苑县财政局于 2010 年向本公司之子公司保定长城再生资源利用有限公司(以下简称“长城再生资源”)拨付资金，用于年加工 8 万吨废钢项目的基础设施建设支持资金。

注 11： 根据《关于 2011 年河北省科学技术研究与发展计划(第一批)项目及经费的通知》，本公司 GW4D20 柴油机产品开发项目获得省财政直接拨付资金。

注 12： 根据《河北省重大科技成果转化专项项目任务书》，河北省科技厅下达 2014 年全新插电式混合动力 SUV 开发与产业化启动资金预算指标，专项用于公司全新插电式混合动力 SUV 成果转化过程中的研发活动，本期获得拨款人民币 50 万元。

注 13： 根据《保定市财政局和保定市工业和信息化局关于拨付 2014 年市级技改资金的通知》保定市财政局拨付资金人民币 1,200 万元用于支持公司发动机试验中心项目建设。

注 14： 根据《国家科技重大专项课题“国产化汽车电子芯片关键技术研究”合作协议》，公司协助课题项目的完成和验收，获得项目经费人民币 60 万元。

注 15： 根据《河北省科技厅科技工作专项项目任务书》，公司获得河北省财政厅对创新方法示范的专项经费支持专项用于创新员工的培训费等，获得项目经费人民币 10 万元。

注 16： 根据《科学发展部任务书 2014ZX04002-071》，公司承担“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项课题铝合金车身零部件典型成形工艺及关键装备技术研究项目，获得研究经费人民币 56 万元用于课题开发。

注 17： 根据《河北省科技小巨人(培育)企业项目任务合同书(计划编号 14C1303123005)》，保定市科学技术局向本公司之子公司保定格瑞拨付资金人民币 100 万元用于河北省科技小巨人(培育)企业项目“高可靠性汽车用球销总成”项目的开发。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

30、 递延收益 - 续

注 18： 根据河北省财政厅，河北省发展改革委员会《关于下达 2014 年省级战略性新兴产业发展专项资金的通知》，本公司获得专项经费人民币 200 万元，专项用于长城汽车技术中心创新能力建设项目。

注 19： 根据科学技术部《创新方法工作专项项目任务书(2013IM020300-2)》，本公司获得河北省创新方法应用推广与示范项目专项经费人民币 15 万元。

注 20： 根据《保定市财政局 2015 年科技创新激励性补助项目实施方案》, 本公司的 2.0L 增压直喷汽油机研发与产业化项目获得保定市财政局专项经费人民币 50 万元。

注 21： 本期因处置子公司转出递延收益人民币 20,107,181.71 元。

31、 股本

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 3,042,423,000.00 元，实收股本为人民币 3,042,423,000.00 元，每股面值人民币 1.00 元，股份种类及其结构如下：

人民币元

项目	期初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间:							
发起人股份	1,705,000,000.00	-	-	-	-	-	1,705,000,000.00
已流通股份境外上市外资股	1,033,180,000.00	-	-	-	-	-	1,033,180,000.00
已流通股份境内上市人民币普通股	304,243,000.00	-	-	-	-	-	304,243,000.00
股份总数	3,042,423,000.00	-	-	-	-	-	3,042,423,000.00
2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间(未经审计):							
发起人股份	1,705,000,000.00	-	-	-	-	-	1,705,000,000.00
已流通股份境外上市外资股	1,033,180,000.00	-	-	-	-	-	1,033,180,000.00
已流通股份境内上市人民币普通股	304,243,000.00	-	-	-	-	-	304,243,000.00
股份总数	3,042,423,000.00	-	-	-	-	-	3,042,423,000.00

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

32、 资本公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2015年1月1日至6月30日止期间:				
资本溢价	4,509,010,149.89	-	-	4,509,010,149.89
其他资本公积	(55,137,945.87)	(218,189.60)	-	(55,356,135.47)
其中：原制度资本公积转入	13,911,809.08	-	-	13,911,809.08
购买子公司之少数股东权益的账面价值与支付对价公允价值的差额(注1)	(37,562,103.69)	(218,189.60)	-	(37,780,293.29)
外币资本折算差额	27,752.39	-	-	27,752.39
资产评估增值准备	(31,515,403.65)	-	-	(31,515,403.65)
合计	4,453,872,204.02	(218,189.60)	-	4,453,654,014.42
2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计):				
资本溢价	4,509,010,149.89	-	-	4,509,010,149.89
其他资本公积	(55,137,945.87)	-	-	(55,137,945.87)
其中：原制度资本公积转入	13,911,809.08	-	-	13,911,809.08
购买子公司之少数股东权益的账面价值与支付对价公允价值的差额	(37,562,103.69)	-	-	(37,562,103.69)
外币资本折算差额	27,752.39	-	-	27,752.39
资产评估增值准备	(31,515,403.65)	-	-	(31,515,403.65)
合计	4,453,872,204.02	-	-	4,453,872,204.02

注1： 本公司于2015年5月购买北京格瑞特汽车零部件有限公司(以下简称“北京格瑞特”)少数股权，按照新增持股比例计算应享有子公司账面净资产份额和购买成本之间的差额，计入资本公积。

33、 盈余公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2015年1月1日至6月30日止期间:				
法定公积金(注1)	1,964,877,644.23	-	(274,871.80)	1,964,602,772.43
任意公积金	2,855,650.48	-	-	2,855,650.48
企业发展基金	53,119,475.87	-	-	53,119,475.87
储备基金	156,930,046.45	-	-	156,930,046.45
福利企业减免税金	251,838,024.75	-	-	251,838,024.75
合计	2,429,620,841.78	-	(274,871.80)	2,429,345,969.98
2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计):				
法定公积金	1,827,713,243.05	-	-	1,827,713,243.05
任意公积金	2,855,650.48	-	-	2,855,650.48
企业发展基金	53,119,475.87	-	-	53,119,475.87
储备基金	146,334,308.49	-	-	146,334,308.49
福利企业减免税金	251,838,024.75	-	-	251,838,024.75
合计	2,281,860,702.64	-	-	2,281,860,702.64

注1： 2015年6月，本公司处置本公司之子公司徐水县科林供热有限公司(以下简称“科林供热”)。被处置之子公司以前期间计提之盈余公积转入本公司之未分配利润。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

34、 未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2015年1月1日至6月30日止期间:		
期初未分配利润	23,623,537,021.85	
加：本期归属于本公司股东的净利润	4,717,052,784.60	
其他	274,871.80	(六)、33
减：提取法定盈余公积	-	(1)
提取任意盈余公积	-	
提取企业发展基金	-	(2)
提取储备基金	-	(2)
分派现金股利	(2,433,938,400.00)	(3)
提取职工奖励及福利基金	-	(2)
期末未分配利润	25,906,926,278.25	
2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计):		
期初未分配利润	18,224,548,503.39	
加：本期归属于本公司股东的净利润	3,954,313,743.49	
其他		
减：提取法定盈余公积	-	(1)
提取任意盈余公积	-	
提取企业发展基金	-	(2)
提取储备基金	-	(2)
分派现金股利	(2,494,786,860.00)	(3)
提取职工奖励及福利基金	-	(2)
期末未分配利润	19,684,075,386.88	

(1) 提取法定盈余公积

根据公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之10%提取。公司法定盈余公积金累计额超过公司注册资本50%以上的，不再提取。在符合《公司法》及公司章程的若干规定下，部分法定公积金可转为公司的股本，但留存的法定公积金余额不可低于注册资本的25%。

(2) 提取企业发展基金、储备基金及职工奖励及福利基金

本公司之若干子公司为中外合资企业，根据《中华人民共和国中外合资经营企业法》及有关公司章程的规定，相关子公司须以按中国企业会计准则和有关规定计算的净利润为基础计提企业发展基金、储备基金及职工奖励及福利基金，计提比例由董事会确定。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

34、 未分配利润 - 续

(3) 本年度股东大会已批准的现金股利

2015 年 5 月 12 日，本公司 2014 年度股东大会审议并通过《关于 2014 年度利润分配方案的议案》，2014 年度按总股份 3,042,423,000.00 股(每股面值人民币 1 元)为基数，向全体股东每股派现金人民币 0.80 元(含税)，共计宣派现金股利人民币 2,433,938,400.00 元。

(4) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会提议，按总股份 3,042,423,000.00 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟向公司股东宣派股票股利及现金股利，每 10 股派发股票股利 10 股，共计派送股票股利 3,042,423,000 股；每 10 股派发现金股利人民币 2.50 元(含税)，共计派发现金股利人民币 760,605,750.00 元(含税)。上述股利分配方案尚待临时股东大会批准。

35、 营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
主营业务收入	37,029,531,175.40	28,418,950,876.49
其中：销售汽车收入	35,541,870,686.77	27,057,974,773.45
销售零配件收入	1,185,563,512.66	1,082,054,240.37
模具及其他收入	239,683,725.91	225,368,159.57
提供劳务收入	62,413,250.06	53,553,703.10
其他业务收入	85,815,020.90	108,422,464.70
合计	37,115,346,196.30	28,527,373,341.19

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

35、 营业收入、营业成本 - 续

(2)营业成本

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
主营业务成本	27,071,845,219.92	20,310,342,836.06
其中：销售汽车成本	25,979,792,229.79	19,254,220,303.22
销售零配件成本	861,895,939.42	818,580,754.30
模具及其他成本	180,859,987.29	178,088,090.68
提供劳务支出	49,297,063.42	59,453,687.86
其他业务支出	57,144,903.86	69,612,215.32
合计	27,128,990,123.78	20,379,955,051.38

36、 利息收入

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
个人贷款和垫款	26,714,520.92	-
存放同业款项	2,691,604.81	-
存放中央银行款项	8,771.99	-
合计	29,414,897.72	-

37、 营业税金及附加

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
营业税	2,284,752.94	1,104,773.41
消费税	1,011,327,596.73	725,206,985.55
城市维护建设税	168,442,230.60	142,629,034.76
教育费附加	124,727,793.93	102,833,827.58
其他	15,884,414.74	13,277,310.61
合计	1,322,666,788.94	985,051,931.91

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

38、 销售费用

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
运输费	532,856,406.14	433,699,604.51
售后服务费	425,968,339.42	238,189,270.77
工资薪金	74,110,956.66	72,629,817.04
税费	14,815,339.48	15,483,725.39
广告及媒体服务费	98,200,294.34	87,446,499.59
港杂费	9,209,628.70	23,654,604.09
差旅费	9,353,776.45	6,479,651.09
其他	28,167,508.22	28,479,515.36
合计	1,192,682,249.41	906,062,687.84

39、 管理费用

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
技术开发支出	1,143,368,134.68	1,156,439,599.05
工资薪金	235,748,777.24	211,065,632.32
税费	66,483,677.17	57,160,061.54
折旧与摊销	61,980,302.64	50,588,813.68
业务招待费	4,573,438.13	4,214,368.29
办公费	41,669,014.18	25,972,627.62
修理费	58,961,564.56	59,277,947.43
审计费(注1)	1,499,042.39	913,163.53
服务费	5,884,702.60	12,872,132.02
其他	36,598,237.07	26,200,769.33
合计	1,656,766,890.66	1,604,705,114.81

注1：其中，本公司本期支付德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)中期审计费人民币110万元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

40、 财务费用

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
质押借款利息支出	-	-
减：银行存款的利息收入	(24,896,881.65)	(44,525,223.22)
汇兑差额	776,148.30	(6,665,812.80)
票据贴现利息	26,722,010.78	1,234,836.08
其他	215,929,432.53	3,837,456.05
合计	218,530,709.96	(46,118,743.89)

41、 资产减值损失

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
一、坏账损失	40,316,661.11	(1,575,035.46)
二、存货跌价损失	7,314,728.97	1,820,255.12
三、固定资产减值损失	-	-
四、在建工程减值损失	-	-
五、贷款损失准备	6,736,438.09	-
合计	54,367,828.17	245,219.66

42、 公允价值变动收益(损失)

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
衍生金融工具产生的公允价值变动收益(损失)	(214,440.00)	(5,395,518.86)
合计	(214,440.00)	(5,395,518.86)

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

43、 投资收益

明细情况：

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益	6,426,931.75	3,712,541.59
理财产品投资收益	13,313,293.13	2,981,265.75
处置子公司之净收益	17,737,950.68	-
购买日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益	6,057,283.20	-
合计	43,535,458.76	6,693,807.34

本集团投资收益的汇回无重大限制。

本集团无来自上市公司的投资收益。

44、 营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	703,612.83	865,110.63	703,612.83
其中：固定资产处置利得	636,519.47	865,110.63	636,519.47
在建工程处置利得	67,093.36	-	67,093.36
政府补助	57,505,387.31	45,937,058.34	57,505,387.31
购买子公司可辨认净资产的公允价值份额超出合并成本部分((七)、1)	51,644.99	-	51,644.99
赔款收入	27,701,079.68	19,010,276.32	27,701,079.68
无法支付的款项	17,204,645.22	1,599,249.96	17,204,645.22
其他	17,075,126.85	18,325,599.71	17,075,126.85
合计	120,241,496.88	85,737,294.96	120,241,496.88

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

44、 营业外收入 - 续

(2)计入当期损益的政府补助：

人民币元

补助项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)	与资产相关/与收益相关
基础设施建设支持资金	12,368,414.09	12,571,275.86	与资产相关
政府产业政策支持基金	10,522,515.34	10,522,515.34	与资产相关
福利企业增值税即征即退(注 1)	10,430,008.17	3,567,083.33	与收益相关
国产设备退税款	6,244,245.91	7,889,227.10	与资产相关
软土地基补贴款	3,057,486.98	3,057,486.98	与资产相关
城建资金	1,159,914.17	1,159,914.17	与资产相关
省科技型中小企业发展专项资金	855,396.84	-	与收益相关
重大技术创新项目补助	575,000.02	575,000.02	与资产相关
全新插电式 SUV 项目	317,700.00	-	与收益相关
河北省创新方法应用推广与示范项目	150,000.00	-	与收益相关
中小企业发展专项资金	147,739.92	147,739.92	与资产相关
国产化汽车电子芯片关键技术	65,400.00	-	与收益相关
发动机开发	50,000.00	50,000.00	与资产相关
创新示范企业资助	31,300.00	-	与收益相关
高档数控科技项目	29,200.00	-	与收益相关
863 计划(动力)	-	2,872,800.00	与收益相关
技术中心土地	-	118,685.40	与资产相关
车联网项目	-	141,485.04	与资产相关
863 计划(纯电动汽车)	-	108,010.69	与收益相关
新技术中心建设设备项目	(62,531.43)	-	与资产相关
其他政府补助	11,563,597.30	3,155,834.49	与收益相关
其中：技术改造及外贸服务项目资金	704,128.00	-	与收益相关
创新基金	500,000.00	50,000.00	与收益相关
财政补贴资金	9,040,000.00	-	与收益相关
科技研发奖金	1,078,000.00	100,000.00	与收益相关
高层次人才专项资金	18,144.00	1,911,600.00	与收益相关
保定市政府质量奖	200,000.00	-	与收益相关
其他	23,325.30	1,094,234.49	与收益相关
合计	57,505,387.31	45,937,058.34	

注 1： 本报告期内，本公司之子公司保定诺博、保定格瑞及保定亿新系经河北省民政厅认定的社会福利企业。根据中华人民共和国财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)的规定，上述福利企业按照税务机关核定的限额及实际安置残疾人的人数即征即退增值税。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

45、 营业外支出

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,298,099.56	6,933,480.39	10,298,099.56
其中：固定资产处置损失	6,844,331.80	6,933,480.39	6,844,331.80
在建工程处置损失	3,453,767.76	-	3,453,767.76
捐赠支出	3,243,817.85	3,633,481.52	3,243,817.85
赔款罚款支出	1,839,887.36	6,926,528.35	1,839,887.36
其他	1,436,531.91	499,197.88	1,436,531.91
合计	16,818,336.68	17,992,688.14	16,818,336.68

46、 所得税费用

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
当期所得税费用	1,005,899,399.94	773,550,727.05
递延所得税费用	(5,691,112.91)	38,764,242.99
合计	1,000,208,287.03	812,314,970.04

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
利润总额	5,717,515,826.57	4,766,514,974.78
所得税率	25%	25%
按 25%的税率计算的所得税费用	1,429,378,956.64	1,191,628,743.70
部分公司适用优惠税率的影响	(354,638,873.65)	(309,038,694.89)
研究开发费用附加扣除额	(83,898,559.79)	(64,206,517.29)
免税收入的纳税影响	(4,826,057.36)	(9,933,317.25)
不可抵扣费用的纳税影响	14,192,821.19	3,864,755.77
合计	1,000,208,287.03	812,314,970.04

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

47、 净利润

本集团的净利润乃经扣除(计入)以下各项：

人民币元

项目	附注	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
固定资产折旧	(六)16	923,543,177.31	720,927,584.41
投资性房地产摊销及折旧	(六)15	123,165.22	80,971.56
无形资产摊销	(六)18	35,500,487.90	31,177,256.73
折旧与摊销合计		959,166,830.43	752,185,812.70
非流动资产处置损失	(六)44、45	9,594,486.73	6,068,369.76
投资性房地产租金收入		1,034,128.46	950,000.00
职工薪酬费用	(六)25	2,559,553,620.78	2,222,509,187.53

48、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
归属于普通股股东的当期净利润	4,717,052,784.60	3,954,313,743.49
其中：归属于持续经营的净利润	4,717,052,784.60	3,954,313,743.49
合计	4,717,052,784.60	3,954,313,743.49

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
期初发行在外的普通股股数	3,042,423,000.00	3,042,423,000.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股加权数	3,042,423,000.00	3,042,423,000.00

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

48、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 - 续

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
按归属于本公司股东的净利润计算:	4,717,052,784.60	3,954,313,743.49
基本每股收益	1.55	1.30
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于本公司股东的持续经营净利润计算:	4,717,052,784.60	3,954,313,743.49
基本每股收益	1.55	1.30
稀释每股收益	不适用	不适用

49、 其他综合收益

外币报表折算差额

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
初余额	(97,592,596.69)	(6,806,391.32)
折算境外经营产生的汇兑差额	2,444,288.03	3,056,456.30
期末余额	(95,148,308.66)	(3,749,935.02)

50、 现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
银行存款的利息收入	24,896,881.65	44,525,223.22
政府补助	12,713,597.30	10,158,634.49
赔款(罚款)收入	27,701,079.68	19,010,276.32
其他	16,162,600.33	16,266,043.01
合计	81,474,158.96	89,960,177.04

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

50、 现金流量表项目注释 - 续

(2)支付其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
广告及媒体服务费	99,794,882.04	98,329,298.87
运输费及港杂费	545,128,462.40	444,489,162.04
技术开发支出	469,570,359.60	406,320,496.90
售后服务费及修理费	417,050,130.77	332,416,878.40
业务招待费及办公费	45,554,010.65	35,658,525.06
支付海关保证金	71,290,242.50	-
差旅费	9,353,776.45	6,479,651.09
咨询服务费	5,884,702.60	12,872,132.02
其他	88,543,316.14	16,844,610.81
合计	1,752,169,883.15	1,353,410,755.19

(3)收到其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
政府补贴	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	-

(4)支付其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
受限银行存款的增加	594,903,425.81	238,839,019.50
收购子公司之少数股东权益	11,789,100.00	-
合计	606,692,525.81	238,839,019.50

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

51、 现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,717,307,539.54	3,954,200,004.74
加：资产减值准备	54,367,828.17	245,219.66
固定资产折旧	923,543,177.31	720,927,584.41
无形资产摊销	35,500,487.90	31,177,256.73
长期待摊费用摊销	5,156,433.29	3,630,195.83
投资性房地产折旧及摊销	123,165.22	80,971.56
公允价值变动损益	214,440.00	5,395,518.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	9,594,486.73	6,068,369.76
递延收益摊销	(35,511,781.84)	(39,214,140.52)
财务费用(减：收益)	215,004,925.61	(1,462,240.50)
投资损失(减：收益)	(43,535,458.76)	(6,693,807.34)
递延所得税资产减少(减：增加)	(5,458,040.82)	38,725,939.97
递延所得税负债增加(减：减少)	144,485.77	-
存货的减少(减：增加)	(1,015,512,598.15)	10,485,268.93
收购子公司之少数股权可辨认净资产的公允价值超出合并成本部分	(51,644.99)	-
经营性应收项目的减少(减：增加)	4,818,267,874.47	3,188,127,277.02
经营性应付项目的增加(减：减少)	(2,402,109,948.23)	(2,748,920,960.40)
经营活动产生的现金流量净额	7,277,045,371.22	5,162,772,458.71
2．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,212,998,488.19	5,584,983,376.12
减：现金的期初余额	3,081,531,924.78	5,522,642,764.49
现金及现金等价物净增加额	131,466,563.41	62,340,611.63

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

51、 现金流量表补充资料 - 续

(2)本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	23,408,700.00	-
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	23,408,700.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	(588,044.16)	-
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	22,820,655.84	-
4.取得子公司的净资产	46,920,689.98	-
流动资产	3,375,544.16	-
非流动资产	43,565,611.30	-
流动负债	20,465.48	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.处置子公司及其他营业单位的价格	192,088,700.00	-
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	192,088,700.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	(19,199,199.80)	-
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	172,889,500.20	-
4.处置子公司的净资产	174,350,749.32	-
流动资产	22,364,083.73	-
非流动资产	210,426,543.68	-
流动负债	(39,048,679.14)	-
非流动负债	(19,391,198.95)	-

(3)现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2015年6月30日	2014年6月30日(未经审计)
一、现金	3,212,998,488.19	5,584,983,376.12
其中：库存现金	2,172,375.32	2,080,904.87
可随时用于支付的银行存款	3,210,826,112.87	5,582,902,471.25
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、期末现金及现金等价物余额	3,212,998,488.19	5,584,983,376.12

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

52、 外币货币性项目

外币货币性项目：

人民币元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：人民币	62,697,983.90	1.0000	62,697,983.90
美元	2,070,039.08	6.1136	12,655,390.93
港币	15,598.59	0.7886	12,301.05
欧元	1,135,126.31	6.8699	7,798,204.23
日元	14,045,816.97	0.0501	703,695.43
韩元	7,161.82	0.0055	39.39
英镑	6,153.50	9.6422	59,333.28
卢布	3,542.37	0.1107	392.14
泰币	130.00	0.1837	23.88
澳元	4,715.04	4.6993	22,157.38
新加坡元	310.00	4.5580	1,412.98
应收账款			
其中：美元	54,287,928.36	6.1136	331,894,678.80
欧元	5,126,710.15	6.8699	35,219,986.03
其他应收款			
其中：美元	152,500.00	6.1136	932,324.00
日元	539,000.00	0.0501	27,003.90
欧元	24,451.97	6.8699	167,982.59
澳元	20,300.00	4.6993	95,395.79
应付账款			
其中：英镑	46,000.00	9.6422	443,541.20
日元	3,983,260.08	0.0501	199,561.33
欧元	244,374.59	6.8699	1,678,829.00
美元	356,469.75	6.1136	2,179,313.46
加拿大元	2,741.34	4.9232	13,496.17
其他应付款			
其中：美元	8,363,836.00	6.1136	51,133,147.77
欧元	20,115,760.00	6.8699	138,193,259.62
日元	508,301,015.97	0.0501	25,465,880.90
瑞士法郎	839,400.00	6.6987	5,622,888.78
英镑	62,968.00	9.6422	607,150.05
短期借款			
其中：港币	942,502,309.33	0.7886	743,257,321.14

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

53、 净流动资产

人民币元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
流动资产	31,639,199,592.26	35,313,744,747.57
减：流动负债	(23,937,350,581.07)	(26,144,697,042.57)
净流动资产	7,701,849,011.19	9,169,047,705.00

54、 总资产减流动负债

人民币元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
总资产	61,361,139,500.10	61,345,252,123.45
减：流动负债	(23,937,350,581.07)	(26,144,697,042.57)
总资产减流动负债	37,423,788,919.03	35,200,555,080.88

(七) 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1)本期发生的非同一控制下企业合并

人民币元

被购买方名称	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
保定杰华	23,408,700.00	50	现金	2015年6月23日	注	399,303.90	185,753.17

注： 购买日为购买方实际取得被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产和生产经营决策的控制权转移给购买方的日期。

被购买方基本信息：

保定杰华系本公司与上海杰华汽车饰件发展有限公司于2004年9月共同设立，业务性质为汽车零配件制造。截至购买日前，保定杰华注册资本为3,130.80万元，本公司持股比例为50%，按照权益法核算对保定杰华的长期股权投资。2015年6月，本公司以人民币2,340.87万元收购上海杰华汽车饰件发展有限公司持有的保定杰华50%的股权，本次收购完成后，本公司持有保定杰华100%的股权。

(七) 合并范围的变更 - 续

1、 非同一控制下企业合并 - 续

(2)合并成本及商誉

人民币元

合并成本	保定杰华
现金	23,408,700.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	23,460,344.99
合并成本合计	46,869,044.99
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	46,920,689.98
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	(51,644.99)

(3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

人民币元

	保定杰华	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
流动资产	3,375,544.16	3,375,544.16
非流动资产	43,565,611.30	31,451,045.17
流动负债	(20,465.48)	(20,465.48)
净资产	46,920,689.98	34,806,123.85
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	46,920,689.98	34,806,123.85

注： 可辨认资产、负债公允价值按成本法确定。

(4)购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

人民币元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
保定杰华	17,403,061.79	23,460,344.99	6,057,283.20	-

2、 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(七) 合并范围的变更 - 续

3、 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

人民币元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
科林供热	192,088,700.00	100	现金出售	2015 年 6 月	注	17,737,950.68

注： 丧失控制权时点为本公司失去了决定被投资单位的财务和经营政策的能力，不再能够从其经营活动中获取利益的时点。

4、 其他原因的合并范围变动

本期新设子公司的情况：

人民币元

名称	成立时间	期末净资产	期年净利润
哈弗物流有限公司(以下简称“哈弗物流”)	2015 年 5 月 6 日，尚未注资	-	-

(八) 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

投资成立的子公司

人民币元

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%) 表决权比例	
				直接	间接
保定长城华北汽车有限责任公司(以下简称"长城华北")	高碑店市	高碑店市	汽车零配件制造	100.00	-
长城内燃机	保定市定兴县	保定市定兴县	汽车零配件制造	100.00	-
保定格瑞	保定市	保定市	汽车零配件制造	100.00	-
长城桥业	保定市	保定市	汽车零配件制造	100.00	-
保定诺博	保定市	保定市	汽车零配件制造	100.00	-
北京格瑞特	北京市	北京市	汽车零配件制造	100.00	-
保定市长城汽车售后服务有限公司(以下简称"长城售后")	保定市	保定市	提供售后服务	100.00	-
保定长城汽车销售有限公司(以下简称"长城销售")	保定市	保定市	汽车市场推广及销售	100.00	-
麦克斯(保定)汽车空调系统有限公司(以下简称"麦克斯")	保定市	保定市	汽车零配件制造	100.00	-
泰德科贸有限公司(以下简称"泰德科贸")	香港	香港	投融资服务	100.00	-
俄罗斯长城股份有限公司(以下简称"俄罗斯长城")	俄罗斯	俄罗斯	汽车及相关备件出口及提供售后服务	100.00	-
保定曼德汽车配件有限公司(以下简称"曼德配件")	保定市	保定市	汽车零配件制造	75.00	25.00
天津精益	天津开发区	天津开发区	汽车零配件制造	-	100.00
保定长城精工铸造有限公司(以下简称"精工铸造")	保定市顺平县	保定市顺平县	钢铸件制造及提供售后服务	100.00	-
保定市长城蚂蚁物流有限公司(以下简称"长城蚂蚁")	保定市	保定市	物流及日常货物运输服务	100.00	-
精益学校	保定市	保定市	技术培训	100.00	-
天津博信汽车零部件有限公司(以下简称"天津博信")	天津市	天津市	汽车零配件制造	100.00	-
宁夏长城汽车租赁有限公司(以下简称"宁夏租赁")	银川经济技术开发区	银川经济技术开发区	房屋租赁	100.00	-
长城再生资源	保定市清苑县	保定市清苑县	废旧物资加工回收销售	100.00	-
保定市精工汽车模具技术有限公司(以下简称"精工模具")	保定市	保定市	汽车模具的研发	100.00	-
诺博橡胶制品有限公司(以下简称"徐水诺博")	保定市	保定市	汽车零配件制造	100.00	-
保定长城汽车配件销售有限公司(以下简称"徐水配件")	保定市	保定市	汽车配件、润滑油销售	100.00	-
北京长城东晟商务咨询有限公司(以下简称"长城东晟")	北京市	北京市	经济信息咨询	-	100.00
哈弗汽车租赁有限公司(原保定市长城汽车出租有限公司，以下简称"哈弗租赁")	保定市	保定市	汽车租赁	100.00	-
保定市勤创物业服务有限公司(以下简称"勤创物业")	保定市	保定市	物业管理	100.00	-
上海哈弗汽车科技有限公司(以下简称"上海哈弗")	上海市	上海市	汽车技术研发、技术咨询	100.00	-
哈弗汽车澳大利亚有限公司(以下简称"哈弗澳大利亚")	澳大利亚	澳大利亚	汽车销售	-	100.00
俄罗斯哈弗汽车有限责任公司(以下简称"俄罗斯哈弗")	俄罗斯	俄罗斯	汽车销售	-	100.00
保定哈弗汽车销售有限公司(以下简称"哈弗销售")	保定市	保定市	汽车销售	100.00	-
保定市智腾自动化科技有限公司(以下简称"智腾自动化")	保定市	保定市	工业自动化研发、制造	100.00	-
天津长城滨银汽车金融有限公司(以下简称"汽车金融")	天津市	天津市	汽车金融	90.00	-
澳大利亚森友斯科贸有限公司(以下简称"森友斯科贸")	澳大利亚	澳大利亚	汽车销售	-	100.00
俄罗斯哈弗汽车制造有限责任公司(以下简称"俄罗斯制造")	俄罗斯	俄罗斯	汽车制造	-	100.00
哈弗汽车南非有限公司(以下简称"哈弗南非")	南非	南非	汽车销售	100.00	-
哈弗物流(注 1)	保定市	保定市	普通货运，物流	100.00	-

注 1： 哈弗物流系本公司于 2015 年 5 月在保定市投资成立的全资子公司，注册资本人民币 8,500 万元，截至 2015 年 6 月 30 日，尚未注资。

(八) 在其他主体中的权益 - 续

1、 在子公司中的权益 - 续

(1)企业集团的构成 - 续

非同一控制下企业合并取得的子公司：

人民币元

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%) 表决权比例	
				直接	间接
亿新发展有限公司(以下简称“亿新发展”)	香港	香港	投资控股	-	100.00
保定长城博翔汽车零部件制造有限公司(以下简称“长城博翔”)	保定市	保定市	设计生产销售汽车零部件	100.00	-
保定信远	保定市	保定市	设计生产销售汽车零部件	75.00	25.00
保定杰华	保定市	保定市	汽车零配件制造	100.00	-

同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%) 表决权比例	
				直接	间接
天津万通	天津开发区	天津开发区	汽车零配件制造	-	100.00
保定亿新	保定市	保定市	汽车零配件制造	75.00	25.00

(2)重要的非全资子公司

人民币元

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于 少数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
汽车金融	10%	573,473.94	-	55,269,474.81

(3)重要非全资子公司的重要财务信息

人民币元

子公司名称	2015.6.30					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汽车金融	324,555,405.50	379,217,752.95	703,773,158.45	150,933,924.56	144,485.77	151,078,410.33

人民币元

子公司名称	2014.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汽车金融	433,012,378.03	121,007,793.54	554,020,171.57	7,060,162.84	-	7,060,162.84

人民币元

子公司名称	2015年1月1日至6月30日止期间				2014年1月1日至6月30日止期间			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动 现金流量
汽车金融	29,430,042.23	5,734,739.39	5,734,739.39	(289,788,152.81)	-	(460,018.19)	(460,018.19)	8,327,884.94

(八) 在其他主体中的权益 - 续

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1)在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2015 年 5 月本公司以人民币 1,178.91 万元收购骄龙国际有限公司所持有的本公司之子公司北京格瑞特 25%股权。

(2)交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

人民币元

	北京格瑞特
购买成本对价	
现金	11,789,100.00
购买成本对价合计	11,789,100.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	11,570,910.40
差额	218,189.60
其中：调整资本公积	218,189.60

3、 在合营企业中的权益

(1)不重要的合营企业的汇总财务信息

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
保定杰华((七)、1)	-	17,373,898.61
延锋江森	17,007,276.33	48,616,346.26
投资账面价值合计	17,007,276.33	65,990,244.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,474,946.01	3,378,562.01
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	4,474,946.01	3,378,562.01

(九) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生金融工具、应收款项、发放贷款和垫款、应付款项，各项金融工具的详细情况说明见附注(六)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1、 风险管理的目标与政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

<u>1.1 市场风险</u>

1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团的下属境内子公司均以人民币进行采购和销售，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于各个报表时点日，除下表所述资产为美元、欧元等余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
现金及现金等价物	83,950,934.59	324,459,294.41
应收账款	367,114,664.83	528,816,610.64
其他应收款	1,222,706.28	1,031,360.64
短期借款	(743,257,321.14)	-
应付账款	(4,514,741.16)	(13,564,056.00)
其他应付款	(221,022,327.12)	(102,480,289.90)

本集团采用购买远期结售汇合同的方式管理外汇风险。

(九) 与金融工具相关的风险 - 续

1、 风险管理的目标与政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.1 外汇风险 - 续

外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响如下：

人民币元

项目	汇率变动	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	14,608,496.63	14,608,496.63
美元	对人民币减值 5%	(14,608,496.63)	(14,608,496.63)
欧元	对人民币升值 5%	(4,834,295.79)	(4,834,295.79)
欧元	对人民币减值 5%	4,834,295.79	4,834,295.79
港币	对人民币升值 5%	(37,162,251.00)	(37,162,251.00)
港币	对人民币减值 5%	37,162,251.00	37,162,251.00
英镑	对人民币升值 5%	(49,567.90)	(49,567.90)
英镑	对人民币减值 5%	49,567.90	49,567.90
日元	对人民币升值 5%	(1,246,737.15)	(1,246,737.15)
日元	对人民币减值 5%	1,246,737.15	1,246,737.15
澳元	对人民币升值 5%	5,877.66	5,877.66
澳元	对人民币减值 5%	(5,877.66)	(5,877.66)

注： 其他外币汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响较小。

(九) 与金融工具相关的风险 - 续

1、 风险管理的目标与政策 - 续

<u>1.1 市场风险</u> - 续

1.1.1 外汇风险 - 续

<u>外汇风险敏感性分析</u> - 续

人民币元

项目	汇率变动	2014年1月1日至6月30日止期间 (未经审计)	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	29,461,310.98	29,461,310.98
美元	对人民币减值 5%	(29,461,310.98)	(29,461,310.98)
欧元	对人民币升值 5%	1,824,322.51	1,824,322.51
欧元	对人民币减值 5%	(1,824,322.51)	(1,824,322.51)
港币	对人民币升值 5%	(38,212,547.79)	(38,212,547.79)
港币	对人民币减值 5%	38,212,547.79	38,212,547.79
英镑	对人民币升值 5%	(92,097.65)	(92,097.65)
英镑	对人民币减值 5%	92,097.65	92,097.65
日元	对人民币升值 5%	(66,139.85)	(66,139.85)
日元	对人民币减值 5%	66,139.85	66,139.85

注： 其他外币汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响较小。

1.1.2 利率风险

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

(九) 与金融工具相关的风险 - 续

1、 风险管理的目标与政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.2 利率风险 - 续

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响如下：

人民币元

项目	利率变动	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	
		对利润的影响	对股东权益的影响
银行存款	增加 50 个基点	20,592,288.14	20,592,288.14
银行存款	减少 50 个基点	(20,592,288.14)	(20,592,288.14)
发放贷款和垫款	增加 100 个基点	5,966,189.80	5,966,189.80
发放贷款和垫款	减少 100 个基点	(5,966,189.80)	(5,966,189.80)

1.2 信用风险

2015 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团仅与具有良好信用记录的第三方进行交易，且绝大多数销售交易采用预收款或银行承兑汇票结算。为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度，进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。

本集团仅收取信用等级较高的银行开具的承兑汇票，故应收票据信用风险较低。本集团货币资金仅存放于信用等级较高的银行，故货币资金信用风险较低。

本集团只对极少数信誉良好的第三方给予一定的信用期，进行赊销交易。对于海外赊销交易，采用信用证结算及投保中国出口信用保险的方式管理信用风险。于报告期，集团有一定程度的信用风险集中，其中集团应收账款前五大客户余额占集团应收账款 67.76%(2014 年 12 月 31 日：68.88%)。2015 年 6 月 30 日集团应收账款余额占集团营业收入的比例为 1.71%，所以本集团不存在重大信用风险。

有关集团应收票据、应收账款、其他应收款项及发放贷款和垫款所产生的信用风险的进一步量化数据已披露在财务报表附注(六)3、4、7 及附注(六)11。

(九) 与金融工具相关的风险 - 续

1、 风险管理的目标与政策 - 续

1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于各期末，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2015.6.30 人民币元

	6 个月以内	6-12 个月	1 年以上	合计
短期借款	(748,116,477.13)	-	-	(748,116,477.13)
应付票据	(4,764,659,518.72)	-	-	(4,764,659,518.72)
应付账款	(12,642,402,417.63)	(7,723,574.15)	-	(12,650,125,991.78)
其他应付款	(994,817,243.37)	(730,452,863.69)	-	(1,725,270,107.06)

2014.12.31 人民币元

	6 个月以内	6-12 个月	1 年以上	合计
应付票据	(4,138,158,178.41)	-	-	(4,138,158,178.41)
应付账款	(14,082,115,436.56)	(11,036,495.10)	-	(14,093,151,931.66)
其他应付款	(897,412,949.96)	(880,886,494.49)	-	(1,778,299,444.45)
应付股利	-	(156,709.77)	-	(156,709.77)

(十) 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

本集团的部分金融资产在每一报告期末以公允价值计量。下表就如何确定该等金融资产的公允价值提供了相关信息(特别是，所采用的估值技术和输入值)

项目	公允价值		公允价值层级	估值技术和主要输入值
	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日		
持续的公允价值计量				
1.交易性金融资产				
衍生金融资产 -远期结售汇合同	-	资产人民币 214,440.00 元	第二层级	折现现金流量。未来现金流量根据远期汇率(源自报告期末的可观察远期汇率)及合同远期汇率作出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
嵌入衍生金融资产 -理财产品	资产人民币 1,309,000,000.00 元	-	第二层级	折现现金流量。未来现金流量根据合同约定期间及远期汇率作出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

集团管理层认为，财务报表中的其他金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

(十一) 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

人民币元

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
保定创新长城资产管理有限公司	保定市	投资	5,000,000,000.00	56.04	56.04

本公司的最终控股股东为魏建军。

2、 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(八)。

3、 本公司的合营企业情况

本公司的合营企业情况详见附注(八)。

4、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系	组织机构代码
保定市万维市政工程有限公司	最终控股股东间接控制的企业	30802820-2
博创城市建设开发有限公司	最终控股股东间接控制的企业	68926059-X
保定市博创物业服务有限公司	最终控股股东间接控制的企业	58819449-0
保定中铁苗木花卉有限公司	最终控股股东间接控制的企业	73436615-9
科林供热((七)、3)	最终控股股东间接控制的企业	05095489-X
北京市东方日瓦科贸有限公司	最终控股股东间接控制的企业	10299371-X
保定市太行制泵有限公司	控股股东直接控制的企业	10597749-1
保定市富瑞园林有限公司	控股股东直接控制的企业	78407503-4
保定瑞城房地产开发有限公司	控股股东间接控制的企业	06169059-4
保定市长城房地产开发建设集团有限公司	控股股东直接控制的企业	70075186-8
河北保定太行集团有限责任公司	关联人士(魏田艳)直接控制的企业	10596659-X
湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司	独立董事担任独立董事的企业	17760740-6
国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司	高管担任董事的企业	05555879-X
保定太行钢结构工程有限公司	控股股东间接控制的企业	60117199-9
保定市南市区南大园乡集体资产经管中心	控股股东的少数股东(对其有重大影响)	72879122-0

5、 关联交易情况

(1)采购原材料及配件

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
延锋江森	采购原材料	111,923,112.26	197,449,629.68
河北保定太行集团有限责任公司	采购原材料	11,623.93	9,572.65
湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司	采购原材料	6,004,731.72	-
科林供热	采购蒸汽	2,080,550.52	-

(十一) 关联方及关联交易 - 续

5、 关联交易情况 - 续

(2)销售整车及零部件

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
延锋江森	销售整车或零部件	192,265.38	493,291.84
保定市万维市政工程有限公司	销售整车或零部件	59,316.24	-
保定市长城房地产开发建设集团有限公司	销售整车或零部件	58,461.54	-
保定市富瑞园林有限公司	销售整车或零部件	-	59,658.12

(3)购置固定资产

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
河北保定太行集团有限责任公司	购置固定资产	119,611.11	-
延锋江森	购置固定资产	9,575,752.01	-
保定市长城房地产开发建设集团有限公司	购置固定资产	-	64,800.00

(4)销售固定资产

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
保定市万维市政工程有限公司	销售固定资产	37,663.33	-
保定中铁苗木花卉有限公司	销售固定资产	1,518.53	-
延锋江森	销售固定资产	81,033.12	-
博创城市建设开发有限公司	销售固定资产	10,803.42	-

(5)接受劳务

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
保定市博创物业服务有限公司	接受劳务	130,865.00	8,891.40
保定杰华	接受劳务	194,273.49	-
博创城市建设开发有限公司	接受劳务	2,236,332.80	1,075,536.00

(十一) 关联方及关联交易 - 续

5、 关联交易情况 - 续

(6)提供劳务

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
延锋江森	提供劳务	403,978.52	981,066.13
国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司	提供劳务	141,509.43	-

(7)索赔收入及其他

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
保定市瑞城房地产开发有限公司	租赁收入及其他	61,310.98	-
延锋江森	索赔收入及其他	267,534.34	480,199.73
其他	索赔收入及其他	-	173,778.57

(8)关键管理人员报酬

人民币千元

项目名称	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
关键管理人员报酬	33,633	28,582

关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。

(十一) 关联方及关联交易 - 续

5、 关联交易情况 - 续

(8)关键管理人员报酬 - 续

(a) 独立非执行董事薪酬

本期内支付独立非执行董事酬金如下：

人民币千元

	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
黄志雄	71	71
卢闯	24	3
梁上上	24	3
马力辉	24	3
韦琳	-	21
贺宝银	-	21
李克强	-	21
合计	143	143

于本期无其他应付酬金予独立非执行董事(2014年：无)。

(b) 执行董事、非执行董事及监事

人民币千元

2015年1月1日至6月30日止期间	袍金	薪金、奖金、津贴及实物福利	退休福利供款	总酬金
执行董事:				
魏建军	-	5,045	5	5,050
刘平福	-	409	-	409
王凤英(注1)	-	4,948	5	4,953
胡克刚	-	1,597	-	1,597
杨志娟	-	445	5	450
非执行董事:				
何平	24	-	-	24
牛军	-	-	-	-
监事:				
朱恩泽	-	-	-	-
罗金莉	10	-	-	10
宗义湘	10	-	-	10
合计	44	12,444	15	12,503

(十一) 关联方及关联交易 - 续

5、 关联交易情况 - 续

(8)关键管理人员报酬 - 续

(b) 执行董事、非执行董事及监事 - 续

人民币千元

2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	袍金	薪金、奖金、津贴及实物福利	退休福利供款	总酬金
执行董事：				
魏建军	-	4,295	5	4,300
刘平福	-	451	-	451
王凤英(注1)	-	4,184	5	4,189
杨志娟	-	422	5	427
胡克刚	-	1,535	-	1,535
非执行董事：				
何平	24	-	-	24
牛军	-	-	-	-
监事：				
袁红丽	8	-	-	8
朱恩泽	-	285	-	285
罗金莉	9	-	-	9
宗义湘	1	-	-	1
合计	42	11,172	15	11,229

注1： 王凤英女士同时也是本集团的总经理，上述披露酬金包含其作为总经理的酬金。

于本期间，董事或监事概无放弃或同意放弃任何酬金，而集团并无支付酬金予董事、监事，以作为加盟集团或加盟集团后的奖励或失去工作的补偿。

(c) 薪酬最高的前五位

集团五名最高薪雇员中，两名(2014年：两名)的薪酬已在上表列示，其余三名最高薪雇员(2014年：三名)分析如下：

人民币千元

	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
薪金、奖金、津贴及实物福利	11,094	9,045
退休福利供款	16	14
合计	11,110	9,059

(十一) 关联方及关联交易 - 续

5、 关联交易情况 - 续

(8)关键管理人员报酬 - 续

(c)薪酬最高的前五位 - 续

薪酬介于下列区间的雇员数量：

	2015年1月1日至 6月30日止期间	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
0至1,000,000港元(相当于人民币0元至人民币788,600元)	-	-
1,000,000至2,000,000港元(相当于人民币788,600元至人民币1,577,200元)	-	-
2,000,000至3,000,000港元(相当于人民币1,577,200元至人民币2,365,800元)	-	-
3,000,000至4,000,000港元(相当于人民币2,365,800元至人民币3,154,400元)	-	3
4,000,000至5,000,000港元(相当于人民币3,154,400元至人民币3,943,000元)	3	-
5,000,000至6,000,000港元(相当于人民币3,943,000元至人民币4,731,600元)	-	2
6,000,000至7,000,000港元(相当于人民币4,731,600元至人民币5,520,200元)	2	-

(9)本期本公司将持有的公司之子公司科林供热100%股权以人民币192,088,700.00元转让给关联方博创城市建设开发有限公司。

6、 关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	2015.6.30	2014.12.31
应收账款	博创城市建设开发有限公司	7,395.60	2,465.20
应收账款	延锋江森	2,336.31	-
应收账款小计:		9,731.91	2,465.20
其他应收款	博创城市建设开发有限公司	613,440.00	300,000.00
其他应收款	保定市万维市政工程有限公司	-	14,525.00
其他应收款	延锋江森	798,256.92	-
其他应收款	科林供热	8,725,052.74	-
其他应收款小计:		10,136,749.66	314,525.00
应付票据	延锋江森	30,561,000.00	33,010,000.00
应付票据	湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司	-	4,262,000.00
应付票据	科林供热	1,168,691.00	-
应付票据小计:		31,729,691.00	37,272,000.00
应付账款	延锋江森	79,224,595.86	93,581,264.45
应付账款	河北保定太行集团有限责任公司	168,381.73	185,496.58
应付账款	湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司	-	4,409,016.38
应付账款	科林供热	2,300,220.13	-
应付账款	保定太行钢结构工程有限公司	17,114.85	-
应付账款	保定市太行制泵有限公司	480.00	-
应付账款小计:		81,710,792.57	98,175,777.41
其他应付款	保定太行钢结构工程有限公司	4,779,511.85	4,779,511.85
其他应付款	保定市太行制泵有限公司	7,526.00	8,006.00
其他应付款	河北保定太行集团有限责任公司	17,111.11	52,000.00
其他应付款	延锋江森	12,492.27	-
其他应付款小计:		4,816,641.23	4,839,517.85
预收款项	保定市南市区南大园乡集体资产经管中心	-	34,000.00
预收款项小计:		-	34,000.00
应收股利	延锋江森	15,601,367.69	8,000,000.00
应收股利	科林供热	5,991,068.20	-
应收股利小计:		21,592,435.89	8,000,000.00

(十二) 承诺事项

1、　重要承诺事项

(1)资本承诺

人民币千元

	2015.6.30	2014.12.31
已签约但未拨备	6,828,885	7,330,498
已批准但未签约	7,552,874	5,664,665
其他	-	-
- 在未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中所占的份额	-	650

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币千元

	2015.6.30	2014.12.31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	13,477	8,032
资产负债表日后第 2 年	5,001	5,919
资产负债表日后第 3 年	2,535	2,404
以后年度	12,875	14,102
合计	33,888	30,457

(十三) 资产负债表日后事项

根据董事会提议，公司拟以总股本 3,042,423,000 股为基数，向全体股东以未分配利润分配股票股利方式，每 10 股派发股票股利 10 股,以未分配利润每 10 股派发现金股利人民币 2.50 元(含税)，共计派送股票股利 3,042,423,000 股，派发现金股利人民币 760,605,750.00 元(含税)；同时以资本公积金(股本溢价)向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 3,042,423,000 股。本次股票股利派发和资本公积金转增股本实施完成后，公司总股本增加 6,084,846,000 股，总股本变更为 9,127,269,000 股。上述股利分配及资本公积转增股本方案尚待临时股东大会批准。

(十四) 其他重要事项

1、 分部报告

本集团主要在中国制造及销售汽车及相关配件，而且大部分资产均位于中国境内。本集团于 2009 年按《企业会计准则解释第 3 号》的规定确定报告分部并披露分部信息，管理层根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本集团分配资源及评价业绩系以制造及销售汽车及相关配件的整体运营为基础，亦是本集团内部报告的唯一经营分部。

按收入来源地划分的对外交易收入：

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
来源于本国的对外交易收入	36,403,367,713.15	26,651,167,906.85
东北地区	2,841,643,537.96	2,225,294,666.15
华北地区	5,925,020,590.29	5,102,017,048.44
华东地区	10,535,643,906.97	6,635,218,319.01
华中地区	8,578,882,343.18	5,674,698,420.32
西北地区	3,137,254,615.50	2,803,098,975.15
西南地区	5,384,922,719.25	4,210,840,477.78
来源于其他国家的对外交易收入	741,408,525.38	1,876,205,434.34
阿尔及利亚	149,158,587.51	68,328,591.09
智利	116,693,971.16	226,251,926.46
伊朗	71,630,638.85	159,873,591.34
秘鲁	46,710,795.43	31,143,409.30
英国	40,866,274.98	1,168,384.41
厄瓜多尔	34,078,715.83	60,229,515.98
马来西亚	33,707,601.78	4,589,349.66
南非	25,984,212.26	115,541,154.38
阿联酋	24,560,127.24	24,077,830.24
玻利维亚	20,376,080.15	30,127,596.34
俄罗斯	5,931,954.41	642,610,344.22
伊拉克	787,502.50	135,666,556.85
澳大利亚	5,389,311.91	132,637,350.62
保加利亚	3,001,086.06	83,054,835.85
其他海外国家	162,531,665.31	160,904,997.60
合计	37,144,776,238.53	28,527,373,341.19

分部报告所需披露的本集团主要非流动资产，包括固定资产、投资性房地产、在建工程及对合营和联营公司的投资等都位于中国境内。

本集团不依赖于某个或某几个重要客户。

(十五) 公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
现金：		
人民币	480,040.89	363,248.30
美元	522,896.88	154,438.18
港币	12,301.05	13,232.03
欧元	337,045.95	32,902.46
日元	46,196.99	24,917.40
韩元	39.39	40.24
英镑	59,321.42	98,464.93
卢布	392.14	391.18
泰币	23.88	24.53
澳元	22,152.78	16,903.92
新加坡元	1,412.98	1,438.28
银行存款：		
人民币	1,673,994,072.35	846,785,565.14
美元	1,401,441.63	6,088,541.94
欧元	6,599,645.62	72,609,627.12
日元	657,498.44	0.05
英镑	11.86	4.68
澳元	3.85	4.11
瑞士法郎	-	19,636.07
其他货币资金：		
人民币	670,348,810.36	46,131,340.72
美元	6,048,037.75	6,053,379.84
合计	2,360,531,346.21	978,394,101.12
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2015 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 676,396,848.11 元。其中银行承兑汇票保证金人民币 272,223,810.36 元；信用证保证金人民币 7,173,037.75 元；已质押定期存单人民币 397,000,000.00 元。

2014 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 52,184,720.56 元。其中银行承兑汇票保证金人民币 39,396,340.72 元；信用证保证金人民币 7,178,379.84 元，其他保证金人民币 5,610,000.00 元。

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

2、 应收票据

(1)应收票据分类

人民币元

种类	2015.6.30	2014.12.31
银行承兑汇票	14,628,004,492.16	19,639,242,895.83
合计	14,628,004,492.16	19,639,242,895.83

(2)于各期末已质押应收票据情况：

人民币元

种类	2015.6.30	2014.12.31
银行承兑汇票	1,967,567,815.97	1,827,207,120.00
合计	1,967,567,815.97	1,827,207,120.00

注： 本公司质押该应收票据用于开具应付票据。

(3)期末本公司已经背书给及贴现他方但尚未到期的票据情况

人民币元

种类	2015.6.30	2014.12.31
银行承兑汇票	19,139,054,455.63	12,751,018,545.09
合计	19,139,054,455.63	12,751,018,545.09

上述已背书及贴现给他方但未到期票据均已终止确认。

3、 应收账款

(1)应收账款按种类披露：

人民币元

种类	2015.6.30					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	744,356,491.17	96.09	(65,784,287.08)	8.84	678,572,204.09	799,275,750.33	96.83	(25,172,440.39)	3.15	774,103,309.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,259,695.67	3.91	-	-	30,259,695.67	24,723,939.91	3.00	(479,916.05)	1.94	24,244,023.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	1,451,597.39	0.17	(1,451,597.39)	100.00	-
合计	774,616,186.84	100.00	(65,784,287.08)	8.49	708,831,899.76	825,451,287.63	100.00	(27,103,953.83)	3.28	798,347,333.80

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

3、 应收账款 - 续

(1)应收账款按种类披露： - 续

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

人民币元

应收账款(按单位)	2015.6.30			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	305,842,340.01	(64,109,748.72)	20.96	超过信用期
客户二	57,764,227.79	(1,674,538.36)	2.90	超过信用期
其他	380,749,923.37	-	-	
合计	744,356,491.17	(65,784,287.08)	8.84	

(2)应收账款账龄及相关坏账准备如下：

人民币元

账龄	2015.6.30				2014.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	743,190,405.06	95.94	(64,109,748.72)	679,080,656.34	812,775,735.33	98.47	(23,818,024.11)	788,957,711.22
1至2年	31,425,781.78	4.06	(1,674,538.36)	29,751,243.42	12,559,752.30	1.52	(3,285,929.72)	9,273,822.58
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	115,800.00	0.01	-	115,800.00
合计	774,616,186.84	100.00	(65,784,287.08)	708,831,899.76	825,451,287.63	100.00	(27,103,953.83)	798,347,333.80

(3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为人民币 47,227,447.26 元；本期收回或转回坏账准备金额为人民币 8,533,614.01 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

人民币元

单位名称	收回或转回金额	收回方式	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据
客户一	3,265,661.67	现金及其他	本集团管理层通过努力，以现金及其他方式收回	超过信用期
合计	3,265,661.67			

(4)本期实际核销的应收账款情况

人民币元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,500.00

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

3、 应收账款 - 续

(5)应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	305,842,340.01	39.48	(64,109,748.72)
客户二	57,764,227.79	7.46	(1,674,538.36)
客户三	35,188,913.90	4.54	-
客户四	31,330,730.98	4.05	-
客户五	13,047,292.51	1.68	-
合计	443,173,505.19	57.21	(65,784,287.08)

4、 其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	2015.6.30					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,007,191,487.99	98.60	(1,744,140.00)	0.17	1,005,447,347.99	2,887,568,848.91	99.56	(1,744,140.00)	0.06	2,885,824,708.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,253,882.03	1.40	(45,000.00)	0.32	14,208,882.03	12,828,383.58	0.44	(45,000.00)	0.35	12,783,383.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,021,445,370.02	100.00	(1,789,140.00)	0.18	1,019,656,230.02	2,900,397,232.49	100.00	(1,789,140.00)	0.06	2,898,608,092.49

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

其他应收款(按单位)	2015.6.30			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	601,342,872.60	-	-	
单位二	150,398,000.00	-	-	
单位三	127,065,403.50	-	-	
单位四	72,780,000.00	-	-	
单位五	10,200,000.00	-	-	
单位六	1,744,140.00	(1,744,140.00)	100.00	预计无法收回
其他	43,661,071.89	-	-	
合计	1,007,191,487.99	(1,744,140.00)	0.17	

(2)其他应收款账龄及相关坏账准备如下：

人民币元

账龄	2015.6.30				2014.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	439,927,680.51	43.07	(1,744,140.00)	438,183,540.51	562,092,211.57	19.38	(1,744,140.00)	560,348,071.57
1 至 2 年	573,263,504.60	56.12	-	573,263,504.60	2,310,623,400.15	79.66	-	2,310,623,400.15
2 至 3 年	4,367,734.37	0.43	-	4,367,734.37	25,471,631.42	0.88	-	25,471,631.42
3 年以上	3,886,450.54	0.38	(45,000.00)	3,841,450.54	2,209,989.35	0.08	(45,000.00)	2,164,989.35
合计	1,021,445,370.02	100.00	(1,789,140.00)	1,019,656,230.02	2,900,397,232.49	100.00	(1,789,140.00)	2,898,608,092.49

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

4、 其他应收款 - 续

(3)本期未计提坏账准备；本期无收回或转回坏账准备。

(4)本期无实际核销的其他应收款。

(5)按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	2015.6.30	2014.12.31
备用金	10,115,721.88	9,120,867.65
保证金	832,567,805.37	2,698,734,012.87
节能惠民补贴	150,398,000.00	149,153,000.00
出口退税款	8,244,956.74	-
其他	20,118,886.03	43,389,351.97
合计	1,021,445,370.02	2,900,397,232.49

(6)其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	履约保证金	601,342,872.60	2 年以内	58.87	-
单位二	节能惠民补贴款	150,398,000.00	3 年以内	14.72	-
单位三	海关保证金	127,065,403.50	1 年以内	12.44	-
单位四	土地竞买保证金	72,780,000.00	6 个月以内	7.13	-
单位五	履约保证金	10,200,000.00	1 至 2 年	1.00	-
合计		961,786,276.10		94.16	-

(7)本公司无涉及政府补助的其他应收款。

5、 存货

(1)存货分类

人民币元

项目	2015.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,318,773,325.78	-	1,318,773,325.78
在产品	439,209,548.44	-	439,209,548.44
产成品	1,347,924,141.69	(7,878,426.78)	1,340,045,714.91
低值易耗品	69,990,028.58	-	69,990,028.58
合计	3,175,897,044.49	(7,878,426.78)	3,168,018,617.71

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

5、　存货 - 续

(1)存货分类 - 续

人民币元

项目	2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	790,470,922.71	(385,654.29)	790,085,268.42
在产品	462,780,321.69	(268,275.37)	462,512,046.32
产成品	727,916,780.11	(4,448,432.70)	723,468,347.41
低值易耗品	51,481,190.82	-	51,481,190.82
合计	2,032,649,215.33	(5,102,362.36)	2,027,546,852.97

(2)存货跌价准备

人民币元

存货种类	2015.1.1	本期计提额	本期减少		2015.6.30
			转回	转销	
原材料	385,654.29	-	-	(385,654.29)	-
在产品	268,275.37	-	-	(268,275.37)	-
产成品	4,448,432.70	7,772,477.32	(47,688.61)	(4,294,794.63)	7,878,426.78
合计	5,102,362.36	7,772,477.32	(47,688.61)	(4,948,724.29)	7,878,426.78

(3)存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回及转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	-	注 2	-
在产品	-	注 2	-
产成品	注 1	注 2	-

存货的说明：

注 1：由于报告期末部分整车产品的预计可变现净值低于期末库存成本，故相应计提产成品存货跌价准备。

注 2：由于本期末部分整车产品的预计可变现净值高于期末库存成本，转回上年计提的存货跌价准备；由于本期已将上年计提存货跌价准备的存货售出，故转销已计提的存货跌价准备。

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

6、 长期股权投资

长期股权投资明细如下：

人民币元

项目	2015年6月30日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,707,626,919.18	-	4,707,626,919.18	4,898,818,277.39	-	4,898,818,277.39
对联营、合营企业投资	8,194,729.49	-	8,194,729.49	41,373,163.07	-	41,373,163.07
合计	4,715,821,648.67	-	4,715,821,648.67	4,940,191,440.46	-	4,940,191,440.46

对子公司投资明细如下：

人民币元

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长城华北	268,092,310.00	-	-	268,092,310.00	-	-
长城内燃机	583,255,808.00	-	-	583,255,808.00	-	-
长城桥业	347,555,714.49	-	-	347,555,714.49	-	-
保定诺博	72,240,000.00	-	-	72,240,000.00	-	-
北京格瑞特(注 1)	750,000.00	11,789,100.00	-	12,539,100.00	-	-
保定格瑞	23,000,000.00	-	-	23,000,000.00	-	-
长城售后	34,850,000.00	-	-	34,850,000.00	-	-
麦克斯(注 2)	25,021,090.00	16,907,400.00	-	41,928,490.00	-	-
泰德科贸	159,353,665.00	-	-	159,353,665.00	-	-
俄罗斯长城	404,335.00	-	-	404,335.00	-	-
曼德配件	71,250,000.00	-	-	71,250,000.00	-	-
精工铸造	85,000,000.00	-	-	85,000,000.00	-	-
保定亿新	9,750,000.00	-	-	9,750,000.00	-	-

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

6、　　长期股权投资 - 续

对子公司投资明细如下： - 续

人民币元

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长城蚂蚁	86,000,000.00	-	-	86,000,000.00	-	-
精益学校	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-
天津博信	1,891,553,510.28	-	-	1,891,553,510.28	-	-
宁夏租赁	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
长城再生资源	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
长城博翔	39,116,124.26	-	-	39,116,124.26	-	-
精工模具	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
保定信远	47,025,720.36	-	-	47,025,720.36	-	-
徐水配件	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
科林供热(注 3)	175,000,000.00	-	(175,000,000.00)	-	-	-
哈弗租赁	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-	-
长城销售	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
汽车金融	495,000,000.00	-	-	495,000,000.00	-	-
勤创物业	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
上海哈弗	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-	-
哈弗销售	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
徐水诺博	255,000,000.00	-	-	255,000,000.00	-	-
智腾自动化(注 4)	100,000,000.00	-	(90,000,000.00)	10,000,000.00	-	-
保定杰华(注 5)	-	40,811,761.79	-	40,811,761.79	-	-
哈弗南非(注 6)	-	4,300,380.00	-	4,300,380.00	-	-
合计	4,898,818,277.39	73,808,641.79	(265,000,000.00)	4,707,626,919.18	-	-

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

6、　长期股权投资 - 续

对联营、合营企业投资明细如下：

人民币元

被投资单位	2015.1.1	本期增减变动								2015.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
对合营企业投资											
保定杰华(注 5)	17,373,898.61	-	(17,403,061.79)	29,163.18	-	-	-	-	-	-	-
小计	17,373,898.61	-	(17,403,061.79)	29,163.18	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资											
延锋江森	23,999,264.46	-	-	3,198,884.28	-	-	(19,003,419.25)	-	-	8,194,729.49	-
小计	23,999,264.46	-	-	3,198,884.28	-	-	(19,003,419.25)	-	-	8,194,729.49	-
合计	41,373,163.07	-	(17,403,061.79)	3,228,047.46	-	-	(19,003,419.25)	-	-	8,194,729.49	-

注 1　2015 年 5 月，本公司收购骄龙国际持有的北京格瑞特 25%的股权，收购完成后，本公司直接持有北京格瑞特 100%的股权。

注 2　2015 年 3 月，本公司收购本公司之子公司亿新发展持有的麦克斯 25%的股权，收购完成后，本公司直接持有麦克斯 100%的股权。

注 3　2015 年 6 月，本公司将持有的子公司科林供热 100%股权转让给博创城市建设开发有限公司，股权转让完成后，本公司不再为科林供热的股东。

注 4　2015 年 1 月，本公司对子公司智腾自动化减资人民币 9,000 万元，减资完成后，智腾自动化的注册资本由人民币 10,000 万元变更为人民币 1,000 万元。

注 5　2015 年 6 月，本公司收购上海杰华汽车饰件发展有限公司持有的保定杰华 50%的股权，收购完成后，连同原持有的保定杰华 50%的股权，本公司直接持有保定杰华 100%的股权。

注 6　2015 年 5 月，本公司对哈弗南非出资，出资完成后，哈弗南非的注册资本由南非兰特 1,000 元变更为南非兰特 700 万元。

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

7、 固定资产

固定资产情况

人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
2015.1.1	6,812,338,312.47	9,288,663,881.57	60,444,966.71	2,477,195,644.74	18,638,642,805.49
本期增加金额	186,250,280.27	672,571,365.08	37,356,388.06	232,648,082.26	1,128,826,115.67
1.购置	23,436,746.45	76,120,825.41	19,822,199.39	18,605,740.59	137,985,511.84
2.在建工程转入	162,813,533.82	596,450,539.67	17,534,188.67	214,042,341.67	990,840,603.83
本期减少金额	(334,045.36)	(5,177,002.71)	(2,183,393.82)	(11,384,831.86)	(19,079,273.75)
1.处置或报废	(334,045.36)	(5,065,741.87)	(2,183,393.82)	(10,902,642.53)	(18,485,823.58)
2.其他转出	-	(111,260.84)	-	(482,189.33)	(593,450.17)
2015.6.30	6,998,254,547.38	9,956,058,243.94	95,617,960.95	2,698,458,895.14	19,748,389,647.41
二、累计折旧					
2015.1.1	629,193,631.39	2,476,087,694.34	19,971,577.25	1,104,670,010.29	4,229,922,913.27
本期增加金额	106,608,465.55	446,289,748.63	7,240,119.97	175,754,949.97	735,893,284.12
1.计提	106,608,465.55	446,289,748.63	7,240,119.97	175,754,949.97	735,893,284.12
本期减少金额	(34,044.92)	(2,821,503.41)	(1,067,771.49)	(5,401,141.37)	(9,324,461.19)
1.处置或报废	(34,044.92)	(2,819,964.41)	(1,067,771.49)	(5,399,066.77)	(9,320,847.59)
2.其他转出	-	(1,539.00)	-	(2,074.60)	(3,613.60)
2015.6.30	735,768,052.02	2,919,555,939.56	26,143,925.73	1,275,023,818.89	4,956,491,736.20
三、减值准备					
2015.1.1	136,268.33	44,949,729.61	-	33,755,980.83	78,841,978.77
本期增加金额	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	(492,624.43)	-	(50,449.68)	(543,074.11)
1.处置或报废	-	(492,624.43)	-	(50,449.68)	(543,074.11)
2015.6.30	136,268.33	44,457,105.18	-	33,705,531.15	78,298,904.66
四、账面价值					
2015.6.30	6,262,350,227.03	6,992,045,199.20	69,474,035.22	1,389,729,545.10	14,713,599,006.55
2015.1.1	6,183,008,412.75	6,767,626,457.62	40,473,389.46	1,338,769,653.62	14,329,877,913.45

2015 年 6 月 30 日固定资产中尚未取得房产证的房产净值为人民币 1,821,469,033.79 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 3,765,364,205.15 元)，相关房产证正在办理中。

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

8、 在建工程

(1)在建工程明细如下

人民币元

项目	2015年6月30日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产30万台EG发动机项目	80,196.01	-	80,196.01	3,323,198.53	-	3,323,198.53
年产40万套铝合金铸件项目	2,496,025.63	-	2,496,025.63	20,411,508.93	-	20,411,508.93
年产40万套灯具项目	-	-	-	940,170.94	-	940,170.94
天津整车项目	179,016,962.59	-	179,016,962.59	158,070,063.06	-	158,070,063.06
天津分公司零部件项目	77,710,811.07	-	77,710,811.07	60,950,625.76	-	60,950,625.76
天津分公司配套生活区项目	24,358.97	-	24,358.97	8,836,314.52	-	8,836,314.52
工业园一、二、三期改扩建	363,278,230.08	(11,013,179.46)	352,265,050.62	270,334,425.82	(11,013,179.46)	259,321,246.36
新大通改造	913,108.97	-	913,108.97	913,108.97	-	913,108.97
焦庄基建	1,237,562.56	-	1,237,562.56	546,016.00	-	546,016.00
焦庄设备	113,343,170.25	-	113,343,170.25	108,414,998.56	-	108,414,998.56
新技术中心	1,388,626,549.61	-	1,388,626,549.61	1,317,596,809.79	-	1,317,596,809.79
徐水整车项目	2,962,983,100.70	-	2,962,983,100.70	2,222,241,438.49	-	2,222,241,438.49
徐水零部件项目	1,252,384,783.30	-	1,252,384,783.30	604,513,692.85	-	604,513,692.85
徐水配套设施项目	102,883,877.56	-	102,883,877.56	67,708,439.46	-	67,708,439.46
其他	67,767,300.58	-	67,767,300.58	200,152,747.40	-	200,152,747.40
合计	6,512,746,037.88	(11,013,179.46)	6,501,732,858.42	5,044,953,559.08	(11,013,179.46)	5,033,940,379.62

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

8、 在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2015.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2015.6.30
年产 30 万台 EG 发动机项目	547,163,800.00	3,323,198.53	1,099,185.51	(4,292,199.43)	(49,988.60)	99.65	-	-	-	募集及自有	80,196.01
年产 40 万套铝合金铸件项目	303,376,600.00	20,411,508.93	-	(17,915,483.30)	-	100.00	-	-	-	募集	2,496,025.63
年产 40 万套灯具项目	180,677,200.00	940,170.94	-	(940,170.94)	-	100.00	-	-	-	募集及自有	-
天津整车项目	4,550,415,000.00	158,070,063.06	99,227,826.19	(77,378,305.93)	(902,620.73)	96.66	-	-	-	自有	179,016,962.59
天津分公司零部件项目	929,899,100.00	60,950,625.76	47,485,128.91	(30,724,943.60)	-	92.19	-	-	-	自有	77,710,811.07
天津分公司配套生活区项目	493,019,700.00	8,836,314.52	4,850,562.66	(13,662,518.21)	-	89.33	-	-	-	自有	24,358.97
工业园一、二、三期改扩建	733,898,740.00	270,334,425.82	184,747,499.53	(86,803,703.28)	(4,999,991.99)	99.96	-	-	-	自有	363,278,230.08
新大通改造	3,093,867.00	913,108.97	229,534.19	(229,534.19)	-	100.00	-	-	-	自有	913,108.97
焦庄基建	253,863,000.00	546,016.00	884,526.56	(192,980.00)	-	80.53	-	-	-	自有	1,237,562.56
焦庄设备	1,336,504,342.00	108,414,998.56	61,725,094.99	(55,195,740.91)	(1,601,182.39)	100.00	-	-	-	自有	113,343,170.25
新技术中心	1,893,518,600.00	1,317,596,809.79	195,769,081.75	(124,673,841.93)	(65,500.00)	80.41	-	-	-	自有	1,388,626,549.61
徐水整车项目	10,541,374,775.00	2,222,241,438.49	1,017,950,314.44	(269,425,083.28)	(7,783,568.95)	58.18	-	-	-	自有	2,962,983,100.70
徐水零部件项目	6,962,063,856.00	604,513,692.85	788,084,841.16	(138,312,434.35)	(1,901,316.36)	43.81	-	-	-	自有	1,252,384,783.30
徐水配套设施项目	593,250,000.00	67,708,439.46	35,175,438.10	-	-	17.34	-	-	-	自有	102,883,877.56
其他	341,922,188.70	200,152,747.40	39,405,206.33	(171,093,664.48)	(696,988.67)	89.85	-	-	-	自有	67,767,300.58
合计	29,664,040,768.70	5,044,953,559.08	2,476,634,240.32	(990,840,603.83)	(18,001,157.69)		-	-			6,512,746,037.88

注： 在建工程本期因转入无形资产而减少人民币 4,635,435.99 元。

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

9、 无形资产

无形资产情况

人民币元

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
2015.1.1	2,619,582,799.98	98,815,130.13	2,718,397,930.11
本期增加金额	55,120,000.00	6,852,259.88	61,972,259.88
1.购置	55,120,000.00	2,216,823.89	57,336,823.89
2.在建工程转入	-	4,635,435.99	4,635,435.99
本期处置减少金额	-	-	-
2015.6.30	2,674,702,799.98	105,667,390.01	2,780,370,189.99
二、累计摊销			
2015.1.1	178,247,620.76	48,072,778.80	226,320,399.56
本期计提增加金额	26,888,490.48	3,994,816.93	30,883,307.41
本期处置减少金额	-	-	-
2015.6.30	205,136,111.24	52,067,595.73	257,203,706.97
三、账面价值			
2015.6.30	2,469,566,688.74	53,599,794.28	2,523,166,483.02
2015.1.1	2,441,335,179.22	50,742,351.33	2,492,077,530.55

预付土地租金(土地使用权)所在地区及年限分析如下：

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
位于中国内地—10-50 年	2,469,566,688.74	2,441,335,179.22

10、 短期借款

人民币元

种类	2015.6.30	2014.12.31
质押借款(注 1)	743,257,321.14	-
合计	743,257,321.14	-

注 1： 公司本期末质押借款系本公司分别以定期存单及银行理财产品质押而取得的短期借款。

11、 应付票据

人民币元

种类	2015.6.30	2014.12.31
银行承兑汇票	2,913,118,424.65	2,228,314,043.46
合计	2,913,118,424.65	2,228,314,043.46

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

12、 应付账款

(1)应付账款列示

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
1 年以内	13,252,411,282.86	14,943,116,529.09
1 至 2 年	21,441,865.16	44,161,866.60
2 至 3 年	13,840,875.94	15,504,507.04
3 年以上	4,609,369.50	4,984,997.65
合计	13,292,303,393.46	15,007,767,900.38

(2)账龄超过 1 年的重要应付账款

人民币元

项目	2015.6.30	未偿还或结转的原因
供应商一	12,206,866.52	尚未达到合同约定的付款条件
供应商二	3,054,600.00	尚未达到合同约定的付款条件
合计	15,261,466.52	

13、 预收款项

(1)预收账款列示

人民币元

项目	2015.6.30	2014.12.31
1 年以内	1,683,506,874.34	2,198,256,861.74
1 至 2 年	2,247,365.65	14,806,867.86
2 至 3 年	2,004,733.48	6,250,534.77
3 年以上	1,063,592.70	2,136,992.67
合计	1,688,822,566.17	2,221,451,257.04

(2)本期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

14、 递延收益

递延收益期末余额全部与政府补助金额相关。

人民币元

类别	2015.1.1	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015.6.30	与资产相关/与收益相关
基础设施建设支持资金(注 1)	760,376,003.21	-	(12,070,087.94)	-	748,305,915.27	与资产相关
政府产业政策支持基金(注 2)	225,327,961.48	-	(2,782,818.76)	-	222,545,142.72	与资产相关
软土地基补贴款(注 3)	154,931,485.58	-	(1,694,096.96)	-	153,237,388.62	与资产相关
混合动力 SUV 开发项目(注 4)	98,000,000.00	-	-	-	98,000,000.00	与收益相关
新技术中心建设设备项目(注 5)	91,237,468.57	-	62,531.43	-	91,300,000.00	与资产相关
国产设备退税款(注 6)	48,660,483.09	-	(6,105,384.25)	-	42,555,098.84	与资产相关
城建资金(注 7)	55,463,050.29	-	(1,159,914.17)	-	54,303,136.12	与资产相关
车联网项目(注 8)	12,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	与资产相关
重大技术创新项目补助(注 9)	4,533,333.33	-	(400,000.00)	-	4,133,333.33	与资产相关
发动机开发(注 10)	700,000.00	-	(50,000.00)	-	650,000.00	与资产相关
全新插电式 SUV 项目(注 11)	-	500,000.00	(317,700.00)	-	182,300.00	与收益相关
发动机建设项目(注 12)	12,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	与资产相关
国产化汽车电子芯片关键技术(注 13)	470,700.00	-	(65,400.00)	-	405,300.00	与收益相关
创新示范企业资助经费(注 14)	100,000.00	-	(31,300.00)	-	68,700.00	与收益相关
高档数控科技项目(注 15)	560,000.00	-	(29,200.00)	-	530,800.00	与收益相关
新兴产业建设项目(注 16)	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	与资产相关
河北省创新方法应用推广与示范项目(注 17)	-	150,000.00	(150,000.00)	-	-	与收益相关
科技创新激励性补助项目经费(注 18)	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与收益相关
合计	1,464,360,485.55	3,150,000.00	(24,793,370.65)	-	1,442,717,114.90	
减：一年内到期的非流动负债	(55,107,664.84)				(55,145,056.08)	
递延收益	1,409,252,820.71	3,150,000.00	(24,793,370.65)	-	1,387,572,058.82	

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

14、 递延收益 - 续

注 1： 根据保定市徐水县人民政府《关于拨付长城汽车股份有限公司基础设施建设资金事项的函》，徐水县人民政府向本公司拨付资金，作为长城汽车保定工业新区 50 万辆整车及零部件基地项目的基础设施建设支持资金。

注 2： 根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》以及天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书，本公司于 2009 年收到天津经济技术开发区拨付产业政策支持基金。

注 3： 根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》、天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书以及天津经济技术开发区建设发展局《软土地基处理补贴支付协议》，本公司收到天津技术开发区拨付软土地基补贴。

注 4： 根据《保定市财政局关于预拨新能源汽车产业技术创新工程奖励资金的通知》，长城汽车"全新插电式混合动力 SUV 开发项目"入围新能源汽车产业技术创新工程财政奖励资金项目，获得奖励资金。

注 5： 根据《保定市财政局关于下达 2012 年产业振兴和技术改造项目(中央评估第二批)中央基建投资预算(拨款)的通知》，保定市南市区财政局拨付资金，专项用于长城汽车股份有限公司新技术中心建设项目。

注 6： 系本公司收到的外商投资企业购买国产设备退还的增值税。

注 7： 系根据保定市人民政府办公厅《关于保定长城汽车股份有限公司新厂区建设有关问题协调会议纪要》(保定政[2002]170 号)精神，保定市财政局向本公司拨付城建资金。该项资金专项用于土地及相关的基础设施建设。

注 8： 根据《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达 2013 年卫星及应用产业发展补助资金的通知》，保定市财政局、发展改革委拨付资金，专项用于公司基于北斗前装车载信息服务平台的研发与终端研制。

注 9： 系根据《关于下达提高自主创新能力及高技术产业发展项目 2010 年第一批中央预算内投资计划的通知》，保定市发展与改革委员会向本公司拨付用于汽车安全及环保方面的创新能力项目资金；根据《保定市财政局关于下达 2011 年自主创新和高技术产业化中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》，保定市南市区财政局向本公司拨付专项用于公司技术中心创新能力项目建设的资金。

注 10： 根据《关于 2011 年河北省科学技术研究与发展计划(第一批)项目及经费的通知》，本公司 GW4D20 柴油机产品开发项目获得省财政拨付资金。

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

14、 递延收益 - 续

注 11： 根据《河北省重大科技成果转化专项项目任务书》，河北省科技厅下达 2014 年全新插电式混合动力 SUV 开发与产业化启动资金预算指标，专项用于公司基于全新插电式混合动力 SUV 成果转化过程中的研发活动，本期获得拨款人民币 50 万元。

注 12： 根据《保定市财政局和保定市工业和信息化局关于拨付 2014 年市级技改资金的通知》保定市财政局拨付资金人民币 1,200 万元用于支持公司发动机试验中心项目建设。

注 13： 根据《国家科技重大专项课题“国产化汽车电子芯片关键技术研究”合作协议》，公司协助课题项目的完成和验收，获得项目经费人民币 60 万元。

注 14： 根据《河北省科技厅科技工作专项项目任务书》，公司获得河北省财政厅对创新方法示范的专项经费支持专项用于创新员工的培训费等，获得项目经费人民币 10 万元。

注 15： 根据《科学发展部任务书 2014ZX04002-071》,公司承担“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项课题铝合金车身零部件典型成形工艺及关键装备技术研究项目，获得研究经费人民币 56 万元用于课题开发。

注 16： 根据河北省财政厅，河北省发展改革委员会《关于下达 2014 年省级战略性新兴产业发展专项资金的通知》，本公司获得专项经费人民币 200 万元，专项用于长城汽车技术中心创新能力建设项目。

注 17： 根据科学技术部《创新方法工作专项项目任务书(2013IM020300-2)》，本公司获得河北省创新方法应用推广与示范项目专项经费人民币 15 万元。

注 18： 根据《保定市财政局 2015 年科技创新激励性补助项目实施方案》, 本公司的 2.0L 增压直喷汽油机研发与产业化项目获得保定市财政局专项经费人民币 50 万元。

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

15、 资本公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：				
资本溢价	4,509,010,149.89	-	-	4,509,010,149.89
其他资本公积	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
其中：原制度资本公积转入	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
外币资本折算差额	-	-	-	-
资产评估增值准备	-	-	-	-
合计	4,506,077,023.11	-	-	4,506,077,023.11
2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)：				
资本溢价	4,509,010,149.89	-	-	4,509,010,149.89
其他资本公积	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
其中：原制度资本公积转入	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
外币资本折算差额	-	-	-	-
资产评估增值准备	-	-	-	-
合计	4,506,077,023.11	-	-	4,506,077,023.11

16、 未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：		
期初未分配利润	21,934,165,795.67	
加：净利润	5,263,264,061.91	
减：提取法定盈余公积	-	(1)
分派现金股利	(2,433,938,400.00)	(2)
期末未分配利润	24,763,491,457.58	
2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间(未经审计)：		
期初未分配利润	16,630,245,730.47	
加：净利润	4,785,111,864.36	
减：提取法定盈余公积	-	(1)
分派现金股利	(2,494,786,860.00)	(2)
期末未分配利润	18,920,570,734.83	

(1) 提取法定盈余公积

根据公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之 10%提取。公司法定盈余公积金累计额超过公司注册资本 50%以上的，不再提取。在符合《公司法》及公司章程的若干规定下，部分法定公积金可转为公司的股本，但留存的法定公积金余额不可低于注册资本的 25%。

(2) 本期股东大会已批准的现金股利

2015 年 5 月 12 日，本公司 2014 年度股东大会审议并通过《关于 2014 年度利润分配方案的议案》，2014 年度按总股份 3,042,423,000 股(每股面值人民币 1 元)为基数，向全体股东每股派现金人民币 0.80 元(含税)，共计宣派现金股利人民币 2,433,938,400.00 元。

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

16、 未分配利润 - 续

(3) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会提议，按总股份 3,042,423,000.00 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟向公司股东宣派股票股利及现金股利，每 10 股派发股票股利 10 股，共计派送股票股利 3,042,423,000 股；每 10 股派发现金股利人民币 2.50 元(含税)，共计派发现金股利人民币 760,605,750.00 元(含税)。上述股利分配方案尚待临时股东大会批准。

17、 营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
主营业务收入	34,929,443,155.31	26,827,163,537.89
其中：销售汽车收入	34,271,992,290.22	26,014,504,542.74
销售零配件收入	611,040,119.93	776,570,429.58
模具及其他收入	13,861,848.18	18,871,402.32
提供劳务收入	32,548,896.98	17,217,163.25
其他业务收入	203,317,358.06	211,601,967.87
合计	35,132,760,513.37	27,038,765,505.76

(2)营业成本

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
主营业务成本	27,827,861,562.57	20,783,099,185.41
其中：销售汽车成本	27,272,675,493.98	20,119,047,489.12
销售零配件成本	510,578,584.29	621,080,638.64
模具及其他支出	22,470,806.17	15,692,123.42
提供劳务支出	22,136,678.13	27,278,934.23
其他业务支出	173,829,745.80	176,811,118.05
合计	28,001,691,308.37	20,959,910,303.46

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

18、 营业税金及附加

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
营业税	968,567.46	953,951.17
消费税	1,011,327,596.73	725,206,985.55
城市维护建设税	138,611,886.62	121,006,489.68
教育费附加	101,021,989.14	86,574,867.41
其他	14,385,103.05	12,409,658.18
合计	1,266,315,143.00	946,151,951.99

19、 管理费用

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
技术开发支出	1,088,164,036.13	1,094,557,734.02
工资薪金	153,756,896.61	134,660,468.93
税费	54,473,127.55	46,065,141.73
折旧与摊销	48,959,920.13	38,543,172.34
业务招待费	3,870,557.63	3,714,522.07
办公费	25,745,256.50	11,955,371.36
修理费	44,529,519.32	39,942,085.13
审计费	1,203,949.28	744,411.32
服务费	4,243,852.42	11,275,844.85
其他	14,740,589.91	16,546,792.71
合计	1,439,687,705.48	1,398,005,544.46

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

20、 投资收益

明细情况：

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益	3,228,047.46	1,884,213.36
理财产品投资收益	11,324,136.99	2,012,054.79
处置长期股权投资产生的投资收益(损失)	17,088,700.00	-
成本法核算的长期股权投资收益	1,888,907,923.38	1,764,082,570.75
合计	1,920,548,807.83	1,767,978,838.90

本公司投资收益的汇回无重大限制。

21、 所得税费用

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
当期所得税费用	584,816,242.62	482,725,488.01
递延所得税费用	(42,296,857.03)	3,622,759.54
合计	542,519,385.59	486,348,247.55

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间 (未经审计)
利润总额	5,805,783,447.50	5,271,460,111.91
所得税率	25%	25%
按 25%的税率计算的所得税费用	1,451,445,861.88	1,317,865,027.98
公司适用优惠税率的影响	(360,164,910.65)	(324,770,214.62)
研究开发费用附加扣除额	(81,428,992.72)	(61,233,527.28)
免税收入的纳税影响	(476,253,317.14)	(448,040,773.29)
不可抵扣费用的纳税影响	8,920,744.22	2,527,734.76
合计	542,519,385.59	486,348,247.55

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

22、 现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,263,264,061.91	4,785,111,864.36
加：资产减值准备	46,418,621.96	6,958,041.62
固定资产折旧	735,893,284.12	574,113,409.11
无形资产摊销	30,883,307.41	27,323,010.75
长期待摊费用摊销	2,430,543.84	1,872,072.74
投资性房地产折旧	86,393.16	80,971.56
公允价值变动损益	214,440.00	5,395,518.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	5,749,500.19	5,365,307.06
递延收益摊销	(24,793,370.65)	(29,148,264.40)
财务费用(减：收益)	5,844,011.76	(3,132,635.86)
投资损失(减：收益)	(1,920,548,807.83)	(1,767,978,838.90)
递延所得税资产减少(减：增加)	(42,296,857.03)	3,622,759.54
存货的减少(减：增加)	(1,407,959,546.96)	(402,703,097.61)
经营性应收项目的减少(减：增加)	5,369,852,722.61	1,769,845,767.80
经营性应付项目的增加(减：减少)	(1,971,058,532.00)	(700,148,081.76)
经营活动产生的现金流量净额	6,093,979,772.49	4,276,577,804.87
2．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,684,134,498.10	3,051,042,105.53
减：现金的年初余额	926,209,380.56	4,074,446,337.47
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	757,925,117.54	(1,023,404,231.94)

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

22、 现金流量表补充资料 - 续

(2)现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2015年6月30日	2014年6月30日 (未经审计)
一、现金	1,684,134,498.10	3,051,042,105.53
其中：库存现金	1,481,824.35	1,340,718.58
可随时用于支付的银行存款	1,682,652,673.75	3,049,701,386.95
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、期末现金及现金等价物余额	1,684,134,498.10	3,051,042,105.53

23、 关联交易情况

(1)采购原材料及配件

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至 6月30日止期间	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
公司之子公司	采购原材料	7,356,749,060.48	6,878,073,551.88
公司之联营公司	采购原材料	90,659,860.90	135,895,726.12
公司之其他关联方	采购蒸汽	2,077,205.39	-

(2)销售整车及零部件

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至 6月30日止期间	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
公司之子公司	销售整车或零部件	34,168,026,252.34	24,746,221,800.08
公司之联营公司	销售整车或零部件	192,265.38	493,291.84
公司之其他关联方	销售整车或零部件	117,777.78	59,658.12

(3)购置固定资产及在建工程

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至 6月30日止期间	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
公司之子公司	购置固定资产及在建工程	1,537,414.64	142,772,288.03
公司之联营公司	购置固定资产及在建工程	9,575,752.01	-
公司之其他关联方	购置固定资产及在建工程	119,611.11	64,800.00

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

23、 关联交易情况 - 续

(4)销售固定资产

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
公司之子公司	销售固定资产	3,543,485.22	1,533,115.40
公司之联营公司	销售固定资产	81,033.12	-
公司之其他关联方	销售固定资产	49,985.28	-

(5)接受劳务

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
公司之子公司	接受劳务	253,588,180.25	177,841,418.03
公司之联营公司	接受劳务	194,273.49	-
公司之其他关联方	接受劳务	2,367,197.80	1,084,427.40

(6)提供劳务

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
公司之子公司	提供劳务	37,120,913.28	24,685,407.45
公司之联营公司	提供劳务	403,978.52	970,064.24
公司之其他关联方	提供劳务	141,509.43	-

(7)索赔收入及其他

人民币元

关联方	关联交易内容	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
公司之子公司	索赔收入及其他	(27,034,429.89)	2,411,633.10
公司之联营公司	索赔收入及其他	(67,414.68)	210,067.33

(8)关键管理人员报酬

人民币千元

项目名称	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
关键管理人员报酬	27,707	22,838

(十五) 公司财务报表主要项目注释 - 续

24、 关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	2015.6.30	2014.12.31
应收账款	公司之子公司	307,835,241.47	261,000,984.05
应收账款小计：		307,835,241.47	261,000,984.05
其他应收款	公司之子公司	5,647,043.87	35,771,089.75
其他应收款	公司之其他关联方	9,338,492.74	314,525.00
其他应收款小计：		14,985,536.61	36,085,614.75
预付款项	公司之子公司	10,633,279.14	19,101,359.50
预付款项	公司之其他关联方	258.15	-
预付款项小计：		10,633,537.29	19,101,359.50
应收票据	公司之子公司	9,437,790.77	6,761,775.59
应收票据	公司之联营公司	107,300.00	-
应收票据小计：		9,545,090.77	6,761,775.59
应收股利	公司之子公司	875,490,283.30	284,327,049.84
应收股利	公司之联营公司	11,800,683.85	8,000,000.00
应收股利	公司之其他关联方	5,991,068.20	-
应收股利小计：		893,282,035.35	292,327,049.84
应付账款	公司之子公司	3,533,732,133.51	4,418,161,474.78
应付账款	公司之联营公司	72,390,151.37	66,699,582.35
应付账款	公司之其他关联方	2,429,362.80	132,007.80
应付账款小计：		3,608,551,647.68	4,484,993,064.93
其他应付款	公司之子公司	6,354,163.94	6,223,167.22
其他应付款	公司之联营公司	12,492.27	-
其他应付款	公司之其他关联方	4,804,148.96	4,839,517.85
其他应付款小计：		11,170,805.17	11,062,685.07
预收款项	公司之子公司	1,580,132,270.76	2,089,821,170.54
预收款项	公司之其他关联方	-	34,000.00
预收款项小计：		1,580,132,270.76	2,089,855,170.54
应付票据	公司之子公司	40,390,322.51	46,347,808.66
应付票据	公司之联营公司	1,530,000.00	1,620,000.00
应付票据	公司之其他关联方	1,168,691.00	-
应付票据小计：		43,089,013.51	47,967,808.66

补充资料

1、 非经常性损益明细表

人民币元

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)
非流动资产处置损益	(9,594,486.73)	(6,068,369.76)
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	57,505,387.31	45,937,058.34
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	51,644.99	-
处置长期股权投资收益，以及处置理财产品取得的投资收益	31,051,243.81	2,981,265.75
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益	6,057,283.20	-
公允价值变动收益(损失)	(214,440.00)	(5,395,518.86)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,460,614.63	27,875,918.24
所得税影响额	(24,726,877.24)	(12,616,929.65)
少数股东权益影响额(税后)	(13,871.28)	13,914.01
合计	115,576,498.69	52,727,338.07

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第9号-首次公开发行股票并上市申请文件》和《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益(2008)》的规定执行。

2、 净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是本集团按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

2015年1月1日至6月30日止期间	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.32	1.55	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.00	1.51	不适用

2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.38	1.30	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.21	1.28	不适用

管理层提供的补充信息2015年8月28日由长城汽车股份有限公司下列负责人签署：

法定代表人：

总经理：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2015年8月28日

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	

董事长：

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 28 日