

# 重庆长安汽车股份有限公司



**2016 年半年度财务报告**

**(未经审计)**

# 财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	21,358,313,852.95	18,035,109,674.21
应收票据	19,833,239,225.55	22,683,096,211.46
应收账款	1,479,933,520.99	875,479,556.55
预付款项	990,813,049.92	852,071,794.54
应收利息	16,881,866.68	15,295,866.67
应收股利	23,684,883.31	23,684,883.31
其他应收款	1,237,474,240.98	1,001,485,245.40
买入返售金融资产	-	-
存货	10,211,642,671.44	8,129,075,131.92
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	6,933,522.91	8,909,736.44
流动资产合计	55,158,916,834.73	51,624,208,100.50
非流动资产：		
可供出售金融资产	437,091,274.00	530,811,274.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	15,780,876,706.47	14,906,500,436.49
投资性房地产	7,896,340.18	8,009,695.96

固定资产	13,776,741,576.90	13,910,237,530.81
在建工程	4,651,721,477.89	3,063,874,006.92
工程物资	96,690.75	96,690.75
固定资产清理	-	12,412.53
无形资产	3,449,486,686.82	2,843,331,742.67
开发支出	848,690,026.77	1,093,462,382.64
商誉	9,804,394.00	9,804,394.00
长期待摊费用	13,848,467.13	8,028,811.27
递延所得税资产	1,343,513,682.73	1,415,611,191.12
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	40,319,767,323.64	37,789,780,569.16
资产总计	95,478,684,158.37	89,413,988,669.66
流动负债：		
短期借款	166,214,513.55	50,000,000.00
应付票据	22,144,405,905.63	18,662,900,601.34
应付账款	15,782,320,390.98	14,973,826,566.55
预收款项	7,213,729,625.15	7,326,612,631.20
应付职工薪酬	1,038,333,674.50	1,499,613,879.78
应交税费	64,371,483.38	356,749,196.49
应付利息	20,988,000.00	73,458,000.00
应付股利	79,742.80	79,742.80
其他应付款	1,799,244,498.69	1,762,874,858.05
一年内到期的非流动负债	1,977,061,559.83	-
其他流动负债	4,098,277,954.87	3,930,898,961.15
流动负债合计	54,305,027,349.38	48,637,014,437.36
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	1,975,102,599.85
长期应付款	8,140,247.07	-
长期应付职工薪酬	100,643,134.39	106,622,000.00
专项应付款	159,830,536.97	164,121,780.05
预计负债	1,697,938,675.19	1,641,676,220.15
递延收益	2,598,917,112.18	2,666,543,408.82
递延所得税负债	36,546,829.50	49,285,500.00

其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	4,602,016,535.30	6,603,351,508.87
负债合计	58,907,043,884.68	55,240,365,946.23
所有者权益：		
股本	4,662,886,108.00	4,662,886,108.00
资本公积	3,227,489,320.83	3,227,489,320.83
减：库存股	-	-
其他综合收益	147,870,075.29	242,110,844.54
专项储备	25,461,670.25	22,036,479.54
盈余公积	2,331,443,054.00	2,331,443,054.00
一般风险准备	-	-
未分配利润	26,402,293,374.19	23,899,223,263.45
归属于母公司所有者权益合计	36,797,443,602.56	34,385,189,070.36
少数股东权益	-225,803,328.87	-211,566,346.93
所有者权益合计	36,571,640,273.69	34,173,622,723.43
负债和所有者权益总计	95,478,684,158.37	89,413,988,669.66

法定代表人：徐留平

主管会计工作负责人：王锬

会计机构负责人：华騫骥

## 2、母公司资产负债表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	20,438,337,541.18	17,223,403,333.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	19,391,280,333.50	22,362,236,477.47
应收账款	5,154,585,484.22	3,395,349,268.28
预付款项	844,683,802.07	671,459,087.17
应收利息	16,881,866.68	15,295,866.67
应收股利	23,684,883.31	23,684,883.31
其他应收款	1,162,079,696.56	1,020,947,609.26
存货	9,060,112,614.45	7,034,843,877.19
划分为持有待售的资产	-	-

一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-9,354.21	-
流动资产合计	56,091,636,867.76	51,747,220,403.25
非流动资产：		
可供出售金融资产	437,091,274.00	530,811,274.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	17,383,612,426.83	16,234,640,261.85
投资性房地产	-	-
固定资产	11,071,572,846.22	11,439,456,287.51
在建工程	4,007,109,188.82	2,694,046,285.96
工程物资	96,690.75	96,690.75
无形资产	2,843,917,168.17	2,549,877,967.28
开发支出	736,899,868.69	973,680,610.53
商誉	-	-
长期待摊费用	12,819,616.00	5,734,664.00
递延所得税资产	1,279,417,762.34	1,311,976,033.85
其他非流动资产	-	184,595,895.00
非流动资产合计	37,772,536,841.82	35,924,915,970.73
资产总计	93,864,173,709.58	87,672,136,373.98
流动负债：		
短期借款	-	-
应付票据	21,373,132,358.13	17,867,862,639.24
应付账款	13,718,790,257.42	12,261,927,977.59
预收款项	7,144,172,116.74	7,244,681,597.34
应付职工薪酬	926,670,974.07	1,340,616,604.42
应交税费	342,277,187.93	685,518,624.02
应付利息	20,988,000.00	73,458,000.00
应付股利	-	-
其他应付款	1,645,788,284.26	1,715,127,488.12
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	1,977,061,559.83	-
其他流动负债	3,751,355,647.57	3,751,184,504.59
流动负债合计	50,900,236,385.95	44,940,377,435.32

非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	1,975,102,599.85
长期应付职工薪酬	82,435,294.94	87,565,000.00
专项应付款	104,479,827.57	103,856,111.50
预计负债	1,509,114,594.17	1,610,185,432.44
递延收益	2,162,538,499.33	2,212,002,396.55
递延所得税负债	35,227,500.00	49,285,500.00
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	3,893,795,716.01	6,037,997,040.34
负债合计	54,794,032,101.96	50,978,374,475.66
所有者权益：		
股本	4,662,886,108.00	4,662,886,108.00
资本公积	2,831,662,835.16	2,831,662,835.16
减：库存股	-	-
其他综合收益	201,528,781.91	281,190,781.91
专项储备	14,005,299.28	12,723,372.00
盈余公积	2,331,443,054.00	2,331,443,054.00
未分配利润	29,028,615,529.27	26,573,855,747.25
所有者权益合计	39,070,141,607.62	36,693,761,898.32
负债和所有者权益总计	93,864,173,709.58	87,672,136,373.98

法定代表人：徐留平

主管会计工作负责人：王锬

会计机构负责人：华驕驩

### 3、合并利润表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	35,801,762,921.25	33,052,955,177.49
其中：营业收入	35,801,762,921.25	33,052,955,177.49
二、营业总成本	35,809,126,682.61	33,023,008,456.55
其中：营业成本	29,867,338,185.68	27,249,934,200.22
营业税金及附加	1,574,338,990.15	1,545,626,871.52
销售费用	2,120,708,553.33	2,135,150,631.89
管理费用	2,212,296,933.23	2,039,913,264.88

财务费用	-107,788,565.12	-75,769,863.16
资产减值损失	142,232,585.34	128,153,351.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	5,208,991,269.98	4,962,949,794.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,204,376,269.98	4,910,730,579.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,201,627,508.62	4,992,896,515.69
加：营业外收入	538,423,261.88	253,309,797.80
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	33,752,670.96	17,005,016.11
其中：非流动资产处置损失	6,056,945.55	2,420,217.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,706,298,099.54	5,229,201,297.38
减：所得税费用	229,546,499.16	171,465,058.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,476,751,600.38	5,057,736,239.19
归属于母公司所有者的净利润	5,490,988,582.32	5,085,266,527.13
少数股东损益	-14,236,981.94	-27,530,287.94
六、其他综合收益的税后净额	-94,240,769.25	-55,461,463.52
七、综合收益总额	5,382,510,831.13	5,002,274,775.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,396,747,813.07	5,029,805,063.61
归属于少数股东的综合收益总额	-14,236,981.94	-27,530,287.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.18	1.09
（二）稀释每股收益	1.18	1.09

法定代表人：徐留平

主管会计工作负责人：王轶

会计机构负责人：华驊翥

#### 4、母公司利润表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	35,293,163,947.87	32,515,813,857.05
减：营业成本	30,058,276,365.82	27,233,358,002.09

营业税金及附加	1,316,112,619.40	1,418,666,970.14
销售费用	1,915,038,483.20	1,958,088,618.34
管理费用	1,850,922,327.11	1,784,731,700.98
财务费用	-98,286,753.07	-63,610,178.21
资产减值损失	134,683,832.36	131,306,302.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	5,212,572,956.94	4,962,949,794.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,204,376,269.98	4,910,730,579.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,328,990,029.99	5,016,222,235.66
加：营业外收入	298,801,754.71	195,534,855.82
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	29,823,354.91	15,224,346.18
其中：非流动资产处置损失	2,925,675.81	2,127,667.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,597,968,429.79	5,196,532,745.30
减：所得税费用	155,290,176.19	133,650,530.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,442,678,253.60	5,062,882,215.07
五、其他综合收益的税后净额	-79,662,000.00	-39,831,000.00
六、综合收益总额	5,363,016,253.6	5,023,051,215.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.18	1.09
（二）稀释每股收益	1.18	1.09

法定代表人：徐留平

主管会计工作负责人：王锬

会计机构负责人：华驕驕

## 5、合并现金流量表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	40,845,649,735.99	35,141,800,670.55
收到的税费返还	166,138,691.28	79,197,122.73
收到其他与经营活动有关的现金	694,946,535.96	293,128,460.73



经营活动现金流入小计	41,706,734,963.23	35,514,126,254.01
购买商品、接受劳务支付的现金	27,752,516,799.98	20,825,746,616.91
支付给职工以及为职工支付的现金	3,209,319,877.09	2,646,019,208.40
支付的各项税费	3,037,630,435.22	3,159,896,007.83
支付其他与经营活动有关的现金	3,086,480,622.87	2,446,315,442.84
经营活动现金流出小计	37,085,947,735.16	29,077,977,275.98
经营活动产生的现金流量净额	4,620,787,228.07	6,436,148,978.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	4,334,615,000.00	52,219,215.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,307,153.36	601,825.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	500,000.00	300,000.00
投资活动现金流入小计	4,336,422,153.36	53,121,040.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,655,001,579.93	1,254,680,057.74
投资支付的现金	-	16,735.26
支付其他与投资活动有关的现金	7,400.00	45,000.00
投资活动现金流出小计	2,655,008,979.93	1,254,741,793.00
投资活动产生的现金流量净额	1,681,413,173.43	-1,201,620,752.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	115,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	61,286,090.42	59,542,544.63
筹资活动现金流入小计	176,286,090.42	119,542,544.63
偿还债务支付的现金		70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,091,127,085.12	1,267,345,683.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	20,368,608.43	38,256,025.88
筹资活动现金流出小计	3,111,495,693.55	1,375,601,708.97
筹资活动产生的现金流量净额	-2,935,209,603.13	-1,256,059,164.34

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,763,972.36	3,584,274.45
五、现金及现金等价物净增加额	3,364,226,826.01	3,982,053,336.06
加：期初现金及现金等价物余额	17,725,921,341.22	9,362,853,917.71
六、期末现金及现金等价物余额	21,090,148,167.23	13,344,907,253.77

法定代表人：徐留平

主管会计工作负责人：王轵

会计机构负责人：华驊曩

## 6、母公司现金流量表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	38,832,608,755.31	33,582,257,227.09
收到的税费返还	50,000,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	642,305,204.01	241,396,550.70
经营活动现金流入小计	39,524,913,959.32	33,823,653,777.79
购买商品、接受劳务支付的现金	27,616,360,183.76	20,278,237,719.02
支付给职工以及为职工支付的现金	2,535,375,211.21	2,171,374,068.18
支付的各项税费	2,578,042,491.59	2,909,386,502.31
支付其他与经营活动有关的现金	2,881,752,596.62	2,241,148,509.78
经营活动现金流出小计	35,611,530,483.18	27,600,146,799.29
经营活动产生的现金流量净额	3,913,383,476.14	6,223,506,978.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	4,338,301,141.67	52,219,215.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	830,223.68	70,105,285.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	4,389,131,365.35	122,324,500.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,861,257,635.92	1,141,743,757.62
投资支付的现金	90,000,000.00	16,735.26

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	2,001,257,635.92	1,141,760,492.88
投资活动产生的现金流量净额	2,387,873,729.43	-1,019,435,992.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,086,217,833.01	1,264,932,963.64
支付其他与筹资活动有关的现金	105,165.28	-
筹资活动现金流出小计	3,086,322,998.29	1,264,932,963.64
筹资活动产生的现金流量净额	-3,086,322,998.29	-1,264,932,963.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	3,214,934,207.28	3,939,138,022.53
加：期初现金及现金等价物余额	17,223,403,333.90	8,828,152,864.35
六、期末现金及现金等价物余额	20,438,337,541.18	12,767,290,886.88

法定代表人：徐留平

主管会计工作负责人：王轶

会计机构负责人：华驊翥

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他综合收益		
一、上年年末余额	4,662,886,108.00	3,227,489,320.83	-	22,036,479.54	2,331,443,054.00	-	23,899,223,263.45	242,110,844.54	-211,566,346.93	34,173,622,723.43
二、本年初余额	4,662,886,108.00	3,227,489,320.83	-	22,036,479.54	2,331,443,054.00	-	23,899,223,263.45	242,110,844.54	-211,566,346.93	34,173,622,723.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	3,425,190.71	-	-	2,503,070,110.74	-94,240,769.25	-14,236,981.94	2,398,017,550.26
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	5,490,988,582.32	-94,240,769.25	-14,236,981.94	5,382,510,831.13
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-2,987,918,471.58	-	-	-2,987,918,471.58
对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-2,987,918,471.58	-	-	-2,987,918,471.58
(四) 专项储备	-	-	-	3,425,190.71	-	-	-	-	-	3,425,190.71
1. 本期提取	-	-	-	37,429,797.34	-	-	-	-	-	37,429,797.34
2. 本期使用	-	-	-	-34,004,606.63	-	-	-	-	-	-34,004,606.63
四、本期期末余额	4,662,886,108.00	3,227,489,320.83	-	25,461,670.25	2,331,443,054.00	-	26,402,293,374.19	147,870,075.29	-225,803,328.87	36,571,640,273.69

单位：元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他综合收益		
一、上年年末余额	4,662,886,108.00	3,227,489,320.83	-	7,864,849.94	2,331,443,054.00	-	15,115,601,819.79	292,013,397.24	-181,886,852.58	25,455,411,697.22
二、本年初余额	4,662,886,108.00	3,227,489,320.83	-	7,864,849.94	2,331,443,054.00	-	15,115,601,819.79	292,013,397.24	-181,886,852.58	25,455,411,697.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	6,543,764.03	-	-	3,916,173,802.70	-55,461,463.52	-27,530,287.94	3,839,725,815.27
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	5,085,266,527.13	-55,461,463.52	-27,530,287.94	5,002,274,775.67
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-1,169,092,724.43	-	-	-1,169,092,724.43
对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-1,169,092,724.43	-	-	-1,169,092,724.43
(四) 专项储备	-	-	-	6,543,764.03	-	-	-	-	-	6,543,764.03
1. 本期提取	-	-	-	24,945,260.20	-	-	-	-	-	24,945,260.20
2. 本期使用	-	-	-	-18,401,496.17	-	-	-	-	-	-18,401,496.17
四、本期期末余额	4,662,886,108.00	3,227,489,320.83	-	14,408,613.97	2,331,443,054.00	-	19,031,775,622.49	236,551,933.72	-209,417,140.52	29,295,137,512.49

法定代表人：徐留平

主管会计工作负责人：王锬

会计机构负责人：华驊翥

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	其他综合收益	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,662,886,108.00	2,831,662,835.16	-	12,723,372.00	2,331,443,054.00	281,190,781.91	26,573,855,747.25	36,693,761,898.32
二、本年初余额	4,662,886,108.00	2,831,662,835.16	-	12,723,372.00	2,331,443,054.00	281,190,781.91	26,573,855,747.25	36,693,761,898.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	1,281,927.28	-	-79,662,000.00	2,454,759,782.02	2,376,379,709.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-79,662,000.00	5,442,678,253.60	5,363,016,253.60
（二）利润分配	-	-	-	-	-	-	-2,987,918,471.58	-2,987,918,471.58
对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-2,987,918,471.58	-2,987,918,471.58
（三）专项储备	-	-	-	1,281,927.28	-	-	-	1,281,927.28
1. 本期提取	-	-	-	31,272,748.32	-	-	-	31,272,748.32
2. 本期使用	-	-	-	-29,990,821.04	-	-	-	-29,990,821.04
四、本期期末余额	4,662,886,108.00	2,831,662,835.16	-	14,005,299.28	2,331,443,054.00	201,528,781.91	29,028,615,529.27	39,070,141,607.62

单位：元

项目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	其他综合收益	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,662,886,108.00	2,831,662,835.16	-	3,127,864.50	2,331,443,054.00	317,440,375.00	17,744,494,650.50	27,891,054,887.16
二、本年初余额	4,662,886,108.00	2,831,662,835.16	-	3,127,864.50	2,331,443,054.00	317,440,375.00	17,744,494,650.50	27,891,054,887.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	2,422,938.92	-	-39,831,000.00	3,893,789,490.64	3,856,381,429.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-39,831,000.00	5,062,882,215.07	5,023,051,215.07
（二）利润分配	-	-	-	-	-	-	-1,169,092,724.43	-1,169,092,724.43
对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-1,169,092,724.43	-1,169,092,724.43
（三）专项储备	-	-	-	2,422,938.92	-	-	-	2,422,938.92
1. 本期提取	-	-	-	15,574,692.00	-	-	-	15,574,692.00
2. 本期使用	-	-	-	-13,151,753.08	-	-	-	-13,151,753.08
四、本期期末余额	4,662,886,108.00	2,831,662,835.16	-	5,550,803.42	2,331,443,054.00	277,609,375.00	21,638,284,141.14	31,747,436,316.72

法定代表人：徐留平

主管会计工作负责人：王锬

会计机构负责人：华驕翥

### 三、公司基本情况

重庆长安汽车股份有限公司(以下简称“本公司”)以长安汽车(集团)有限责任公司(以下简称“长安集团”)作为独立发起人,以其与微型汽车及发动机生产相关的经营性净资产及其在重庆长安铃木汽车有限公司的股权,折股506,190,000股投入,并于1996年10月31日以募集方式向境外投资者发行境内上市外资股(B股)250,000,000股而设立,总股本为人民币756,190,000元。本公司领取重庆市工商行政管理局颁发的渝经28546236-3号企业法人营业执照。

1997年5月19日,经中国证券监督管理委员会同意,本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)120,000,000股,总股本增至人民币876,190,000元。

1998年6月26日,以1997年末总股本876,190,000股为基数,本公司用资本公积转增股本,每10股转增4股,总股本增至人民币1,226,666,000元。

2004年5月26日,以2003年末总股本1,226,666,000股为基数,本公司按每10股派送红股2股,总股本增至人民币1,471,999,200元。

2004年8月26日,经中国证券监督管理委员会同意,本公司向社会公开增发A股148,850,000股,总股本增至人民币1,620,849,200元。

于2005年12月,本公司的最终控股公司中国南方工业集团公司(以下简称“南方集团”)以其全资子公司长安集团持有的本公司普通股850,399,200股(占本公司股份总额的52.466%)作为对中国南方工业汽车股份有限公司(以下简称“南方汽车”)的部分出资,南方汽车因此成为本公司母公司。经中国证券登记结算有限公司深圳分公司于2006年3月30日登记确认,上述长安集团所持本公司850,399,200股国有法人股已过户给南方汽车。

2006年5月,经国务院国有资产监督管理委员会《关于重庆长安汽车股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(国资产权2006[442]号)及相关股东会议批准,南方汽车对股权分置改革方案实施股权登记日在册的A股流通股股东按每10股送3.2股支付对价,以换取其所持非流通股的流通权。该股权分置改革方案实施后,南方汽车持有本公司738,255,200股普通股,股权比例由52.466%下降为45.548%。

2007年5月15日,以2006年末总股本1,620,849,200股为基数,本公司按每10股派送红股2股,总股本增至人民币1,945,019,040元。

2008年5月30日,以2007年末总股本1,945,019,040股为基数,本公司用资本公积转增股本,每10股转增2股,总股本增至人民币2,334,022,848元。

2009年3月3日,本公司召开2009年第二次临时股东大会,审议通过了《关于回购公司境内上市外资股(B股)股份的议案》。截至2010年3月3日止的回购期间内,本公司累计回购B股数量为8,365,233股,占总股本的比例为0.3584%。于2010年3月17日本公司注销了回购的B股股本,股本减至人民币2,325,657,615元。

2009年7月1日,经国家工商行政总局核准,本公司的母公司南方汽车更名为中国长安汽车集团股份有限公司,以下简称“中国长安”。

2011年1月14日,经中国证券监督管理委员会同意,本公司向社会公开增发A股360,166,022股,总股本增至人民币2,685,823,637元。此次增发完成后,中国长安持有本公司普通股1,163,787,489股,股权比例下降为43.33%。

2011年5月18日,以增发后的总股本2,685,823,637股为基数,本公司按每10股派送红股4股,用资本公积转增股本,每10股转增4股。派送红股和转增股本后,总股本增至4,834,482,546元。

2011年12月21日,本公司召开2011年第一次临时股东大会,审议通过了《关于回购公司境内上市外资股(B股)股份的议案》。截至2012年3月20日止的回购期间内,本公司累计回购B股数量为171,596,438股,占总股本的比例为3.55%。于2012年3月30日,本公司注销了回购的B股股本,股本减至人民币4,662,886,108元。

2013年度及2014年度,本公司的母公司中国长安陆续在二级市场出售所持本公司股票,2013年出售181,260,000股,2014年出售89,962,264股。于2014年12月31日,中国长安持有本公司普通股1,823,595,216股,股权比例下降为39.11%。

于2015年10月15日,本公司换领了企业法人营业执照,其统一社会信用代码为9150000020286320X6号。

于2016年06月30日,本公司的母公司和最终控股公司分别为中国长安和南方集团。

本集团主要经营活动为:汽车(含轿车)、汽车发动机系列产品、配套零部件的制造、销售等业务。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。本公司改制时投入的资产,经评估后按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 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及本集团于2016年6月30日的财务状况以及2016年1-6月的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、记账本位币

本集团的记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。本集团下属子公司、合营企业及联营企业,根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

### 4、企业合并

企业合并,是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。

#### **同一控制下企业合并**

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。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。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。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及原制度资本公积转入的余额,不足冲减的则调整留存收益。

#### **非同一控制下的企业合并**

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的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买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。购买日,是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,其差额计入当期损益。

## 5、合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2016年6月30日止的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的,其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

## 6、合营安排分类及共同经营

合营安排分为共同经营和合营企业。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。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目:确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 7、现金及现金等价物

现金,是指本集团的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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营,本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币;对资产负债表中的资产和负债项目,采用资产

负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1)收取金融资产现金流量的权利届满；

2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付

给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：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、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

### **金融负债分类和计量**

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理，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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### **其他金融负债**

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### **金融工具抵消**

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### **金融资产减值**

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### **以摊余成本计量的金融资产**

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

#### **可供出售金融资产**

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### 金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	大于等于人民币1,500万元的非关联方应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按可收回金额与账面金额之差计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	除单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备外的其他非关联方组合
组合2	关联方应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	按账龄分析法计提坏账准备
组合2	单独进行减值测试，按可收回金额与账面金额之差计提坏账准备

组合1，采用账龄分析法计提坏账准备比例如下：

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含1年)		
0-6个月	0	0
6-12个月	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30

3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

(3)单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观条件证明有关款项发生减值, 预计未来收回可能性很小的非关联方应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按可收回金额与账面金额之差计提坏账准备

## 11、存货

存货包括原材料、在途物资、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、备品备件。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失, 使得存货的可变现净值高于其账面价值, 则在原已计提的存货跌价准备金额内, 将以前减记的金额予以恢复, 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。计提存货跌价准备时一般按单个存货项目计提, 对于数量较多、单价较低的存货按类别计提。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并日取得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初始投资成本; 初始投资成本与合并对价账面价值之间差额, 调整资本公积(不足冲减的, 冲减留存收益); 合并日之前的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益, 在处置该项投资时转入当期损益; 其中, 处置后仍为长期股权投资的按比例结转, 处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本), 合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和; 购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益, 在处置该项投资时转入当期损益; 其中, 处置后仍为长期股权投资的按比例结转, 处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资, 按照下列方法确定初始投资成本: 支付现金取得的, 以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本; 发行权益性证券取得的, 以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算。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回报金额。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的, 调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的, 长期股权投资采用权益法核算。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, 是指对被投资单

位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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

### 13、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。

投资性房地产按照成本进行初始计量。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够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。房屋及建筑物的折旧采用年限平均法计提。

### 14、固定资产

#### (1)固定资产确认条件

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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

#### (2)各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20至35年	3%	2.77%-4.85%
机器设备	5至20年	3%	4.85%-19.40%
运输工具	4至12年	3%	8.08%-24.25%
其他设备	3至21年	3%	4.62%-32.33%

注：机器设备中的模具采用工作量法计提折旧。

### (3)其他说明

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 15、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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

## 16、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 1)资产支出已经发生；
- 2)借款费用已经发生；
- 3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- 1)专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- 2)占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 17、无形资产

无形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，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用年限
土地使用权	22年-50年
软件使用权	2年
商标使用权	10年
非专利技术	5年



本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## 18、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本集团以完成产品各项指标细化、形成最终产品方案并获得批准(即目标确定)作为研究与开发阶段的划分点。在目标确定以前阶段发生的费用直接计入当期损益，在目标确定以后阶段发生的费用计入开发阶段支出。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用包括厂房改良支出及其他已经发生但应由本年度和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 20、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 21、收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生

并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入的总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

#### **利息收入**

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率确定。

#### **使用费收入**

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### **租赁收入**

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

## **22、政府补助**

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## **23、租赁**

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### **作为经营租赁承租人**

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### **作为经营租赁出租人**

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## **24、职工薪酬**

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### **短期薪酬**

在职工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。

#### **离职后福利(设定提存计划)**

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### **离职后福利(设定受益计划)**

本集团为员工提供了若干统筹外退休福利计划，这些计划包括在员工退休后，按月向员工发放生活补贴，福利计划开支的金额根据员工为本集团服务的时间及有关补贴政策确定。这些统筹外退休福利计划均属于设定受益计划。该等计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的管理费用中确认设定受益计划净义务的变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划义务的利息费用。

### **辞退福利**

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### **其他长期职工福利**

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

## **25、所得税**

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

## **26、资产减值**

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

## 27、利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

## 28、安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

## 29、公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 30、重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及

其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### **判断**

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### **经营租赁——作为出租人**

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### **会计估计的不确定性**

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额作出重大调整。

#### **可供出售金融资产减值**

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

#### **除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)**

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### **坏账准备**

本集团采用备抵法核算坏账损失，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；管理层对于其他的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按其客户类别分别不同的资产组计提相应的坏账准备。

#### **以可变现净值为基础计提存货跌价准备**

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

#### **开发支出**

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金的流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### **递延所得税资产**

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

#### **预计负债**

根据售后服务协议，本集团对出售的汽车承担售后修理或更换义务。影响保修费用估计的因素包括法律法规的变化、本集团生产质量的提升以及相关的配套件、人工成本的变化。日常账务处理中，本集团依据销售数量及预计需由本集团补偿的单台质量保证费为基础记录预计负债，并考虑供应商补偿记录预计负债。于资产负债表日，本集团管理层根据产品质保期内实际支付产品质量保证费的金额，参考修理或更换的程度及当前趋势，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。预计负债的增加或减少将影响本集团未来的损益。

#### **折旧与摊销**

本集团管理层对固定资产和无形资产的可使用期限及预计净残值作出估计。该估计是以相似性质和功能的固定资产和无形资产的过往净值和使用期限为基础的，并考虑了技术革新和国家产业政策的可能大幅改变。如果固定资产和无形资产的可使用期限及净残值少于先前的估计，管理层需要在未来增加折旧及摊销金额。

### 31、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 六、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和应税劳务收入，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	6%或 17%
消费税	应税收入	1%、3%或 5%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%或 7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	按现行税法与有关规定所确定的应纳税所得额	15%或 25%

### 2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局以及海关总署联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司及子公司重庆长安专用汽车有限公司、重庆长安汽车客户服务有限公司符合上述要求，并已取得江发改体[2015]135号文备案登记，按照15%企业所得税税率计算应缴纳企业所得税。

根据国科发火[2008]172号文《高新技术企业认定管理办法》、国科发火[2008]362号文《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，以及河北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发出的复审批准（冀高办[2014]7号文），本公司子公司保定长安客车制造有限公司和河北长安汽车有限公司被认定为高新技术企业，按照15%企业所得税税率计算缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

种类	期末数	期初数
库存现金	61,044.00	43,967.74
银行存款	21,090,087,123.23	17,725,877,373.48
其他货币资金	268,165,685.72	309,188,332.99
合计	21,358,313,852.95	18,035,109,674.21

于 2016 年 6 月 30 日，本集团受到限制的货币资金为人民币 268,165,685.72 元，主要系承兑汇票保证金。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金折合为人民币 181,812,203.05 元。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,556,189,335.50	6,532,799,490.50
银行承兑汇票	14,277,049,890.05	16,150,296,720.96
合计	19,833,239,225.55	22,683,096,211.46

## (2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

种类	2016年6月30日		2015年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
商业承兑汇票	-	-	45,000,000.00	-
银行承兑汇票	3,978,644,010.00	-	2,103,475,070.03	-
合计	3,978,644,010.00	-	2,148,475,070.03	-

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	722,732,478.42	46.43	6,640,100.00	0.92	106,141,701.22	11.29	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	652,729,716.49	41.93	60,211,358.90	9.22	655,787,930.16	69.74	54,821,759.22	8.36
组合 2、关联方应收账款	171,322,359.48	11.01	-	-	168,371,684.39	17.90	-	-
组合小计	824,052,075.97	52.94	60,211,358.90	7.31	824,159,614.55	87.64	54,821,759.22	6.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,887,063.92	0.64	9,886,638.42	100.00	10,037,100.70	1.07	10,037,100.70	100.00
合计	1,556,671,618.31	100.00	76,738,097.32	4.93	940,338,416.47	100.00	64,858,859.92	6.90

应收账款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	417,821,364.41	64.01	-	535,515,703.25	81.66	-
6-12 个月	140,641,728.08	21.55	7,032,086.40	20,626,137.08	3.15	1,031,306.85
1 年以内小计	558,463,092.49	85.56	7,032,086.40	556,141,840.33	84.81	1,031,306.85
1 至 2 年	40,165,823.96	6.15	4,016,117.46	43,659,191.63	6.65	4,365,919.16
2 至 3 年	3,053,600.00	0.47	916,080.00	5,521,200.00	0.84	1,656,360.01
3 至 4 年	5,219,950.00	0.80	2,609,975.00	4,752,350.00	0.72	2,376,175.00
4 至 5 年	950,750.00	0.15	760,600.00	1,606,750.00	0.25	1,285,400.00
5 年以上	44,876,500.04	6.88	44,876,500.04	44,106,598.20	6.73	44,106,598.20
合计	652,729,716.49	100.00	60,211,358.90	655,787,930.16	100.00	54,821,759.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
承德县凯祥城乡公交有限公司	15,996,000.00	809,600.00	5.06	单项金额重大
涞水县汇泽通公交客运有限公司	15,200,000.00	760,000.00	5.00	单项金额重大



青县公共交通有限公司	16,180,000.00	809,000.00	5.00	单项金额重大
曲阳县公交运输有限公司	30,230,000.00	1,511,500.00	5.00	单项金额重大
易县民意城内公共汽车服务中心	15,200,000.00	760,000.00	5.00	单项金额重大
张家口金盟客运有限公司	15,900,000.00	795,000.00	5.00	单项金额重大
张家口宣化县公交客运有限公司	23,900,000.00	1,195,000.00	5.00	单项金额重大
中央财政新能源补贴虚拟经销商	213,570,000.00	-	-	单项金额重大
地方财政新能源补贴虚拟经销商	108,510,000.00	-	-	单项金额重大
北京庆长风商贸有限公司	62,203,517.22	-	-	单项金额重大
四川省众诚实业有限公司	44,853,252.49	-	-	单项金额重大
北京新兴快马汽车服务有限公司	32,654,206.86	-	-	单项金额重大
郑州新纪元汽车销售有限公司	19,406,690.12	-	-	单项金额重大
SAIPA AUTO ENGINEERING & TRADING CO. (SETCO)	54,705,804.90	-	-	单项金额重大
ARAB MOTORS	54,223,006.83	-	-	单项金额重大
合计	722,732,478.42	6,640,100.00	0.92	--

**(2) 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 11,879,237.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

本期应收账款核销 0 元。

**(4) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	213,570,000.00	1 年以内	13.72
第二名	108,510,000.00	1 年以内	6.97
第三名	86,827,183.54	1 年以内	5.58
第四名	68,715,199.09	1 年以内	4.41
第五名	62,203,517.22	1 年以内	4.00
合计	539,825,899.85	--	34.68

**4、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	812,293,957.60	65.41	-	-	812,880,000.00	80.82	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	342,754,326.63	27.60	2,488,101.92	0.73	107,047,831.33	10.64	2,377,217.93	2.22
组合 2、按关联方计提坏账准备的其他应收款	80,000,000.00	6.44	-	-	83,934,632.00	8.35	-	-
组合小计	422,754,326.63	34.04	2,488,101.92	0.59	190,982,463.33	18.99	2,377,217.93	1.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,798,271.89	0.55	1,884,213.22	27.72	1,884,213.22	0.19	1,884,213.22	100
合计	1,241,846,556.12	100	4,372,315.14	0.35	1,005,746,676.55	100	4,261,431.15	0.42

其他应收款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	334,218,505.07	97.51	-	101,517,856.97	94.83	-
6-12 个月	5,663,660.40	1.65	283,183.02	2,102,465.20	1.96	105,123.25
1 年以内小计	339,882,165.47	99.16	283,183.02	103,620,322.17	96.79	105,123.25
1 至 2 年	699,943.71	0.20	69,994.37	980,114.30	0.92	98,011.43
2 至 3 年	-	-	-	99,781.94	0.09	29,934.58
3 至 4 年	74,585.84	0.02	37,292.92	297,156.91	0.28	148,578.46
4 至 5 年	-	-	-	274,429.01	0.26	219,543.21
5 年以上	2,097,631.61	0.61	2,097,631.61	1,776,027.00	1.66	1,776,027.00
合计	342,754,326.63	100.00	2,488,101.92	107,047,831.33	100	2,377,217.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南京东驰汽车工业（集团）有限公司	1,884,213.22	1,884,213.22	100.00	账龄长，收回可能性小
合计	1,884,213.22	1,884,213.22	--	--

**(2) 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 297,169.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 186,285.50 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收账款情况**

本期其他应收款核销 0 元。

**(4) 其他应收款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	265,216,800.00	6 个月内	21.36
第二名	20,711,202.70	0-15 个月	1.67
第三名	13,041,000.00	1-6 个月	1.05
第四名	5,626,230.16	6 个月内	0.45
第五名	5,318,788.70	6 个月内	0.43
合计	309,914,021.56	-	24.96

**5、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	980,604,675.43	98.97	845,113,206.61	99.19
1 至 2 年	8,487,960.68	0.86	5,057,781.43	0.59
2 至 3 年	375,538.70	0.03	1,215,374.60	0.14
3 年以上	1,344,875.11	0.14	685,431.90	0.08
合计	990,813,049.92	100.00	852,071,794.54	100.00

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	金额	时间	未结算原因
------	----	----	-------

第一名	295,787,096.80	6 个月内	预付款钢材款,相关货物未到
第二名	169,876,216.99	6 个月内	预付款钢材款,相关货物未到
第三名	169,787,175.66	6 个月内	预付款钢材款,相关货物未到
第四名	131,273,289.87	6 个月内	预付变速器货款,核销手续未完善
第五名	78,763,683.05	1-6 个月	预付款钢材款,相关货物未到
合计	845,487,462.37	--	--

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	306,683,452.48	123,670,733.88	183,012,718.60	540,301,100.91	112,671,279.09	427,629,821.82
在途物资	44,564,629.57	-	44,564,629.57	55,664,733.61	-	55,664,733.61
在产品	521,248,960.39	25,429,251.20	495,819,709.19	468,242,137.94	33,014,300.12	435,227,837.82
库存商品	9,493,753,391.79	138,062,132.87	9,355,691,258.92	7,165,061,259.82	140,838,362.77	7,024,222,897.05
周转材料	-	-	-	48,430,606.84	-	48,430,606.84
消耗性生物资产	132,260,689.60	-	132,260,689.60	137,899,234.78	-	137,899,234.78
备品备件	293,665.56	-	293,665.56	-	-	-
合计	10,498,804,789.39	287,162,117.95	10,211,642,671.44	8,415,599,073.90	286,523,941.98	8,129,075,131.92

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	112,671,279.09	14,765,878.24	1,162,242.12	2,604,181.33	123,670,733.88
在产品	33,014,300.12	220,389.39	2,193,088.74	5,612,349.57	25,429,251.20
库存商品	140,838,362.77	123,642,979.58	7,258,644.71	119,160,564.77	138,062,132.87
合计	286,523,941.98	138,629,247.21	10,613,975.57	127,377,095.67	287,162,117.95

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
暂估进项税	-	-
其他	6,933,522.91	8,909,736.44

合计	6,933,522.91	8,909,736.44
----	--------------	--------------

## 8、可供出售金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	257,730,000.00	351,450,000.00
其他	179,361,274.00	179,361,274.00
合计	437,091,274.00	530,811,274.00

1.于2016年6月30日，可供出售权益工具均系本集团持有的西南证券有限公司股票3,550万股。

2.其他：于2016年6月30日，本集团持有、以成本计量的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性投资。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业											
重庆长安铃木有限公司	权益	237,719,933.33	1,211,881,807.44	8,572,426.12	1,220,454,233.56	50	50	无	-	-	-
江铃控股有限公司	权益	1,008,511,522.00	2,708,643,943.64	150,430,712.08	2,859,074,655.72	50	50	无	-	-	-
长安福特汽车有限公司	权益	975,232,926.29	5,504,416,392.18	235,590,447.59	5,740,006,839.77	50	50	无	-	-	4,330,000,000.00
长安马自达汽车有限公司	权益	1,097,839,635.00	1,998,126,415.64	475,489,615.75	2,473,616,031.39	50	50	无	-	-	-
长安福特马自达发动机有限公司	权益	786,734,634.10	781,796,686.36	83,930,973.87	865,727,660.23	50	50	无	-	-	-
长安标致雪铁龙汽车有限公司	权益	2,007,841,700.00	1,462,904,374.63	-39,866,555.46	1,423,037,819.17	50	50	无			
二、联营企业											
重庆西仪汽车连杆有限公司	权益	7,600,027.62	7,511,430.77	-9,644.73	7,501,786.04	40	40	无	-	-	-
重庆长安跨越车辆有限公司	权益	61,800,885.00	76,219,385.83	2,861,788.93	79,081,174.76	34.3	34.3	无	-	-	-
重庆市长安跨越车辆营销有限公司	权益	1.00	-	-	-	34.3	34.3	无	-	-	-
北京房安出租汽车有限责任公司	权益	6,000,000.00	-	-	-	42.25	42.25	无	-	-	-
重庆汽车金融有限公司	权益	1,155,000,000.00	1,155,000,000.00	-42,623,494.17	1,112,376,505.83	35	35	无	-	-	-
合计	--	7,344,281,264.34	14,906,500,436.49	874,376,269.98	15,780,876,706.47	--	--	--	-	-	4,330,000,000.00

## 10、投资性房地产

## 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,050,100.00	-	-	10,050,100.00
房屋、建筑物	10,050,100.00	-	-	10,050,100.00
二、累计折旧和累计摊销合计	2,040,404.04	113,355.78	-	2,153,759.82
房屋、建筑物	2,040,404.04	113,355.78	-	2,153,759.82
三、投资性房地产账面净值合计	8,009,695.96	-113,355.78	-	7,896,340.18
房屋、建筑物	8,009,695.96	-113,355.78	-	7,896,340.18
四、投资性房地产账面价值合计	8,009,695.96	-113,355.78	-	7,896,340.18
房屋、建筑物	8,009,695.96	-113,355.78	-	7,896,340.18

## 11、固定资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	23,017,735,783.58	646,815,886.15	68,404,297.36	23,596,147,372.37
其中：房屋及建筑物	6,025,351,237.91	442,769,068.46	144,867.87	6,467,975,438.50
机器设备	12,918,726,114.92	134,071,650.34	51,100,173.31	13,001,697,591.95
运输工具	102,607,140.62	3,640,226.49	2,638,840.03	103,608,527.08
其他设备	3,971,051,290.13	66,334,940.86	14,520,416.15	4,022,865,814.84
--	期初账面余额	本期新增	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	8,294,500,499.01	748,674,830.30	35,681,103.54	9,007,494,225.77
其中：房屋及建筑物	1,096,331,550.20	87,101,538.30	51,690.79	1,183,381,397.71
机器设备	5,393,122,603.16	584,957,976.93	22,926,715.66	5,955,153,864.43
运输工具	47,611,603.57	1,957,858.34	1,938,028.32	47,631,433.59
其他设备	1,757,434,742.08	74,657,456.73	10,764,668.77	1,821,327,530.04
--	期初账面余额	本期新增	本期减少	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	14,723,235,284.57	-101,858,944.15	32,723,193.82	14,588,653,146.60
其中：房屋及建筑物	4,929,019,687.71	355,667,530.16	93,177.08	5,284,594,040.79
机器设备	7,525,603,511.76	-450,886,326.59	28,173,457.65	7,046,543,727.52
运输工具	54,995,537.05	1,682,368.15	700,811.71	55,977,093.49

其他设备	2,213,616,548.05	-8,322,515.87	3,755,747.38	2,201,538,284.80
四、减值准备合计	812,997,753.76	2,227,192.31	3,313,376.37	811,911,569.70
其中：房屋及建筑物	84,279,067.92	-	-	84,279,067.92
机器设备	667,183,282.50	2,227,192.31	3,297,067.65	666,113,407.16
运输工具	9,011,534.73	-	16,308.72	8,995,226.01
其他设备	52,523,868.61	-	-	52,523,868.61
五、固定资产账面价值合计	13,910,237,530.81	-104,086,136.46	29,409,817.45	13,776,741,576.90
其中：房屋及建筑物	4,844,740,619.79	355,667,530.16	93,177.08	5,200,314,972.87
机器设备	6,858,420,229.26	-453,113,518.90	24,876,390.00	6,380,430,320.36
运输工具	45,984,002.32	1,682,368.15	684,502.99	46,981,867.48
其他设备	2,161,092,679.44	-8,322,515.87	3,755,747.38	2,149,014,416.19

本期折旧额748,674,830.30元；本期由在建工程转入固定资产原价为646,815,886.15元。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
微车生产设备	154,445,540.15	-	154,445,540.15	90,984,573.86	-	90,984,573.86
鱼嘴汽车城项目	1,408,427,400.12	-	1,408,427,400.12	758,263,413.23	-	758,263,413.23
轿车生产设备	8,326,017.27	-	8,326,017.27	42,051,572.59	-	42,051,572.59
发动机厂	1,888,696,373.45	-	1,888,696,373.45	1,324,035,600.35	-	1,324,035,600.35
汽研院项目	94,621,759.95	-	94,621,759.95	59,928,820.28	-	59,928,820.28
汽车模具	55,991,547.48	-	55,991,547.48	250,678,762.19	-	250,678,762.19
河北保客轻型车技改项目	36,083,517.63	-	36,083,517.63	48,649,227.54	-	48,649,227.54
汽车试验场项目	3,451,793.25	-	3,451,793.25	45,137,091.95	-	45,137,091.95
北京乘用车建设项目	208,477,553.74	-	208,477,553.74	85,977,811.61	-	85,977,811.61
南京发动机基地	1,276,138.23	-	1,276,138.23	3,543,517.10	-	3,543,517.10
鱼嘴改装厂建设	28,431,087.54	-	28,431,087.54	25,998,204.34	-	25,998,204.34
合肥长安整车项目	235,975,776.73	-	235,975,776.73	162,436,108.67	-	162,436,108.67
南京焊装技改项目	43,943,231.06	-	43,943,231.06	44,360,154.14	-	44,360,154.14
其他	483,573,741.29	-	483,573,741.29	121,829,149.07	-	121,829,149.07
合计	4,651,721,477.89	-	4,651,721,477.89	3,063,874,006.92	-	3,063,874,006.92



## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
微车生产设备	250,000.00	90,984,573.86	93,017,218.62	29,556,252.33	-	154,445,540.15
鱼嘴汽车城项目	750,000.00	758,263,413.23	656,832,627.22	6,668,640.33	-	1,408,427,400.12
轿车生产设备	1,050,000.00	42,051,572.59	10,476,119.06	44,201,674.38	-	8,326,017.27
发动机厂	650,000.00	1,324,035,600.35	602,699,167.16	38,038,394.06	-	1,888,696,373.45
汽研院项目	250,000.00	59,928,820.28	44,892,865.98	10,199,926.31	-	94,621,759.95
汽车模具	180,000.00	250,678,762.19	33,465,001.31	228,152,216.02	-	55,991,547.48
河北保客轻型车技改项目	15,000.00	48,649,227.54	42,686,468.21	55,252,178.12	-	36,083,517.63
汽车试验场项目	260,000.00	45,137,091.95	5,871,318.51	47,556,617.21	-	3,451,793.25
北京乘用车建设项目	280,000.00	85,977,811.61	137,384,898.10	14,885,155.97	-	208,477,553.74
南京发动机基地	12,000.00	3,543,517.10	465,594.94	2,732,973.81	-	1,276,138.23
鱼嘴改装厂建设	50,000.00	25,998,204.34	2,937,599.99	504,716.79	-	28,431,087.54
合肥长安整车项目	60,000.00	162,436,108.67	76,780,457.22	3,240,789.16	-	235,975,776.73
南京焊装技改项目	20,000.00	44,360,154.14	-	416,923.08	-	43,943,231.06
其他	68,000.00	121,829,149.07	527,154,020.80	165,409,428.58	-	483,573,741.29
合计	3,895,000.00	3,063,874,006.92	2,234,663,357.12	646,815,886.15	-	4,651,721,477.89

## (3) 在建工程减值准备

无

## 13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	96,690.75	-	-	96,690.75
合计	96,690.75	-	-	96,690.75

## 14、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
办公设备	4,756.69	-	
运输设备	7,655.84	-	

合计	12,412.53	-	--
----	-----------	---	----

## 15、无形资产

### 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,695,016,247.14	852,558,123.80	-	5,547,574,370.94
土地使用权	2,137,762,363.93	218,088,206.00	-	2,355,850,569.93
软件使用权	370,981,530.88	3,439,386.97	-	374,420,917.85
商标使用权	211,784,400.00	110,585,058.92	-	322,369,458.92
非专利技术	1,974,487,952.33	520,445,471.91	-	2,494,933,424.24
二、累计摊销合计	1,733,848,481.24	246,403,179.65	-	1,980,251,660.89
土地使用权	186,841,350.16	23,297,261.44	-	210,138,611.60
软件使用权	311,958,198.25	27,157,093.44	-	339,115,291.69
商标使用权	118,447,706.48	20,290,600.07	-	138,738,306.55
非专利技术	1,116,601,226.35	175,658,224.70	-	1,292,259,451.05
三、无形资产账面净值合计	2,961,167,765.90	606,154,944.15	-	3,567,322,710.05
土地使用权	1,950,921,013.77	194,790,944.56	-	2,145,711,958.33
软件使用权	59,023,332.63	-23,717,706.47	-	35,305,626.16
商标使用权	93,336,693.52	90,294,458.85	-	183,631,152.37
非专利技术	857,886,725.98	344,787,247.21	-	1,202,673,973.19
四、减值准备合计	117,836,023.23	-	-	117,836,023.23
土地使用权	-	-	-	-
软件使用权	21,319,804.81	-	-	21,319,804.81
商标使用权	-	-	-	-
非专利技术	96,516,218.42	-	-	96,516,218.42
无形资产账面价值合计	2,843,331,742.67	606,154,944.15	-	3,449,486,686.82
土地使用权	1,950,921,013.77	194,790,944.56	-	2,145,711,958.33
软件使用权	37,703,527.82	-23,717,706.47	-	13,985,821.35
商标使用权	93,336,693.52	90,294,458.85	-	183,631,152.37
非专利技术	761,370,507.56	344,787,247.21	-	1,106,157,754.77

于 2016 年 6 月 30 日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 32%。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
汽车开发	1,093,462,382.64	1,002,179,889.33	612,934,383.56	634,017,861.64	848,690,026.77
合计	1,093,462,382.64	1,002,179,889.33	612,934,383.56	634,017,861.64	848,690,026.77

## 17、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
河北长安汽车有限公司	9,804,394.00	-	-	9,804,394.00	-
南京长安汽车有限公司	-	-	-	-	73,465,335.00
合计	9,804,394.00	-	-	9,804,394.00	73,465,335.00

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
高堡湖水库绿化	180,080.00	-	90,040.00	-	90,040.00
工具	1,611,611.27	608,965.66	1,943,551.29	-	277,025.64
其他	6,237,120.00	7,322,881.49	78,600.00	-	13,481,401.49
合计	8,028,811.27	7,931,847.15	2,112,191.29	-	13,848,467.13

## 19、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	167,709,129.15	164,719,478.60
预提费用及预计负债	646,605,643.76	735,719,281.09
未支付技术开发费及广告费	24,973,573.46	46,147,184.88
递延收益	328,739,537.14	364,678,745.96
未支付工资奖金及其他	175,485,799.22	104,346,500.59
小计	1,343,513,682.73	1,415,611,191.12

递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	35,227,500.00	49,285,500.00
其他	1,319,329.50	-
小计	36,546,829.50	49,285,500.00

## 20、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	69,120,291.07	12,176,406.90	186,285.51	-	81,110,412.46
二、存货跌价准备	286,523,941.98	138,629,247.21	10,613,975.57	127,377,095.67	287,162,117.95
三、固定资产减值准备	812,997,753.76	2,227,192.31	-	3,313,376.37	811,911,569.70
四、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
五、无形资产减值准备	117,836,023.23	-	-	-	117,836,023.23
六、商誉减值准备	73,465,335.00	-	-	-	73,465,335.00
合计	1,359,943,345.04	153,032,846.42	10,800,261.08	130,690,472.04	1,371,485,458.34

## 21、其他非流动资产

无

## 22、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	150,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	16,214,513.55	-
合计	166,214,513.55	50,000,000.00

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	-	53,240,000.00
银行承兑汇票	22,144,405,905.63	18,609,660,601.34
合计	22,144,405,905.63	18,662,900,601.34

## 24、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	15,782,320,390.98	14,973,826,566.55
合计	15,782,320,390.98	14,973,826,566.55

## 25、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	7,213,729,625.15	7,326,612,631.20
合计	7,213,729,625.15	7,326,612,631.20

## 26、应付职工薪酬

2016年6月30日

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,429,426,563.28	3,108,341,833.11	3,570,985,357.18	966,783,039.21
离职后福利(设定提存计划)	65,948,316.50	284,465,531.39	284,581,943.25	65,831,904.64
内退福利	4,239,000.00	1,479,730.65	-	5,718,730.65
合计	1,499,613,879.78	3,394,287,095.15	3,855,567,300.43	1,038,333,674.50

短期薪酬如下：

2016年6月30日

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,106,536,422.36	2,290,569,992.88	2,487,731,893.65	909,374,521.59
二、职工福利费	161,138,872.11	109,095,545.18	266,737,353.48	3,497,063.81
三、社会保险费	-6,121,466.85	467,135,776.86	445,582,426.09	15,431,883.92
四、住房公积金	116,439,265.39	175,569,844.08	285,080,110.20	6,928,999.27
五、工会经费和职工教育经费	51,433,470.27	65,970,674.11	85,853,573.76	31,550,570.62
合计	1,429,426,563.28	3,108,341,833.11	3,570,985,357.18	966,783,039.21

设定提存计划如下：

2016年6月30日

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	58,211,141.01	276,557,313.83	276,667,832.43	58,100,622.41
失业保险费	7,737,175.49	7,908,217.56	7,914,110.82	7,731,282.23

合计	65,948,316.50	284,465,531.39	284,581,943.25	65,831,904.64
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-418,574,311.13	-360,750,164.89
消费税	253,336,519.30	311,777,113.20
营业税	68,694.30	565,292.82
企业所得税	210,995,320.86	365,940,064.81
个人所得税	7,997,542.81	5,211,932.14
城市维护建设税	10,623,630.17	16,162,814.08
教育费附加	6,942,628.60	10,880,123.71
其他	-7,018,541.53	6,962,020.62
合计	64,371,483.38	356,749,196.49

## 28、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
短期借款应付利息	-	-
公司债券应付利息	20,988,000.00	73,458,000.00
合计	20,988,000.00	73,458,000.00

## 29、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数
应付股利-河北长安少数股东	79,742.80	79,742.80
合计	79,742.80	79,742.80

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
客户及供应商保证金	55,039,040.83	90,495,974.80
应付三包费	10,605,773.71	11,414,931.08

修理加工费	188,025,769.04	144,637,609.14
销售奖励	12,143,866.00	25,811,691.00
广告费	215,064,659.20	311,636,628.96
仓储费及运费	334,579,903.06	291,730,945.64
暂借款	116,006,713.92	134,906,227.28
购建固定资产、无形资产款项及工程保证金	613,215,026.77	628,894,264.49
其他往来款	254,563,746.16	123,346,585.66
合计	1,799,244,498.69	1,762,874,858.05

### 31、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	1,641,676,220.15	449,951,103.03	393,688,647.99	1,697,938,675.19
合计	1,641,676,220.15	449,951,103.03	393,688,647.99	1,697,938,675.19

注：产品质量保证费为预计已售车辆三包期内的维修费用。

### 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提水电气费	18,057,355.58	36,290,509.84
预提运输费	732,965,200.43	647,225,692.02
预提劳务费	-	59,077,891.33
预提技术转让及开发费	159,815,764.70	136,205,899.23
预提待返还商业折扣	2,232,487,817.90	2,351,905,956.34
预提广告费及市场开拓费用	345,132,557.12	259,403,771.61
预提延长保修准备金	344,231,967.52	344,231,967.52
其他	265,587,291.62	96,557,273.26
合计	4,098,277,954.87	3,930,898,961.15

### 33、应付债券

单位：元

债券名称	发行日期	期初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆长安汽车股份有限公司 2012 年公司债券	2012 年 04 月 23 日	1,975,102,599.85	1,958,959.98	1,977,061,559.83	-

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]388号文核准，本公司于2012年4月向社会公开发行面值人民币1,980,000,000.00元的公司债券，票面利率为固定利率5.30%，按年度付息，付息日为每年4月23日，最终兑付日为2017年4月23日。扣除发行费用人民币19,589,600.00元后，共募集资金人民币1,960,410,400.00元。该债券由母公司中国长安提供全额无条件不可撤销的连带担保。报告期内，公司已支付2015年4月23日至2016年4月22日期间（第四个计息年度）的利息。

注：因长安债将于2017年4月23日到期，根据会计准则，公司将应付债券科目余额调整至“一年内到期的非流动负债”科目，故应付债券账面余额为0.00。

### 34、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
863项目	2,627,172.95	-	71,500.00	2,555,672.95
混动关键技术检测	2,324,391.07	-	549,051.63	1,775,339.44
汽车新品开发	6,663,072.47	-	131,338.03	6,531,734.44
汽车产业链协同平台	6,530,459.44	-	30,369.00	6,500,090.44
汽油机开发	2,033,834.26	2,490,000.00	2,214,283.06	2,309,551.20
汽车电子控制器嵌入式软件平台研发及产业化	263,547.70	-	-	263,547.70
长安汽车E型汽油机缸体、缸盖机加生产线示范工程	60,357,617.64	-	6,600.00	60,351,017.64
土地拆迁补偿款	55,350,709.40	-	-	55,350,709.40
973计划	161,820.82	-	-	161,820.82
汽车订单到交付系统建设项目	3,175,689.00	1,150,000.00	1,196,000.00	3,129,689.00
专利技术产业化	8,670,532.59	-	1,726,029.62	6,944,502.97
车联网智能信息终端中间件关键技术研究及应用	-237,413.99	1,956,600.00	35,291.42	1,683,894.59
C206纯电动汽车开发及产业化项目	-28,922,057.58	-	3,743,575.13	-32,665,632.71
电动汽车关键零部件电磁兼容系统开发	3,120,683.25	1,740,000.00	139,282.28	4,721,400.97
智能制造专项项目	29,912,733.30	-	747,858.14	29,164,875.16
其他	12,088,987.73	250,000.00	1,286,664.77	11,052,322.96
合计	164,121,780.05	7,586,600.00	11,877,843.08	159,830,536.97

### 35、递延收益

单位：元

2016年6月30日

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补助	2,662,177,255.96	1,740,000.00	70,084,245.18	2,593,833,010.78
其他	4,366,152.86	717,948.54	-	5,084,101.40



合计	2,666,543,408.82	2,457,948.54	70,084,245.18	2,598,917,112.18
----	------------------	--------------	---------------	------------------

2015年

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补助	2,687,392,181.26	112,341,999.62	137,556,924.92	2,662,177,255.96

于2016年6月30日，涉及政府补助的负债项目如下：

项目	年初余额	本年新增	本年计入营业外收入	年末余额	与资产/收益相关
汽车综合试验场项目	544,301,916.66	-	14,099,583.34	530,202,333.32	与资产相关
鱼嘴项目补贴款	250,081,632.64	-	2,841,836.74	247,239,795.90	与资产相关
北京长安项目补助资金	1,065,749,966.56	-	15,529,556.28	1,050,220,410.28	与资产相关
技术创新资金	16,150,000.00	-	-	16,150,000.00	与资产相关
汽车模具扩能技术项目财政资金	17,420,000.00	-	290,333.33	17,129,666.67	与资产相关
H 系列发动机项目财政资金	48,000,000.05	-	2,666,666.67	45,333,333.38	与资产相关
小排量和 CB 系列发动机产业升级项目	124,585,694.48	-	7,982,916.66	116,602,777.82	与资产相关
扩充产能改造项目	51,506,332.01	-	2,343,303.42	49,163,028.59	与资产相关
河北新厂区建设补贴款	19,960,000.00	-	1,370,000.00	18,590,000.00	与资产相关
中央财政“重点实验室及相关设施”预算内资金	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	与资产相关
南京长安发动机基地补助资金	9,380,223.70	-	99,436.98	9,280,786.72	与资产相关
保长客轻型车技改项目	148,800,647.00	-	-	148,800,647.00	与资产相关
新基地启动资金补贴及研发资金支持	210,200,213.38	-	14,172,992.34	196,027,221.04	与资产相关
定州市财政局出让金返款	10,900,818.41	-	-	10,900,818.41	与资产相关
M201 客货系列产品生产线改造项目	3,527,777.78	-	166,666.66	3,361,111.12	与资产相关
汽车轻质零部件产品化实施方案	15,278,642.84	-	4,379,661.42	10,898,981.42	与资产相关
高效清洁增压直喷汽油机开发及产业化应用	11,347,874.15	1,740,000.00	59,370.15	13,028,504.00	与资产相关
北斗兼容 GPS 的乘用车前装智能车载终端研制与产业化	4,340,516.34	-	4,071,921.17	268,595.17	与资产相关
发动机产能结构调整项目	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	与资产相关
长安鱼嘴工厂基础设施建设补助	5,380,000.00	-	-	5,380,000.00	与资产相关
燃煤锅炉改造项目	264,999.96	-	10,000.02	254,999.94	与资产相关
合计	2,662,177,255.96	1,740,000.00	70,084,245.18	2,593,833,010.78	

于2015年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

项目	年初余额	本年新增	本年计入	年末余额	与资产/收益 相关
			营业外收入		
汽车综合试验场项目	571,317,416.66	-	27,015,500.00	544,301,916.66	与资产相关
鱼嘴项目补贴款	255,765,306.12	-	5,683,673.48	250,081,632.64	与资产相关
北京长安项目补助资金	1,096,809,079.12	-	31,059,112.56	1,065,749,966.56	与资产相关
技术创新资金	16,150,000.00	-	-	16,150,000.00	与资产相关
汽车模具扩能技术项目财政资金	17,420,000.00	-	-	17,420,000.00	与资产相关
H 系列发动机项目财政资金	53,333,333.38	-	5,333,333.33	48,000,000.05	与资产相关
小排量和 CB 系列发动机产业升级项目	140,551,527.80	-	15,965,833.32	124,585,694.48	与资产相关
扩充产能改造项目	56,192,938.84	-	4,686,606.83	51,506,332.01	与资产相关
河北新厂区建设补贴款	22,700,000.00	-	2,740,000.00	19,960,000.00	与资产相关
中央财政"重点实验室及相关设施" "预算内资金"	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	与资产相关
南京长安发动机基地补助资金	9,545,952.00	-	165,728.30	9,380,223.70	与资产相关
保长客轻型车技改项目	150,500,647.00	5,000,000.00	6,700,000.00	148,800,647.00	与资产相关
新基地启动资金补贴及研发资金支持	238,546,198.06	-	28,345,984.68	210,200,213.38	与资产相关
定州市财政局出让金返款	10,900,818.41	-	-	10,900,818.41	与资产相关
M201 客货系列产品生产线改造项目	3,861,111.11	-	333,333.33	3,527,777.78	与资产相关
汽车轻质零部件产品化实施方案	23,697,013.51	-	8,418,370.67	15,278,642.84	与资产相关
高效清洁增压直喷汽油机开发及 产业化应用	10,022,200.00	1,750,000.00	424,325.85	11,347,874.15	与资产相关
北斗兼容 GPS 的乘用车前装智能 车载终端研制与产业化	4,990,638.87	-	650,122.53	4,340,516.34	与资产相关
高效节能低摩擦内燃机零部件表 面激光微织构关键技术的研发	88,000.38	-88,000.38	-	-	与资产相关
发动机产能结构调整项目	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	与资产相关
长安鱼嘴工厂基础设施建设补助	-	5,380,000.00	-	5,380,000.00	与资产相关
燃煤锅炉改造项目	-	300,000.00	35,000.04	264,999.96	与资产相关
合计	2,687,392,181.26	112,341,999.62	137,556,924.92	2,662,177,255.96	-

## 36、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,662,886,108.00	-	-	-	-	-	4,662,886,108.00

## 37、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,125,122,572.65	-	-	3,125,122,572.65
原制度下资本公积	44,496,899.00	-	-	44,496,899.00
股权投资准备	17,015,985.20	-	-	17,015,985.20
其他资本公积	40,853,863.98	-	-	40,853,863.98
合计	3,227,489,320.83	-	-	3,227,489,320.83

## 38、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-93,720,000.00	-46,860,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-14,058,000.00	-7,029,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-79,662,000.00	-39,831,000.00
2.外币财务报表折算差额	-14,578,769.25	-15,630,463.52
合计	-94,240,769.25	-55,461,463.52

## 39、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,331,443,054.00	-	-	2,331,443,054.00
合计	2,331,443,054.00	-	-	2,331,443,054.00

## 40、未分配利润

单位：元

项目	金额

调整前上年末未分配利润	23,899,223,263.45
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后年初未分配利润	23,899,223,263.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,490,988,582.32
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	2,987,918,471.58
期末未分配利润	26,402,293,374.19

#### 41、营业收入、营业成本

##### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	35,181,466,125.50	32,500,273,613.80
其他业务收入	620,296,795.75	552,681,563.69
营业成本	29,867,338,185.68	27,249,934,200.22

##### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造业	35,181,466,125.50	29,458,322,038.34	32,500,273,613.80	26,975,703,171.68
合计	35,181,466,125.50	29,458,322,038.34	32,500,273,613.80	26,975,703,171.68

##### （3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	35,100,676,715.85	29,372,709,236.16	32,410,068,040.76	26,909,610,981.03
外协加工	80,789,409.65	85,612,802.18	90,205,573.04	66,092,190.65
合计	35,181,466,125.50	29,458,322,038.34	32,500,273,613.80	26,975,703,171.68

##### （4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	34,767,490,150.29	29,049,188,785.60	32,264,164,073.00	26,743,919,822.88
国外	413,975,975.21	409,133,252.74	236,109,540.80	231,783,348.80
合计	35,181,466,125.50	29,458,322,038.34	32,500,273,613.80	26,975,703,171.68

#### 42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,350,755,620.86	1,298,240,340.17
营业税	4,141,984.66	10,061,570.30
城市维护建设税	147,842,460.48	160,918,999.15
教育费附加	71,551,620.75	76,356,274.10
其他	47,303.40	49,687.80
合计	1,574,338,990.15	1,545,626,871.52

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	190,252,969.55	134,956,336.92
促销费及广告费	591,941,577.63	478,571,789.65
运输及仓储费	1,068,934,334.31	1,042,820,106.95
差旅费	31,297,917.00	30,530,276.77
包装费	9,453,307.65	6,575,440.70
办公费	7,344,193.33	6,658,362.91
销售服务费	218,651,074.93	525,379,058.48
折扣折让费	-30,271,721.61	-142,150,000.00
其他	33,104,900.54	51,809,259.51
合计	2,120,708,553.33	2,135,150,631.89

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,010,220,272.41	816,862,056.63

技术研究费	504,713,570.09	495,299,687.29
办公费	7,641,548.23	4,928,473.32
折旧及摊销	360,730,100.38	318,144,953.11
综合服务费	3,257,436.77	6,631,643.12
税费	127,086,377.16	127,436,015.13
交通费	31,792,949.22	25,266,502.50
差旅费	15,166,425.72	10,360,918.55
业务招待费	1,941,999.45	1,363,858.33
其他	149,746,253.80	233,619,156.90
合计	2,212,296,933.23	2,039,913,264.88

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,349,410.76	55,625,821.57
减：利息收入	169,660,115.51	132,549,376.19
汇兑收益	11,536,776.06	11,530,314.80
其他	12,058,915.69	12,684,006.26
合计	-107,788,565.12	-75,769,863.16

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	5,204,376,269.98	4,910,730,579.44
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,615,000.00	52,219,215.31
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
合计	5,208,991,269.98	4,962,949,794.75

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,990,121.39	357,069.61
二、存货跌价损失	128,015,271.64	80,047,561.92

三、固定资产减值损失	2,227,192.31	47,748,719.67
四、无形资产减值损失	-	-
合计	142,232,585.34	128,153,351.20

#### 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,889,217.28	609,783.28
其中：固定资产处置利得	4,889,217.28	609,783.28
接受捐赠	-	-
政府补助	496,486,470.68	214,704,329.34
其他	37,047,573.92	37,995,685.18
合计	538,423,261.88	253,309,797.80

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	6,056,945.55	2,420,217.68
其中：固定资产处置损失	6,056,945.55	2,420,217.68
对外捐赠	199,000.00	200,000.00
其他	27,496,725.41	14,384,798.43
合计	33,752,670.96	17,005,016.11

#### 50、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	198,825,308.25	379,069,503.23
递延所得税调整	30,721,190.91	-207,604,445.04
合计	229,546,499.16	171,465,058.19

#### 51、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

利息收入	149,697,905.21
与经营活动相关的政府补助	510,956,652.28
其他	34,291,978.47
合计	694,946,535.96

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用	1,930,455,583.78
管理费用	841,346,560.44
其他	314,678,478.65
合计	3,086,480,622.87

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	500,000.00
合计	500,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还土地暂借款	-
预付股权投资款	-
其他	7,400.00
合计	7,400.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票保证金收回	61,286,090.42
其他	-
合计	61,286,090.42



## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付承兑汇票保证金	20,263,443.15
其他	105,165.28
合计	20,368,608.43

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,476,751,600.38	5,057,736,239.19
加：资产减值准备	142,232,585.34	128,153,351.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,232,153,547.87	885,034,987.03
无形资产摊销	246,288,446.15	220,443,346.43
长期待摊费用摊销	168,640.00	233,276.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	894,064.49	-66,568,668.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	1,197.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-107,788,565.12	-75,769,863.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,208,991,269.98	-4,962,949,794.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	72,097,508.39	-173,197,419.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,082,567,539.51	-947,251,727.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,869,665,425.58	-38,489,961.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,959,611,634.78	6,471,528,980.04
其他	20,271,149.70	-62,754,965.11
经营活动产生的现金流量净额	4,620,787,228.07	6,436,148,978.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	21,090,148,167.23	13,344,907,253.77
减：现金的期初余额	17,725,921,341.22	9,362,853,917.71

现金及现金等价物净增加额	3,364,226,826.01	3,982,053,336.06
--------------	------------------	------------------

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	21,090,148,167.23	17,725,921,341.22
其中：库存现金	61,044.00	43,967.74
可随时用于支付的银行存款	21,090,087,123.23	17,725,877,373.48
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	21,090,148,167.23	17,725,921,341.22

**八、合并范围的变动****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用√不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

**5、其他原因的合并范围变动****(1) 报告期内新设的子公司**

公司名称	注册地	业务性质	本集团合计 持股比例	本集团合计 享有的表决权比例	备注
深圳长安新能源汽车服务有限	深圳市	汽车销售	100%	100%	注1

公司					
----	--	--	--	--	--

注1: 深圳长安新能源汽车服务有限公司在中国深圳市注册成立, 为本集团的全资子公司, 本半年度纳入本集团的合并范围。

## (2) 报告期内注销的子公司

报告期内注销的子公司及其相关情况: 无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下:

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例(%)	
					直接	间接
一、通过设立或投资等方式取得的子公司						
河北长安汽车有限公司(注1)	定州市	定州市	制造业	46,469	94.22	-
重庆长安汽车国际销售服务有限公司	重庆市	重庆市	销售	1,376	95.00	-
重庆长安车联科技有限公司	重庆市	重庆市	销售	4,850	100.00	-
重庆长安专用汽车有限公司(注2)	重庆市	重庆市	销售	500	50.00	-
重庆长安汽车客户服务有限公司	重庆市	重庆市	销售	3,000	99.00	1.00
重庆长安新能源汽车有限公司	重庆市	重庆市	研发	2,900	65.00	-
重庆长安欧洲设计中心有限责任公司	意大利都灵市	意大利都灵市	研发	欧元1,460	100.00	-
长安英国研发中心有限责任公司	英国伯明翰	英国伯明翰	研发	英镑1,903	100.00	-
北京长安汽车工程技术研究有限责任公司	北京市	北京市	研发	100	100.00	-
哈尔滨长安汽车技术研究有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	研发	100	100.00	-
上海长安汽车工程技术有限公司	上海市	上海市	研发	100	100.00	-
长安日本设计中心株式会社	日本横滨市	日本横滨市	研发	日元2,000	100.00	-
长安美国研发中心股份有限公司	美国底特律	美国底特律	研发	美元20	100.00	-
长安汽车俄罗斯有限责任公司	俄罗斯莫斯科	俄罗斯莫斯科	销售	美元20	100.00	-
长安巴西控股有限公司	巴西圣保罗	巴西圣保罗	销售	巴西雷亚尔 100	100.00	-
深圳长安新能源汽车服务有限公司	深圳市	深圳市	销售	5,000	100.00	-
二、非同一控制下企业合并取得的子公司						
南京长安汽车有限公司(注1)	南京市	南京市	制造业	60,181	84.73	-
三、同一控制下企业合并取得的子公司						
重庆长安汽车多家销售子公司	中国	中国	销售	850	100.00	-
保定长安客车制造有限公司	定州市	定州市	制造业	3,000	100.00	-
合肥长安汽车有限公司	合肥市	合肥市	制造业	77,500	100.00	-

注1: 本公司对于南京长安汽车有限公司及河北长安汽车有限公司表决权比例分别为93.79%和95.70%, 持股比例与表决权比例不一致的原因为部分小股东委托本公司行使表决权。

注2: 重庆长安专用汽车有限公司其余股东分别与本公司签订了《一致行动人协议》，均约定按照本公司的表决意向进行投票，因此本公司可决定其主要财务及经营政策，故将其纳入合并财务报表范围。

于2016年6月30日，本集团不存在重要少数股东权益的子公司。

## 2. 在子公司的股东权益份额发生变化且未影响控制权的交易

适用  不适用

## 3. 在合营企业和联营企业中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例(%)		会计处理
					直接	间接	
一、合营企业							
重庆长安铃木汽车有限公司	重庆市	重庆市	生产销售汽车及零部件	美元19,000	50.00	-	权益法
江铃控股有限公司	南昌市	南昌市	生产销售汽车及零部件	200,000	50.00	-	权益法
长安福特汽车有限公司	重庆市	重庆市	生产销售汽车及零部件	美元24,100	50.00	-	权益法
长安马自达汽车有限公司	南京市	南京市	生产销售汽车及零部件	美元11,097	50.00	-	权益法
长安福特马自达发动机有限公司	南京市	南京市	生产销售汽车及零部件	美元20,996	50.00	-	权益法
长安标致雪铁龙汽车有限公司	深圳市	深圳市	生产销售汽车及零部件	400,000	50.00	-	权益法
二、联营企业							
重庆西仪汽车连杆有限公司	重庆市	重庆市	开发、生产、销售汽车发动机连杆总成	1,900	40.00	-	权益法
重庆长安跨越车辆有限公司	重庆市	重庆市	汽车、汽车零部件的开发、制造、销售及相关技术咨询；货物进出口	6,533	34.30	-	权益法
重庆市长安跨越车辆营销有限公司	重庆市	重庆市	销售；长安跨越品牌汽车，农用运输车，农业机械及配件；车辆选装件的安装及销售；汽车技术咨询服务	300	34.30	-	权益法
北京房安出租汽车有限责任公司	北京市	北京市	区域出租汽车客运	1,420	42.25	-	权益法
重庆汽车金融有限公司	重庆市	重庆市	提供购车贷款业务；提供汽车经销商采购车辆贷款和营运设备贷款，包括展示厅建设贷款和零配件贷款以及维修设备贷款等	250,000	35.00	-	权益法

## 十、与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

## 金融资产

2016年6月30日	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	21,358,313,852.95	-	21,358,313,852.95
应收票据	19,833,239,225.55	-	19,833,239,225.55
应收账款	1,479,933,520.99	-	1,479,933,520.99
其他应收款	1,237,474,240.98	-	1,237,474,240.98
可供出售金融资产	-	437,091,274.00	437,091,274.00
应收利息	16,881,866.68	-	16,881,866.68
合计	43,925,842,707.15	437,091,274.00	44,362,933,981.15

## 金融负债

	2016年6月30日	2015年
短期借款	166,214,513.55	50,000,000.00
应付票据	22,144,405,905.63	18,662,900,601.34
应付账款	15,782,320,390.98	14,973,826,566.55
应付利息	20,988,000.00	73,458,000.00
应付股利	79,742.80	79,742.80
其他应付款	1,799,244,498.69	1,762,874,858.05
应付债券	-	1,975,102,599.85
一年内到期的非流动负债	1,977,061,559.83	-
合计	41,890,314,611.48	37,498,242,368.59

注：因长安债将于2017年4月23日到期，根据会计准则，公司将应付债券科目余额调整至“一年内到期的非流动负债”科目，故应付债券账面余额为0.00。

## 2. 金融资产转移

### 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2016年6月30日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币3,978,644,010.00元。于2016年6月30日，其到期日为1至6个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2016年上半年，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

## 3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、应付债券及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下：

### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团本年度无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户和行业进行管理。于资产负债表日，本集团具有特定信用风险集中，本集团应收账款的34.68%源于前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

已发生单项减值的金融资产的分析：

2016年6月30日

	合计	账面余额	减值准备
应收账款	1,479,933,520.99	1,556,671,618.31	76,738,097.32
其他应收款	1,237,474,240.98	1,241,846,556.12	4,372,315.14
应收票据	19,833,239,225.55	19,833,239,225.55	-
可供出售金融资产	437,091,274.00	437,091,274.00	-
应收利息	16,881,866.68	16,881,866.68	-

公司虽然存在部分应收款项因信用风险而产生减值的情况，但应单项认定减值损失的应收款项余额占应收款项期末余额的比例很小，且公司已根据信用风险情况合理确认了可能发生的信用风险损失。对于无迹象表明需要单项认定减值损失的应收款项，公司根据历史信用风险损失发生情况采用账龄分析法合理估计了可能发生信用风险损失的比例，并于资产负债表日计提了坏账准备。因此，公司不存在因信用风险的发生而导致公司产生重大损失的情况。

#### **流动性风险**

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款和公司债券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

#### **市场风险**

##### 利率风险

本集团的收入和运营现金流量基本上不受市场利率的波动所影响。于2016年6月30日，本集团全部银行借款均以固定利率计息。本集团现时并无对冲利率风险。

##### 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

于本年度，本集团销售额中很少以经营单位记账本位币以外的货币计价，而且由于本集团的主要经营业务于中国大陆开展，人民币对外币汇率的浮动对本集团的经营业绩预期并不产生重大影响。因此，本集团亦未开展大额套期交易以减少本集团所承受的外汇风险。

##### 权益工具投资价格风险

于2016年6月30日，本集团持有的可供出售权益工具投资(附注七、8)在上海的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。本集团密切关注此类权益性证券的公开市场价格走势，以确定此类战略投资持有策略。下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的股东权益对权益工具投资的公允价值每5%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

	权益工具投资账面价值	公允价值变动	股东权益增加/(减少)
2016年6月30日			
上海-可供出售权益工具投资	257,730,000.00	5%	12,886,500.00
上海-可供出售权益工具投资	257,730,000.00	(5%)	(12,886,500.00)
2015年			
上海-可供出售权益工具投资	351,450,000.00	5%	17,572,500.00
上海-可供出售权益工具投资	351,450,000.00	(5%)	(17,572,500.00)

#### 4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束，利用资产负债率监控资本。2016年上半年，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

于2016年6月30日及2015年12月31日，本集团的按照年末负债总额除以年末资产总额计算得出的资产负债率列示如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
资产负债比率	<u>61.70%</u>	<u>61.78%</u>

## 十一、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债

2016年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)	合计
可供出售金融资产 —权益工具投资	257,730,000.00	-	-	257,730,000.00

2015年

	公允价值计量使用的输入值			
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)	合计

可供出售金融资产 —权益工具投资	351,450,000.00	-	-	351,450,000.00
---------------------	----------------	---	---	----------------

## 2. 以公允价值披露的资产和负债

2016年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)	合计
一年内到期的非流动负债	2,021,580,000.00	-	-	2,021,580,000.00

注：因长安债将于2017年4月23日到期，根据会计准则，公司将应付债券科目余额调整至“一年内到期的非流动负债”科目，故应付债券账面余额为0.00。

2015年

	公允价值计量使用的输入值			
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)	合计
应付债券	2,039,400,000.00	-	-	2,039,400,000.00

于2016年6月30日，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层级的情况。

### 金融工具公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具、活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2016年6月30日	2015年	2016年6月30日	2015年
金融资产	-	-	-	-
可供出售金融资产— 权益工具投资	257,730,000.00	351,450,000.00	257,730,000.00	351,450,000.00
金融负债	-	-	-	-
应付债券	-	1,975,102,599.85	-	2,039,400,000.00
一年内到期的非流动 负债	1,977,061,559.83	-	2,021,580,000.00	-



注：因长安债将于2017年4月23日到期，根据会计准则，公司将应付债券科目余额调整至“一年内到期的非流动负债”科目，故应付债券账面余额为0.00。

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付利息、应付股利、其他应付款、应付票据及应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相当。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

应付债券以摊余成本计量，其在公开活跃的市场上自由交易，本集团采用2016年06月30日及2015年12月31日的收盘价确定其公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国长安汽车集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	北京市	徐留平	主营汽车、摩托车及其零部件设计、开发、制造、销售	4,582,373,700	39.11%	39.11%	中国南方工业集团公司	710933-948

本企业的母公司情况的说明

控股股东：中国长安汽车集团股份有限公司

法定代表人：徐留平

成立日期：2005年12月26日

组织机构代码：71093394-8

注册资本：4,582,373,700元

主要业务和产品：汽车、摩托车、汽车摩托车发动机、汽车摩托车零部件设计、开发、制造、销售；光学产品、电子与光电子产品、夜视器材、信息与通信设备的销售；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；进出口业务；资产并购、资产重组咨询。

### 2、本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见（八）在其他主体中的权益。

### 3、本企业的其他关联方情况

其它关联方名称	关联关系
长安福特汽车有限公司	合营企业
长安马自达汽车有限公司	合营企业

长安福特马自达发动机有限公司	合营企业
重庆长安铃木汽车有限公司	合营企业
江铃控股有限公司	合营企业
江铃控股陆风分厂	合营企业
长安标致雪铁龙汽车有限公司	合营企业
重庆长安跨越车辆有限公司	联营企业
重庆西仪汽车连杆有限公司	联营企业
重庆长安工业（集团）有限责任公司	南方集团下属企业
重庆长安房地产开发有限公司	长安工业下属企业
重庆长安建设工程有限公司	长安工业下属企业
四川红光汽车机电有限公司	长安工业下属企业
重庆市长安物业管理有限公司	长安工业下属企业
重庆长安伟世通发动机控制系统有限公司	长安工业下属企业
中国长安汽车集团股份有限公司	母公司
中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	中国长安之分公司
四川建安工业有限责任公司	中国长安下属企业
四川建安工业有限责任公司成都建安车桥分公司	中国长安下属企业
南方英特空调有限公司	中国长安下属企业
四川宁江山川机械有限责任公司	中国长安下属企业
四川宁江山川机械有限责任公司隆昌减振器分公司	中国长安下属企业
成都华川电装有限责任公司	中国长安下属企业
重庆汽车空调器有限责任公司	中国长安下属企业
南方天合底盘系统有限公司	中国长安下属企业
重庆长安民生物流股份有限公司	中国长安下属企业
重庆万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
遂宁万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
重庆万友龙瑞汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
重庆万友龙兴汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
广西万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
南宁万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
成都万友贸易有限公司	中国长安下属企业
哈飞汽车股份有限公司	中国长安下属企业
重庆安福汽车营销有限公司	中国长安下属企业

中国长安汽车集团天津销售有限公司	中国长安下属企业
成都宁江昭和汽车零部件有限公司	中国长安下属企业
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	中国长安下属企业
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	中国长安下属企业
中汇富通（香港）投资有限公司	中国长安下属企业
中汇富通（深圳）有限责任公司	中国长安下属企业
万友汽车投资有限公司	中国长安下属企业
中国南方工业集团公司	最终控股公司
湖北孝感华中车灯有限公司	南方集团下属企业
重庆长融机械有限责任公司	南方集团下属企业
成都陵川特种工业有限责任公司	南方集团下属企业
成都陵川车用油箱有限公司	南方集团下属企业
重庆长风基铨机械有限公司	南方集团下属企业
云南西仪工业股份有限公司	南方集团下属企业
重庆上方汽车配件有限责任公司	南方集团下属企业
重庆大江信达车辆股份有限公司	南方集团下属企业
重庆大江渝强塑料制品有限公司	南方集团下属企业
重庆建设车用空调器有限责任公司	南方集团下属企业
兵器装备集团财务有限责任公司	南方集团下属企业
西南兵器工业公司	南方集团下属企业
重庆万友经济发展有限责任公司	南方集团下属企业
重庆万兵物资有限公司	南方集团下属企业
重庆万友工程安装有限责任公司	南方集团下属企业
成都万友经济技术开发总公司	南方集团下属企业
成都万友滤机有限公司	南方集团下属企业
云南万友汽车销售服务有限公司	南方集团下属企业
贵州万友汽车销售服务有限公司	南方集团下属企业
重庆益弘工程塑料制品有限公司	南方集团下属企业
成都宁兴汽车弹簧有限公司	南方集团下属企业
北京北机机电工业有限责任公司	南方集团下属企业
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	南方集团下属企业
重庆市青山变速器销售有限责任公司	南方集团下属企业
重庆大江杰信锻造有限公司	南方集团下属企业
重庆嘉陵益民特种装备有限公司	南方集团下属企业

成都光明田中环保技术有限公司	南方集团下属企业
云南翔宇汽车销售服务有限公司	南方集团下属企业
重庆福集供应链管理有限公司	南方集团下属企业

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
长安福特汽车有限公司	采购零部件	117,323,942.40	0.40%	303,084,953.76	1.12%
重庆长安铃木汽车有限公司	采购零部件	68,168,188.41	0.23%	259,367,354.92	0.96%
重庆西仪汽车连杆有限公司	采购零部件	3,463,767.52	0.01%	7,133,874.18	0.03%
重庆长安工业(集团)有限责任公司	采购零部件、接受劳务	28,470,053.55	0.10%	41,383,386.67	0.15%
重庆长安民生物流股份有限公司	物流费	690,620,217.73	2.34%	451,684,872.15	1.67%
四川红光汽车机电有限公司	采购零部件	7,014,208.03	0.02%	20,733,915.66	0.08%
重庆市长安物业管理有限公司	接受劳务	2,836,763.43	0.01%	1,538,177.96	0.01%
重庆长安伟世通发动机控制系统有限公司	采购零部件	1,107,469.69	0.00%	1,034,276.01	0.00%
中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	采购零部件	1,000,109,229.39	3.39%	1,042,335,738.99	3.86%
四川建安工业有限责任公司	采购零部件	454,703,484.10	1.54%	464,135,687.30	1.72%
四川建安工业有限责任公司成都建安车桥分公司	采购零部件	391,277.26	0.00%	3,211,748.89	0.01%
南方英特空调有限公司	采购零部件	178,467,057.87	0.61%	167,629,762.31	0.62%
四川宁江山川机械有限责任公司	采购零部件	67,488,935.91	0.23%	31,700,860.31	0.12%
四川宁江山川机械有限责任公司隆昌减振器分公司	采购零部件	53,388,729.51	0.18%	60,440,245.73	0.22%
成都华川电装有限责任公司	采购零部件	175,138,389.64	0.59%	204,275,941.90	0.76%
重庆长风基铨机械有限公司	采购零部件	17,627,655.88	0.06%	21,849,525.13	0.08%
南方天合底盘系统有限公司	采购零部件	397,967,255.99	1.35%	294,468,473.16	1.09%
哈飞汽车股份有限公司	接受加工服务	-	0.00%	79,398,624.02	0.29%
成都宁江昭和汽车零部件有限公司	采购零部件	8,991,534.00	0.03%	23,400,749.28	0.09%
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	采购零部件	566,765,028.47	1.92%	134,402,939.50	0.50%
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公	采购零部件	1,185,619,574.94	4.02%	883,389,037.60	3.27%

司					
湖北孝感华中车灯有限公司	采购零部件	57,763,751.03	0.20%	54,499,265.82	0.20%
重庆长融机械有限责任公司	采购零部件	25,967,737.34	0.09%	35,193,381.77	0.13%
成都陵川特种工业有限责任公司	采购零部件	31,560,358.37	0.11%	19,089,090.16	0.07%
成都陵川车用油箱有限公司	采购零部件	42,039,692.66	0.14%	64,738,292.20	0.24%
云南西仪工业股份有限公司	采购零部件	46,577,677.83	0.16%	48,270,967.93	0.18%
重庆上方汽车配件有限责任公司	采购零部件	48,351,625.04	0.16%	45,600,807.00	0.17%
重庆大江信达车辆股份有限公司	采购零部件	24,373,775.79	0.08%	26,864,629.25	0.10%
重庆大江渝强塑料制品有限公司	采购零部件	24,410.50	0.00%	54,670.06	0.00%
重庆建设车用空调器有限责任公司	采购零部件	108,836,966.55	0.37%	98,384,782.46	0.36%
重庆万友经济发展有限责任公司	采购零部件	38,692,349.00	0.13%	30,583,503.97	0.11%
成都万友滤机有限公司	采购零部件	85,015,635.06	0.29%	70,436,900.24	0.26%
重庆益弘工程塑料制品有限公司	采购零部件	22,922,405.91	0.08%	17,842,988.46	0.07%
成都宁兴汽车弹簧有限公司	采购零部件	4,419,997.62	0.02%	7,340,066.25	0.03%
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	采购零部件	1,278,053.57	0.00%	1,902,393.86	0.01%
重庆市青山变速器销售有限责任公司	采购零部件	3,976,293.99	0.01%	3,254,538.09	0.01%
重庆大江杰信锻造有限公司	采购零部件	1,379,980.98	0.00%	26,422,867.38	0.10%
北京北机机电工业有限责任公司	采购零部件	44,779.84	0.00%	-	0.00%
重庆嘉陵益民特种装备有限公司	采购零部件	36,951.21	0.00%	324,678.78	0.00%
成都光明田中环保技术有限公司	采购零部件	1,098,669.67	0.00%	2,089,187.10	0.01%
中汇富通投资有限公司	接受劳务	158,960.85	0.00%	1,080,030.39	0.00%
<b>合计</b>		<b>5,570,182,836.53</b>	<b>18.87%</b>	<b>5,050,573,186.60</b>	<b>18.72%</b>

关联交易定价方法：双方协议定价

注 1：本报告期，中汇富通投资有限公司(以下简称“中汇富通”)为本公司境外采购机器设备提供贸易融资服务。本公司通过中汇富通向境外供应商支付设备采购款共计人民币 47,803,362.65 元，中汇富通就此向本公司收取进口贸易融资费合计人民币 158,960.85 元。

## (2) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
长安福特汽车有限公司	销售零部件、人员支持	13,330,752.68	0.04%	73,906,023.28	0.23%

重庆长安铃木汽车有限公司	销售零部件、人员支持	13,048,310.61	0.04%	75,671,958.06	0.23%
长安标致雪铁龙汽车有限公司	销售零部件、人员支持	-	0.00%	2,439,567.21	0.01%
重庆长安工业（集团）有限责任公司	销售零部件、服务费	-	0.00%	541,079.03	0.00%
重庆长安民生物流股份有限公司	销售原材料、服务费	2,721.09	0.00%	350,364.60	0.00%
四川红光汽车机电有限公司	销售原材料	3,594,642.55	0.01%	15,847,199.88	0.05%
成都华川电装有限责任公司	销售零部件	-	0.00%	19,927.56	0.00%
重庆安福汽车营销有限公司	销售整车、零部件	2,326,692.31	0.01%	1,462,393.16	0.00%
中国长安汽车集团天津销售有限公司	销售整车、零部件	77,802,315.38	0.22%	72,491,378.02	0.22%
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	技术服务	4,134,642.56	0.01%	7,779,449.96	0.02%
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	销售零部件	31,418,692.31	0.09%	-	0.00%
万友汽车投资有限公司	销售整车、零部件	591,402,100.86	1.68%	345,490,196.71	1.06%
成都陵川特种工业有限责任公司	销售零部件	50,192,579.49	0.14%	43,224,500.86	0.13%
成都陵川车用油箱有限公司	销售零部件	-	0.00%	5,042,460.44	0.02%
云南西仪工业股份有限公司	销售零部件	889,815.43	0.00%	984,017.10	0.00%
重庆长安跨越车辆有限公司	销售零部件	112,334.59	0.00%	-	0.00%
南方英特空调有限公司	销售零部件	7,804.72	0.00%	-	0.00%
重庆万友经济发展有限责任公司	销售整车、零部件	1,054,760,629.64	3.00%	1,005,948,700.61	3.10%
重庆万友龙瑞汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	-	0.00%	1,051.66	0.00%
广西万友汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	128,637,164.23	0.37%	114,639,872.53	0.35%
南宁万友汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	61,201,545.30	0.17%	90,258,991.64	0.28%
成都万友经济技术开发总公司	销售整车、零部件	535,545,824.64	1.52%	394,601,982.01	1.21%
成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	768,919,170.42	2.19%	782,957,299.37	2.41%
云南万友汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	451,301,491.41	1.28%	536,252,713.70	1.65%
贵州万友汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	570,880,470.30	1.62%	516,563,771.34	1.59%
云南翔宇汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	66,282,249.58	0.19%	54,354,771.56	0.17%
兵器装备集团财务有限责任公司	监管费收入	10,613,866.87	0.03%	7,716,484.00	0.02%
<b>合计</b>		<b>4,436,405,816.97</b>	<b>12.61%</b>	<b>4,148,546,154.29</b>	<b>12.76%</b>

关联交易定价方法：双方协议定价

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本报告期确认的租赁费
重庆长安民生物流股份有限公司	房屋	2016年01月01日	2016年12月31日	2,036,817.60
重庆长安房地产开发有限公司	房屋	2016年01月01日	2016年12月31日	609,666.00
重庆福集供应链管理有限公司	仓储、场地	2016年01月02日	2016年12月31日	374,556.91
重庆长安房地产开发有限公司	办公场地、车库	2016年01月01日	2016年12月31日	802,488.00

(4)其他关联交易

支付综合服务费

单位：元

关联方	关联方交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
长安工业(集团)有限责任公司	支付土地租赁费	11,859,085.50	10.24%	11,856,475.50	9.71%
	支付房屋租赁费	18,174,709.12	15.69%	16,663,741.50	13.65%
	支付水电气费	77,576,267.28	66.97%	82,475,499.37	67.57%
	支付公安消防费	913,333.34	0.79%	685,000.00	0.56%
	其他	7,304,411.24	6.31%	2,576,125.94	2.11%
哈飞汽车股份有限公司	综合服务	-	-	7,805,035.14	6.39%
<b>合计</b>		<b>115,827,806.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>122,061,877.45</b>	<b>100.00%</b>

采购工程物资

单位：元

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆长安建设工程有限公司	123,917,178.80	10.38%	84,388,885.34	8.44%
重庆长安民生物流股份有限公司	7,952,839.02	0.66%	1,718,008.15	0.17%
重庆长安工业(集团)有限责任公司	744,293.00	0.06%	1,337,830.00	0.13%
<b>合计</b>	<b>132,614,310.82</b>	<b>11.10%</b>	<b>87,444,723.49</b>	<b>8.74%</b>

提供技术开发服务费

单位：元

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
长安标致雪铁龙汽车有限公司	618,000.00	100%	-	-
<b>合计</b>	<b>618,000.00</b>	<b>100%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

收取商标使用权费

单位：元

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆长安跨越车辆有限公司	5,957,433.96	100.00%	-	-

存放关联方的货币资金

单位：元

关联方	期末数		期初数	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
兵器装备集团财务有限责任公司	2,683,611,210.80	12.56%	2,988,227,858.26	16.57%

贷款事项短期借款

单位：元

关联方	期末数		期初数	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
兵器装备集团财务有限责任公司	150,000,000.00	90.24%	50,000,000.00	100.00%

资金延期付款利息收入



单位：元

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆万友经济发展有限责任公司	22,099.00	0.12%	32,435.89	0.14%
南宁万友汽车销售服务有限公司	-	-	1,198.29	0.01%
万友汽车投资有限公司	535,742.13	3.01%	-	-
广西万友汽车销售服务有限公司	16,621.24	0.09%	-	-
贵州万友汽车销售服务有限公司	240,097.00	1.35%	-	-
云南翔宇汽车销售服务有限公司	109,010.00	0.61%	-	-
成都万友经济技术开发总公司	541,478.81	3.04%	631,347.86	2.68%
成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	365,659.00	2.05%	1,365,111.97	5.79%
云南万友汽车销售服务有限公司	873,810.00	4.91%	40,744.44	0.17%
<b>合计</b>	<b>2,704,517.18</b>	<b>15.18%</b>	<b>2,070,838.45</b>	<b>8.78%</b>

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	万友汽车投资有限公司	2,664,065,800.00		2,544,170,000.00	
应收票据	中国长安汽车集团天津销售有限公司	58,420,503.00		77,701,470.00	
应收票据	云南万友汽车销售服务有限公司	28,788,700.00		20,000,000.00	
应收票据	成都万友经济技术开发总公司	16,500,000.00		5,000,000.00	
应收票据	重庆万友经济发展有限责任公司	6,700,000.00		3,500,000.00	
应收票据	重庆长安民生物流股份有限公司	-		200,000.00	
应收票据	广西万友汽车销售服务有限公司	3,800,000.00		-	
<b>小计</b>		<b>2,778,275,003.00</b>		<b>2,650,571,470.00</b>	
应收账款	重庆长安铃木汽车有限公司	86,827,183.54		62,572,011.08	
应收账款	长安标致雪铁龙汽车有限公司	22,758,165.00		29,598,165.00	
应收账款	长安福特汽车有限公司	30,561,372.95		28,255,292.83	
应收账款	长安马自达汽车有限公司	-		11,009,839.17	
应收账款	江铃控股有限公司	5,463,207.59		9,310,692.81	

应收账款	兵器装备集团财务有限责任公司	2,852,480.00		7,309,377.00	
应收账款	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	11,254,461.05		6,951,750.46	
应收账款	长安福特马自达发动机有限公司	-		6,023,814.08	
应收账款	重庆长安跨越车辆有限公司	9,008,385.36		3,690,822.00	
应收账款	中汇富通（香港）投资有限公司	1,224,544.70		1,520,264.30	
应收账款	重庆长安工业（集团）有限责任公司	1,372,559.29		1,380,710.79	
应收账款	广西万友汽车销售服务有限公司	-		748,944.87	
小计		<b>171,322,359.48</b>		<b>168,371,684.39</b>	
其他应收款	重庆长安铃木汽车有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00	
其他应收款	长安福特汽车有限公司	-		3,934,632.00	
小计		-		<b>83,934,632.00</b>	
预付款项	重庆长安铃木汽车有限公司	-		292,769.25	
小计		-		<b>292,769.25</b>	

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付票据	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	154,400,000.00	479,410,000.00
应付票据	长安福特汽车有限公司	-	475,324,029.19
应付票据	重庆长安建设工程有限公司	11,110,829.00	296,563,745.00
应付票据	重庆长安铃木汽车有限公司	17,251,738.34	294,658,696.24
应付票据	南方天合底盘系统有限公司	58,160,000.00	201,310,000.00
应付票据	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	130,870,000.00	109,700,000.00
应付票据	重庆建设车用空调器有限责任公司	20,000,000.00	89,890,000.00
应付票据	南方英特空调有限公司	14,770,000.00	76,720,000.00
应付票据	云南西仪工业股份有限公司	7,020,000.00	48,350,000.00
应付票据	成都万友滤机有限公司	7,950,000.00	43,980,000.00
应付票据	重庆大江信达车辆股份有限公司	4,990,000.00	38,990,000.00
应付票据	重庆长安民生物流股份有限公司	27,821,486.29	26,791,651.72
应付票据	成都陵川车用油箱有限公司	3,470,000.00	21,380,000.00
应付票据	重庆万友工程安装有限责任公司	1,502,000.00	18,898,000.00

应付票据	四川宁江山川机械有限责任公司隆昌减振器分公司	3,760,000.00	16,960,000.00
应付票据	湖北孝感华中车灯有限公司	5,190,000.00	15,140,000.00
应付票据	四川宁江山川机械有限责任公司	2,550,000.00	7,360,000.00
应付票据	重庆长融机械有限责任公司	-	4,920,000.00
应付票据	中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	900,000.00	-
应付票据	重庆大江杰信锻造有限公司	-	4,810,000.00
应付票据	四川红光汽车机电有限公司	410,000.00	4,520,000.00
应付票据	成都光明田中环保技术有限公司	-	4,390,000.00
应付票据	成都宁兴汽车弹簧有限公司	640,000.00	3,350,000.00
应付票据	重庆西仪汽车连杆有限公司	-	3,070,000.00
应付票据	重庆上方汽车配件有限责任公司	-	2,540,000.00
应付票据	重庆长风基铨机械有限公司	-	2,200,000.00
应付票据	成都华川电装有限责任公司	2,030,000.00	1,810,000.00
应付票据	重庆长安工业（集团）有限责任公司	-	1,092,602.70
应付票据	成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	-	690,000.00
应付票据	重庆市长安物业管理有限公司	-	570,000.00
<b>小计</b>		<b>474,796,053.63</b>	<b>2,295,388,724.85</b>
应付账款	长安福特汽车有限公司	23,094,942.04	245,147,629.51
应付账款	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	294,659,158.18	215,741,604.30
应付账款	中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	191,692,518.64	123,739,750.74
应付账款	南方天合底盘系统有限公司	144,058,119.08	112,039,307.48
应付账款	四川建安工业有限责任公司	96,970,589.92	111,450,178.28
应付账款	南方英特空调有限公司	63,400,974.03	100,144,195.95
应付账款	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	517,691,578.38	98,838,874.81
应付账款	重庆长安铃木汽车有限公司	69,340,827.79	85,609,784.33
应付账款	成都华川电装有限责任公司	38,618,366.98	47,575,356.65
应付账款	哈飞汽车股份有限公司	-	31,407,623.53
应付账款	重庆建设车用空调器有限责任公司	42,369,615.35	29,805,780.61
应付账款	湖北孝感华中车灯有限公司	26,272,596.31	23,803,051.46
应付账款	重庆长安民生物流股份有限公司	10,510,851.25	22,348,610.06
应付账款	成都万友滤机有限公司	47,580,080.10	21,091,610.85

应付账款	成都陵川车用油箱有限公司	10,990,942.77	16,155,847.89
应付账款	重庆上方汽车配件有限责任公司	22,158,691.18	15,821,551.80
应付账款	四川宁江山川机械有限责任公司隆昌减振器分公司	11,463,594.26	14,403,026.51
应付账款	成都宁江昭和汽车零部件有限公司	4,629,550.04	13,666,197.68
应付账款	重庆大江信达车辆股份有限公司	8,424,098.39	10,359,166.23
应付账款	成都陵川特种工业有限责任公司	17,001,856.15	7,758,782.79
应付账款	重庆长风基铨机械有限公司	8,287,391.09	7,440,982.33
应付账款	重庆长融机械有限责任公司	6,235,727.14	7,365,511.89
应付账款	四川宁江山川机械有限责任公司	38,206,940.97	6,252,805.67
应付账款	重庆益弘工程塑料制品有限公司	3,466,594.13	5,338,106.65
应付账款	成都光明田中环保技术有限公司	775,896.49	4,660,452.98
应付账款	云南西仪工业股份有限公司	13,966,398.87	4,591,599.90
应付账款	重庆市青山变速器销售有限责任公司	5,195,635.54	4,556,221.79
应付账款	重庆万友经济发展有限责任公司	31,337,655.72	4,481,651.40
应付账款	重庆大江杰信锻造有限公司	413,151.57	3,674,483.82
应付账款	四川红光汽车机电有限公司	1,509,301.52	3,661,396.48
应付账款	重庆长安工业（集团）有限责任公司	5,650,043.51	3,182,654.75
应付账款	成都宁兴汽车弹簧有限公司	1,433,548.24	2,021,474.70
应付账款	重庆西仪汽车连杆有限公司	242,581.82	1,279,973.77
应付账款	成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	279,335.85	1,030,120.96
应付账款	云南万友汽车销售服务有限公司	-	397,942.30
应付账款	重庆嘉陵益民特种装备有限公司	104,496.50	271,263.58
应付账款	北京北机机电工业有限责任公司	158,672.09	240,015.76
应付账款	重庆长安伟世通发动机控制系统有限公司	1,520,257.18	224,517.66
应付账款	重庆汽车空调器有限责任公司	205,041.51	205,041.51
应付账款	贵州万友汽车销售服务有限公司	-	186,593.64
应付账款	重庆大江渝强塑料制品有限公司	117,577.35	113,514.74
应付账款	四川建安工业有限责任公司成都建安车桥分公司	481,469.18	113,477.38
应付账款	南宁万友汽车销售服务有限公司	-	26,440.42
应付账款	广西万友汽车销售服务有限公司	-	20,983.69
应付账款	成都万友经济技术开发总公司	-	18,966.83
应付账款	成都万友贸易有限公司	-	7,325.00

应付账款	重庆长安跨越车辆有限公司	1,382.56	1,382.56
<b>小计</b>		<b>1,760,518,049.67</b>	<b>1,408,272,833.62</b>
预收款项	长安马自达汽车有限公司	1,423,660.83	-
预收款项	长安福特马自达发动机有限公司	3,256,185.92	-
预收款项	成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	77,094,559.70	90,137,523.07
预收款项	云南万友汽车销售服务有限公司	20,827,835.84	61,850,331.89
预收款项	重庆万友经济发展有限责任公司	30,134,630.15	61,170,435.54
预收款项	万友汽车投资有限公司	4,096,403.00	32,945,166.00
预收款项	成都万友经济技术开发总公司	29,643,350.65	29,338,414.31
预收款项	贵州万友汽车销售服务有限公司	52,364,309.06	27,596,698.89
预收款项	广西万友汽车销售服务有限公司	4,270,723.54	19,964,328.03
预收款项	南宁万友汽车销售服务有限公司	1,230,682.87	13,981,164.87
预收款项	云南翔宇汽车销售服务有限公司	903,151.00	12,485,207.00
预收款项	中国长安汽车集团天津销售有限公司	573,003.00	2,343,429.00
预收款项	哈飞汽车股份有限公司	670,500.00	670,500.00
预收款项	重庆长安民生物流股份有限公司	361,998.32	360,581.64
预收款项	重庆安福汽车营销有限公司	5,101,770.00	-
预收款项	南方英特空调有限公司	-	8,273.00
预收款项	重庆万友龙瑞汽车销售服务有限公司	659.60	659.60
<b>小计</b>		<b>231,953,423.48</b>	<b>352,852,712.84</b>
其他应付款	中汇富通（香港）投资有限公司	332,188.10	254,892,920.19
其他应付款	重庆长安民生物流股份有限公司	449,568,366.16	110,766,572.66
其他应付款	重庆长安工业（集团）有限责任公司	4,332,918.10	21,569,325.60
其他应付款	重庆长安建设工程有限公司	4,758,608.70	15,303,959.24
其他应付款	重庆福集供应链管理有限公司	315,740.00	5,971,532.25
其他应付款	哈飞汽车股份有限公司	4,278,783.60	4,278,783.60
其他应付款	重庆市长安物业管理有限公司	1,769,936.92	1,322,786.15
其他应付款	重庆万友工程安装有限责任公司	1,784,288.00	907,708.00
其他应付款	云南万友汽车销售服务有限公司	549,012.40	714,186.12
其他应付款	重庆万友经济发展有限责任公司	100,000.00	679,167.70
其他应付款	贵州万友汽车销售服务有限公司	249,898.80	387,049.24
其他应付款	成都万友经济技术开发总公司	264,513.68	150,230.00
其他应付款	广西万友汽车销售服务有限公司	171,475.10	150,000.00

其他应付款	成都万友滤机有限公司	120,000.00	120,000.00
其他应付款	重庆长安房地产开发有限公司	81,192.78	64,790.00
其他应付款	成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	399,981.12	34,356.00
小计		<b>469,076,903.46</b>	<b>417,313,366.75</b>

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

##### 投资承诺

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无已签约但尚未完全履行的投资承诺。

#### 2、或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、利润分配情况

适用 不适用

#### 3、销售退回

适用 不适用

### 十五、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

#### 2、债务重组

适用 不适用

#### 3、资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团的收入及利润主要由汽车的制造和国内销售构成，本集团主要资产均在中国。本集团管理层把本集团经营业绩作为一个整体来进行评价。因此，本年度未编制分部报告。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	481,197,666.69	9.26	-	-	106,141,701.22	3.09	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	115,757,746.90	2.23	44,136,311.57	38.13	93,941,328.52	2.73	44,127,656.24	46.97
组合 2、关联方应收账款	4,601,765,956.70	88.51	-	-	3,239,393,894.78	94.18	-	-
组合小计	4,717,523,703.60	90.74	44,136,311.57	0.94	3,333,335,223.30	96.91	44,127,656.24	1.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,865.00	-	7,439.50	94.59	-	-	-	-
合计	5,198,729,235.29	100.00	44,143,751.07	0.85	3,439,476,924.52	100.00	44,127,656.24	1.28

应收账款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	70,393,037.55	60.81		48,596,196.09	51.73	-
6-12 个月	140,097.51	0.12	7,004.88	274,050.19	0.29	13,702.51
1 年以内小计	70,533,135.06	60.93	7,004.88	48,870,246.28	52.02	13,702.51
1 至 2 年	161,394.61	0.14	16,139.46	7,865.01	0.01	786.50
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	1,900,100.00	1.64	950,050.00	1,900,100.00	2.02	950,050.00
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	43,163,117.23	37.29	43,163,117.23	43,163,117.23	45.95	43,163,117.23
合计	115,757,746.90	100.00	44,136,311.57	93,941,328.52	100.00	44,127,656.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南京长安汽车有限公司	子公司	1,871,154,484.90	1 年以内	35.99
合肥长安汽车有限公司	子公司	927,422,448.70	1 年以内	17.84
重庆长安车联科技有限公司	子公司	543,090,300.00	1 年以内	10.45
重庆长安汽车国际销售服务有限公司	子公司	431,794,456.75	1 年以内	8.31
河北长安汽车有限公司	子公司	342,226,394.72	1 年以内	6.58
合计	--	4,115,688,085.07	--	79.17

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
保定长安客车制造有限公司	子公司	157,347,455.42	3.03
长安汽车(集团)有限责任公司哈尔滨销售分公司	子公司	872,732.96	0.02
合肥长安汽车有限公司	子公司	927,422,448.70	17.84



河北长安汽车有限公司	子公司	342,226,394.72	6.58
黑龙江长安汽车销售有限公司	子公司	74,361,178.15	1.43
辽宁长安汽车销售有限公司	子公司	7,372,369.23	0.14
南京长安汽车有限公司	子公司	1,871,154,484.90	35.99
新疆长安汽车销售有限公司	子公司	43,289,023.16	0.83
银川市长安汽车销售有限公司	子公司	1,563,750.20	0.03
重庆长安汽车国际销售服务有限公司	子公司	431,794,456.75	8.31
重庆长安专用汽车有限公司	子公司	21,459,940.77	0.41
长安标致雪铁龙汽车有限公司	合营企业	22,758,165.00	0.44
长安福特汽车有限公司	合营企业	30,561,372.95	0.59
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	受同一母公司控制	11,254,461.05	0.22
江铃控股有限公司	合营企业	5,463,207.59	0.11
重庆长安工业(集团)有限责任公司	受同一最终控股公司控制	1,372,559.29	0.03
重庆长安跨越车辆有限公司	联营企业	9,008,385.36	0.17
重庆长安铃木汽车有限公司	合营企业	86,827,183.54	1.67
重庆长安车联科技有限公司	子公司	543,090,300.00	10.45
重庆长安汽车客户服务有限公司	子公司	12,566,086.96	0.23
合计	--	4,601,765,956.70	88.52

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	514,098,000.00	44.15			416,830,000.00	40.74	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	46,989,691.36	4.04	2,300,591.93	4.90	54,593,677.32	5.34	2,094,451.68	3.84
组合 2、按关联方计提坏账准备的其他应收款	603,292,597.13	51.81			551,618,383.62	53.92	-	-
组合小计	650,282,288.49	55.85	2,300,591.93	0.35	606,212,060.94	59.26	2,094,451.68	0.35

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	1,164,380,288.49	100.00	2,300,591.93	0.20	1,023,042,060.94	100.00	2,094,451.68	0.20

其他应收款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-6个月	40,133,254.20	85.41	-	50,178,793.87	91.92	-
6-12个月	4,054,410.47	8.63	202,720.52	2,097,465.20	3.84	104,873.26
1年以内小计	44,187,664.67	94.04	202,720.52	52,276,259.07	95.76	104,873.26
1至2年	699,943.71	1.49	69,994.37	230,114.30	0.42	23,011.43
2至3年	84,627.27	0.18	25,388.18	99,781.94	0.18	29,934.58
3至4年	29,933.70	0.06	14,966.85	-	-	-
4至5年	-	-	-	254,448.01	0.47	203,558.41
5年以上	1,987,522.01	4.23	1,987,522.01	1,733,074.00	3.17	1,733,074.00
合计	46,989,691.36	100.00	2,300,591.93	54,593,677.32	100.00	2,094,451.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
长安汽车俄罗斯有限责任公司	子公司	24,782,800.00	2.13
南京长安汽车有限公司	子公司	19,161,427.05	1.65
重庆长安铃木汽车有限公司	合营企业	80,000,000.00	6.87
保定长安汽车客车制造有限公司	子公司	166,000,000.00	14.26
合计	--	289,944,227.05	24.91

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、合营企业											
重庆长安铃木有限公司	权益	237,719,933.33	1,201,823,308.72	8,572,426.12	1,210,395,734.84	50	50	无	-	-	-
江铃控股有限公司	权益	1,008,511,522.00	2,708,643,943.64	150,430,712.08	2,859,074,655.72	50	50	无	-	-	-
长安福特汽车有限公司	权益	975,232,926.29	5,504,416,392.18	235,590,447.59	5,740,006,839.77	50	50	无	-	-	4,330,000,000.00
长安马自达汽车有限公司	权益	1,097,839,635.00	1,998,126,415.64	475,489,615.75	2,473,616,031.39	50	50	无	-	-	-
长安福特马自达发动机有限公司	权益	786,734,634.10	781,796,686.36	83,930,973.87	865,727,660.23	50	50	无	-	-	-
长安标致雪铁龙汽车有限公司	权益	2,007,841,700.00	1,462,904,374.63	-39,866,555.46	1,423,037,819.17	50	50	无	-	-	-
二、联营企业											
重庆西仪汽车连杆有限公司	权益	7,600,027.62	7,511,430.77	-9,644.73	7,501,786.04	40	40	无	-	-	-
重庆长安跨越车辆有限公司	权益	61,800,885.00	76,219,385.83	2,861,788.93	79,081,174.76	34.3	34.3	无	-	-	-
重庆市长安跨越车辆营销有限公司	权益	1.00	-	-	0.00	34.3	34.3	无	-	-	-
北京房安出租汽车有限责任公司	权益	6,000,000.00	-	-	0.00	42.25	42.25	无	-	-	-
重庆汽车金融有限公司		1,155,000,000.00	1,155,000,000.00	-42,623,494.17	1,112,376,505.83	35	35	无	-	-	-
三、子公司											
南京长安汽车有限公司	成本	422,183,259.00	422,533,259.00	-	422,533,259.00	84.73	91.53	少数股东委托公司行使表决权	-	-	-

河北长安汽车有限公司	成本	438,573,236.00	438,223,236.00		438,223,236.00	94.22	95.62	少数股东委托 公司行使表决 权			
重庆长安汽车国际销售服务有限公司	成本	13,068,580.00	13,068,580.00		13,068,580.00	95	95	无			
重庆长安汽车客户服务有限公司	成本	29,700,000.00	29,700,000.00		29,700,000.00	99	99	无			
重庆长安车联科技有限公司	成本	88,500,000.00	48,500,000.00	40,000,000.00	88,500,000.00	100	100	无			
重庆长安汽车多家销售子公司	成本	8,050,000.00	8,050,000.00		8,050,000.00	90-100.00	90-100.00	无			
重庆长安专用汽车销售有限公司	成本	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	50	50	无			
重庆长安欧洲设计中心有限责任公司	成本	134,879,700.00	134,879,700.00		134,879,700.00	100	100	无			
重庆长安新能源汽车有限公司	成本	18,850,000.00	18,850,000.00		18,850,000.00	65	65	无			
长安汽车英国研发中心有限责任公司	成本	185,577,829.40	981,934.40	184,595,895.00	185,577,829.40	100	100	无			
北京长安汽车工程技术研究有限责任公司	成本	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100	100	无			
哈尔滨长安汽车技术研究有限责任公司	成本	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100	100	无			
上海长安汽车工程技术有限公司	成本	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100	100	无			
长安日本设计中心株式会社	成本	1,396,370.15	1,396,370.15		1,396,370.15	100	100	无			
长安美国研发中心股份有限公司	成本	1,317,720.00	1,317,720.00		1,317,720.00	100	100	无			
保定长安客车制造有限公司	成本	176,002,613.18	176,002,613.18		176,002,613.18	100	100	无			
合肥长安汽车有限公司	成本	35,367,765.23	35,367,765.23		35,367,765.23	100	100	无			
长安汽车俄罗斯有限责任公司	成本	1,242,589.15	1,242,589.15		1,242,589.15	100	100	无			

长安巴西控股有限公司	成本	2,584,556.97	2,584,556.97		2,584,556.97	100	100	无			
深圳市长安新能源汽车服务有限公司	成本	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100	100	无			
合计	--	8,957,075,483.42	16,234,640,261.85	1,148,972,164.98	17,383,612,426.83	--	--	--	--	--	4,330,000,000.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	34,406,157,940.41	31,903,220,159.67
其他业务收入	887,006,007.46	612,593,697.38
合计	35,293,163,947.87	32,515,813,857.05
营业成本	30,058,276,365.82	27,233,358,002.09

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造业	34,406,157,940.41	29,588,612,268.30	31,903,220,159.67	26,933,368,580.98
合计	34,406,157,940.41	29,588,612,268.30	31,903,220,159.67	26,933,368,580.98

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	34,325,368,530.76	29,502,999,466.12	31,813,014,586.63	26,867,276,390.33
外协加工	80,789,409.65	85,612,802.18	90,205,573.04	66,092,190.65
合计	34,406,157,940.41	29,588,612,268.30	31,903,220,159.67	26,933,368,580.98

##### (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆万友经济发展有限责任公司	799,604,958.75	2.27
成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	769,320,435.73	2.18
北京庆长风商贸有限公司	741,211,922.05	2.10
北京新兴快马汽车服务有限公司	624,435,889.48	1.77
河北长安汽车有限公司	591,452,138.44	1.68
合计	3,526,025,344.45	10.00

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	5,204,376,269.98	4,910,730,579.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,615,000.00	52,219,215.31
其他	3,581,686.96	-
合计	5,212,572,956.94	4,962,949,794.75

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
长安福特汽车有限公司	4,565,590,447.59	4,373,128,890.36
长安马自达汽车有限公司	475,489,615.75	414,989,302.22
重庆长安铃木汽车有限公司	8,572,426.12	-25,628,626.69
长安福特马自达发动机有限公司	83,930,973.87	80,216,151.05
江铃控股有限公司	150,430,712.08	181,388,135.45
重庆西仪汽车连杆有限公司	-9,644.73	-392,641.56
北京房安出租汽车有限责任公司	-	-
长安标致雪铁龙汽车有限公司	-39,866,555.46	-117,857,515.40
重庆长安跨越车辆营销有限公司	-	-
重庆长安跨越车辆有限公司	2,861,788.93	4,886,884.01
重庆汽车金融有限公司	-42,623,494.17	-
合计	5,204,376,269.98	4,910,730,579.44

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	5,442,678,253.60	5,062,882,215.07
加：资产减值准备	134,683,832.36	131,306,302.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,001,364,922.13	735,935,775.85
无形资产摊销	220,418,638.59	197,223,598.35
长期待摊费用摊销	90,040.00	90,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,131,570.26	-66,813,978.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-98,286,753.07	-63,610,178.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,212,572,956.94	-4,962,949,794.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	32,558,271.51	-206,462,867.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,025,268,737.26	-990,630,653.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	896,355,780.90	-907,826,328.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,523,493,754.58	7,294,362,846.82
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,913,383,476.14	6,223,506,978.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	20,438,337,541.18	12,767,290,886.88
减：现金的期初余额	17,223,403,333.90	8,828,152,864.35
现金及现金等价物净增加额	3,214,934,207.28	3,939,138,022.53

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,941,041.23	
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）	496,486,470.68	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,125,161.47	
减：所得税影响额	63,165,939.22	



少数股东权益影响额（税后）	1,827,521.30	
合计	439,677,130.40	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	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	15.43%	1.18	1.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.19%	1.08	1.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

适用  不适用

## 第九节 备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
  - 二、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；
  - 三、董事会决议及董事、高管人员签署的书面确认文件；
  - 四、监事会以决议方式形成的书面审核意见；
  - 五、报告期内公司在《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述备查文件在中国证监会、深圳证券交易所要求提供时和股东依据法律和公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

董事长：徐留平

董事会批准报送日期：2016 年 08 月 29 日