

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



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

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：2333)

## 截至2018年6月30日止6個月 中期業績公告

長城汽車股份有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然宣佈本公司及其子公司截至2018年6月30日止6個月未經審計中期業績。本公告載有本公司2018年中期報告全文，乃按香港聯合交易所有限公司證券上市規則中有關中期業績初步公告的相關規定而編制。本公司2018年中期報告的印刷版本將寄發予本公司股東，並可于香港聯合交易所有限公司網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司官方網站([www.gwm.com.cn](http://www.gwm.com.cn))閱覽。

承董事會命  
長城汽車股份有限公司  
公司秘書  
徐輝

## 重要提示

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

二、公司全體董事出席董事會會議。

三、本半年度報告未經審計。

本半年度報告內的財務信息按照《中國企業會計準則》及相關法規編製。

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

五、經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

無

六、前瞻性陳述的風險聲明

適用  不適用

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

七、是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？

否

八、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否

九、重大風險提示

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

十、其他

適用  不適用



# 目 錄

第一節 釋義	14	第七節 優先股相關情況	80
第二節 公司簡介和主要財務指標	16	第八節 董事、監事、高級管理人員情況	81
第三節 公司業務概要	23	第九節 公司債券相關情況	82
第四節 經營情況的討論與分析	28	第十節 財務報告（未經審計）	83
第五節 重要事項	53	第十一節 備查文件目錄	260
第六節 普通股股份變動及股東情況	73		



## 第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

### 常用詞語釋義

「A股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的內資股，在上海證券交易所上市並以人民幣買賣（股份代號：601633）；
「A股股東」	指	A股持有人；
「公司章程」	指	本公司的組織章程，經不時修訂、修改或以其他方式補充；
「董事會」	指	本公司董事會；
「公司」或「本公司」或「長城汽車」	指	長城汽車股份有限公司，於中國註冊成立的股份有限公司，其H股及A股分別於香港聯交所及上交所上市；
「公司法」	指	中華人民共和國公司法；
「競爭業務」	指	與長城汽車股份有限公司的主營業務及其他業務相同或相似的業務；
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會；
「本集團」	指	長城汽車股份有限公司及其子公司；
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，在香港聯交所主板上市並以港元買賣（股份代號：2333）；
「H股股東」	指	H股持有人；
「《香港上市規則》」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則（經不時修訂）；
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「《標準守則》」	指	《香港上市規則》附錄十所載的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》；



## 第一節 釋義

「中國」	指	中華人民共和國；
「報告期」或「本報告期」 或「本期」	指	截至2018年6月30日止6個月；
「香港證監會」	指	香港證券及期貨事務監察委員會；
「《證券及期貨條例》」	指	香港法例第571章證券及期貨條例（經不時修訂）；及
「上交所」	指	上海證券交易所。



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

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

### 二、聯繫人和聯繫方式

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

### 三、基本情況變更簡介

公司註冊地址	中國河北省保定市朝陽南大街2266號
公司註冊地址的郵政編碼	071000
公司辦公地址	中國河北省保定市朝陽南大街2266號
公司辦公地址的郵政編碼	071000
公司網址	www.gwm.com.cn
電子信箱	zqb@gwm.com.cn
香港主要營業地點	香港上環德輔道中161號香港貿易中心19樓1903至1904室

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 四、信息披露及備置地地點變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱  
登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址  
公司半年度報告備置地地點  
  
登載半年度報告的香港聯交所指定網站的網址  
登載半年度報告的公司網站的網址

中國證券報、上海證券報  
www.sse.com.cn  
中國河北省保定市朝陽南大街2266號長城汽車股份  
有限公司證券法務本部  
www.hkexnews.hk  
www.gwm.com.cn

### 五、公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上交所	長城汽車	601633	—
H股	香港聯交所	長城汽車	2333	—
股票種類	股票上市交易所	上市日期	已發行股份數目	每手股數
A股	上交所	2011年9月28日	6,027,729,000股A股 (總股數：9,127,269,000股， H股：3,099,540,000股)	100股
H股	香港聯交所	2003年12月15日	3,099,540,000股H股 (總股數：9,127,269,000股， A股：6,027,729,000股)	500股

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 六、其他有關資料

適用  不適用

公司聘請的會計師事務所	德勤華永會計師事務所(特殊普通合伙)(本公司核數師)
公司聘請的會計師事務所辦公地址	上海市黃浦區延安東路222號30樓
公司法律顧問(香港法律)	史密夫斐爾律師事務所
公司法律顧問(中國法律)	北京市中倫律師事務所 (2018年7月1日起不再為公司中國法律顧問) 北京金誠同達律師事務所 (2018年7月1日起為公司中國法律顧問)
香港H股股份過戶登記處	香港中央證券登記有限公司 香港灣仔皇后大道東183號 合和中心17樓1712-1716號室
A股股份過戶登記處	中國證券登記結算有限公司上海分公司 中國上海市浦東新區陸家嘴東路166號中國保險大廈3層
投資者及傳媒關係顧問(H股)	智策企業推廣顧問有限公司 香港中環雪廠街24-30號順豪商業大廈18樓
主要往來銀行	中國銀行股份有限公司保定市裕華支行 中國工商銀行股份有限公司保定市永華支行 中國建設銀行股份有限公司保定恒祥南大街支行 中國光大銀行股份有限公司石家莊分行 中信銀行股份有限公司保定分行 交通銀行股份有限公司保定分行 興業銀行股份有限公司保定分行
獲授權代表	王鳳英女士 徐輝先生
財務年結日期	十二月三十一日



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

執行董事	魏建軍先生 (董事長) 王鳳英女士 (副董事長) 楊志娟女士
非執行董事	何平先生
獨立非執行董事	馬力輝先生 李萬軍先生 吳智傑先生
職工代表監事	陳彪先生
獨立監事	宗義湘女士 羅金莉女士
審計委員會	何平先生 馬力輝先生 李萬軍先生 吳智傑先生
薪酬委員會	魏建軍先生 馬力輝先生 李萬軍先生
提名委員會	魏建軍先生 馬力輝先生 吳智傑先生
戰略委員會	魏建軍先生 王鳳英女士 何平先生 馬力輝先生 李萬軍先生



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 七、公司主要會計數據和財務指標

#### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期 比上年同期 增減(%)
營業總收入	<b>48,678,448,851.44</b>	41,255,663,824.84	17.99
營業收入	<b>47,957,822,005.30</b>	40,992,814,179.16	16.99
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>3,695,799,261.39</b>	2,419,755,449.46	52.73
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤	<b>3,578,275,369.10</b>	2,092,988,779.55	70.96
經營活動產生的現金流量淨額	<b>14,145,729,736.32</b>	8,338,899,649.27	69.64

	本報告期末	上年度末	本報告期末 比上年度末 增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	<b>51,148,765,599.67</b>	49,134,530,407.41	4.10
總資產	<b>104,193,966,703.78</b>	110,547,073,781.60	-5.75

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

## (二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期 比上年同期 增減(%)
基本每股收益(元/股)	<b>0.4049</b>	0.2651	52.73
稀釋每股收益(元/股)	不適用	不適用	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	<b>0.3920</b>	0.2293	70.96
加權平均淨資產收益率(%)	<b>7.30</b>	5.04	增加2.26個 百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	<b>7.06</b>	4.36	增加2.70個 百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明

適用  不適用

本集團2018年上半年營業總收入比2017年同期增長17.99%，歸屬於上市公司股東的淨利潤比2017年同期增長52.73%，主要因為本集團優化產品結構及WEY品牌產品銷售佔比提升，致使整體產品盈利能力提升所致。

## 八、境內外會計準則下會計數據差異

適用  不適用



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 九、非經常性損益項目和金額

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額
非流動資產處置損益	30,501,359.26
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	91,712,123.84
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	59,479,378.11
處置長期股權投資收益，以及處置理財產品取得的投資收益	5,948,164.90
公允價值變動收益	-28,211,589.66
少數股東權益影響額（稅後）	-720,474.06
所得稅影響額	-41,185,070.10
合計	117,523,892.29

### 十、其他

適用  不適用



## 第三節 公司業務概要

### 一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

#### 1. 公司主要業務

長城汽車旗下擁有長城、哈弗、WEY、歐拉四個品牌，並與寶馬汽車合作，將成立合資公司光束汽車有限公司，產品涵蓋SUV、轎車、皮卡三個品類，以及相關主要汽車零部件的生產及供應。

#### 2. 經營模式

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

本集團致力於建立完善的研供產銷體系。

在研發環節，本集團堅持研發過度投入，不斷提升公司產品品質，滿足消費者不斷升級的需求。在研發設施方面，哈弗技術中心為國內規模最大整車研發中心之一，技術領先，國際一流，具備研發、試制、試驗、造型、數據五大功能區域，實現了整車及零部件的研發佈局。並整合全球研發資源，打造以保定為中心的全球研發佈局，不斷完善豐富全球研發拓展，伴隨奧地利、韓國技術中心的正式運營，公司海外技術中心已達6個，全球化研發佈局進一步完善。

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



### 第三節 公司業務概要

在生產環節，本集團目前擁有保定（含徐水區）、天津兩大生產基地。其中天津整車、零部件已經全部達產，為本集團提供充分的產能保證。徐水整車一工廠、二工廠、三工廠已經投入使用，徐水整車工廠裝配更多自動化、智能化設備，提高產品的精度與生產節拍，為後續新產品投放提供可靠的生產保證。2018年上半年，重慶工廠已開工建設。

在銷售環節，本集團不斷完善銷售網絡，推出國內第一家百搭定制化購車電子商場哈弗商城，鏈接全國消費者。同時本集團積極拓展海外市場，目前已在俄羅斯、澳大利亞及南非成立銷售子公司，開始運營並初見成效，整體海外市場銷量實現穩步增長。

在新能源領域方面，公司積極拓展新能源汽車業務，完善新能源產品規劃，推出升級版純電動轎車C30EV及首款插電式混合動力SUV P8。2018年4月公司新能源品牌歐拉首次亮相。

2018年本集團開展配套運作模式的創新，初步實現了四大零部件公司獨立運作，真正面對市場，零部件公司結合各自經營特性，將開拓創新，實施多元化運作模式，提升市場競爭能力，助推集團整體效益增長。

除此之外，本集團基於汽車產品生命周期，延伸汽車產業鏈，積極探索、完善汽車後市場服務。汽車金融方面，長城集團於2014年組建了天津長城濱銀汽車金融有限公司，基於傳統的個人汽車貸款及經銷商庫存融資服務，豐富業務產品，拓展渠道，最大限度滿足不同客戶的購車需求；同時戰略佈局共享出行業務，滿足消費者的個性化出行需求。同時，公司正在探索其他汽車後市場業務，如汽車保險經紀、汽車租賃、二手車業務、汽車報廢回收等。



## 第三節 公司業務概要

### 3. 行業情況

#### (1) 汽車產銷總體平穩增長

2018年1-6月，中國汽車產銷數量再創新高，分別達到1,405.77萬輛及1,406.65萬輛，同比增長4.15%和5.57%。

#### (2) 乘用車保持增長，SUV品類增速最快

乘用車是汽車行業增長的主要動力。2018年1-6月，乘用車產銷分別為1,185.37萬輛和1,177.53萬輛，同比增長3.23%和4.64%。其中，SUV產銷分別完成511.94萬輛和496.47萬輛，同比增長9.62%和9.68%。

#### (3) 新能源汽車高速增長

2018年1-6月，新能源汽車產銷分別完成41.3萬輛和41.2萬輛，比上年同期分別增長94.9%和111.6%。其中純電動乘用車汽車產銷均完成25.9萬輛，比上年同期分別增長77.5%和95.9%；插電式混合動力乘用車汽車產銷均完成9.6萬輛，比上年同期分別增長189.3%和203.2%。

#### (4) 海外市場回暖

2018年1-6月，汽車整車共出口51.2萬輛，同比增長29.4%。

註：上述行業數據來源於中國汽車工業協會。

## 第三節 公司業務概要

### 二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

適用  不適用

### 三、報告期內核心競爭力分析

適用  不適用

#### 1. 公平公正的特色文化

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

#### 2. 業務聚焦，品類領先

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

#### 3. 強化質量文化，持久專注品質提升

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





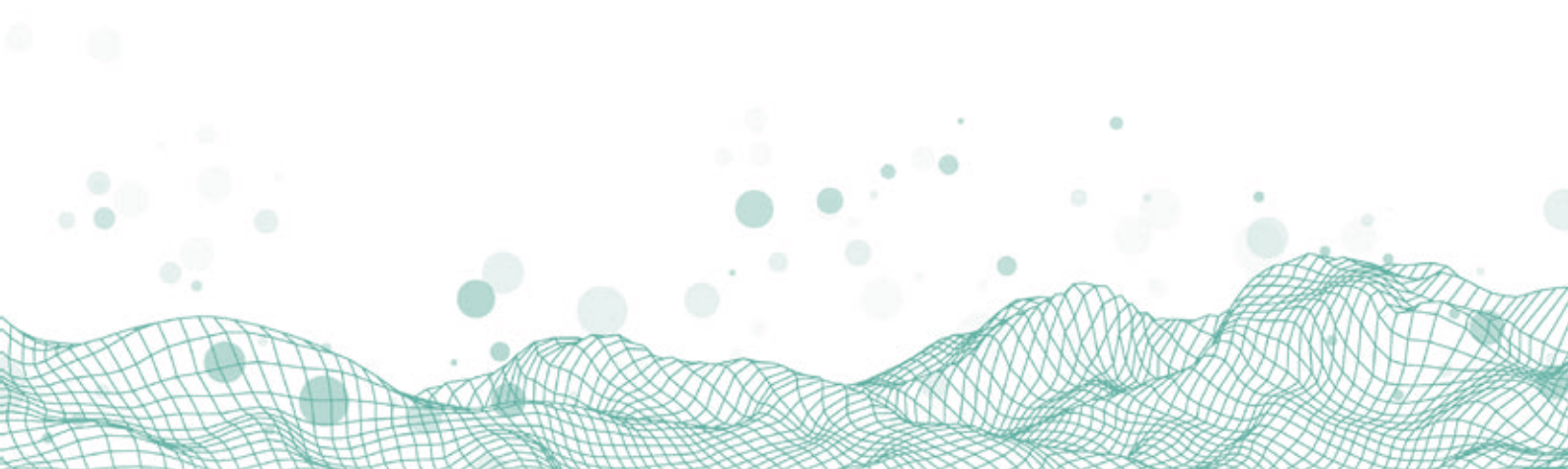
## 第三節 公司業務概要

### 4. 垂直整合，產業集群

公司長期致力於核心零部件的自主研發及生產，不斷提升垂直整合的含金量，已形成發動機、變速器、車燈等核心零部件的自製能力，大幅提升整車在質量與成本上的競爭力，隨着天津、徐水整車廠建設，零部件完成跨區域布局，創建了有市場競爭力的資源優勢，為公司長遠發展奠定堅實的基礎。2018年本集團初步實現了四大零部件公司獨立運作，真正面對市場，實施多元化運作模式。

### 5. 堅持研發過度投入

公司堅持研發過度投入，構建以保定總部為核心，涵蓋歐洲、亞洲、北美等全球研發布局。在研發設施方面，擁有迄今國內最大、規格最高的汽車綜合試驗場之一，具有研發、試制、試驗、造型、數據五大功能的哈弗技術中心，實現了整車及零部件的研發佈局，公司研發實力將實現質的飛躍。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 一、經營情況的討論與分析

#### 經營環境

2018年上半年，國民經濟延續總體平穩、穩中向好的發展態勢，國內生產總值實現同比增長6.8%。產業結構優化升級，第三產業增長速度較快，工業轉型升級在加快推進；居民收入穩定增長，就業形勢穩中向好。期內，中美貿易摩擦加劇，影響了市場參與者對經濟走勢的擔憂。

2018年上半年汽車行業產銷保持平穩，與上年同期相比，產量增速略微回落，銷量增速小幅提升。乘用車銷量保持增長，新能源汽車高速增長。伴隨車型數量增多，汽車行業競爭愈發激烈，且隨進口汽車關稅下降和放開外資車企股比限制政策的影響，給汽車行業發展帶來更多不確定性。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 財務回顧

單位：元 幣種：人民幣

	2018年1月1日 至6月30日 止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日 止期間 (未經審計)	變動比率%
營業總收入	<b>48,678,448,851.44</b>	41,255,663,824.84	17.99
營業收入	<b>47,957,822,005.30</b>	40,992,814,179.16	16.99
整車銷售收入	<b>45,132,474,878.33</b>	39,028,052,278.84	15.64
零部件及其他收入(註1)	<b>2,825,347,126.97</b>	1,964,761,900.32	43.80
利息收入(註2)	<b>711,506,642.24</b>	261,226,393.25	172.37
銷售費用(註3)	<b>2,077,495,014.39</b>	1,569,425,796.62	32.37
管理費用	<b>676,680,355.56</b>	770,197,087.01	-12.14
研發費用(註4)	<b>842,592,141.78</b>	1,539,784,150.73	-45.28
財務費用(註5)	<b>304,446,004.57</b>	76,096,711.63	300.08
毛利	<b>10,112,275,827.71</b>	8,201,430,591.41	23.30
所得稅費用	<b>717,942,301.43</b>	656,831,910.99	9.30
歸屬於母公司股東的淨利潤(註6)	<b>3,695,799,261.39</b>	2,419,755,449.46	52.73
基本每股收益	<b>0.40</b>	0.27	52.73
毛利率(%)	<b>20.77%</b>	19.88%	增加0.89個百分點
銷售費用佔營業收入比例(%)	<b>4.33%</b>	3.83%	增加0.50個百分點
管理費用佔營業收入比例(%)	<b>1.41%</b>	1.88%	減少0.47個百分點

(註1) 零部件及其他收入增長的主要原因是：報告期售後零部件及保養服務收入增加所致。

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

(註3) 銷售費用增長的主要原因是：報告期內廣告宣傳費增加所致。

(註4) 研發費用減少的主要原因是：報告期對滿足資本化條件的研發投入進行資本化處理所致。

(註5) 財務費用增長的主要原因是：報告期內借款利息支出增加所致。

(註6) 歸屬於母公司股東的淨利潤增長的主要原因是：本公司優化產品結構及WEY品牌產品銷售佔比提升，致使整體產品盈利能力提升所致。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 流動資產與流動負債

單位：元 幣種：人民幣

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
流動資產	<b>60,988,332,696.57</b>	69,293,328,092.50
其中：		
貨幣資金	<b>8,727,705,160.24</b>	4,831,349,324.85
應收票據及應收賬款	<b>1,543,088,399.71</b>	49,948,553,567.36
預付款項	<b>383,389,970.44</b>	579,536,182.06
其他應收款	<b>299,400,992.21</b>	326,247,513.83
存貨	<b>5,255,459,641.60</b>	5,574,771,949.63
流動負債	<b>48,607,650,400.99</b>	58,881,223,748.49
其中：		
短期借款	<b>17,386,641,047.91</b>	13,037,978,000.00
應付票據及應付帳款	<b>22,225,179,743.74</b>	31,841,388,872.32
預收款項	–	5,457,772,639.50
合同負債	<b>3,894,915,850.31</b>	–
應付職工薪酬	<b>609,137,711.14</b>	1,872,028,903.98
應交稅費	<b>798,094,162.68</b>	2,308,154,256.08
其他應付款	<b>2,527,115,781.99</b>	2,568,250,538.41
其他流動負債	<b>1,027,659,736.32</b>	1,653,117,141.98

### 資本負債比率

單位：元 幣種：人民幣

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
負債總額	<b>52,901,033,666.54</b>	61,289,112,131.14
權益總額	<b>51,292,933,037.24</b>	49,257,961,650.46
資本負債比率	<b>103.14%</b>	124.42%

註：資本負債比率是指合併資產負債表中負債總額與權益總額的比例。

### 收購及出售資產事項

報告期內本公司及其附屬公司並無重大收購及出售資產事項。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 資本架構

本集團主要以自有現金及銀行借款滿足日常經營所需。截至2018年6月30日止，本公司取得短期借款人民幣17,386,641,047.91元，主要用於汽車金融放貸業務及補充日常流動資金，取得長期借款（含一年內到期的長期借款）為人民幣1,494,086,500.00元，主要用於本公司之子公司億新發展有限公司收購、投資和資本支出。借款利率詳見本半年度報告財務報表附註（六）相關描述。

### 外匯風險

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

單位：元 幣種：人民幣

項目	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
貨幣資金	207,409,812.27	494,509,647.74
交易性金融資產	235,578,252.00	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	317,994,432.00
應收票據及應收賬款	142,262,765.91	130,889,030.76
其他應收款	—	6,692.92
應付票據及應付帳款	-28,847,473.59	-31,423,959.80
其他應付款	-142,575,464.28	-252,474,204.60
短期借款	-559,411,047.91	—
長期借款	-1,144,586,500.00	-423,754,500.00

本集團密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響。

### 僱員、培訓及發展

截至2018年6月30日止，本集團共僱用僱員63,911名（2017年6月30日：66,462名）。本集團按僱員的表現、資歷及當時的行業慣例給予僱員報酬，而酬金政策及組合會定期檢討。根據僱員工作表現評估，僱員或會獲發花紅及獎金以示鼓勵。員工成本總額佔本集團截至2018年6月30日止營業總收入的7.22%（2017年6月30日：8.86%）。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 分部資料

本集團主要在中國製造及銷售汽車及相關配件，而且大部分資產均位於中國境內。管理層根據本集團的內部組織結構，管理要求及內部報告制度來劃分報告分部，並決定向報告分部來分配資源及評價其業績。由於本集團分配資源及評價業績是以製造及銷售汽車及相關配件的整體運營為基礎，亦是本集團內部報告的唯一經營分部。

基於外部客戶的地理分佈情況，本集團的營業收入呈列如下：

	截至6月30日止6個月	
	2018年 人民幣元 (未經審計)	2017年 人民幣元 (未經審計)
中國	<b>47,085,215,614.54</b>	40,098,855,644.33
南非	<b>333,952,206.60</b>	111,322,848.21
厄瓜多爾	<b>208,644,193.28</b>	197,807,555.23
智利	<b>198,095,701.92</b>	208,148,635.71
俄羅斯	<b>146,532,027.47</b>	169,960,585.08
伊朗	<b>146,272,908.22</b>	5,714,860.59
其他海外國家	<b>559,736,199.41</b>	463,853,695.69
合計	<b>48,678,448,851.44</b>	41,255,663,824.84

分部報告所需披露的本集團主要非流動資產，包括固定資產及投資性房地產的投資等都位於中國境內。

本集團不依賴於某個或某幾個重要客戶。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 業務回顧

#### 產品銷量

單位：台

		2018年1月1日至 6月30日止期間	2017年1月1日至 6月30日止期間	變動比率%
皮卡	內銷	64,234	57,242	12.21
	出口	6,279	4,919	27.65
	小計	70,513	62,161	13.44
SUV	內銷	384,167	380,058	1.08
	出口	13,760	9,514	44.63
	小計	397,927	389,572	2.14
轎車	內銷	1,315	3,339	-60.62
	出口	2,184	2,714	-19.53
	小計	3,499	6,053	-42.19
合計	內銷	449,716	440,639	2.06
	出口	22,223	17,147	29.60
	小計	471,939	457,786	3.09

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

#### (1) 皮卡車

根據中國汽車工業協會數據顯示，長城汽車的皮卡車已連續二十年穩居中國皮卡車銷量榜第一，市場領導地位穩固。

#### (2) SUV

期內，本集團於國內SUV市場表現出色，本集團持續推出更多SUV車型，並加強宣傳，提升品牌形象與知名度。

#### (3) 轎車

期內，本集團積極開發新能源汽車，在4月，本集團推出升級版純電動轎車「C30EV」，續航里程進一步提升。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 國內市場

期內，汽車行業增速放緩，銷售結構進一步調整，乘用車依然是汽車行業增長的主要動力，其中新能源汽車增速最快，同比達到111.6%，但總體規模依然較小。本集團在上半年通過優化產品結構，推出多種配置的車型，滿足市場需求，以提升公司競爭力。

期內，面對激烈的競爭環境，公司創新營銷活動，調整產品結構，鞏固品牌，推出新款車型，實現整車銷量44.97萬輛，同比增長2.06%，其中SUV銷量實現38.42萬輛，繼續保持國內市場領先地位；國內整車銷售收入達43,615,119,497.98元，國內整車銷售收入佔本集團營業收入比例約90.94%。

### 海外市場

期內，受到海外市場匯率波動頻繁、地緣政治動盪等因素的影響，中國汽車出口仍面臨較大的壓力。國家持續推進「一帶一路」戰略，海外市場也存在結構性機遇，新的增長點逐步形成。期內，中國汽車企業出口51.2萬輛，同比增長29.4%。

本集團在研發和市場推廣方面，持續加大在海外市場的投資力度。期內，本集團形成了日本、印度、德國、美國、奧地利、韓國協同研發的全球研發模式，提升研發實力。

本集團在海外市場持續發力，促進海外市場銷量提升。期內，實現整車出口2.22萬輛，同比增長29.60%；整車出口銷售收入人民幣1,517,355,380.35元，整車出口銷售收入佔本集團營業收入約3.16%。

### 新能源

本集團同步開展EV、HEV、PHEV三種技術架構的車型開發以及FCV的策劃；同時公司已加入國際氫能源委員會，開展氫燃料電池技術的開發。

### 智能駕駛

本集團已發佈「i-Pilot智慧領航」自動駕駛系統，產品將逐步匹配i-Pilot系統，提升產品自動駕駛技術水平。同時本集團與百度、華為展開合作，在共享出行、大數據、人工智能、車聯網及智能出行方面開展深度合作，提升自動駕駛技術水平。





## 第四節 經營情況的討論與分析

### 新產品推出

期內，本集團推出新款「哈弗H6 Coupe」搭載1.5GDIT直噴發動機，配合7DCT濕式雙離合變速器，售價區間為11.90萬元－12.70萬元。新款車型提升了動力性能，燃油經濟性進一步改善，車型標配盲點偵測、360度全景影像等功能，另配合一體式安全車身設計、全方位六安全氣囊安全裝備，對消費者在安全駕駛方面作出充分的保護。

2018年3月，本集團推出了哈弗系列全新車型「哈弗H4」，其採用哈弗全新家族設計語言，短前後懸設計，整車優雅緊湊、運動感十足。車型搭載1.3GDIT與1.5GDIT直噴增壓發送機，配合7DCT濕式雙離合變速器，同時配備360環視系統、盲點監測、車道偏離預警等科技裝備，售價區間為10.60萬元－11.60萬元。

於4月，本集團推出首款插電混動SUV車型WEY P8，指導價為29.28萬元－31.28萬元，補貼後全國統一價為25.98萬元－27.98萬元。綜合油耗低至百公里2.3L。P8是WEY品牌高端新能源Pi4平臺的首款產品，可享受不限牌、不限購、免購置稅等政策，P8百公里加速僅需6.5秒，具備2種能量回收，3級能量回收強度，純電模式下續航50公里。

此外，於4月北京車展期間，本集團攜旗下多款SUV車型亮相，不僅展示了現有量產車型，更展出了公司未來新車型，哈弗品牌F系列第一款車型「哈弗F5」首次亮相，WEY品牌展示了首款混合動力車型「P8」，首款純電動SUV概念車「WEY-X」，改裝車型「WEY RS7」。WEY品牌全新車型「VV6」也在車展期間首次亮相。

在北京車展期間，本集團全新的新能源品牌「歐拉」首次亮相，未來「歐拉」品牌下會推出多款電動車型。

2018年4月，本集團推出升級版純電動轎車「C30EV」，續航里程進一步提升。

### 未來展望

目前中國汽車普及度與發達國家相比差距仍然巨大，我國汽車保有量增長空間仍極為廣闊。中國經濟有望長期保持穩健增長，汽車行業也有望實現乘用車銷量增速與經濟增速的穩健發展。

立足現狀，展望未來，本集團將向清潔化、智能化、網聯化、共享化方向發展，在提升傳統車型品質的同時，在新能源、智能、共享方面加大投資力度，在混合動力、純電動領域推出更多車型。

## 第四節 經營情況的討論與分析

本集團已加入國際氫能源委員會，開展氫能源技術的開發，未來將推出更加綠色、節能的產品。

在智能駕駛方面，本集團與互聯網、電信運營商等公司進行深度技術合作，提升智能網聯、智能出行領域技術水平。另外，未來公司將率先在WEY品牌車型上搭載i-Pilot系統，實現美國SAE L3+級別自動駕駛。

### 新產品

基於汽車行業發展趨勢，本集團將推出更多具競爭力的SUV車型和新能源車型。

本集團在8月推出WEY品牌的全新車型「VV6」。「VV6」定位智能豪華SUV，以「智能安全、智能豪華」構建核心產品力矩陣，20項智能駕駛輔助技術打造核心競爭優勢，以滿足追求高品質用車需求的家庭用戶。

在9月將推出全新F系列車型，F系列定位為「新運動智聯SUV」，主打潮流、科技、動感、年輕化，以變革驅動未來，深化SUV領導者形象，傳遞年輕化、科技化和智能化的產品感知，將進攻一二線城市泛90後群體，面向潮流時尚的新青年人群；首款車型「F5」在智能化方面，匹配智能語音、智能娛樂、遠程控制、智能出行功能，動力方面匹配1.5GDIT+7DCT動力總成，全新動力及底盤調校。預計於4季度推出「F7」車型，為本集團第一款搭載自動駕駛技術的車型。

在電動車方面，三季度本集團將推出歐拉品牌旗下首款車型「歐拉IQ」，預計年底前推出另一款歐拉品牌車型「歐拉R1」。

### 與寶馬合作

2018年7月10日，在中德兩國政府官員的見證下，本公司與寶馬汽車正式簽署合資合同。合同規定雙方各持股50%，新公司命名為光束汽車有限公司，投資總額51億元人民幣，註冊資金17億人民幣，註冊地址為江蘇省張家港市。合資公司規劃了標準年產能16萬輛的國際先進整車工廠——這是寶馬汽車在全球範圍內首個純電動車合資項目，也是長城新能源汽車邁向國際化的橋頭堡。此次合作將有力促進雙方的全球化進程，並促進本集團新能源業務的佈局和發展。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 高新技術企業稅收優惠

本公司於2016年根據《高新技術企業認定管理辦法》的相關要求，通過高新技術企業認定，並於2016年11月2日獲得高新技術企業證書（證書編號：GR201613000025），有效期3年。依據《中華人民共和國企業所得稅法》第28條之規定「國家需要重點扶持的高新技術企業，減按15%的稅率徵收企業所得稅」，故本公司自2016年至2018年減按15%的所得稅率繳納企業所得稅。

### （一）主營業務分析

#### 1. 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業總收入	<b>48,678,448,851.44</b>	41,255,663,824.84	17.99
營業收入	<b>47,957,822,005.30</b>	40,992,814,179.16	16.99
營業成本	<b>38,414,784,286.51</b>	33,044,501,625.79	16.25
銷售費用	<b>2,077,495,014.39</b>	1,569,425,796.62	32.37
管理費用	<b>676,680,355.56</b>	770,197,087.01	-12.14
財務費用	<b>304,446,004.57</b>	76,096,711.63	300.08
經營活動產生的現金流量淨額	<b>14,145,729,736.32</b>	8,338,899,649.27	69.64
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-11,012,125,654.63</b>	-6,086,804,994.03	80.92
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>1,302,421,317.23</b>	1,621,676,582.12	-19.69
研發支出	<b>1,504,043,522.03</b>	1,539,784,150.73	-2.32

銷售費用變動原因說明：主要係報告期內廣告宣傳費增加所致。

財務費用變動原因說明：主要係報告期內借款利息支出增加所致。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要係籌資方式變化及報告期毛利增長所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要係報告期內收回的投資理財產品本金減少所致。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 2. 其他

(1) 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用  不適用

(2) 其他

適用  不適用

### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

### (三) 資產、負債情況分析

適用  不適用

#### 1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例(%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例(%)	本期期末 金額較上期 期末變動 比例(%)	情況說明
貨幣資金	8,727,705,160.24	8.38	4,831,349,324.85	4.37	80.65	貨幣資金變動主要係報告期通過銀行借款取得資金增加以及票據托收增加所致
交易性金融資產	9,479,782,842.34	9.10			100.00	交易性金融資產變動主要係根據財政部財會[2018]15號《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》，本集團將購買的「保本浮動收益型」理財產品及上市公司股權投資在交易性金融資產科目列報。對於前期比較財務報表數據，本集團未作調整。

## 第四節 經營情況的討論與分析

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例(%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例(%)	本期期末 金額較上期 期末變動 比例(%)	情況說明
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			317,994,432.00	0.29	-100.00	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產變動主要係根據財政部財會[2018]15號《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》，本集團將原計入以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的上市公司股權投資在本報告期計入交易性金融資產科目。對於前期比較財務報表數據，本集團未作調整。
應收票據及應收賬款	1,543,088,399.71	1.48	49,948,553,567.36	45.18	-96.91	應收票據及應收賬款變動主要係根據財政部2017年修訂的《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》及財政部財會[2018]15號《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》，本集團報告期根據應收票據後續現金流入方式，將其作為按照以公允價值評估計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，報表列示在其他流動資產科目。對於前期比較財務報表數據，本集團未作調整。
預付款項	383,389,970.44	0.37	579,536,182.06	0.52	-33.85	預付款項變動主要係報告期採購原材料預付款較上年末減少所致
一年內到期的非流動資產	9,874,514,930.28	9.48	7,447,875,069.05	6.74	32.58	一年內到期的非流動資產變動主要係本公司之子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司一年內到期的發放貸款和墊款增加所致

## 第四節 經營情況的討論與分析

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例(%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例(%)	本期期末 金額較上期 期末變動 比例(%)	情況說明
其他流動資產	25,424,990,759.75	24.40	267,000,053.72	0.24	9,422.47	其他流動資產變動主要係根據財政部2017年修訂的《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》及財政部財會[2018]15號《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》，本集團報告期根據應收票據後續現金流入方式，將其作為按照以公允價值評估計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，報表列示在其他流動資產科目。對於前期比較財務報表數據，本集團未作調整。
可供出售金融資產			7,700,000.00	0.01	-100.00	可供出售金融資產變動主要係根據財政部2017年修訂的《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》，本集團將原計入可供出售金融資產的非上市公司股權投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，報表列示在其他權益工具投資科目。對於前期比較財務報表數據，本集團未作調整。

## 第四節 經營情況的討論與分析

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例(%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例(%)	本期期末 金額較上期 期末變動 比例(%)	情況說明
其他權益工具投資	7,700,000.00	0.01			100.00	其他權益工具投資變動主要係根據財政部2017年修訂的《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》，本集團將原計入可供出售金融資產的非上市公司股權投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，報表列示在其他權益工具投資科目。對於前期比較財務報表數據，本集團未作調整。
開發支出	632,852,045.64	0.61			100.00	本報告期的開發支出係研發投入資本化金額
商譽	6,555,045.13	0.01	2,163,713.00	0.00	202.95	商譽變動係本集團於2018年6月收購歐拉信息服務有限公司股權時形成商譽所致。
短期借款	17,386,641,047.91	16.69	13,037,978,000.00	11.79	33.35	短期借款變動係報告期從銀行取得的借款增加所致
應付票據及應付賬款	22,225,179,743.74	21.33	31,841,388,872.32	28.80	-30.20	應付票據及應付賬款變動主要係報告期材料採購量較上年末減少使得應付賬款減少所致

## 第四節 經營情況的討論與分析

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例(%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例(%)	本期期末 金額較上期 期末變動 比例(%)	情況說明
預收款項			5,457,772,639.50	4.94	-100.00	預收款項變動主要係根據財政部2017年修訂的《企業會計準則第14號－收入》及財政部財會[2018]15號《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》，本集團報告期將根據合同從客戶預收的貨款及其他款項由預收款項科目重分類至合同負債科目列示。對於前期比較財務報表數據，本集團未作調整。
合同負債	3,894,915,850.31	3.74			100.00	合同負債變動係根據財政部2017年修訂的《企業會計準則第14號－收入》及財政部財會[2018]15號《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》，本集團報告期將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務在合同負債科目核算。對於前期比較財務報表數據，本集團未作調整。
應付職工薪酬	609,137,711.14	0.58	1,872,028,903.98	1.69	-67.46	應付職工薪酬變動主要係報告期發放2017年12月計提的應付職工獎金所致
應交稅費	798,094,162.68	0.77	2,308,154,256.08	2.09	-65.42	應交稅費變動主要係報告期6月份銷售較上年12月份減少致使應交稅費減少所致



## 第四節 經營情況的討論與分析

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例(%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例(%)	本期期末 金額較上期 期末變動 比例(%)	情況說明
其他流動負債	1,027,659,736.32	0.99	1,653,117,141.98	1.50	-37.84	其他流動負債變動主要係根據財政部2017年修訂的《企業會計準則第14號－收入》及財政部財會[2018]15號《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》，本集團原計入其他流動負債的售後保養服務費用，現識別為一項單項履約義務計入合同負債。
長期借款	1,444,586,500.00	1.39	423,754,500.00	0.38	240.90	長期借款變動係報告期從銀行取得的借款增加所致
其他非流動負債	606,965,402.76	0.58			100.00	其他非流動負債變動係根據財政部2017年修訂的《企業會計準則第14號－收入》及財政部財會[2018]15號《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》，本集團報告期將一年以上的汽車金融預收利息重分類至其他非流動負債列示。對於前期比較財務報表數據，本集團未作調整。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 2. 截至報告期末主要資產受限情況

適用  不適用

所有權或使用權受到限制的資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	602,587,469.70	存款準備金、信用證保證金、保函保證金、存出投資款及其他
應收票據	9,590,651,589.12	用於開具應付票據及短期借款
無形資產	87,406,280.97	用於長期借款
合計	10,280,645,339.79	

### 3. 其他說明

適用  不適用

#### (四) 投資狀況分析

##### 1. 對外股權投資總體分析

適用  不適用

報告期內，本集團股權投資總額為44,717.56萬元人民幣，上年同期股權投資總額為11,386.64萬元人民幣，股權投資總額同比增加292.72%。

##### (1) 重大的股權投資

適用  不適用



## 第四節 經營情況的討論與分析

被投資公司名稱	主營業務	投資金額 (人民幣萬元)	持股比例
廈門長城汽車銷售有限公司	汽車批發；汽車零配件批發；經營各類商品和技術的進出口（不另附進出口商品目錄），但國家限定公司經營或禁止進出口的商品及技術除外；汽車零售；信息技術諮詢服務；商務信息諮詢；其他未列明的專業諮詢服務（不含需經許可審批的項目）；計算機、軟件及輔助設備批發；其他機械設備及電子產品批發；其他未列明商務服務業（不含需經許可審批的項目）；其他未列明服務業（不含需經許可審批的項目）；汽車租賃（不含營運）；二手車鑑定評估服務。	3.3	100%
廣州長城汽車銷售有限公司	汽車零售；汽車零配件零售；汽車銷售；汽車零配件批發；汽車充電模塊銷售；二手車銷售；軟件零售；軟件開發；軟件服務；汽車租賃；汽車零配件設計服務；汽車維修工具設計服務；代辦汽車年審、過戶手續；代辦機動車車管業務；貨物進出口（專營專控商品除外）；技術進出口；貿易代理；商品信息諮詢服務。	3.45	100%

## 第四節 經營情況的討論與分析

被投資公司名稱	主營業務	投資金額 (人民幣萬元)	持股比例
蜂巢能源科技有限公司	<p>鋰離子動力電池及其正極材料（非化工製品）、儲能電池、太陽能設備和相關集成產品的研發和技術服務、生產、銷售、售後服務、諮詢服務和市場應用開發；電池管理系統、風光電儲能系統的開發及銷售；充電樁及充電設備的研發、生產、銷售、安裝、維修；新能源汽車充換電設施建設運營；鋰離子電池循環利用技術研發；儲能電站的設計、建設、銷售、租賃；鋰電池相關生產設備儀器的開發、生產、銷售及售後服務；自營和代理各類商品及技術的進出口業務；自有房屋及設備的租賃；廢電池回收、銷售和市場應用技術開發（限《危險廢物經營許可證》核定範圍）；道路貨運經營（限《道路運輸經營許可證》核定範圍）；實業投資（不得從事金融、類金融業務，依法需取得許可和備案的除外）；倉儲服務（不含危險品）。</p>	20,000	100%

## 第四節 經營情況的討論與分析

被投資公司名稱	主營業務	投資金額 (人民幣萬元)	持股比例
天津歐拉融資租賃有限公司	融資租賃業務；租賃業務；向國內外購買租賃財產；租賃財產的殘值處理及維修；兼營與主營業務相關的商業保理業務。	12,750	100%
天津長城共享汽車服務有限公司	代辦車務手續；汽車租賃；汽車信息諮詢；勞務服務；行李搬運服務；技術諮詢、技術開發、技術服務、技術轉讓；經濟信息諮詢。	1,805	100%
俄羅斯哈弗汽車製造有限責任公司	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 汽車、汽車零件、部件及其配件的營銷、銷售、推銷，生產製造以及開展與此有關的其他任何經營活動，包括貿易中介活動和對外貿易活動；</li> <li>2. 對汽車運輸工具進行技術維護和維修，提供其他類型的汽車運輸工具技術維護服務；</li> <li>3. 在銷售汽車運輸工具時從事金融性中介活動。</li> </ol>	10,155.81	100%

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (2) 重大的非股權投資

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	項目金額	項目進度	本報告期 投入金額	累計實際 投入金額	項目收益 情況
長城汽車乘用車					
徐水整車三工廠	3,614,304,600.00	78.74%	448,335,855.67	2,845,982,250.55	808,529,401.31
年產50萬台新能源					
智能變速器項目	4,142,339,700.00	37.67%	1,008,968,076.36	1,560,310,186.25	-
俄羅斯整車廠	3,457,127,700.00	59.33%	998,735,153.00	2,051,214,425.16	-
合計	11,213,772,000.00	-	2,456,039,085.03	6,457,506,861.96	808,529,401.31

### (3) 以公允價值計量的金融資產

適用  不適用

以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元 幣種：人民幣

項目	2018年6月30日 (未經審計)
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	
交易性金融資產－權益工具	235,578,252.00
交易性金融資產－理財產品	9,244,204,590.34
2. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	
其他流動資產－應收票據	24,729,835,495.31
其他權益工具	7,700,000.00

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (五) 重大資產和股權出售

適用  不適用

### (六) 主要控股參股公司分析

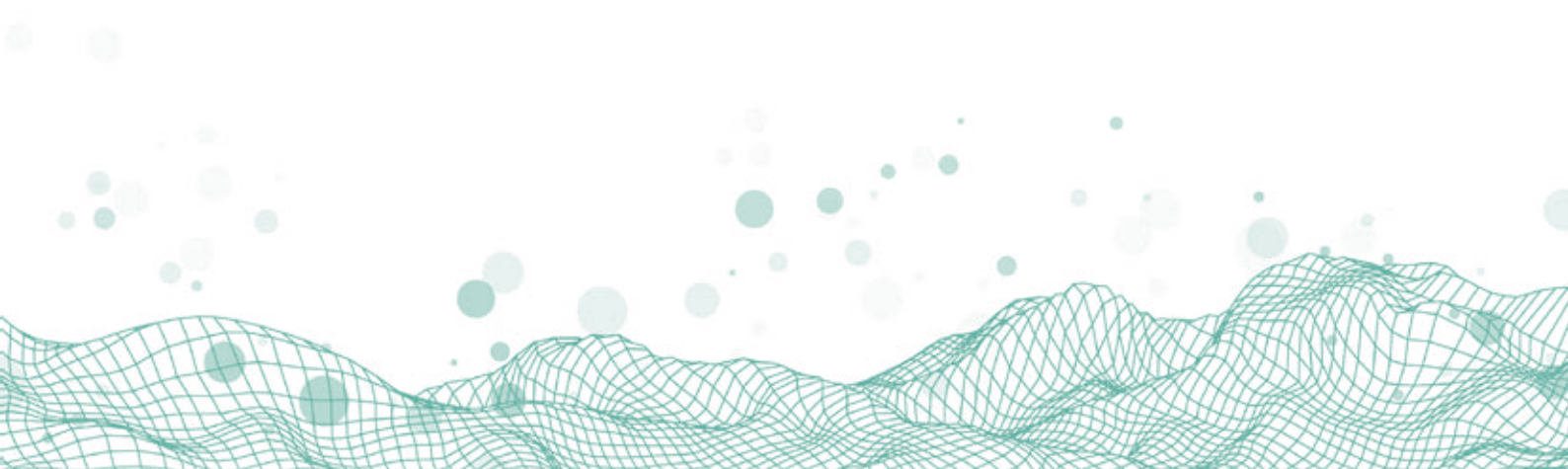
適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

子公司全稱	業務性質	註冊資本	持股 比例 (%)	表決權 比例 (%)	報告期末 資產總額	報告期末 淨資產總額	報告期 營業收入	報告期 營業利潤	報告期 淨利潤
天津長城濱銀汽車金融有限公司	汽車金融	1,200,000,000	90	90	15,980,394,462.87	1,572,089,317.31	720,471,715.86	256,732,787.51	207,361,945.20
保定威奕汽車有限公司	汽車零配件製造	2,000,000,000	100	100	551,478,846.49	416,052,099.87	370,979,011.57	145,366,762.52	130,335,396.06
重慶哈弗汽車有限公司	汽車銷售	5,000,000	100	100	1,511,972,855.37	52,492,584.95	2,977,877,531.83	61,756,147.83	52,492,584.95
哈弗物流有限公司	普通貨運， 物流	85,000,000	100	100	136,024,013.76	126,970,714.42	189,982,451.40	47,163,531.63	34,470,714.42
曼德電子電器有限公司	汽車零配件製造	1,000,000,000	100	100	178,208,091.98	161,122,882.96	174,067,747.03	34,169,947.63	29,245,089.82
保定市格瑞機械有限公司	汽車零配件製造	23,000,000	100	100	247,711,688.93	194,410,163.86	109,677,402.94	30,144,907.43	26,532,240.92
保定市諾博橡膠製品有限公司	汽車零配件製造	72,240,000	100	100	307,890,704.52	279,589,197.98	125,105,692.27	16,822,088.32	23,209,007.72
保定億新汽車配件有限公司	汽車零配件製造	13,000,000	100	100	136,523,293.12	53,248,674.94	125,617,023.85	19,716,403.52	19,038,752.19
保定長城汽車銷售有限公司	汽車市場推廣及銷售	39,640,000	100	100	571,591,979.00	100,221,728.84	464,337,328.95	22,753,125.63	17,429,537.89
保定長城華北汽車有限責任公司	汽車零配件製造	177,550,000	100	100	337,559,307.55	279,761,523.07	219,209,351.42	17,818,516.71	13,383,933.73

### (七) 公司控制的結構化主體情況

適用  不適用



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 二、其他披露事項

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

適用  不適用

#### (二) 可能面對的風險

適用  不適用

公司可能面對的風險主要有以下四個方面：

1. 中國經濟處於轉型陣痛期，由高速增長階段轉向高質量發展階段，產業結構升級、新舊動能轉換，短期加大經濟的下行壓力。加之前期的消費透支，當前消費者購車需求減弱，國內車市將進入「微增長時代」，產業競爭環境惡化，新品不斷推出，SUV市場已轉為紅海；
2. 國內外汽車市場逐步成熟，消費者的品位和需求持續提高，對自主車企的品牌和品質提升提出更高的要求；
3. 新能源雙積分政策加嚴，而中國市場SUV品類快速增長，預計2020年SUV佔乘用車比例將達到50%以上，SUV油耗高，達成第四階段油耗目標面臨更大壓力；基於高額的財政補貼，中國新能源市場全球領先，但補貼退坡高於新能源成本下降額度，從2018年開始補貼大幅下降，新能源汽車銷量將受到影響，導致完成企業平均油耗積分存在一定風險；
4. 海外市場技術壁壘不斷增多，貿易保護主義傾向加劇，新興經濟體經濟復蘇不穩固，受歐美國家減稅影響，面臨資本出逃和匯率波動的風險，公司國際市場拓展仍面臨較大不確定性。



## 第四節 經營情況的討論與分析

針對上述風險，公司主要採取下列措施予以應對：

1. 聚焦資源打造產品組合，提升產品線效率，確保市場領先地位，同時創新品牌經營，聚焦主力產品，確保SUV雙品牌（哈弗與WEY）全面發力，堅持品質領先，以品質和服務雙領先贏得客戶；
2. 繼續完善銷售服務網絡，擴大市場的網絡覆蓋範圍，建設專業、高效的銷售服務網絡，同時持續實施決勝終端行動，以高品位的銷售服務，打造差異化的顧客體驗提升服務質量，滿足消費者持續提升的要求；
3. 以新能源、智能化為主攻方向，逐步掌握新能源整車系統集成等核心技術，並形成互聯化、輕量化等方面的領先優勢，同時，公司將繼續加快新能源汽車業務布局，歐拉品牌產品將於2018年下半年陸續上市，促進新能源銷量提升；
4. 強化研發質量，打造國際化研發能力，提升產品前期策劃水平，確保高質量的產品開發；規劃海外生產，開展本地化經營，提升海外市場銷售規模。

### （三）其他披露事項

適用  不適用

#### 中期股息

董事會不建議派發截至2018年6月30日止6個月的中期股息（截至2017年6月30日止6個月：無）。

#### 購買、出售或贖回本公司之上市證券

本公司或其任何子公司報告期內概無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

#### 企業管治

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

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 審計委員會

本公司已成立一個旨在檢討及監察本集團的財務匯報程序及內部控制的審計委員會。審計委員會由本公司3位獨立非執行董事、1位非執行董事組成。審計委員會會議已於2018年8月29日舉行，已審閱本集團的2018年中期業績公告、中期報告及中期財務報告，並向本公司董事會提供意見及建議。審計委員會認為，本公司2018年中期業績公告、中期報告及中期財務報告符合適用會計準則及本公司已就此作出適當披露。

### 薪酬委員會

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

### 提名委員會

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

### 戰略委員會

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

### 遵守《標準守則》

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



## 第五節 重要事項

### 一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2017年年度股東大會	2018年5月14日	上交所www.sse.com.cn ; 香港聯交所www.hkexnews.hk	2018年5月14日

#### 股東大會情況說明

適用  不適用

### 二、利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

是否分配或轉增	否
每10股送紅股數(股)	—
每10股派息數(元)(含稅)	—
每10股轉增數(股)	—
利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明	—



## 第五節 重要事項

### 三、承諾事項履行情況

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

適用  不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	解決關聯交易	長城汽車股份有限公司	自2012年1月1日起，長城汽車股份有限公司不再與河北保定太行集團有限責任公司、保定市太行制泵有限公司發生汽車零部件交易。	自2012年1月1日起，永久	否	是	—	—

## 第五節 重要事項

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

## 第五節 重要事項

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

## 第五節 重要事項

## 四、聘任、解聘會計師事務所情況

## 聘任、解聘會計師事務所的情況說明

適用  不適用

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

## 審計期間改聘會計師事務所的情況說明

適用  不適用

## 公司對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

適用  不適用

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

適用  不適用

## 五、破產重整相關事項

適用  不適用

## 六、重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

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

適用  不適用

## 八、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用  不適用



## 第五節 重要事項

### 九、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

#### (一) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用  不適用

#### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

##### 股權激勵情況

適用  不適用

##### 其他說明

適用  不適用

##### 員工持股計劃情況

適用  不適用

##### 其他激勵措施

適用  不適用

### 十、重大關聯交易

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易

##### 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

##### 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

##### 3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

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



## 第五節 重要事項

### (二) 資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

4、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用  不適用

### (三) 共同對外投資的重大關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用



## 第五節 重要事項

### (四) 關聯債權債務往來

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

### (五) 其他重大關聯交易

適用  不適用

### (六) 其他

適用  不適用

財務報表附註(十一)所載之關聯交易除本集團與本公司高級管理人員趙國慶先生，最終控股股東的直系親屬韓雪娟女士、魏紫涵女士及領途汽車有限公司發生的關聯交易外，根據《香港上市規則》均構成關連交易及持續關連交易。本公司已遵守《香港上市規則》第14A章的相關規定，關連交易及持續關連交易均獲得豁免遵守《香港上市規則》第14A章的所有申報、年度審核、公告及獨立股東批准的規定。



## 第五節 重要事項

## 十一、重大合同及其履行情况

## (一) 託管、承包、租賃事項

適用  不適用

## (二) 擔保情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

報告期內擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）	0
報告期末擔保餘額合計(A)（不包括對子公司的擔保）	0
公司對子公司的擔保情況	
報告期內對子公司擔保發生額合計	721,718,000
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	1,753,497,548
公司擔保總額情況（包括對子公司的擔保）	
擔保總額(A+B)	1,753,497,548
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	3.42
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	0

## 第五節 重要事項

擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	0
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	0
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明 擔保情況說明	

- 1、上述擔保金額以實際借款金額為準。
- 2、2015年，本公司董事會審議通過向本公司控股子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司提供15億元的擔保。截至2018年6月30日止，本公司與渤海銀行股份有限公司天津濱海新區分行簽署最高額保證協議，保證額度3億元已到期，與中國銀行天津濱海分行簽署最高額保證協議，保證額度5億元已到期，與天津濱海農村商業銀行股份有限公司海港支行簽署最高額保證合同，保證額度5億元。
- 3、2017年，本公司董事會審議通過向本公司全資子公司泰德科貿有限公司提供1.1億元美元的擔保。
- 4、2017年，本公司董事會審議通過向本公司間接全資子公司億新發展有限公司提供等值3.5億美元的擔保。

註：美元轉換人民幣匯率，按中國人民銀行2018年6月30日人民幣匯率中間價（1美元=6.6166元人民幣）折算；歐元轉換人民幣匯率，按中國人民銀行2018年6月30日人民幣匯率中間價（1歐元=7.6515元人民幣）折算。



## 第五節 重要事項

### (三) 其他重大合同

適用  不適用

## 十二、上市公司扶貧工作情況

適用  不適用

### (一) 精準扶貧規劃

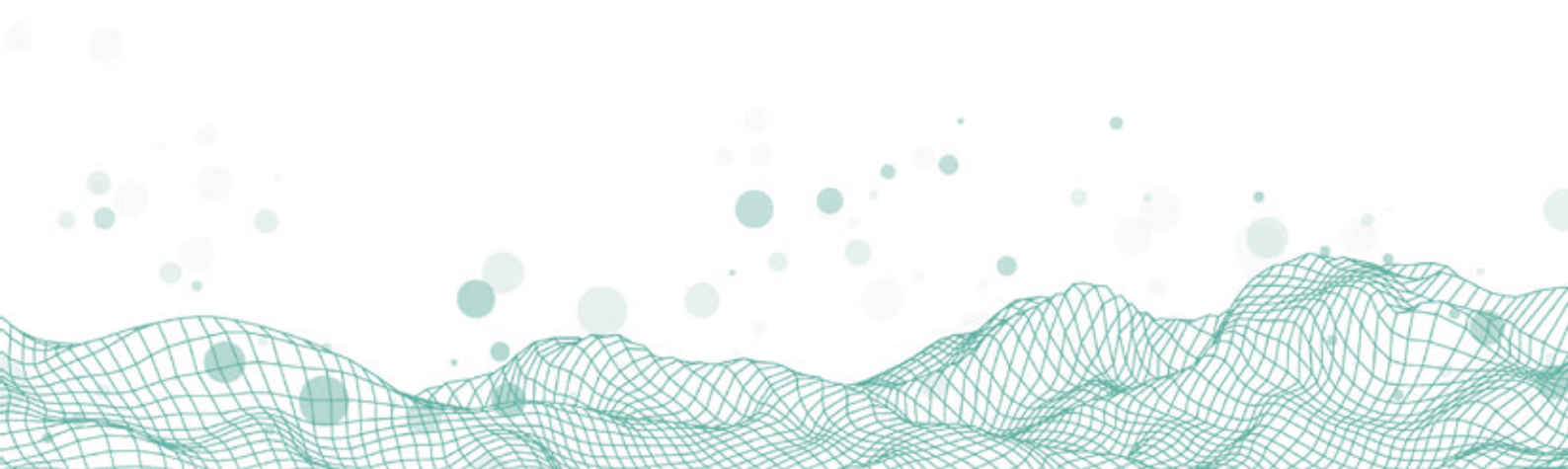
適用  不適用

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

### (二) 報告期內精準扶貧概要

適用  不適用

2018年上半年，公司精準識別為貧困地區提供大量就業崗位；開展職業技能培訓助力人員技能提升；為殘疾人提供就業平台，幫助其解決生活及就業問題；探望慰問兒童福利院兒童，奉獻愛心、傳遞溫情。



## 第五節 重要事項

### (三) 精準扶貧成效

適用  不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

指標	數量及開展情況
一、 總體情況	
其中：1. 資金	1,929.85
2. 物資折款	0.14
3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	14,517
二、 分項投入	0
1. 轉移就業脫貧	為貧困地區13,937人提供就業崗位
其中：1.1 職業技能培訓投入金額	72.4
1.2 職業技能培訓人數(人/次)	5,028
1.3 幫助建檔立卡貧困戶實現就業人數(人)	0
2. 生態保護扶貧	
其中：2.1 項目名稱	<input checked="" type="checkbox"/> 開展生態保護與建設 <input type="checkbox"/> 建立生態保護補償方式 <input type="checkbox"/> 設立生態公益崗位 <input type="checkbox"/> 其他
2.2 投入金額	天津底盤開展創綠、愛綠植樹活動及博創園區倡導綠色出行活動，共計投入3.46萬元
3. 兜底保障	
其中：3.1 幫助「三留守」人員投入金額	0.6265
3.2 幫助「三留守」人員數(人)	133
3.3 幫助貧困殘疾人投入金額	1,853.5
3.4 幫助貧困殘疾人數(人)	580
三、 所獲獎項(內容、級別)	無

## 第五節 重要事項

### (四) 履行精準扶貧社會責任的階段性進展情況

適用  不適用

1. 捐贈扶貧：開展對保定市金秋老年公寓、兒童福利院的捐助生活必備品，對天津工廠周邊學校開展辦公用品的慰問；
2. 就業扶貧：招收順平縣當地貧困人口到順平壓鑄、順平鑄造公司參加就業，解決貧困人口的就業問題；
3. 其他扶貧：與順平金起點農產品合作社建立長期合作關係，上半年從該合作社採購290萬農產品。

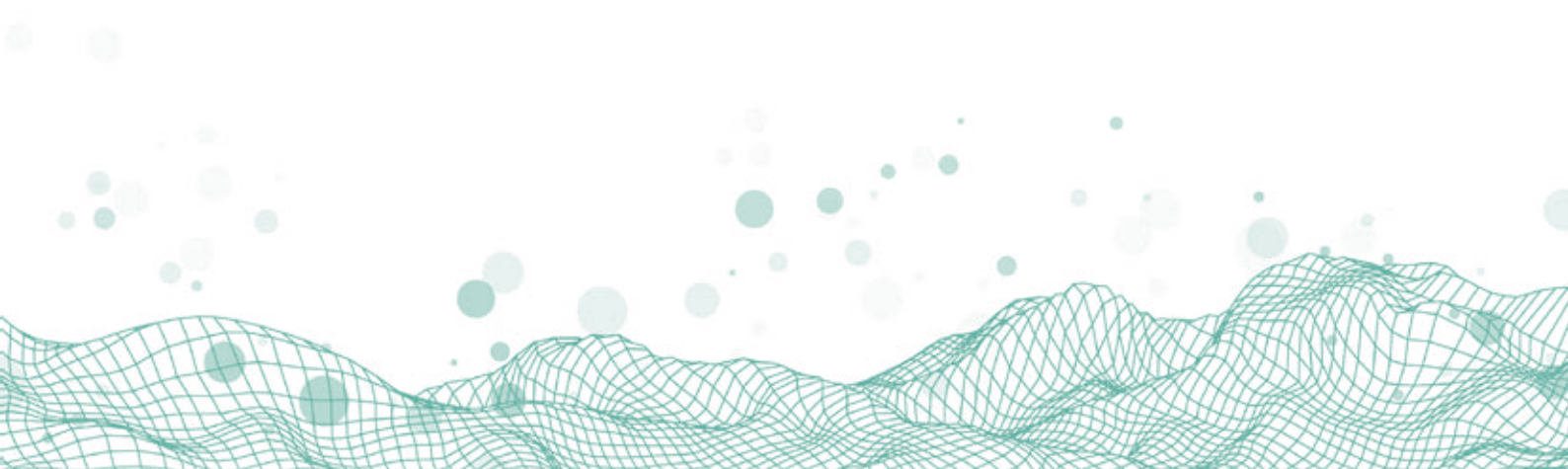
### (五) 後續精準扶貧計劃

適用  不適用

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

### 十三、可轉換公司債券情況

適用  不適用



## 第五節 重要事項

### 十四、環境信息情況

#### (一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

√ 適用 □ 不適用

##### 1. 排污信息

√ 適用 □ 不適用

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放 方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度	執行的污染物 排放標準	排放總量	核定的排放 總量	超標排 放情況
長城汽車股份有限公司	廢水	間歇排放	2	長城汽車股份有 限公司廠區朝陽 南大街排污口	156mg/L	《污水綜合排放標準》 (GB 8978-1996)表4 三級標準	15.9噸	43.51噸/年	無
					5.33mg/L		0.49噸		
					7.92		-		
					1.62mg/L		0.15噸		
					2.73mg/L		0.25噸		
					60mg/L		5.52噸		
					0.54mg/L		0.05噸		
					0.39mg/L		0.04噸		
	廢氣	有組織 排放	9	長城汽車股份有 限公司廠區內	3.2mg/m	《大氣污染物綜合排 放標準》(GB16297- 1996)表2二級標準 《固定污染源一氧 化碳排放標準》 (DB13/487-2002)表2	0.1噸	-	無
					10mg/m <sup>3</sup>		0.29噸		
					4mg/m <sup>3</sup>		0.13噸		
					7mg/m <sup>3</sup>		0.03噸		
					2.38mg/m <sup>3</sup>		3.78噸		
					0.35mg/m <sup>3</sup>		0.26噸		
2.59mg/m <sup>3</sup>	0.94噸								
4mg/m <sup>3</sup>	0.83噸								
長城汽車股份有限公司 順平精工鑄造分公司	廢水	間歇排放	1	廠區東側	94mg/L	《污水綜合排放標準》 (GB 8978-1996)表4 三級標準：順平清源 污水處理有限公司進 水水質要求	9.02噸	43.67噸/年	無
					2.21mg/L		0.21噸		
					7.84		-		
					0.26mg/L		0.03噸		
					0.22mg/L		0.02噸		
					17mg/L		1.63噸		



## 第五節 重要事項

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放 方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度	執行的污染物 排放標準	排放總量	核定的排放 總量	超標排 放情況	
長城汽車股份有限公司 定興分公司	廢氣	顆粒物 二氧化硫 氮氧化物 非甲烷總烴 苯 甲苯  氨  CO	有組織 排放	29	鑄造車間外側	14.7mg/m <sup>3</sup>	《大氣污染物綜合排 放標準》(GB16297- 1996)表2二級標準	2.4噸	-	無
						24mg/m <sup>3</sup>		0.23噸	0.881噸/年	
						72mg/m <sup>3</sup>		0.3噸	0.702噸/年	
						2.72mg/m <sup>3</sup>	《工業企業揮發性有 機物排放控制標準》	0.01噸	-	
						0.1mg/m <sup>3</sup>	(DB13/2322-2016) 表1	0.0003噸	-	
						0.02mg/m <sup>3</sup>		0.00004噸	-	
						2.3mg/m <sup>3</sup>	《惡臭污染物排放標 準》(GB14554-93)表 1、表2標準	0.23噸	-	
42mg/m <sup>3</sup>	《固定污染源一氧 化碳排放標準》 (DB13/487-2002)表2	0.17噸	-							
保定市諾博橡膠製品 有限公司	廢氣	顆粒物  二甲苯	有組織 排放	9	廠區周邊	56mg/m <sup>3</sup>	《大氣污染物綜合排 放標準》(GB16297- 1996)表2二級標準	0.16噸	-	無
						1.16mg/m <sup>3</sup>	《工業企業揮發性有 機物排放控制標準》 (DB13/2322-2016) 表1	0.003噸	-	
長城汽車股份有限公司 天津哈弗分公司	廢水	COD 氨氮 pH值 動植物油 懸浮物 BOD 總磷 氟化物 鋅	間歇排放	2	廣區西側	104mg/L	《污水綜合排放標準》 (DB 12/356-2008)表 1三級標準	10.16噸	-	無
						0.592mg/L		0.05噸	-	
						7.45		-	-	
						0.97mg/L	《污水綜合排放標準》 (GB8978-1996)表4	0.07噸	-	
						14mg/L		1.20噸	-	
						30.2mg/L	三級標準	2.90噸	-	
						1.54mg/L		0.14噸	-	
						3.7mg/L		0.36噸	-	
	0.57mg/L		0.05噸	-						
	廢氣	顆粒物 二氧化硫 氮氧化物 非甲烷總烴 苯 甲苯 二甲苯	有組織 排放	16	塗裝車間外圍	1.63mg/m <sup>3</sup>	《大氣污染物綜合排 放標準》(GB16297- 1996)表2二級標準	0.11噸	-	無
						17.6mg/m <sup>3</sup>		0.57噸	-	
						119.2mg/m <sup>3</sup>		9.88噸	-	
						13.8mg/m <sup>3</sup>	《工業企業揮發性有 機物排放控制標準》	4.19噸	-	
						0.04mg/m <sup>3</sup>	(DB12/524-2014)表2	0.003噸	-	
1.14mg/m <sup>3</sup>							0.07噸	-		
3.11mg/m <sup>3</sup>		0.15噸	-							
土壤	報告期內，長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司被納入天津市2018年土壤環境重點排污單位名單，係因生產產生污泥、漆渣、廢油等危險廢物，本期共計排放危險廢物936噸，已由具備危險廢物經營資質的廠家合法處置。								無	
天津博信汽車零部件 有限公司	土壤	報告期內，天津博信汽車零部件有限公司被納入天津市2018年土壤環境重點排污單位名單，係因生產產生污泥、漆渣、廢油等危險廢物，本期共計排放危險廢物561噸，已由具備危險廢物經營資質的廠家合法處置。							無	

噪聲：廠區周圍沒有文化、教育等噪聲敏感區域，排放噪聲低於《工業企業廠界環境噪聲排放標準》(GB12348-2008)表1的要求。

## 第五節 重要事項

2018年上半年，危險廢物共計產生7,744.98噸，主要危廢為污泥、漆渣、廢沾染物等，單台危險廢物產生量為0.017噸/台，均按照《危險廢物轉移聯單管理辦法》、《固體廢物動態信息管理平台應用有關工作的通知》以及天津市、保定市政府主管部門的轉移審批制度進行轉移，天津園區危險廢物由天津市雅環再生資源回收利用有限公司、天津東邦鉛資源再生有限公司、天津合佳威立雅環境服務有限公司、天津濱海合佳威立雅環境服務有限公司處置，保定地區危廢轉移至唐山優藝勝星再生資源有限公司、樂亭縣海暢環保科技有限公司、秦皇島市徐山口危險廢物處理有限公司、衡水精臻環保技術有限公司、滄州冀環威立雅環境服務有限公司、河北港安環保科技有限公司、遷安志誠潤滑油有限公司。公司產生的普通固廢主要為工業固廢和生活垃圾等，2018年上半年，共計產生普通固廢7,900噸，單台廢棄物產生量為0.017噸/台，委託有資質垃圾清運回收廠家處置。

### 2. 防治污染設施的建設和運行情況

適用  不適用

在符合國家法規和排放標準的前提下，公司及重要子公司污染物排放指標執行目前國內最嚴標準；廢水、廢氣、噪聲和固廢均合規排放，廠區廢水全部經公司污水站進行處理，採用預處理+生化+物化+過濾+消毒的處理工藝，處理後的中水用於內部沖廁和綠化使用，多餘的中水排入市政污水管網，具備排水許可證，外排水指標遠低於法規要求的排放限值；烘乾產生的VOCs經RTO焚燒處置，噴塗廢氣依據氣特性，在原有文丘里治理設施的基礎上，引入了沸石轉輪+焚燒裝置，通過吸附+脫附+焚燒的治理工藝，實現對噴塗廢氣VOCs的治理，經治理的達標廢氣通排氣筒高空排放；為減少噪聲，公司積極採取各種不同的防噪措施，以降低對環境的影響，對噪聲防控，主要採取噪聲設備安裝防震底座，噪聲源周邊建立綠化帶、隔音罩（房），對噪聲採取有效的隔斷和降低，確保噪聲有效消除並達標排放；在廢棄物管理過程中，公司從源頭抓起，廢棄物分類存放，並建立固體廢棄物臨時存放場所，有價廢棄物全部進行外賣或再利用，注重資源的循環利用，無價廢棄物全部交由專門的垃圾處置廠家合規處置，危險廢物全部建立合規的專用貯存場所，並安裝智能監控系統，與環保部門聯網，在危廢達標貯存和處置的基礎上，全年24小時實時接收政府部門的監督。

## 第五節 重要事項

公司積極建立健全環境管理體系，2008年獲得環境管理體系審核（ISO14001:2004）證書，2017年通過新版（ISO14001:2015）換版審核，2018年已通過環境管理體系（ISO14001:2015）監督審核，完善落實環保管理規章制度。

### 3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

適用  不適用

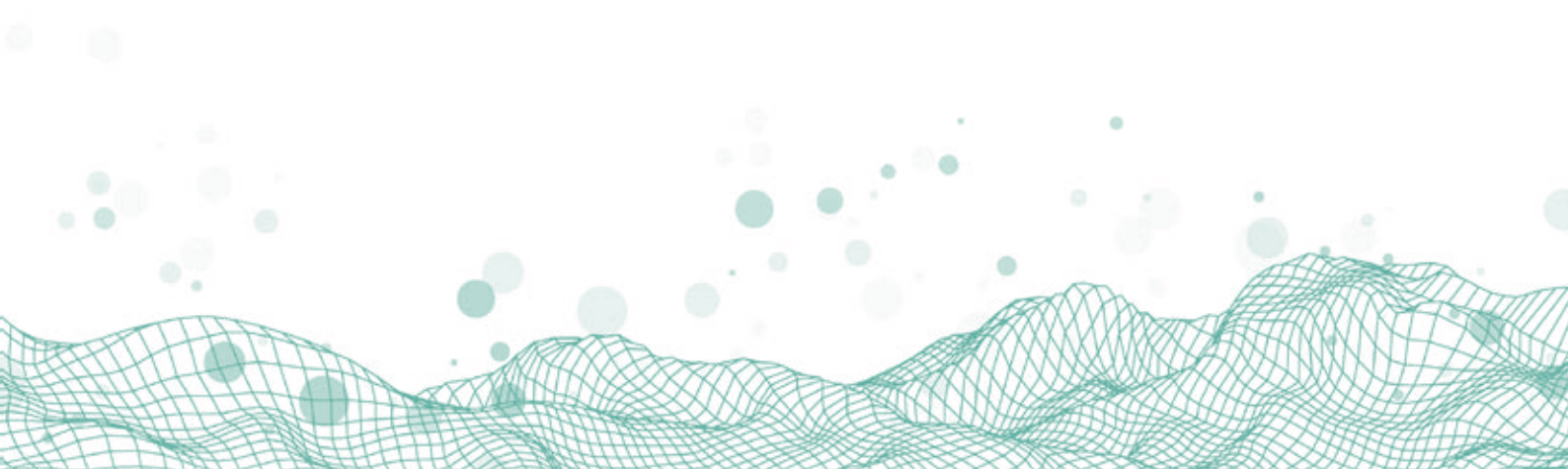
依據國務院《建設項目環境保護管理條例》《中華人民共和國環境影響評價法》、生態環境部《建設項目竣工環境保護驗收暫行辦法》等法規要求，開展新、改、擴建項目環境影響評價及竣工環保驗收工作，嚴格執行環境影響評價制度和「三同時」制度及相關法律法規要求。

公司及重要子公司的項目均依法取得項目環評批覆，相關配套環保設施通過環保驗收，已取得排污許可證（證書編號PWD-130606-0020-16），定期開展環境監測，監測結果全部達標。

### 4. 突發環境事件應急預案

適用  不適用

為有效降低、預防可能發生的環境風險，公司建立了應急準備與響應程序，編製突發環境事件應急預案，並在屬地環保局完成備案（應急預案備案號：130604-2016-001-L），對發生或可能發生的潛在事故和緊急情況制定應採取的控制方法，每年組織公司內的環境應急演練，確保預案的可執行性和有效性。



## 第五節 重要事項

### 5. 環境自行監測方案

適用  不適用

1. 定期對外排污水進行監測，具備水質檢驗記錄；
2. 定期對有機廢氣排放狀況進行監測，具備voc檢驗記錄；
3. 定期對噪聲進行自測，並具備噪聲監測記錄。

### 6. 其他應當公開的環境信息

適用  不適用

根據《中華人民共和國環境保護法》及《企業事業單位環境信息公開辦法》(環保部第31號令)的相關規定，公司及重要子公司所在地區的環保部門公布的重點排污單位為：長城汽車股份有限公司、長城汽車股份有限公司順平精工鑄造分公司、長城汽車股份有限公司定興分公司、保定市諾博橡膠製品有限公司、長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司、天津博信汽車零部件有限公司，公司官網中設置環保信息相關欄目板塊，公示公司環境相關信息。

### (二) 重點排污單位之外的公司的環保情況說明

適用  不適用

為打造綠色工廠，創建環境友好型企業，落實綠色發展理念，倡導生態文明建設，堅定走綠色製造之路。報告期內，公司下屬企業着重做了以下工作：

1. 加強管理機構與制度建設，進一步提升基礎管理水平。公司下屬各企業都設有環保管理機構和管理人員，形成了覆蓋全公司的環保管理網絡，制定環保管理制度，並嚴格落實，使環保工作處於管理狀態。



## 第五節 重要事項

2. 在符合國家法規和排放標準的前提下，公司及重要子公司污染物排放指標執行目前國內最嚴標準；廢水、廢氣、噪聲和固廢均合規排放，廠區生產廢水全部經公司污水站進行處理，採用預處理+生化+物化+過濾+消毒的處理工藝，處理後的中水用於內部沖廁和綠化使用，多餘的中水排入市政污水管網，具備排水許可證，外排水指標遠低於法規要求的排放限值；烘乾產生的VOCs經RTO焚燒處置，噴塗廢氣依據氣特性，在原有文丘里治理設施的基礎上，引入了沸石轉輪+焚燒裝置，通過吸附+脫附+焚燒的治理工藝，實現對噴塗廢氣VOCs的治理，經治理的達標廢氣通排氣筒高空排放；為減少噪聲，公司積極採取各種不同的防噪措施，以降低對環境的影響，對噪聲防控，主要採取噪聲設備安裝防震底座，噪聲源周邊建立綠化帶、隔音罩（房），對噪聲採取有效的隔斷和降低，確保噪聲有效消除並達標排放；在廢棄物管理過程中，公司從源頭抓起，廢棄物分類存放，並建立固體廢棄物臨時存放場所，有價廢棄物全部進行外賣或再利用，注重資源的循環利用，無價廢棄物全部交由專門的垃圾處置廠家合規處置，危險廢物全部建立合規的專用貯存場所，並安裝智能監控系統，與環保部門聯網，在危廢達標貯存和處置的基礎上，全年24小時實時接受政府部門的監督。
3. 完善各項污染治理設施建設，不斷加大環保投入。公司各企業建有完善的污染防治設施，對廢水、廢氣、噪聲等污染進行全面治理，對危險廢物進行了合法合規處置。近幾年，不斷加大環保投入，尤其在大氣污染防治方面投入，為改善空氣質量作出應有貢獻。
4. 及時獲取環保法律法規，並進行合規性評價。各企業新、改、擴項目均嚴格執行建設項目環評管理規定，落實環保「三同時」工作。完成排污許可證申辦工作，開展自行和第三方監測。
5. 積極參與國內外環保展會，學習、引進先進的環保新技術，推行全過程控制污染物排放，實現源頭削減和末端治理的同步開展的管理理念，提升污染治理水平，降低污染物產生。

## 第五節 重要事項

6. 公司建立了完善的環保風險應急機制，各企業均制定了《突發環境污染事件應急預案》，每年開展環保培訓和突發環境事件應急演練，確保環境管理人員了解環保相關技能，確保事件發生時能夠迅速、有序、高效地進行應急處置。

### (三) 重點排污單位之外的公司未披露環境信息的原因說明

適用  不適用

### (四) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用  不適用

## 十五、其他重大事項的說明

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

適用  不適用

詳見本報告第十節「財務報告」中財務報表附註(三)「重要會計政策和會計估計」中第25項「重要會計政策變更」。

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

適用  不適用

### (三) 其他

適用  不適用

#### 設立合資公司授予購股權及售股權構成主要交易

本公司與寶馬股份公司全資附屬公司寶馬(荷蘭)控股公司在德國柏林簽訂《關於設立光束汽車有限公司的合資經營合同》，雙方擬共同出資成立中外合資公司光束汽車有限公司。合資合同中提及的授予寶馬(荷蘭)控股公司購股權及售股權按香港上市規則將構成本公司一項主要交易。詳情請參考本公司分別於2018年2月23日、2018年7月10日發佈的相關公告及本公司於2018年8月24日發佈的通函。

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

##### 1、 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

##### 2、 股份變動情況說明

適用  不適用

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

適用  不適用

##### 4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用  不適用

#### (二) 限售股份變動情況

適用  不適用

### 二、股東情況

#### (一) 股東總數：

截止報告期末普通股股東總數（戶）

67,059

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

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

單位：股

股東名稱 (全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	質押或凍結情況			
				持有有限售 條件股份數量	股份狀態	數量	股東性質
保定創新長城資產管理有限公司	0 (A股)	5,115,000,000 (A股)	56.04	0 (A股)	質押	1,011,890,000 (A股)	境內非國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED (香港中央結算(代理人) 有限公司)	226,499 (H股)	3,082,552,260 (H股)	33.77	—	未知	—	境外法人
中國證券金融股份有限公司	22,071,463 (A股)	196,889,089 (A股)	2.16	—	未知	—	其他
全國社保基金一零八組合	37,101,289 (A股)	171,599,624 (A股)	1.88	—	未知	—	其他
香港金融管理局—自有資金	8,291,474 (A股)	30,810,146 (A股)	0.34	—	未知	—	其他
香港中央結算有限公司	10,629,853 (A股)	23,828,522 (A股)	0.26	—	未知	—	境外法人
中央匯金資產管理有限責任公司	0 (A股)	22,308,300 (A股)	0.24	—	未知	—	其他
中國銀行—大成藍籌穩健證券 投資基金	0 (A股)	19,364,124 (A股)	0.21	—	未知	—	其他
國民年金公團(韓國)—自有 資金	1,120,265 (A股)	14,733,307 (A股)	0.16	—	未知	—	其他
全國社保基金一一三組合	0 (A股)	12,431,420 (A股)	0.14	—	未知	—	其他



## 第六節 普通股股份變動及股東情況

## 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
保定創新長城資產管理有限公司	5,115,000,000 (A股)	人民幣普通股	5,115,000,000 (A股)
HKSCC NOMINEES LIMITED (香港中央結算(代理人)有限公司)	3,082,552,260 (H股)	境外上市外資股	3,082,552,260 (H股)
中國證券金融股份有限公司	196,889,089 (A股)	人民幣普通股	196,889,089 (A股)
全國社保基金一零八組合	171,599,624 (A股)	人民幣普通股	171,599,624 (A股)
香港金融管理局－自有資金	30,810,146 (A股)	人民幣普通股	30,810,146 (A股)
香港中央結算有限公司	23,828,522 (A股)	人民幣普通股	23,828,522 (A股)
中央匯金資產管理有限責任公司	22,308,300 (A股)	人民幣普通股	22,308,300 (A股)
中國銀行－大成藍籌穩健證券投資基金	19,364,124 (A股)	人民幣普通股	19,364,124 (A股)
國民年金公團(韓國)－自有資金	14,733,307 (A股)	人民幣普通股	14,733,307 (A股)
全國社保基金一一三組合	12,431,420 (A股)	人民幣普通股	12,431,420 (A股)

上述股東關聯關係或一致行動的說明

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

表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明

—

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

適用  不適用

主要股東所持股份（《證券及期貨條例》的規定）

截至2018年6月30日止，下列股東（董事、監事、或本公司最高行政人員除外）於本公司的任何股份及相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第336條備存的登記冊所載錄的權益或淡倉：

姓名	股份數目	佔A股概約 百分比(%)	佔H股概約 百分比(%)	佔股份 總數概約 百分比(%)
保定創新長城資產管理有限公司 (附註1)	5,115,000,000 (L) (A股)	84.86	–	56.04
保定市長城控股集團有限公司(附註2)	5,115,000,000 (L) (A股)	84.86	–	56.04
Citigroup Inc.	178,666,231 (L) (H股)	–	5.76 (L)	1.96
	61,580,801 (S) (H股)	–	1.98 (S)	0.67
	102,858,084 (P) (H股)	–	3.31 (P)	1.13
BlackRock, Inc.	160,965,101 (L) (H股)	–	5.19 (L)	1.76
	18,476,500 (S) (H股)	–	0.60 (S)	0.2
韓雪娟(附註3)	5,115,000,000 (L) (A股)	84.86	–	56.04
保定市蓮池區南大園鄉集體資產 經管中心(附註4)	5,115,000,000 (L) (A股)	84.86	–	56.04

(L) 指本公司股份的好倉

(S) 指本公司股份的淡倉

(P) 指可供借出的股份

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

附註：

- (1) 保定創新長城資產管理有限公司原名為保定市沃爾特管理諮詢有限公司，成立於2005年12月1日，成立地點為中國河北省保定市；註冊地址為保定市蓮池區朝陽南大街2066號；經營範圍為對製造業、房地產業、園林業的投資，企業策劃、管理諮詢（法律、行政法規或者國務院決定規定須報經批准的項目，未獲批准前不准經營）。截至2018年6月30日止，保定創新長城資產管理有限公司的62.854%、0.125%、0.001%、37.02%股權分別由保定市長城控股集團有限公司、魏建軍先生、韓雪娟女士和保定市蓮池區南大園鄉集體資產經管中心持有。而保定市長城控股集團有限公司的99%及1%股權分別由魏建軍先生與韓雪娟女士持有。因此，按照《證券及期貨條例》，保定創新長城資產管理有限公司由保定市長城控股集團有限公司所控制，而保定市長城控股集團有限公司則由魏建軍先生控制，並且魏建軍先生被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。
- (2) 截至2018年6月30日止，保定市長城控股集團有限公司持有保定創新長城資產管理有限公司62.854%的股權，故根據《證券及期貨條例》被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。  
  
2018年4月17日，保定市旺盛投資有限公司名稱變更為保定市長城企業管理諮詢有限公司，2018年5月28日保定市長城企業管理諮詢有限公司名稱變更為保定市長城控股集團有限公司。
- (3) 截至2018年6月30日止，韓雪娟女士持有保定創新長城資產管理有限公司0.001%的股權及保定市長城控股集團有限公司1%的股權。韓雪娟女士為魏建軍先生的配偶，故根據《證券及期貨條例》被視為為魏建軍先生擁有的所有本公司股份中擁有權益。
- (4) 保定市蓮池區南大園鄉集體資產經管中心原名為保定市南市區南大園鄉集體資產經管中心，截至2018年6月30日止，保定市蓮池區南大園鄉集體資產經管中心持有保定創新長城資產管理有限公司37.02%的股權，故根據《證券及期貨條例》被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。

除上文所披露者外，據本公司董事、監事及最高行政人員所知，截至2018年6月30日止，概無任何其他人士（除本公司董事、監事及最高行政人員外）於本公司的股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊所載錄的權益或淡倉。

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 董事及監事於證券中之權益

截至2018年6月30日止，本公司各董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債券證中擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉（包括彼根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作擁有的權益及淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條須載入該條例所述的須予備存登記冊的權益及淡倉（包括彼根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作擁有的權益及淡倉），或根據《香港上市規則》附錄十內《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉如下：

董事／監事姓名	身份／權益性質	股份數目	佔A股	佔H股	佔股份總數
			概約百分比(%)	概約百分比(%)	概約百分比(%)
魏建軍先生（附註）	受控制公司之權益	5,115,000,000 (L) (A股)	84.86	-	56.04
總計		5,115,000,000 (L) (A股)	84.86	-	56.04

(L) 指本公司股份的好倉。

附註：

截至2018年6月30日止，保定創新長城資產管理有限公司乃由保定市長城控股集團有限公司所控制，而保定市長城控股集團有限公司則由魏建軍先生所控制。因此，按照《證券及期貨條例》，魏建軍先生被視為擁有保定創新長城資產管理有限公司所持有的5,115,000,000股A股權益。

除上文所披露者外，就本公司董事所知，截至2018年6月30日止，本公司各董事、監事或最高行政人員概無於本公司或任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份或債券證中，擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉（包括彼根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作擁有的權益或淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條須載入該條例所述的須予備存登記冊的權益或淡倉，或根據《標準守則》須知會本公司和香港聯交所的權益或淡倉。就此而言，《證券及期貨條例》的相關條文，將按猶如其適用於監事的假設詮釋。

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### (三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

適用  不適用

### 三、控股股東或實際控制人變更情況

適用  不適用



## 第七節 優先股相關情況

適用  不適用



## 第八節 董事、監事、高級管理人員情況

### 一、持股變動情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

適用  不適用

#### (二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用  不適用

### 二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

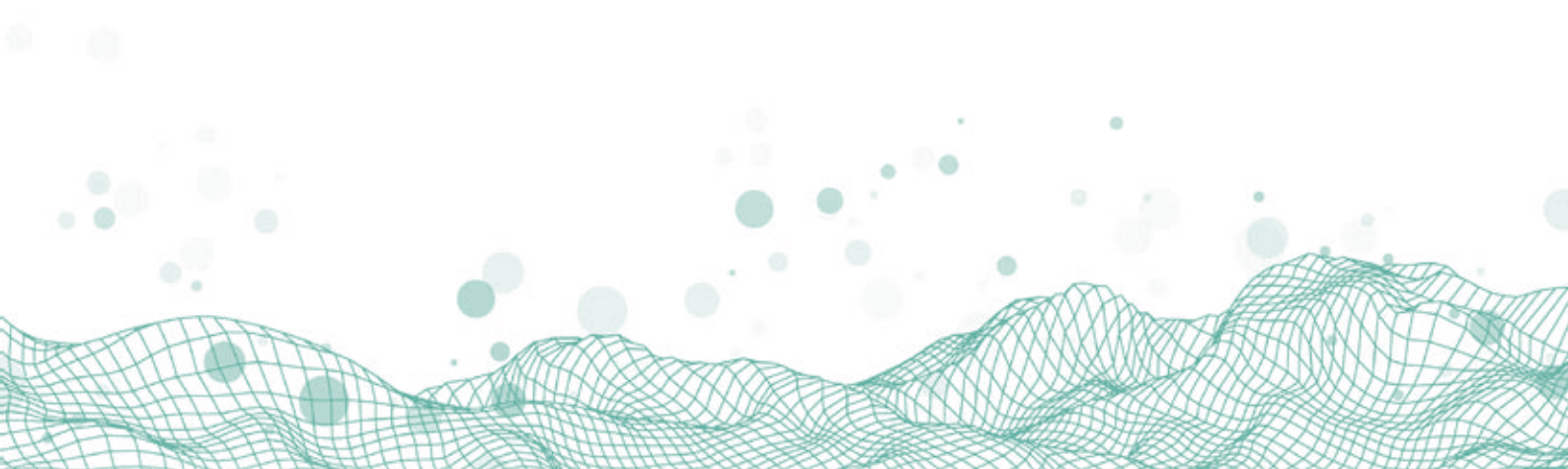
適用  不適用

公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

適用  不適用

### 三、其他說明

適用  不適用



## 第九節 公司債券相關情況

適用  不適用





# 第十節 財務報告（未經審計） 審閱報告

# Deloitte.

## 德勤

德師報（閱）字(18)第R00080號

長城汽車股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的長城汽車股份有限公司（以下簡稱「長城汽車」）的財務報表，包括2018年6月30日的公司及合併資產負債表，2018年1月1日至6月30日止期間的公司及合併利潤表、公司及合併股東權益變動表和公司及合併現金流量表以及財務報表附註。這些財務報表的編製是長城汽車管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對這些財務報表出具審閱報告。

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

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映長城汽車2018年6月30日的公司及合併財務狀況以及2018年1月1日至6月30日止期間的公司及合併經營成果和公司及合併現金流量。

德勤華永會計師事務所（特殊普通合夥）  
中國·上海

中國註冊會計師：  
童傳江  
許朝暉

2018年8月30日

# 合併資產負債表

2018年6月30日

人民幣元

項目	附註	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	(六) 1	8,727,705,160.24	4,831,349,324.85
交易性金融資產	(六) 2	9,479,782,842.34	
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			317,994,432.00
應收票據及應收賬款	(六) 3	1,543,088,399.71	49,948,553,567.36
預付款項	(六) 4	383,389,970.44	579,536,182.06
其他應收款	(六) 5	299,400,992.21	326,247,513.83
存貨	(六) 6	5,255,459,641.60	5,574,771,949.63
一年內到期的非流動資產	(六) 7	9,874,514,930.28	7,447,875,069.05
其他流動資產	(六) 8	25,424,990,759.75	267,000,053.72
<b>流動資產合計</b>		<b>60,988,332,696.57</b>	69,293,328,092.50
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款和墊款	(六) 9	5,440,417,089.61	4,428,694,699.29
可供出售金融資產			7,700,000.00
長期應收款	(六) 10	69,517.22	—
其他權益工具投資	(六) 11	7,700,000.00	
投資性房地產	(六) 12	124,800,868.69	126,047,995.75
固定資產	(六) 13	28,031,111,936.19	27,718,007,519.19
在建工程	(六) 14	4,975,686,106.63	4,878,838,563.57
無形資產	(六) 15	3,248,611,141.32	3,268,606,352.49
開發支出	(六) 16	632,852,045.64	—
商譽	(六) 17	6,555,045.13	2,163,713.00
長期待攤費用		135,477,027.77	132,678,241.54
遞延所得稅資產	(六) 18	602,353,229.01	691,008,604.27
<b>非流動資產合計</b>		<b>43,205,634,007.21</b>	41,253,745,689.10
<b>資產總計</b>		<b>104,193,966,703.78</b>	110,547,073,781.60

## 合併資產負債表

2018年6月30日

人民幣元

2017年12月31日

項目	附註	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
<b>流動負債：</b>			
短期借款	(六) 19	17,386,641,047.91	13,037,978,000.00
應付票據及應付賬款	(六) 20	22,225,179,743.74	31,841,388,872.32
預收款項		—	5,457,772,639.50
合同負債	(六) 21	3,894,915,850.31	
應付職工薪酬	(六) 22	609,137,711.14	1,872,028,903.98
應交稅費	(六) 23	798,094,162.68	2,308,154,256.08
其他應付款	(六) 24	2,527,115,781.99	2,568,250,538.41
一年內到期的非流動負債	(六) 25	138,906,366.90	142,533,396.22
其他流動負債	(六) 26	1,027,659,736.32	1,653,117,141.98
<b>流動負債合計</b>		<b>48,607,650,400.99</b>	<b>58,881,223,748.49</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	(六) 19	1,444,586,500.00	423,754,500.00
遞延收益	(六) 27	2,227,021,757.63	1,963,520,037.00
遞延所得稅負債	(六) 18	14,809,605.16	20,613,845.65
其他非流動負債	(六) 28	606,965,402.76	—
<b>非流動負債合計</b>		<b>4,293,383,265.55</b>	<b>2,407,888,382.65</b>
<b>負債合計</b>		<b>52,901,033,666.54</b>	<b>61,289,112,131.14</b>
<b>股東權益：</b>			
股本	(六) 29	9,127,269,000.00	9,127,269,000.00
資本公積	(六) 30	1,411,231,014.42	1,411,231,014.42
其他綜合收益	(六) 49	(126,871,888.11)	3,056,451.02
盈餘公積	(六) 31	5,062,440,729.64	5,062,440,729.64
未分配利潤	(六) 32	35,674,696,743.72	33,530,533,212.33
<b>歸屬於本公司股東權益合計</b>		<b>51,148,765,599.67</b>	<b>49,134,530,407.41</b>
少數股東權益		144,167,437.57	123,431,243.05
<b>股東權益合計</b>		<b>51,292,933,037.24</b>	<b>49,257,961,650.46</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>104,193,966,703.78</b>	<b>110,547,073,781.60</b>

附註為財務報表的組成部分

第〔84〕頁至第〔257〕頁的財務報表由下列負責人簽署：

魏建軍  
法定代表人

王鳳英  
總經理

李鳳珍  
主管會計工作負責人

盧彩娟  
會計機構負責人

# 公司資產負債表

2018年6月30日

人民幣元

項目	附註	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	(十四) 1	12,914,957,831.60	9,134,056,315.96
交易性金融資產		9,052,590,204.19	
應收票據及應收賬款	(十四) 2	2,063,516,048.97	50,019,374,971.40
預付款項		323,021,940.54	564,271,709.16
其他應收款	(十四) 3	590,152,309.46	476,143,805.12
存貨	(十四) 4	4,258,070,255.87	3,934,171,562.88
一年內到期的非流動資產		850,339,958.75	850,339,958.75
其他流動資產	(十四) 5	25,222,917,914.84	184,564,259.52
<b>流動資產合計</b>		<b>55,275,566,464.22</b>	65,162,922,582.79
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產			7,700,000.00
其他權益工具投資		7,700,000.00	
長期股權投資	(十四) 6	3,790,836,045.01	5,273,861,404.26
投資性房地產	(十四) 7	97,193,196.69	99,008,358.76
固定資產	(十四) 8	27,164,509,106.43	26,016,325,677.29
在建工程	(十四) 9	3,071,801,851.04	3,698,255,219.71
無形資產	(十四) 10	2,979,657,040.70	2,995,386,690.09
開發支出	(十四) 11	603,533,514.25	—
長期待攤費用		133,600,271.96	130,687,917.26
遞延所得稅資產		63,787,637.01	234,019,468.70
<b>非流動資產合計</b>		<b>37,912,618,663.09</b>	38,455,244,736.07
<b>資產總計</b>		<b>93,188,185,127.31</b>	103,618,167,318.86

## 公司資產負債表

2018年6月30日

人民幣元

2017年12月31日

項目	附註	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
<b>流動負債：</b>			
短期借款	(十四) 12	10,799,900,000.00	9,099,900,000.00
應付票據及應付賬款	(十四) 13	23,193,450,599.20	34,236,979,629.63
預收款項		—	5,813,568,597.73
合同負債	(十四) 14	3,019,812,519.54	
應付職工薪酬		530,434,517.42	1,698,280,513.96
應交稅費		453,554,365.74	1,993,598,785.05
其他應付款		2,960,776,107.16	2,233,248,508.01
一年內到期的非流動負債		70,329,541.89	73,834,294.74
其他流動負債		970,261,314.71	781,949,682.96
<b>流動負債合計</b>		<b>41,998,518,965.66</b>	55,931,360,012.08
<b>非流動負債：</b>			
遞延收益		1,242,553,167.31	1,275,155,776.35
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,242,553,167.31</b>	1,275,155,776.35
<b>負債合計</b>		<b>43,241,072,132.97</b>	57,206,515,788.43
<b>股東權益：</b>			
股本		9,127,269,000.00	9,127,269,000.00
資本公積	(十四) 15	1,458,753,185.58	1,464,187,305.77
盈餘公積		4,453,182,086.10	3,967,512,617.15
未分配利潤	(十四) 16	34,907,908,722.66	31,852,682,607.51
<b>股東權益合計</b>		<b>49,947,112,994.34</b>	46,411,651,530.43
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>93,188,185,127.31</b>	103,618,167,318.86

# 合併利潤表

2018年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>一、營業總收入</b>		<b>48,678,448,851.44</b>	41,255,663,824.84
其中：營業收入	(六) 33	47,957,822,005.30	40,992,814,179.16
利息收入	(六) 34	711,506,642.24	261,226,393.25
手續費及佣金收入		9,120,203.90	1,623,252.43
減：營業總成本		44,403,400,530.55	38,561,752,739.62
其中：營業成本	(六) 33	38,414,784,286.51	33,044,501,625.79
利息支出		149,204,229.14	9,731,607.64
手續費及佣金支出		2,184,508.08	—
稅金及附加	(六) 35	1,785,058,485.61	1,410,152,790.00
銷售費用	(六) 36	2,077,495,014.39	1,569,425,796.62
管理費用	(六) 37	676,680,355.56	770,197,087.01
研發費用		842,592,141.78	1,539,784,150.73
財務費用	(六) 38	304,446,004.57	76,096,711.63
其中：利息費用		259,767,844.54	84,312,026.44
利息收入		(34,092,434.51)	(26,347,501.27)
資產減值損失	(六) 39	60,866,288.23	141,862,970.20
信用減值損失	(六) 40	90,089,216.68	—
加：其他收益	(六) 41	71,667,832.63	57,466,601.41
投資收益	(六) 42	5,948,164.90	46,402,606.04
公允價值變動收益(損失)	(六) 43	(28,211,589.66)	—
資產處置收益(損失)		30,501,359.26	(2,696,410.04)
<b>二、營業利潤</b>		<b>4,354,954,088.02</b>	2,795,083,882.63
加：營業外收入	(六) 44	82,055,576.36	294,903,707.44
減：營業外支出	(六) 45	2,531,907.04	4,209,869.83
<b>三、利潤總額</b>		<b>4,434,477,757.34</b>	3,085,777,720.24
減：所得稅費用	(六) 46	717,942,301.43	656,831,910.99
<b>四、淨利潤</b>	(六) 47	<b>3,716,535,455.91</b>	2,428,945,809.25
歸屬於母公司股東的淨利潤		3,695,799,261.39	2,419,755,449.46
少數股東損益		20,736,194.52	9,190,359.79

# 合併利潤表

2018年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>		<b>(129,928,339.13)</b>	(7,311,937.41)
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>(129,928,339.13)</b>	(7,311,937.41)
將重分類進損益的其他綜合收益		<b>(129,928,339.13)</b>	(7,311,937.41)
外幣報表折算差額	(六) 49	<b>(129,928,339.13)</b>	(7,311,937.41)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>3,586,607,116.78</b>	2,421,633,871.84
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>3,565,870,922.26</b>	2,412,443,512.05
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>20,736,194.52</b>	9,190,359.79
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	(六) 48	<b>0.40</b>	0.27
(二) 稀釋每股收益	(六) 48	不適用	不適用

# 公司利潤表

2018年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、營業收入	(十四) 17	48,817,322,840.19	36,760,455,047.25
減：營業成本	(十四) 17	39,954,527,268.60	32,001,384,311.11
稅金及附加	(十四) 18	1,757,429,745.28	1,352,374,909.62
銷售費用	(十四) 19	1,829,503,442.07	716,537,338.16
管理費用	(十四) 20	589,194,753.02	645,920,306.83
研發費用		822,405,943.73	1,498,483,496.37
財務費用	(十四) 21	116,171,022.93	33,816,902.70
其中：利息費用		250,768,955.60	75,531,162.21
利息收入		(156,454,149.70)	(58,497,050.14)
資產減值損失	(十四) 22	77,121,941.94	121,085,745.95
信用減值損失	(十四) 23	21,768,168.32	
加：其他收益		45,196,361.89	48,064,392.10
投資收益	(十四) 24	756,065,699.78	1,985,631,353.99
公允價值變動收益		52,590,204.19	—
資產處置收益(損失)		31,359,091.37	(10,275,922.42)
二、營業利潤		4,534,411,911.53	2,414,271,860.18
加：營業外收入		62,596,623.51	198,404,048.00
減：營業外支出		2,206,238.52	3,044,081.15
三、利潤總額		4,594,802,296.52	2,609,631,827.03
減：所得稅費用	(十四) 25	544,157,006.98	49,894,887.19
四、淨利潤		4,050,645,289.54	2,559,736,939.84
五、其他綜合收益的稅後淨額		—	—
六、綜合收益總額		4,050,645,289.54	2,559,736,939.84



# 合併現金流量表

2018年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>一、 經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		69,495,169,467.31	68,947,830,111.22
收取利息、手續費及佣金的現金		998,911,674.14	351,389,686.68
向其他金融機構拆入資金淨增加額		2,677,230,000.00	599,900,000.00
收到的稅費返還		164,299,680.43	50,964,115.55
租賃保證金、預付租金淨增加額		102,556.00	-
收到其他與經營活動有關的現金	(六) 50(1)	96,418,760.61	293,032,759.78
經營活動現金流入小計		73,432,132,138.49	70,243,116,673.23
購買商品、接受勞務支付的現金		43,279,529,586.62	48,470,782,656.28
客戶貸款及墊款淨增加額		3,484,344,396.43	2,045,251,985.51
支付利息、手續費及佣金的現金		97,474,305.99	6,181,291.68
客戶租賃款淨增加額		1,125,555.00	-
支付給職工以及為職工支付的現金		4,779,174,216.12	4,858,289,140.77
支付的各项稅費		5,093,699,761.37	4,267,392,962.17
支付其他與經營活動有關的現金	(六) 50(2)	2,551,054,580.64	2,256,318,987.55
經營活動現金流出小計		59,286,402,402.17	61,904,217,023.96
經營活動產生的現金流量淨額	(六) 51(1)	14,145,729,736.32	8,338,899,649.27
<b>二、 投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		4,495,100,000.00	9,790,400,000.00
取得投資收益收到的現金		6,432,476.86	29,018,269.29
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回 的現金淨額		105,219,933.03	7,022,586.85
收到其他與投資活動有關的現金	(六) 50(3)	805,100,000.00	5,515,282.92
投資活動現金流入小計		5,411,852,409.89	9,831,956,139.06
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付 的現金		2,734,597,612.02	3,220,361,133.09
取得子公司及其他營業單位所支付的現金淨額	(六) 51(2)	3,280,452.50	-
投資支付的現金		13,686,100,000.00	12,698,400,000.00
投資活動現金流出小計		16,423,978,064.52	15,918,761,133.09
投資活動產生的現金流量淨額		(11,012,125,654.63)	(6,086,804,994.03)

# 合併現金流量表

2018年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>三、 籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款收到的現金		<b>12,171,718,000.00</b>	11,660,001,234.33
收到其他與籌資活動有關的現金	(六) 50(4)	<b>384,672,125.58</b>	-
籌資活動現金流入小計		<b>12,556,390,125.58</b>	11,660,001,234.33
償還債務支付的現金		<b>9,450,000,000.00</b>	6,240,305,234.33
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>1,803,968,808.35</b>	3,231,876,457.72
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		-	-
支付其他與籌資活動有關的現金	(六) 50(5)	-	566,142,960.16
籌資活動現金流出小計		<b>11,253,968,808.35</b>	10,038,324,652.21
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>1,302,421,317.23</b>	1,621,676,582.12
<b>四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>(154,997,437.95)</b>	(4,909,807.67)
<b>五、 現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>4,281,027,960.97</b>	3,868,861,429.69
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>3,844,089,729.57</b>	1,891,844,333.75
<b>六、 期末現金及現金等價物餘額</b>	(六) 51(3)	<b>8,125,117,690.54</b>	5,760,705,763.44

# 公司現金流量表

2018年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		70,872,653,164.27	61,192,798,092.13
收到的稅費返還		493,885.06	383,664.19
收到其他與經營活動有關的現金		146,546,049.53	201,497,127.68
經營活動現金流入小計		71,019,693,098.86	61,394,678,884.00
購買商品、接受勞務支付的現金		45,949,483,097.81	43,815,484,992.70
支付給職工以及為職工支付的現金		4,300,036,523.57	4,262,286,343.18
支付的各項稅費		4,845,978,507.98	3,399,812,356.97
支付其他與經營活動有關的現金		1,663,944,821.47	904,302,632.30
經營活動現金流出小計		56,759,442,950.83	52,381,886,325.15
經營活動產生的現金流量淨額	(十四) 26(1)	14,260,250,148.03	9,012,792,558.85
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		4,180,459,766.66	9,550,000,000.00
取得投資收益收到的現金		209,410,582.61	1,682,469,273.89
吸收合併子公司所收到的現金		124,765,140.80	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		106,621,497.04	7,964,767.25
收到其他與投資活動有關的現金		5,100,000.00	5,515,282.92
投資活動現金流入小計		4,626,356,987.11	11,245,949,324.06
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金		1,913,611,294.62	3,295,369,547.91
投資支付的現金		13,495,617,500.00	12,657,746,756.24
投資活動現金流出小計		15,409,228,794.62	15,953,116,304.15
投資活動產生的現金流量淨額		(10,782,871,807.51)	(4,707,166,980.09)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款收到的現金		11,150,000,000.00	10,140,305,234.33
收到其他與籌資活動有關的現金		904,809,172.96	-
籌資活動現金流入小計		12,054,809,172.96	10,140,305,234.33
償還債務支付的現金		9,450,000,000.00	6,240,305,234.33
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		1,794,969,919.41	3,219,165,236.06
支付其他與籌資活動有關的現金		-	370,495,873.10
籌資活動現金流出小計		11,244,969,919.41	9,829,966,343.49
籌資活動產生的現金流量淨額		809,839,253.55	310,338,890.84
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>(1,506,905.47)</b>	<b>(3,820,467.06)</b>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>4,285,710,688.60</b>	<b>4,612,144,002.54</b>
加：期初現金及現金等價物餘額		8,621,442,696.58	3,623,217,685.00
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>12,907,153,385.18</b>	<b>8,235,361,687.54</b>

# 合併股東權益變動表

2018年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2018年1月1日至6月30日止期間(未經審計)							
	歸屬於本公司股東權益							
	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、本期末初餘額	9,127,269,000.00	1,411,231,014.42	3,056,451.02	5,062,440,729.64	—	33,530,533,212.33	123,431,243.05	49,257,961,650.46
二、本期增減變動金額	—	—	(129,928,339.13)	—	—	2,144,163,531.39	20,736,194.52	2,034,971,386.78
(一) 綜合收益總額	—	—	(129,928,339.13)	—	—	3,695,799,261.39	20,736,194.52	3,586,607,116.78
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 所有者投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 購買子公司	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 購買子公司少數股東權益	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	(1,551,635,730.00)	—	(1,551,635,730.00)
1. 提取法定公積金	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取任意公積金	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 提取企業發展基金	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 提取儲備基金	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 對股東的分配	—	—	—	—	—	(1,551,635,730.00)	—	(1,551,635,730.00)
6. 提取職工獎勵及福利基金	—	—	—	—	—	—	—	—
7. 福利企業減免稅金	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
三、本期末末餘額	9,127,269,000.00	1,411,231,014.42	(126,871,888.11)	5,062,440,729.64	—	35,674,696,743.72	144,167,437.57	51,292,933,037.24

## 合併股東權益變動表

2018年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

2017年1月1日至6月30日止期間(未經審計)

歸屬於本公司股東權益

項目	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、本年期初餘額	9,127,269,000.00	1,411,231,014.42	(1,502,334.31)	4,575,014,412.83	—	32,182,789,641.00	58,842,784.26	47,353,644,518.20
二、本期增減變動金額	—	—	(7,311,937.41)	(43,851,241.00)	—	(728,521,419.14)	9,190,359.79	(770,494,237.76)
(一) 綜合收益總額	—	—	(7,311,937.41)	—	—	2,419,755,449.46	9,190,359.79	2,421,633,871.84
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 所有者投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 購買子公司	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 購買子公司少數股東權益	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	(3,194,544,150.00)	—	(3,194,544,150.00)
1. 提取法定公積金	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取任意公積金	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 提取企業發展基金	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 提取儲備基金	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 對股東的分配	—	—	—	—	—	(3,194,544,150.00)	—	(3,194,544,150.00)
6. 提取職工獎勵及福利基金	—	—	—	—	—	—	—	—
7. 福利企業減稅金	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者權益內部結轉	—	—	—	(43,851,241.00)	—	43,851,241.00	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	(43,851,241.00)	—	43,851,241.00	—	—
(五) 其他	—	—	—	—	—	2,416,040.40	—	2,416,040.40
三、本期末餘額	9,127,269,000.00	1,411,231,014.42	(8,814,271.72)	4,531,163,171.83	—	31,454,268,221.86	68,033,144.05	46,583,150,280.44

# 公司股東權益變動表

2018年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2018年1月1日至6月30日止期間(未經審計)				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年期初餘額	9,127,269,000.00	1,464,187,305.77	3,967,512,617.15	31,852,682,607.51	46,411,651,530.43
二、本期增減變動金額	—	(5,434,120.19)	485,669,468.95	3,055,226,115.15	3,535,461,463.91
(一) 綜合收益總額	—	—	—	4,050,645,289.54	4,050,645,289.54
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—
1. 所有者投入資本	—	—	—	—	—
2. 股份支付計入股東權益的金額	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—
(三) 利潤分配	—	—	—	(1,551,635,730.00)	(1,551,635,730.00)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—
3. 對股東的分配	—	—	—	(1,551,635,730.00)	(1,551,635,730.00)
(四) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—
(六) 其他(註)	—	(5,434,120.19)	485,669,468.95	556,216,555.61	1,036,451,904.37
三、本期末餘額	9,127,269,000.00	1,458,753,185.58	4,453,182,086.10	34,907,908,722.66	49,947,112,994.34

註：其他變動主要係吸收合併子公司產生，參見附註(十四)、16。

# 公司股東權益變動表

2018年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

2017年1月1日至6月30日止期間(未經審計)

項目	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本期末初餘額	9,127,269,000.00	1,464,187,305.77	3,521,714,071.43	31,035,039,846.07	45,148,210,223.27
二、本期增減變動金額	—	—	—	(634,807,210.16)	(634,807,210.16)
(一) 綜合收益總額	—	—	—	2,559,736,939.84	2,559,736,939.84
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—
1. 所有者投入資本	—	—	—	—	—
2. 股份支付計入股東權益的金額	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—
(三) 利潤分配	—	—	—	(3,194,544,150.00)	(3,194,544,150.00)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—
3. 對股東的分配	—	—	—	(3,194,544,150.00)	(3,194,544,150.00)
4. 其他	—	—	—	—	—
(四) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—
(六) 其他	—	—	—	—	—
三、本期末末餘額	9,127,269,000.00	1,464,187,305.77	3,521,714,071.43	30,400,232,635.91	44,513,403,013.11

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (一) 公司基本情況

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

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

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

本公司的公司及合併財務報表於2018年8月30日已經本公司董事會批准。

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

## (二) 財務報表的編製基礎

### 編製基礎

本集團執行財政部頒佈的企業會計準則及其應用指南、解釋以及相關規定，並按照2018年6月15日發佈的《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》編製財務報表。此外，本集團還按照中國證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》（2014年修訂）、《香港公司條例》和《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》之要求披露有關財務信息。





## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

**(二) 財務報表的編製基礎 (續)****記賬基礎和計價原則**

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

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

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

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

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

**持續經營**

本集團對自2018年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

**(三) 重要會計政策和會計估計****1、 遵循企業會計準則的聲明**

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司於2018年6月30日的公司及合併財務狀況、2018年1月1日至6月30日止期間的公司及合併經營成果和公司及合併現金流量。

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

### 2、 會計期間

本集團的會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、 營業周期

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

### 4、 記賬本位幣

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

### 5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

#### 5.1 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。

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

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

**(三) 重要會計政策和會計估計 (續)****5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法 (續)****5.2 非同一控制下的企業合併及商譽**

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制，為非同一控制下的企業合併。

合併成本指購買方為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性工具的公允價值。購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

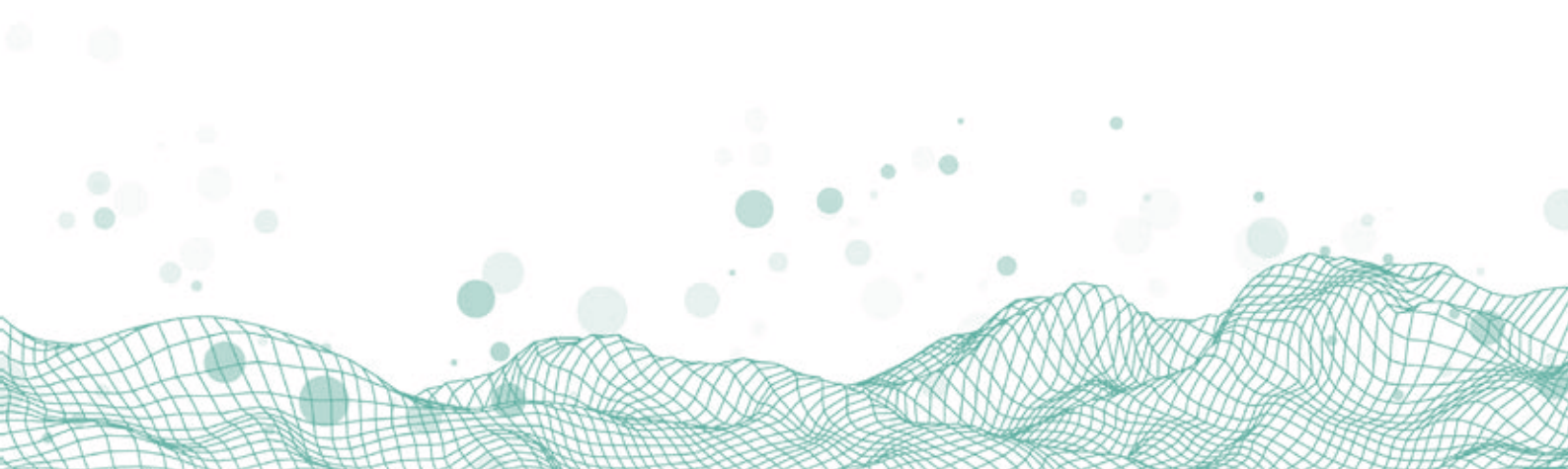
購買方在合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債在購買日以公允價值計量。

合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，作為一項資產確認為商譽並按成本進行初始計量。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，計入當期損益。

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

**6、 合併財務報表的編製方法**

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



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 6、 合併財務報表的編製方法 (續)

本集團將取得或失去對子公司控制權的日期作為收購日和處置日。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併取得的子公司，其自購買日起的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。

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

公司與子公司及子公司相互之間的內部交易對合併財務報表的影響於合併時抵銷。

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

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

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

#### 7、 現金及現金等價物的確定標準

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



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 8、 外幣業務和外幣報表折算

## 8.1 外幣業務

外幣交易在初始確認時採用交易發生日的即期匯率折算。

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

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍以交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

## 8.2 外幣財務報表折算

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

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

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

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

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

### 9、 金融工具

在本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。當本集團按照《企業會計準則第14號－收入》(財會[2017]22號，以下簡稱「新收入準則」) 確認的未包含重大融資成分應收賬款或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的，初始確認的應收賬款則按照新收入準則定義的交易價格進行初始計量。

#### 9.1 金融資產的分類與計量

初始確認後，本集團對不同類別的金融資產，分別以攤餘成本、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益或以公允價值計量且其變動計入當期損益進行後續計量。

##### 9.1.1 分類為以攤餘成本計量的金融資產

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，則本集團將該金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產。

該金融資產採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，發生減值時或終止確認產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團此類金融資產主要包括：應收賬款、發放貸款和墊款、其他流動資產－理財產品及長期應收款。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 9、金融工具 (續)

## 9.1 金融資產的分類與計量 (續)

## 9.1.1 分類為以攤餘成本計量的金融資產 (續)

## 9.1.1.1 實際利率法與攤餘成本

實際利率法是指計算金融資產或金融負債的攤餘成本以及將利息收入或利息費用分攤計入各會計期間的方法。

實際利率，是指將金融資產或金融負債在預計存續期的估計未來現金流量，折現為該金融資產賬面餘額或該金融負債攤餘成本所使用的利率。在確定實際利率時，在考慮金融資產或金融負債所有合同條款（如提前還款、展期、看漲期權或其他類似期權等）的基礎上估計預期現金流量，但不考慮預期信用損失。

金融資產或金融負債的攤餘成本是以該金融資產或金融負債的初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，再扣除累計計提的損失準備（僅適用於金融資產）。

本集團對分類為以攤餘成本計量的金融資產與分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產按照實際利率法確認利息收入。除下列情況外，本集團根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定利息收入：

- 對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，本集團自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。
- 對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，本集團在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。若該金融工具在後續期間因其信用風險有所改善而不再存在信用減值，本集團轉按實際利率乘以該金融資產賬面餘額來計算確定利息收入。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 9、 金融工具 (續)

##### 9.1 金融資產的分類與計量 (續)

###### 9.1.2 分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標的，則該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

與該金融資產相關的減值損失或利得、採用實際利率法計算的利息收入及匯兌損益計入當期損益，除此以外該金融資產的公允價值變動均計入其他綜合收益。該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

本集團此類金融資產包括：其他流動資產－應收票據。

###### 9.1.3 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

- 不符合分類為以攤餘成本計量的金融資產或分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產條件的金融資產均分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益。
- 在初始確認時，為消除或顯著減少會計錯配，本集團可將金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。





## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 9、 金融工具 (續)

## 9.1 金融資產的分類與計量 (續)

## 9.1.3 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 (續)

除屬於套期關係的一部分的金融資產外，以公允價值對該等金融資產進行後續計量，並將公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

本集團此類金融資產包括：交易性金融資產。

## 9.1.4 指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

初始確認時，本集團可以單項金融資產為基礎不可撤銷地將非交易性權益工具指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。本集團在非同一控制下的企業合併中確認的或有對價構成金融資產的，該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，不指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

進行指定後，該金融資產的公允價值變動在其他綜合收益中進行確認，該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。本集團持有該權益工具投資期間，在本集團收取股利的權利已經確立，與股利相關的經濟利益很可能流入本集團，且股利的金額能夠可靠計量時，確認股利收入並計入當期損益。

本集團此類金融資產包括：其他權益工具投資。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 9、 金融工具 (續)

##### 9.2 金融工具減值

本集團對分類為以攤餘成本計量的金融工具、分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融工具和租賃應收款以預期信用損失為基礎確認損失準備。

本集團對由新收入準則規範的交易形成的未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的合同資產與應收賬款按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

對於其他金融工具，除購買或源生的已發生信用減值的金融資產外，本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後的變動情況。若該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；若該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本集團按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。信用損失準備的增加或轉回金額，除分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，作為減值損失或利得計入當期損益。對於分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，本集團在其他綜合收益中確認其信用損失準備，並將減值損失或利得計入當期損益，且不減少該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

本集團在前一會計期間已經按照相當於金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量了損失準備，但在當期資產負債表日，該金融工具已不再屬於自初始確認後信用風險顯著增加的情形的，本集團在當期資產負債表日按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量該金融工具的損失準備，由此形成的損失準備的轉回金額作為減值利得計入當期損益。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 9、 金融工具 (續)

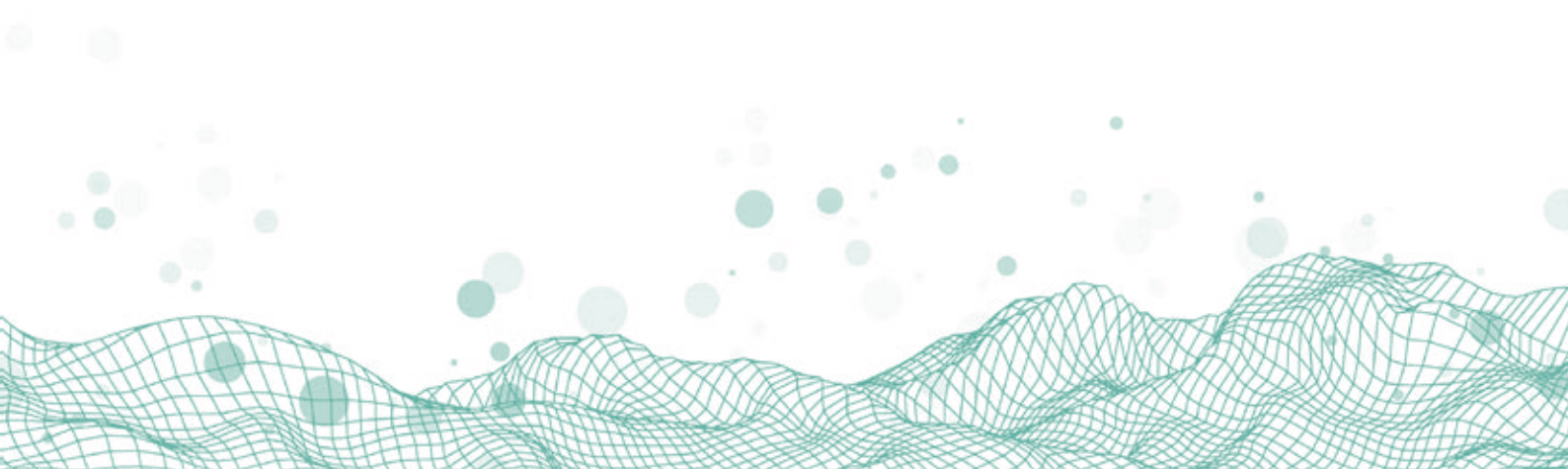
## 9.2 金融工具減值 (續)

## 9.2.1 信用風險顯著增加

本集團利用可獲得的合理且有依據的前瞻性信息，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。對於貸款承諾和財務擔保合同，本集團在應用金融工具減值規定時，將本集團成為做出不可撤銷承諾的一方之日作為初始確認日。

本集團在評估信用風險是否顯著增加時會考慮如下因素：

- (1) 信用風險變化所導致的內部價格指標是否發生顯著變化。
- (2) 若現有金融工具在資產負債表日作為新金融工具源生或發行，該金融工具的利率或其他條款是否發生顯著變化（如更嚴格的合同條款、增加抵押品或擔保物或者更高的收益率等）。
- (3) 同一金融工具或具有相同預計存續期的類似金融工具的信用風險的外部市場指標是否發生顯著變化。這些指標包括：信用利差、針對借款人的信用違約互換價格、金融資產的公允價值小於其攤餘成本的時間長短和程度、與借款人相關的其他市場信息（如借款人的債務工具或權益工具的價格變動）。
- (4) 金融工具外部信用評級實際或預期是否發生顯著變化。



## 財務報表附註


2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 9、 金融工具 (續)

##### 9.2 金融工具減值 (續)

###### 9.2.1 信用風險顯著增加 (續)

- (5) 對債務人實際或預期的內部信用評級是否下調。
  - (6) 預期將導致債務人履行其償債義務的能力是否發生顯著變化的業務、財務或經濟狀況的不利變化。
  - (7) 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化。
  - (8) 同一債務人發行的其他金融工具的信用風險是否顯著增加。
  - (9) 債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化。
  - (10) 作為債務抵押的擔保物價值或第三方提供的擔保或信用增級質量是否發生顯著變化。這些變化預期將降低債務人按合同規定期限還款的經濟動機或者影響違約概率。
- 

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 9、 金融工具 (續)

##### 9.2 金融工具減值 (續)

###### 9.2.1 信用風險顯著增加 (續)

- (11) 預期將降低借款人按合同約定期限還款的經濟動機是否發生顯著變化。
- (12) 借款合同的預期變更，包括預計違反合同的行為是否可能導致的合同義務的免除或修訂、給予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或擔保或者對金融工具的合同框架做出其他變更。
- (13) 債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化。
- (14) 本集團對金融工具信用管理方法是否發生變化。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 9、 金融工具 (續)

##### 9.2 金融工具減值 (續)

###### 9.2.1 信用風險顯著增加 (續)

於資產負債表日，若本集團判斷金融工具只具有較低的信用風險，則本集團假定該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

###### 9.2.2 已發生信用減值的金融資產

當本集團預期對金融資產未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

- (1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- (2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- (3) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- (4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- (5) 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- (6) 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 9、 金融工具 (續)

## 9.2 金融工具減值 (續)

## 9.2.3 預期信用損失的確定

本集團對應收賬款、其他分類為按攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具在組合基礎上採用減值矩陣確定相關金融工具的信用損失。本集團以共同風險特徵為依據，將金融工具分為不同組別。本集團採用的共同信用風險特徵包括：金融工具類型、信用風險評級、擔保物類型、初始確認日期、剩餘合同期限、債務人所處行業、債務人所處地理位置、擔保品相對於金融資產的價值等。

本集團按照下列方法確定相關金融工具的預期信用損失：

- 對於金融資產，信用損失為本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。
- 對於租賃應收款項，信用損失為本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。
- 對於資產負債表日已發生信用減值但並非購買或源生已發生信用減值的金融資產，信用損失為該金融資產賬面餘額與按原實際利率折現的估計未來現金流量的現值之間的差額。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 9、 金融工具 (續)

##### 9.2 金融工具減值 (續)

###### 9.2.3 預期信用損失的確定 (續)

本集團計量金融工具預期信用損失的方法反映的因素包括：通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額；貨幣時間價值；在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

###### 9.2.4 減記金融資產

當本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。





## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 9、 金融工具 (續)

## 9.3 金融資產的轉移

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

若本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且保留了對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入被轉移金融資產的程度繼續確認該被轉移金融資產，並相應確認相關負債。本集團按照下列方式對相關負債進行計量：

- 被轉移金融資產以攤餘成本計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利（如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利）的攤餘成本並加上本集團承擔的義務（如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務）的攤餘成本，相關負債不指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。
- 被轉移金融資產以公允價值計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利（如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利）的公允價值並加上本集團承擔的義務（如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務）的公允價值，該權利和義務的公允價值應為按獨立基礎計量時的公允價值。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 9、 金融工具 (續)

##### 9.3 金融資產的轉移 (續)

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，針對分類為以攤餘成本計量的金融資產與分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。針對被本集團指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 9、 金融工具 (續)

## 9.3 金融資產的轉移 (續)

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將轉移前金融資產整體的賬面價值在終止確認部分和繼續確認部分之間按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將終止確認部分收到的對價和原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和與終止確認部分在終止確認日的賬面價值之差額計入當期損益或留存收益。

金融資產整體轉移未滿足終止確認條件的，本集團繼續確認所轉移的金融資產整體，因資產轉移而收到的對價在收到時確認為負債。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 9、 金融工具 (續)

##### 9.4 金融負債的分類及計量

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

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

##### 9.4.1 其他金融負債

除金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債、財務擔保合同及貸款承諾外的其他金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

本集團此類金融負債包括：短期借款、應付票據、應付賬款、其他應付款、長期借款。

本集團與交易對手方修改或重新議定合同，未導致按攤餘成本進行後續計量的金融負債終止確認，但導致合同現金流量發生變化的，本集團重新計算該金融負債的賬面價值，並將相關利得或損失計入當期損益。重新計算的該金融負債的賬面價值，本集團根據將重新議定或修改的合同現金流量按金融負債的原實際利率折現的現值確定。對於修改或重新議定合同所產生的所有成本或費用，本集團調整修改後的金融負債的賬面價值，並在修改後金融負債的剩餘期限內進行攤銷。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

**(三) 重要會計政策和會計估計 (續)****9、 金融工具 (續)****9.5 金融負債的終止確認**

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。本集團（借入方）與借出方之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，本集團終止確認原金融負債，並同時確認新金融負債。

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

**9.6 權益工具**

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本集團發行（含再融資）、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理。本集團不確認權益工具的公允價值變動。與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。

本集團對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理，發放的股票股利不影響股東權益總額。

**9.7 金融資產和金融負債的抵銷**

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 10、存貨

##### 10.1 存貨的分類

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

##### 10.2 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採用加權平均法確定發出存貨的實際成本。

##### 10.3 存貨可變現淨值的確定依據

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

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

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

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

##### 10.4 存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

##### 10.5 低值易耗品和其他周轉材料的攤銷方法

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

低值易耗品和其他周轉材料採用按使用次數分次或一次轉銷法進行攤銷。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

**(三) 重要會計政策和會計估計 (續)****11、長期股權投資****11.1 共同控制、重大影響的判斷標準**

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

**11.2 初始投資成本的確定**

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

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

**11.3 後續計量及損益確認方法**

對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。

此外，公司財務報表採用成本法核算能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資。

**11.3.1 以成本法核算的長期股權投資**

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

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

### 11、長期股權投資 (續)

#### 11.3 後續計量及損益確認方法 (續)

##### 11.3.2 以權益法核算的長期股權投資

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

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

##### 11.3.3 處置長期股權投資

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。





## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

**(三) 重要會計政策和會計估計 (續)****12、 投資性房地產**

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

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

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

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

**13、 固定資產****13.1 固定資產確認條件**

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

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



# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

### 13、固定資產 (續)

#### 13.2 各類固定資產的折舊方法

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

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

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

#### 13.3 其他說明

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

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

### 14、在建工程

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



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 15、 借款費用

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

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

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



# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

### 16、無形資產

#### 16.1 無形資產

無形資產是指本集團擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

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

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

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

類別	攤銷年限 (年)	年攤銷率 (%)
土地使用權	50	2.00
軟件及其他	2-10	10.00-50.00
非專利技術	1-10	10.00-100.00

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

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 16、無形資產 (續)

## 16.2 研究與開發支出

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

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

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

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 17、長期資產減值

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

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

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

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

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

#### 18、長期待攤費用

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



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

**(三) 重要會計政策和會計估計 (續)****19、 職工薪酬****19.1 短期薪酬的會計處理方法**

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

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

**19.2 離職後福利的會計處理方法**

本集團離職後福利全部為設定提存計劃。

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

**20、 預計負債**

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

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

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

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 21、收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。履約義務，是指合同中本集團向客戶轉讓可明確區分商品或服務的承諾。交易價格，是指本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，但不包含代第三方收取的款項以及本集團預期將退還給客戶的款項。

##### 可變對價

合同中存在可變對價的，本集團按照期望值或最可能發生金額確定可變對價的最佳估計數。包含可變對價的交易價格，不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。每一資產負債表日，本集團重新估計應計入交易價格的可變對價金額。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務。但在有確鑿證據表明合同折扣或可變對價僅與合同中一項或多項（而非全部）履約義務相關的，本集團將該合同折扣或可變對價分攤至相關一項或多項履約義務。單獨售價，是指本集團向客戶單獨銷售商品或服務的價格。單獨售價無法直接觀察的，本集團綜合考慮能夠合理取得的全部相關信息，並最大限度地採用可觀察的輸入值估計單獨售價。

##### 附有質量保證條款的銷售

對於附有質量保證條款的銷售，如果該質量保證在向客戶保證所銷售商品或服務符合既定標準之外提供了一項單獨的服務，該質量保證構成單項履約義務。否則，本集團按照《企業會計準則第13號—或有事項》規定對質量保證責任進行會計處理。

##### 客戶未行使的合同權利

本集團向客戶預收銷售商品或服務款項的，首先將該款項確認為負債，待履行了相關履約義務時再轉為收入。當本集團預收款項無需退回，且客戶可能會放棄其全部或部分合同權利時，本集團預期將有權獲得與客戶所放棄的合同權利相關的金額的，按照客戶行使合同權利的模式按比例將上述金額確認為收入；否則，本集團只有在客戶要求履行剩餘履約義務的可能性極低時，才將上述負債的相關餘額轉為收入。

合同負債，是指本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

**(三) 重要會計政策和會計估計 (續)****22、政府補助**

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

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。

**22.1 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法**

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值或確認為遞延收益，確認為遞延收益的，在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。

**22.2 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法**

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

與本集團日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與本集團日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

**23、所得稅****23.1 當期所得稅**

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



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 23、所得稅 (續)

##### 23.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

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

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

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

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

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

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



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 23、所得稅 (續)

## 23.3 所得稅費用

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

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

## 23.4 所得稅的抵銷

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

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

## 24、經營租賃

## 24.1 本集團作為承租人記錄經營租賃業務

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

## 24.2 本集團作為出租人記錄經營租賃業務

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



# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

### 25、重要會計政策變更

#### 25.1 金融工具準則

根據財政部2017年修訂的《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號－金融資產轉移》、《企業會計準則第24號－套期會計》和《企業會計準則第37號－金融工具列報》(以下簡稱「新金融工具準則」)。

金融資產分類與計量方面，新金融工具準則要求金融資產基於其合同現金流量特徵及企業管理該等資產的業務模式分類為「以攤餘成本計量的金融資產」、「以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產」和「以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產」三大類別。取消了貸款和應收款項、持有至到期投資和可供出售金融資產等原分類。權益工具投資一般分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，也允許企業將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，但該指定不可撤銷，且在處置時不得將原計入其他綜合收益的累計公允價值變動額結轉計入當期損益。

金融資產減值方面，新金融工具準則有關減值的要求適用於以攤餘成本計量以及以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產和租賃應收款。新金融工具準則要求採用預期信用損失模型以替代原先的已發生信用損失模型。新減值模型要求採用三階段模型，依據相關項目自初始確認後信用風險是否發生顯著增加，信用損失準備按12個月內預期信用損失或者整個存續期的預期信用損失進行計提。對於應收賬款、合同資產及租賃應收款存在簡化方法，允許始終按照整個存續期預期信用損失確認減值準備。

套期會計方面，新金融工具準則提升了套期會計的適用性，將套期會計和企業風險管理更加緊密結合。

根據財政部通知，在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業，自2018年1月1日起施行新金融工具準則。因此，作為境內外同時上市的公司，自2018年1月1日起本集團施行上述新金融工具準則，並自該日起按照新金融工具準則的規定確認、計量和報告本集團的金融工具。本集團變更後的會計政策詳見附註(三)、9。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 25、重要會計政策變更 (續)

## 25.1 金融工具準則 (續)

於2018年1月1日之前的金融工具確認和計量與新金融工具準則要求不一致的，本集團按照新金融工具準則的要求進行銜接調整。涉及前期比較財務報表數據與新金融工具準則要求不一致的，本集團不進行調整。金融工具原賬面價值和在新金融工具準則施行日的新賬面價值之間的差額，計入2018年1月1日的留存收益或其他綜合收益。於2018年1月1日本集團採用新金融工具準則的影響詳見下表。

## 2018年1月1日首次施行新金融工具準則的影響匯總表

人民幣元

項目	按原準則列示的 賬面價值 2017年12月31日	施行新金融工具準則影響 重分類			按新金融工具準則 列示的賬面價值 2018年1月1日
		自原分類為貸款及 應收款項類 金融資產轉入 (註1)	自原分類為可供出 售金融資產轉入 (註2)	自原分類為以公允價值 計量且其變動計入當期 損益的金融資產轉入 (註3)	
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產	317,994,432.00	—	—	(317,994,432.00)	—
交易性金融資產	—	—	—	317,994,432.00	317,994,432.00
應收票據及應收賬款	49,948,553,567.36	(49,075,108,590.70)	—	—	873,444,976.66
其他流動資產	267,000,053.72	49,075,108,590.70	—	—	49,342,108,644.42
可供出售金融資產	7,700,000.00	—	(7,700,000.00)	—	—
其他權益工具投資	—	—	7,700,000.00	—	7,700,000.00

註1：自原分類為貸款及應收款項類金融資產轉入

本集團管理企業流動性的過程中會在部分應收票據到期前進行貼現或背書轉讓，並基於本集團已將幾乎所有的風險和報酬轉移給相關交易對手之後終止確認已貼現或背書的應收票據。本集團管理應收票據的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。因此，於2018年1月1日，人民幣49,075,108,590.70元的應收票據被重分類至其他流動資產，原先以攤餘成本計量的應收票據改按公允價值計量，未導致其他流動資產賬面價值變動。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 25、重要會計政策變更 (續)

##### 25.1 金融工具準則 (續)

註2：自原分類為可供出售金融資產轉入

於2018年1月1日，人民幣7,700,000.00元的可供出售金融資產被重分類至其他權益工具投資，該部分投資屬於非交易性權益工具並且本集團預計不會在可預見的未來出售，於以前期間按照成本扣除減值計量。於2018年1月1日對該部分股權投資採用公允價值計量，未導致其他權益工具投資賬面價值變動。

註3：自原分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產轉入

於2018年1月1日，人民幣317,994,432.00元的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，為持有的上市公司股權，被重分類至交易性金融資產。

註4：預期信用損失

於2018年1月1日，本集團依照新金融工具準則的要求對應收賬款、其他分類為按攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具確認信用損失減值準備。具體影響包括：

針對未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的應收賬款，本集團按照新金融工具準則的要求採用簡化方法來計量預期信用損失，即按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。未導致2018年1月1日應收賬款的減值準備賬面價值變動。

針對按攤餘成本計量的其他金融資產（主要包括其他流動資產—理財產品、發放貸款和墊款和長期應收款），本集團按照新金融工具準則的要求採用三階段模型計量預期信用損失，依據相關項目自初始確認後信用風險是否發生顯著增加，信用損失準備按12個月內預期信用損失或者整個存續期的預期信用損失進行計提。未導致2018年1月1日其他流動資產—理財產品、發放貸款和墊款和長期應收款的減值準備賬面價值變動。

針對以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產（主要包括其他流動資產—應收票據），本集團按照新金融工具準則的要求對其他債權投資採用三階段模型計量預期信用損失，依據相關項目自初始確認後信用風險是否發生顯著增加，信用損失準備按12個月內預期信用損失或者整個存續期的預期信用損失進行計提。未導致2018年1月1日其他流動資產—應收票據的減值準備賬面價值變動。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 25、重要會計政策變更 (續)

## 25.2 收入準則

本集團自2018年1月1日起執行財政部於2017年修訂的新收入準則，修訂前的收入準則簡稱「原收入準則」。新收入準則引入了收入確認計量的5步法，並針對特定交易（或事項）增加了更多的指引。本集團詳細的收入確認和計量的會計政策參見附註（三）、21。新收入準則要求首次執行該準則的累積影響數調整首次執行當期期初（即2018年1月1日）留存收益及財務報表其他相關項目金額，對可比期間信息不予調整。在執行新收入準則時，本集團僅對首次執行日尚未完成的合同的累計影響數進行調整。對於首次執行新收入準則當期期初之前發生的合同變更，本集團予以簡化處理，根據合同變更的最終安排，識別已履行的和尚未履行的履約義務、確定交易價格以及在已履行的和尚未履行的履約義務之間分攤交易價格。

- (1) 除了提供了更廣泛的收入交易的披露外，執行新收入準則對本期期初資產負債表相關項目的影響列示如下：

項目	註	人民幣元			
		2017年12月31日	重分類	重新計量	2018年1月1日
<b>流動負債：</b>					
預收賬款	1	5,457,772,639.50	(5,457,772,639.50)	—	—
合同負債		—	5,593,469,523.22	774,861,470.52	6,368,330,993.74
其他流動負債	2	1,653,117,141.98	—	(774,861,470.52)	878,255,671.46
<b>非流動負債：</b>					
遞延收益	3	1,963,520,037.00	(494,368,396.06)	—	1,469,151,640.94
其他非流動負債	3	—	358,671,512.34	—	358,671,512.34

註1：於2018年1月1日，本集團根據合同從客戶預收的貨款人民幣5,457,772,639.50元，根據新收入準則由預收賬款重分類至合同負債。

註2：於2018年1月1日，本集團為客戶提供的保養服務識別為一項單項履約義務，確認合同負債人民幣774,861,470.52元。

註3：於2018年1月1日，本集團遞延收益中包含的預收汽車金融貸款利息人民幣494,368,396.06元，其中重分類至合同負債人民幣135,696,883.72元，重分類至其他非流動負債人民幣358,671,512.34元。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 25、重要會計政策變更 (續)

## 25.2 收入準則 (續)

(2) 與原收入準則相比，執行新收入準則對當期財務報表相關項目的影響列示如下：

## 資產負債表

項目	新準則下		原準則下	
	2018年6月30日 (未經審計)	調整	2018年6月30日 (未經審計)	
流動負債：				人民幣元
預收賬款	—	3,124,456,016.83	<b>3,124,456,016.83</b>	
合同負債	<b>3,894,915,850.31</b>	(3,894,915,850.31)	—	
其他流動負債	<b>1,027,659,736.32</b>	685,544,875.43	<b>1,713,204,611.75</b>	
非流動負債：				
遞延收益	<b>2,227,021,757.63</b>	691,880,360.81	<b>2,918,902,118.44</b>	
其他非流動負債	<b>606,965,402.76</b>	(606,965,402.76)	—	

## 利潤表

項目	新準則下		原準則下	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	調整	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
營業收入	<b>47,957,822,005.30</b>	89,316,595.09	<b>48,047,138,600.39</b>	人民幣元
營業成本	<b>38,414,784,286.51</b>	(416,475,113.00)	<b>37,998,309,173.51</b>	
銷售費用	<b>2,077,495,014.39</b>	327,158,517.91	<b>2,404,653,532.30</b>	



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

## 25、重要會計政策變更 (續)

## 25.2 收入準則 (續)

(2) 與原收入準則相比，執行新收入準則對當期財務報表相關項目的影響列示如下：(續)

於2018年1月1日，本集團首次施行上述新收入準則和新金融工具準則對本集團資產、負債和所有者權益的影響匯總如下：

項目	2017年12月31日	施行新收入準則影響	施行新金融工具	
			準則影響	2018年1月1日
交易性金融資產		—	317,994,432.00	317,994,432.00
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	317,994,432.00	—	(317,994,432.00)	
應收票據及應收賬款	49,948,553,567.36	—	(49,075,108,590.70)	873,444,976.66
其他流動資產	267,000,053.72	—	49,075,108,590.70	49,342,108,644.42
可供出售金融資產	7,700,000.00	—	(7,700,000.00)	
其他權益工具投資		—	7,700,000.00	7,700,000.00
預收款項	5,457,772,639.50	(5,457,772,639.50)	—	—
合同負債		6,368,330,993.74	—	6,368,330,993.74
其他流動負債	1,653,117,141.98	(774,861,470.52)	—	878,255,671.46
遞延收益	1,963,520,037.00	(494,368,396.06)	—	1,469,151,640.94
其他非流動負債	—	358,671,512.34	—	358,671,512.34

人民幣元

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

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

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

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

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

#### 會計估計中採用的關鍵假設和不確定因素

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

##### 存貨跌價準備

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

##### 固定資產的使用壽命

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

##### 遞延所得稅資產的確認

於2018年6月30日，本集團已確認遞延所得稅資產為人民幣602,353,229.01元(2017年12月31日：人民幣691,008,604.27元)，列於合併資產負債表中。遞延所得稅資產的實現主要取決於未來的實際盈利及暫時性差異在未來使用年度的實際稅率。如未來實際產生的盈利少於預期，或實際稅率低於預期，確認的遞延所得稅資產將被轉回，確認在轉回發生期間的利潤表中。如未來實際產生的應納稅所得額多於預期，或實際稅率高於預期，將調整相應的遞延所得稅資產，確認在該情況發生期間的利潤表中。

##### 售後保修費

本集團對於所售車輛在一定保修期內承擔保修義務，根據銷量、預計的費用標準預提售後保修費。於2018年6月30日預提的售後保修費餘額為人民幣415,220,052.16元。如果實際發生的售後保修費大於或少於預計數，將會影響發生期的損益。

##### 開發支出资本化

開發階段的支出同時滿足如附註(三)、16.2所述之條件的進行資本化，不能滿足條件則計入當期損益。開發階段的支出是否資本化或費用化需要運用判斷和估計。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (五) 稅項

## 1、 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷售額／採購額(註1、2)	3%、5%、6%、10%、11%、13%、16%、17%
消費稅	銷售額	3%、5%、9%、12%
城市維護建設稅	增值稅、消費稅	5%、7%
教育費附加	增值稅、消費稅	3%
企業所得稅	應納稅所得額(註2)	20%、25%、28%、30%
房產稅	房產原值／房產出租收入	公司自用房產的房產稅按房產原值的70%計算繳納，稅率為1.2%；出租房產的房產稅按出租收入的12%計繳
土地使用稅	土地使用面積	相應稅率

註1：根據財政部、國家稅務總局財稅[2017]37號《關於簡併增值稅稅率有關政策的通知》的規定，自2017年7月1日起，簡併增值稅稅率結構，取消13%的增值稅稅率。根據財政部、國家稅務總局財稅[2018]32號《關於調整增值稅稅率的通知》的規定，自2018年5月1日起，納稅人發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用17%和11%稅率的，稅率分別調整為16%、10%。

註2：除附註(五)、2所列稅收優惠外，本集團相關公司2017年度及2018年1月1日至6月30日止期間適用稅率皆為上表所列。

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (五) 稅項 (續)

### 2、 稅收優惠及批文

#### 2.1 所得稅稅收優惠

##### 2.1.1 安置殘疾人的所得稅優惠政策

根據財政部、國家稅務總局財稅[2009]70號《關於安置殘疾人員就業有關企業所得稅優惠政策問題的通知》(以下簡稱「通知」)的規定，本公司及本公司之子公司天津博信汽車零部件有限公司(以下簡稱「天津博信」)、保定市諾博橡膠製品有限公司(以下簡稱「保定諾博」)、保定市格瑞機械有限公司(以下簡稱「保定格瑞」)、保定億新汽車配件有限公司(以下簡稱「保定億新」)及保定威奕汽車有限公司(以下簡稱「保定威奕」)，符合通知規定的享受安置殘疾職工工資100%加計扣除應同時具備的條件，經過有關部門的認定，上述公司在計算企業所得稅時，在支付給殘疾職工工資據實扣除的基礎上，可以按照支付給殘疾職工工資的100%加計扣除。

##### 2.1.2 高新技術企業所得稅優惠政策

根據河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局2016年11月2日頒發的《高新技術企業證書》，本公司於2016年復審通過認定為高新技術企業(有效期三年)，2016年度至2018年度本公司適用所得稅稅率為15%。

根據河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局2015年11月26日頒發的《高新技術企業證書》，本公司之子公司保定威奕於2015年被認定為高新技術企業(有效期三年)，2015年度至2017年度該公司適用所得稅稅率為15%。截至2018年6月30日，保定威奕高新技術企業資格期滿但高新技術企業重新認定尚未開始。根據科技部、財政部、國家稅務總局國科發火[2016]195號《高新技術企業認定管理工作指引》的相關規定，保定威奕在高新技術企業資格期滿當年(即2018年)內，通過重新認定前，企業所得稅暫按15%的稅率預繳，如在年度匯算清繳前未取得高新技術企業資格的，則按規定補繳稅款。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (五) 稅項 (續)

## 2、 稅收優惠及批文 (續)

## 2.1 所得稅稅收優惠 (續)

## 2.1.2 高新技術企業所得稅優惠政策 (續)

根據河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局2016年11月2日頒發的《高新技術企業證書》，本公司之子公司保定格瑞於2016年被認定為高新技術企業（有效期三年），2016年度至2018年度該公司適用所得稅稅率為15%。

根據河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局2016年11月2日頒發的《高新技術企業證書》，本公司之子公司曼德電子電器有限公司（原保定曼德汽車配件有限公司，以下簡稱「曼德電子」）於2016年被認定為高新技術企業（有效期三年），2016年度至2018年度該公司適用所得稅稅率為15%。

## 2.1.3 西部地區鼓勵類產業企業所得稅優惠政策

根據財政部、海關總署、國家稅務總局財稅[2011]58號《關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》，本公司之子公司重慶哈弗汽車有限公司（以下簡稱「重慶哈弗」）為設在西部地區的鼓勵類產業企業，符合上述通知規定，於2018年度，其所得減按15%的稅率徵收企業所得稅。



# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (五) 稅項 (續)

### 2、 稅收優惠及批文 (續)

#### 2.1 所得稅稅收優惠 (續)

##### 2.1.4 小型微利企業所得稅優惠政策

根據財政部、國家稅務總局財稅[2017]43號《關於擴大小型微利企業所得稅優惠政策範圍的通知》，本公司之子公司北京長城東晟商務諮詢有限公司（以下簡稱「長城東晟」）2017年度應納稅所得額低於50萬元，符合上述通知規定，於2017年度，其所得減按50%計入應納稅所得額，並按20%的稅率繳納企業所得稅。根據財政部、國家稅務總局財稅[2018]77號《稅務總局關於進一步擴大小型微利企業所得稅優惠政策範圍的通知》，本公司之子公司長城東晟、北京格瑞特汽車零部件有限公司（以下簡稱「北京格瑞特」）、北京萬里友好信息諮詢有限公司（以下簡稱「萬里友好」）、上海哈弗汽車科技有限公司（以下簡稱「上海哈弗」）2018年度預計應納稅所得額低於100萬元，符合上述通知規定，於2018年度，其所得減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。

#### 2.2 增值稅稅收優惠

##### 安置殘疾人的增值稅優惠政策

根據財政部、國家稅務總局財稅[2016]52號《關於促進殘疾人就業增值稅優惠政策的通知》的規定，本公司之子公司保定諾博、保定格瑞及保定億新符合月平均實際安置的殘疾人佔單位在職職工總數的比例高於25%（含25%），並且安置的殘疾人人數多於10人（含10人）的優惠條件，經過有關部門的認定，符合「生產銷售貨物，提供加工、修理修配勞務，以及提供營改增現代服務和生活服務稅目範圍的服務取得的收入之和，佔其增值稅收入的比例達到50%」的規定。上述公司享受由稅務機關按單位實際安置殘疾人的人數限額即徵即退增值稅政策，實際安置的每位殘疾人每年可退還的增值稅的具體限額按照縣級以上稅務機關根據納稅人所在區縣適用的經省人民政府批准的月最低工資標準的4倍確定。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋

## 1、貨幣資金

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
<b>現金：</b>		
人民幣	317,105.34	389,791.58
英鎊	13,962.58	14,162.78
澳元	10,406.83	8,362.89
港幣	8,684.27	9,028.16
日元	7,068.20	7,155.96
美元	5,391.60	3,318.46
新加坡元	1,504.80	1,518.64
蘭特	428.67	5,105.78
盧布	60.35	64.98
韓元	41.95	43.44
泰幣	25.97	25.97
<b>銀行存款：</b>		
人民幣	7,553,660,055.72	3,078,273,647.15
蘭特	190,002,148.93	117,967,799.82
盧布	131,396,498.83	116,239,708.23
美元	144,584,370.47	432,715,197.31
澳元	41,083,156.24	21,044,534.81
歐元	16,242,287.44	22,380,368.79
新西蘭元	15,325,269.26	23,071,500.18
盧比	15,195,668.73	11,204,461.23
日元	14,960,092.99	13,847,034.16
韓元	2,282,033.22	5,276,122.62
港幣	21,005.83	20,825.65
瑞士法郎	422.32	424.98
英鎊	—	11.41
<b>其他貨幣資金：</b>		
人民幣	579,204,339.27	987,479,299.87
美元	23,159,610.43	—
新西蘭元	223,520.00	1,389,810.00
<b>合計</b>	<b>8,727,705,160.24</b>	<b>4,831,349,324.85</b>
其中：存放在境外的款項總額	598,258,904.32	766,211,041.63

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 1、貨幣資金(續)

2018年6月30日，本集團使用受到限制的貨幣資金為人民幣602,587,469.70元。其中存款準備金人民幣503,307,514.50元；信用證保證金人民幣7,945,577.94元；保函保證金人民幣9,400,000.00元；存出投資款人民幣73,499,349.59元；其他保證金人民幣8,435,027.67元。

2017年12月31日，本集團其他貨幣資金中使用受到限制的貨幣資金為人民幣987,259,595.28元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣519,452,724.20元；存款準備金人民幣402,500,360.15元；信用證保證金人民幣3,050,947.92元；保函保證金人民幣7,560,000.00元；存出投資款人民幣50,197,891.76元；其他保證金人民幣4,497,671.25元。

### 2、交易性金融資產

項目	人民幣元
	2018年6月30日 (未經審計)
分類為公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	9,479,782,842.34
其中：權益工具投資	235,578,252.00
浮動收益理財產品	9,244,204,590.34
合計	9,479,782,842.34



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 3、 應收票據及應收賬款

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應收票據	—	49,075,108,590.70
應收賬款	1,543,088,399.71	873,444,976.66
合計	1,543,088,399.71	49,948,553,567.36

## (1) 應收票據

應收票據分類：

種類	人民幣元	
	2017年12月31日 (經審計)	
銀行承兌匯票	49,072,943,011.30	
商業承兌匯票	2,165,579.40	
合計	49,075,108,590.70	

於各期末已質押應收票據情況：

種類	人民幣元	
	2017年12月31日 (經審計)	
銀行承兌匯票	7,669,337,556.18	
合計	7,669,337,556.18	

註： 本集團質押該應收票據用於開具應付票據及短期借款。

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 3、應收票據及應收賬款(續)

#### (1) 應收票據(續)

期末本集團已背書及貼現給他方但尚未到期的應收票據：

種類	人民幣元	
	2017年12月31日 (經審計)	
銀行承兌匯票	14,562,674,803.01	
合計	14,562,674,803.01	

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

#### (2) 應收賬款

應收賬款賬齡及相關壞賬準備如下：

賬齡	2018年6月30日(未經審計)				2017年12月31日(經審計)			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	1,575,618,716.72	82.56	(37,492,432.02)	1,538,126,284.70	873,555,461.23	71.81	(19,736,285.71)	853,819,175.52
1至2年	4,962,115.01	0.26	—	4,962,115.01	1,053,240.28	0.09	(282,955.28)	770,285.00
2至3年	—	—	—	—	319,517,864.55	26.27	(318,152,502.58)	1,365,361.97
3年以上	327,968,785.98	17.18	(327,968,785.98)	—	22,280,667.62	1.83	(4,790,513.45)	17,490,154.17
合計	1,908,549,617.71	100.00	(365,461,218.00)	1,543,088,399.71	1,216,407,233.68	100.00	(342,962,257.02)	873,444,976.66

以上應收賬款賬齡分析是以收入確認的時間為基礎。

本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額人民幣29,460,446.46元；本期收回或轉回壞賬準備金額人民幣6,735,121.26元。

本期實際核銷的應收賬款金額為：人民幣226,364.22元。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 3、 應收票據及應收賬款(續)

## (2) 應收賬款(續)

應收賬款金額前五名單位情況：

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款總額 的比例(%)	人民幣元
			壞賬準備期末餘額
客戶一	327,968,785.98	17.18	(327,968,785.98)
客戶二	155,403,326.42	8.14	—
客戶三	122,852,520.00	6.44	—
客戶四	115,625,631.28	6.06	—
客戶五	109,688,218.65	5.75	—
合計	831,538,482.33	43.57	(327,968,785.98)

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 4、預付款項

## (1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日(經審計)	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	358,547,839.19	93.52	454,837,782.34	78.49
1至2年	18,844,794.03	4.92	82,820,794.57	14.29
2至3年	5,723,488.07	1.49	41,388,488.11	7.14
3年以上	273,849.15	0.07	489,117.04	0.08
合計	383,389,970.44	100.00	579,536,182.06	100.00

預付款項賬齡的說明：

賬齡超過1年的預付款項主要是預付供應商未結算的材料款。

## (2) 預付款項金額前五名單位情況

單位名稱	金額	人民幣元 佔預付款項 總額的比例(%)
單位一	32,805,167.57	8.56
單位二	28,478,092.05	7.43
單位三	24,813,426.05	6.47
單位四	22,293,850.99	5.81
單位五	22,144,647.48	5.78
合計	130,535,184.14	34.05

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 5、其他應收款

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應收利息	33,520,384.63	28,355,788.71
其他應收款	265,880,607.58	297,891,725.12
合計	299,400,992.21	326,247,513.83

## (1) 應收利息

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
發放貸款和墊款利息	32,559,959.02	27,462,613.92
存放央行和存放同業款項利息	960,425.61	754,224.16
理財產品利息	—	138,950.63
合計	33,520,384.63	28,355,788.71

## (2) 其他應收款

其他應收款賬齡及相關壞賬準備如下：

賬齡	2018年6月30日(未經審計)				2017年12月31日(經審計)			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	242,451,833.00	87.65	(5,314,591.92)	237,137,241.08	270,946,288.23	85.39	(22,476.00)	270,923,812.23
1至2年	4,990,760.29	1.80	(21,000.00)	4,969,760.29	31,507,081.44	9.93	(17,607,324.86)	13,899,756.58
2至3年	18,121,542.97	6.55	(5,403,824.94)	12,717,718.03	1,826,160.77	0.58	(6,470.82)	1,819,689.95
3年以上	11,055,888.18	4.00	—	11,055,888.18	12,992,606.36	4.10	(1,744,140.00)	11,248,466.36
合計	276,620,024.44	100.00	(10,739,416.86)	265,880,607.58	317,272,136.80	100.00	(19,380,411.68)	297,891,725.12

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 5、其他應收款(續)

## (2) 其他應收款(續)

本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額人民幣38,250.00元；本期收回或轉回壞賬準備金額為人民幣6,598,087.68元。

本報告期實際核銷的其他應收款金額為：人民幣1,744,140.00元。

按款項性質列示其他應收款：

其他應收款性質	2018年6月30日	人民幣元
	(未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
出口退稅款	75,038,214.88	101,966,556.45
應退增值稅	95,738,708.12	94,266,466.17
備用金	19,299,536.59	41,539,259.78
保證金	36,765,468.08	31,263,777.80
其他	49,778,096.77	48,236,076.60
合計	276,620,024.44	317,272,136.80

其他應收款金額前五名單位情況：

單位名稱	款項的性質	金額	賬齡	人民幣元	
				佔其他應收款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
客戶一	應退增值稅	95,738,708.12	2年以內	34.61	(5,084,027.92)
客戶二	出口退稅款	75,038,214.88	1年以內	27.13	—
客戶三	履約保證金	10,200,000.00	3年以上	3.69	—
客戶四	鋼材保證金	10,000,000.00	2至3年	3.62	—
客戶五	借出款項	8,307,054.19	1年以內	3.00	—
合計		199,283,977.19		72.05	(5,084,027.92)

本集團無涉及政府補助的其他應收款。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 6、存貨

## (1) 存貨分類

人民幣元

項目	2018年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,188,502,644.98	(46,554,094.84)	1,141,948,550.14
在產品	940,046,746.98	(1,440,017.58)	938,606,729.40
產成品	2,887,030,625.89	(26,938,209.61)	2,860,092,416.28
低值易耗品	314,819,902.98	(7,957.20)	314,811,945.78
合計	5,330,399,920.83	(74,940,279.23)	5,255,459,641.60

人民幣元

項目	2017年12月31日(經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,567,176,625.47	(66,930,828.92)	1,500,245,796.55
在產品	896,977,842.78	(2,868,511.72)	894,109,331.06
產成品	2,918,201,263.65	(12,098,705.30)	2,906,102,558.35
低值易耗品	274,339,447.93	(25,184.26)	274,314,263.67
合計	5,656,695,179.83	(81,923,230.20)	5,574,771,949.63

## (2) 存貨跌價準備

人民幣元

存貨種類	2017年12月31日	本期計提額	本期減少		2018年6月30日
	(經審計)		轉回	轉銷	(未經審計)
原材料	66,930,828.92	955,752.74	(1,069.92)	(21,331,416.90)	46,554,094.84
在產品	2,868,511.72	1,440,017.58	—	(2,868,511.72)	1,440,017.58
產成品	12,098,705.30	25,851,873.09	(109,519.06)	(10,902,849.72)	26,938,209.61
低值易耗品	25,184.26	—	(17,227.06)	—	7,957.20
合計	81,923,230.20	28,247,643.41	(127,816.04)	(35,102,778.34)	74,940,279.23

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 6、存貨(續)

## (3) 存貨跌價準備情況

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

存貨的說明：

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

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

## 7、一年內到期的非流動資產

項目	附註	2018年6月30日 (未經審計)	人民幣元 2017年12月31日 (經審計)
一年內到期的發放貸款和墊款	(六) 9	9,023,113,296.03	6,597,535,110.30
一年內到期的長期應收款	(六) 10	851,401,634.25	850,339,958.75
合計		9,874,514,930.28	7,447,875,069.05

## 8、其他流動資產

種類	2018年6月30日 (未經審計)	人民幣元 2017年12月31日 (經審計)
應收票據	24,729,835,495.31	
其他流動資產	695,155,264.44	267,000,053.72
合計	25,424,990,759.75	267,000,053.72



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋 (續)

## 8、 其他流動資產 (續)

## (1) 應收票據

應收票據分類：

種類	人民幣元
	2018年6月30日 (未經審計)
銀行承兌匯票	24,729,835,495.31
商業承兌匯票	—
合計	24,729,835,495.31

於各期末已質押應收票據情況：

種類	人民幣元
	2018年6月30日 (未經審計)
銀行承兌匯票	9,590,651,589.12
合計	9,590,651,589.12

註： 本集團質押該應收票據用於開具應付票據及短期借款。

期末本集團已背書及貼現給他方但尚未到期的應收票據：

種類	人民幣元
	2018年6月30日 (未經審計)
銀行承兌匯票	22,151,579,102.16
合計	22,151,579,102.16

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 8、其他流動資產(續)

#### (2) 其他流動資產

其他流動資產明細：

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
汽車塗料	4,025,385.49	3,985,488.60
待攤廣告費	140,814,514.00	1,490,895.23
待抵扣稅金	217,091,387.46	89,476,960.84
模具(註1)	98,196,097.75	71,271,439.91
理財產品(註2)	49,000,000.00	48,000,000.00
預繳企業所得稅	163,718,638.35	33,535,258.60
其他	22,309,241.39	19,240,010.54
合計	695,155,264.44	267,000,053.72

註1：預計使用期限不超過1年。

註2：該理財產品為購買的「保本固定收益型」理財產品，按照攤餘成本進行後續計量。

### 9、發放貸款和墊款

#### (1) 發放貸款和墊款分佈情況

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
公司貸款和墊款	2,818,425.25	73,500.00
其中：貸款	2,818,425.25	73,500.00
個人貸款和墊款	14,703,147,461.50	11,201,236,834.73
其中：汽車消費貸款	14,703,147,461.50	11,201,236,834.73
發放貸款和墊款總額	14,705,965,886.75	11,201,310,334.73
減：貸款減值準備	242,435,501.11	175,080,525.14
發放貸款和墊款淨額	14,463,530,385.64	11,026,229,809.59
減：一年內到期的發放貸款	9,023,113,296.03	6,597,535,110.30
發放貸款和墊款	5,440,417,089.61	4,428,694,699.29

註：發放貸款和墊款全部為附擔保物的抵押貸款。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 9、發放貸款和墊款(續)

## (2) 本期計提、收回或轉回的貸款減值情況

本期計提貸款減值準備金額人民幣67,364,993.98元；本期收回或轉回貸款減值準備金額人民幣1,102.50元。

## (3) 本期實際核銷的發放貸款和墊款金額為人民幣8,915.51元。

## 10、長期應收款

項目	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日(經審計)			人民幣元
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面價值
履約保證金	850,339,958.75	—	850,339,958.75	850,339,958.75	—	850,339,958.75	
融資租賃款	1,131,192.72	—	1,131,192.72	—	—	—	
減：一年內到期長期應收款	851,401,634.25	—	851,401,634.25	850,339,958.75	—	850,339,958.75	
合計	69,517.22	—	69,517.22	—	—	—	

## 11、其他權益工具投資

指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資的期末賬面價值：

項目	人民幣元
	2018年6月30日 (未經審計) 賬面價值
非上市股權投資	7,700,000.00
合計	7,700,000.00

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 11、其他權益工具投資(續)

截止2018年6月30日，以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資的明細情況：

被投資單位	2018年 1月1日	賬面餘額		2018年 6月30日	在被投資單位 持股比例(%)
		本期增加	本期減少		
中發聯投資有限公司	4,200,000.00	—	—	4,200,000.00	2.07
國汽(北京)汽車輕量化技術研究院 有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00	6.90
北京智能車聯產業創新中心有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00	0.80
合計	7,700,000.00	—	—	7,700,000.00	

人民幣元

## 12、投資性房地產

採用成本計量模式的投資性房地產：

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
2017年12月31日(經審計)	118,203,042.70	17,619,408.20	135,822,450.90
本期增加金額	408,530.85	—	408,530.85
1. 在建工程轉入	408,530.85	—	408,530.85
匯兌差異	1,024,575.25	—	1,024,575.25
2018年6月30日(未經審計)	<b>119,636,148.80</b>	<b>17,619,408.20</b>	<b>137,255,557.00</b>
二、累計折舊和累計攤銷			
2017年12月31日(經審計)	8,216,002.56	1,558,452.59	9,774,455.15
本期增加金額	2,420,212.69	175,434.71	2,595,647.40
1. 計提或攤銷	2,420,212.69	175,434.71	2,595,647.40
匯兌差異	84,585.76	—	84,585.76
2018年6月30日(未經審計)	<b>10,720,801.01</b>	<b>1,733,887.30</b>	<b>12,454,688.31</b>
三、賬面價值			
2018年6月30日(未經審計)	<b>108,915,347.79</b>	<b>15,885,520.90</b>	<b>124,800,868.69</b>
2017年12月31日(經審計)	109,987,040.14	16,060,955.61	126,047,995.75

人民幣元

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 13、固定資產

## 固定資產情況

項目	人民幣元				
	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他設備	合計
一、賬面原值					
2017年12月31日(經審計)	12,405,875,475.81	21,210,862,141.19	468,996,538.88	6,656,002,871.45	40,741,737,027.33
本期增加金額	469,219,704.48	1,707,311,803.85	4,070,896.88	522,834,172.83	2,703,436,578.04
1. 購置	96,046,230.55	118,933,598.14	939,249.72	140,567,387.53	356,486,465.94
2. 在建工程轉入	373,173,473.93	1,588,378,205.71	2,465,749.72	382,204,152.27	2,346,221,581.63
3. 存貨轉入	—	—	665,897.44	—	665,897.44
4. 因購買子公司增加	—	—	—	62,633.03	62,633.03
本期減少金額	(19,171,663.38)	(830,935,829.37)	(43,697,235.45)	(40,830,311.52)	(934,635,039.72)
1. 處置或報廢	(5,619,424.02)	(267,569,335.17)	(43,157,386.47)	(38,492,002.49)	(354,838,148.15)
2. 轉入在建工程減少	(13,552,239.36)	(561,130,010.40)	(415,384.62)	(948,285.93)	(576,045,920.31)
3. 其他轉出	—	(2,236,483.80)	(124,464.36)	(1,390,023.10)	(3,750,971.26)
2018年6月30日(未經審計)	<b>12,855,923,516.91</b>	<b>22,087,238,115.67</b>	<b>429,370,200.31</b>	<b>7,138,006,732.76</b>	<b>42,510,538,565.65</b>
二、累計折舊					
2017年12月31日(經審計)	1,920,427,628.01	7,491,669,394.90	244,639,912.41	3,177,096,765.64	12,833,833,700.96
本期增加金額	226,349,379.58	1,000,795,219.48	28,114,554.41	496,163,329.28	1,751,422,482.75
1. 計提	226,349,379.58	1,000,795,219.48	28,114,554.41	496,163,329.28	1,751,422,482.75
本期減少金額	(11,742,541.77)	(263,320,531.91)	(20,205,796.03)	(31,272,186.10)	(326,541,055.81)
1. 處置或報廢	(2,313,801.65)	(194,198,376.06)	(19,964,237.59)	(30,064,146.01)	(246,540,561.31)
2. 轉入在建工程減少	(9,428,740.12)	(67,384,432.63)	(123,317.30)	(194,849.37)	(77,131,339.42)
3. 其他轉出	—	(1,737,723.22)	(118,241.14)	(1,013,190.72)	(2,869,155.08)
2018年6月30日(未經審計)	<b>2,135,034,465.82</b>	<b>8,229,144,082.47</b>	<b>252,548,670.79</b>	<b>3,641,987,908.82</b>	<b>14,258,715,127.90</b>
三、減值準備					
2017年12月31日(經審計)	136,268.33	57,319,146.55	37,680.75	132,402,711.55	189,895,807.18
本期增加金額	—	13,258,414.13	42,105.00	20,503,905.56	33,804,424.69
1. 計提	—	13,258,414.13	42,105.00	20,503,905.56	33,804,424.69
本期減少金額	—	(1,451,662.71)	—	(1,537,067.60)	(2,988,730.31)
1. 處置或報廢	—	(1,451,662.71)	—	(1,537,067.60)	(2,988,730.31)
2018年6月30日(未經審計)	<b>136,268.33</b>	<b>69,125,897.97</b>	<b>79,785.75</b>	<b>151,369,549.51</b>	<b>220,711,501.56</b>
四、賬面價值					
2018年6月30日(未經審計)	<b>10,720,752,782.76</b>	<b>13,788,968,135.23</b>	<b>176,741,743.77</b>	<b>3,344,649,274.43</b>	<b>28,031,111,936.19</b>
2017年12月31日(經審計)	10,485,311,579.47	13,661,873,599.74	224,318,945.72	3,346,503,394.26	27,718,007,519.19

2018年6月30日固定資產中尚未取得房產證的房產淨值為人民幣2,109,299,984.49元(2017年12月31日:人民幣3,901,351,393.27元),相關房產證正在辦理中。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 14、在建工程

## (1) 在建工程明細如下

項目	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日(經審計)		
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值
年產40萬套車橋及制動器項目	14,240.99	—	14,240.99	14,240.99	—	14,240.99
天津整車項目	123,008,608.87	(131,527.46)	122,877,081.41	60,030,666.90	(131,527.46)	59,899,139.44
天津零部件項目	85,778,765.98	(5,064,216.91)	80,714,549.07	122,163,399.33	(416,173.85)	121,747,225.48
工業園一二期改擴建	144,340,853.62	(1,186,284.28)	143,154,569.34	151,875,434.71	(1,788,431.95)	150,087,002.76
新技術中心	127,060,864.45	—	127,060,864.45	162,172,618.20	—	162,172,618.20
其他研發項目	128,996,325.26	—	128,996,325.26	69,580,893.95	—	69,580,893.95
徐水整車項目	388,377,500.04	—	388,377,500.04	453,299,582.90	—	453,299,582.90
徐水零部件項目	1,642,208,895.85	(853,830.79)	1,641,355,065.06	2,240,284,583.74	—	2,240,284,583.74
徐水配套設施項目	165,678,798.00	—	165,678,798.00	149,981,488.25	—	149,981,488.25
俄羅斯8萬整車廠及生活區項目	1,892,858,768.46	—	1,892,858,768.46	1,173,871,774.87	—	1,173,871,774.87
重慶長城整車項目	72,158,711.98	—	72,158,711.98	—	—	—
零部件項目改擴建	212,561,803.95	(122,171.38)	212,439,632.57	298,524,812.68	(624,799.69)	297,900,012.99
合計	4,983,044,137.45	(7,358,030.82)	4,975,686,106.63	4,881,799,496.52	(2,960,932.95)	4,878,838,563.57

人民幣元

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 14、在建工程(續)

## (2) 重大在建工程項目變動情況

項目名稱	2017年12月31日		本期增加	轉入固定資產	其他減少(註)	工程投入 佔預算比例 (%)	利息資本化 累計金額	其中： 本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率 (%)	資金來源	人民幣元
	預算數	(經審計)									2018年6月30日 (未經審計)
年產40萬套車機及制動器項目	578,352,366.14	14,240.99	—	—	—	100.00	—	—	—	募集及自有	14,240.99
天津整車項目	5,375,062,391.00	60,030,666.90	106,209,260.73	(43,015,148.85)	(216,169.91)	98.85	—	—	—	自有	123,008,608.87
天津零部件項目	3,231,123,934.80	122,163,399.33	15,237,227.00	(49,855,443.49)	(1,766,416.86)	89.24	—	—	—	自有	85,778,765.98
工業園一、二、三期改擴建	1,151,953,407.28	151,875,434.71	74,151,177.56	(21,008,994.52)	(60,676,764.13)	84.04	—	—	—	自有	144,340,853.62
新技術中心	1,727,202,349.00	162,172,618.20	1,107,246.60	(31,758,183.80)	(4,460,816.55)	97.60	—	—	—	自有	127,060,864.45
其他研發項目	621,832,512.00	69,580,893.95	125,016,480.53	(65,594,211.62)	(6,837.60)	33.23	—	—	—	自有	128,996,325.26
徐水整車項目	10,896,610,844.00	453,299,582.90	143,050,227.46	(207,621,479.68)	(350,830.64)	90.36	—	—	—	自有	388,377,500.04
徐水零部件項目	14,834,196,914.00	2,240,284,583.74	1,070,078,826.46	(1,661,140,360.44)	(7,014,153.91)	80.66	—	—	—	自有	1,642,208,895.85
徐水配套設施項目	193,250,000.00	149,981,488.25	15,697,309.75	—	—	85.73	—	—	—	自有	165,678,798.00
俄羅斯6萬整車廠及生活區項目	3,457,127,700.00	1,173,871,774.87	720,070,200.85	(1,083,207.26)	—	54.87	—	—	—	自有	1,892,858,768.46
重慶長城整車項目	1,880,460,407.59	—	160,364,119.12	(360,449.55)	(87,844,957.59)	8.51	—	—	—	自有	72,158,711.98
零部件項目改擴建	1,931,447,084.81	298,524,812.68	183,256,895.15	(264,784,102.42)	(4,435,801.46)	82.83	—	—	—	自有	212,561,803.95
合計	45,878,619,910.62	4,881,799,496.52	2,614,238,971.21	(2,346,221,581.63)	(166,772,748.65)	—	—	—	—	—	4,983,044,137.45

註：其中在建工程本期因轉入無形資產而減少人民幣145,846,438.52元，因轉入投資性房地產而減少人民幣408,530.85元。

## (3) 本期計提在建工程減值準備情況

項目	本期計提額	計提原因	人民幣元
天津零部件項目	4,648,043.06	車型停產	
徐水零部件項目	853,830.79	項目停止、工藝變更	
合計	5,501,873.85		

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 15、無形資產

## (1) 無形資產情況

項目				人民幣元
	土地使用權	軟件及其他(註1)	非專利技術	合計
一、賬面原值				
2017年12月31日(經審計)	3,483,771,093.35	304,340,063.33	—	3,788,111,156.68
本期增加金額	87,845,507.59	67,517,365.82	28,599,334.61	183,962,208.02
1. 購置	550.00	9,515,884.89	—	9,516,434.89
2. 內部研發	—	—	28,599,334.61	28,599,334.61
3. 在建工程轉入	87,844,957.59	58,001,480.93	—	145,846,438.52
本期減少金額	(155,438,868.05)	(2,136,943.41)	—	(157,575,811.46)
1. 處置	(155,438,868.05)	—	—	(155,438,868.05)
2. 其他轉出	—	(2,136,943.41)	—	(2,136,943.41)
2018年6月30日(未經審計)	<b>3,416,177,732.89</b>	<b>369,720,485.74</b>	<b>28,599,334.61</b>	<b>3,814,497,553.24</b>
二、累計攤銷				
2017年12月31日(經審計)	425,762,270.68	93,742,533.51	—	519,504,804.19
本期增加金額	36,693,618.44	12,077,240.69	6,144,805.58	54,915,664.71
1. 計提	36,693,618.44	12,077,240.69	6,144,805.58	54,915,664.71
本期減少金額	(8,522,306.00)	(11,750.98)	—	(8,534,056.98)
1. 處置	(8,522,306.00)	—	—	(8,522,306.00)
2. 其他轉出	—	(11,750.98)	—	(11,750.98)
2018年6月30日(未經審計)	<b>453,933,583.12</b>	<b>105,808,023.22</b>	<b>6,144,805.58</b>	<b>565,886,411.92</b>
三、賬面價值				
2018年6月30日(未經審計)	<b>2,962,244,149.77</b>	<b>263,912,462.52</b>	<b>22,454,529.03</b>	<b>3,248,611,141.32</b>
2017年12月31日(經審計)	3,058,008,822.67	210,597,529.82	—	3,268,606,352.49

註1：軟件及其他中包括集團子公司境外土地所有權人民幣89,787,828.60元。

本期末通過內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例為0.69%。

2018年6月30日無形資產中尚未取得土地使用權證的土地使用權淨值為人民幣23,385,960.00元(2017年12月31日：人民幣111,480,794.42元)，相關土地使用權證正在辦理中。

預付土地租金(土地使用權)所在地區及年限分析如下：

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
位於中國內地—20-50年	<b>2,962,244,149.77</b>	3,058,008,822.67



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 16、開發支出

項目	人民幣元				2018年6月30日 (未經審計)
	2017年12月31日 (經審計)	本期增加	本期減少 確認為無形資產	轉入當期損益	
汽車開發項目	—	661,782,425.42	(28,599,334.61)	(331,045.17)	<b>632,852,045.64</b>

## 17、商譽

被投資單位名稱或形成商譽的事項	人民幣元				2018年6月30日 (未經審計)	期末減值準備
	2017年12月31日 (經審計)	本期增加	本期減少	轉入當期損益		
保定長福沖壓件有限公司(註1)	2,163,713.00	—	—	—	<b>2,163,713.00</b>	—
歐拉信息服務有限公司 (以下簡稱「歐拉信息」)(註2)	—	4,391,332.13	—	—	<b>4,391,332.13</b>	—
合計	2,163,713.00	4,391,332.13	—	—	<b>6,555,045.13</b>	—

註1：該商譽系本集團於2003年1月16日增購保定長福沖壓件有限公司26%的股權時形成。

註2：該商譽系本集團於2018年6月收購保定市長城裕園商貿有限公司持有的歐拉信息100%的股權時形成。

企業合併取得的商譽已經分配至皮卡、運動型多用途車、跨界車的生產及銷售的資產組以進行減值測試。本期集團管理層評估了商譽的可收回金額，確定報告期內商譽無需計提減值準備。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 18、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

## (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日(經審計)	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
壞賬準備	371,116,606.94	56,248,417.18	350,323,535.96	53,073,361.06
貸款減值準備	95,384,757.75	23,846,189.44	63,067,421.79	15,766,855.45
存貨跌價準備	74,124,886.62	10,081,112.39	80,687,797.70	12,041,640.43
固定資產減值	202,607,595.73	30,570,225.14	171,936,735.37	26,540,140.73
在建工程減值	7,358,030.82	1,103,704.62	2,960,932.95	482,349.93
於支付時方可抵稅的預提費用	806,565,340.91	122,463,058.79	1,177,714,047.95	178,299,891.38
需徵稅的預收貨款	831,408,539.47	123,373,977.60	1,145,510,999.11	175,998,325.62
合同負債	685,544,875.43	102,831,731.31	—	—
可抵扣虧損	293,091,538.23	60,253,177.08	200,525,568.17	41,664,258.41
遞延收益	1,412,242,332.49	291,767,215.24	844,413,983.92	147,518,409.90
內部交易產生的未實現利潤	191,716,178.46	45,529,165.80	325,010,861.12	79,528,019.22
其他	606,613,177.22	180,007,817.83	514,015,481.88	140,716,188.72
合計	5,577,773,860.07	1,048,075,792.42	4,876,167,365.92	871,629,440.85

人民幣元

2017年12月31日(經審計)

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 18、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

## (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日(經審計)	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
累計折舊賬面金額與稅務基礎的差異	(2,989,405,040.39)	(452,528,209.80)	(1,277,440,845.74)	(194,484,118.04)
應收利息暫時性差異	(32,015,835.04)	(8,003,958.77)	(27,002,256.76)	(6,750,564.19)
合計	(3,021,420,875.43)	(460,532,168.57)	(1,304,443,102.50)	(201,234,682.23)

人民幣元

## (3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

項目	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日(經審計)	
	遞延所得稅資產和負債互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產(負債)餘額	遞延所得稅資產和負債互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產(負債)餘額
遞延所得稅資產	(445,722,563.41)	602,353,229.01	(180,620,836.58)	691,008,604.27
遞延所得稅負債	445,722,563.41	(14,809,605.16)	180,620,836.58	(20,613,845.65)

人民幣元

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 19、短期借款和長期借款

## (1) 短期借款

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
質押借款(註1)	4,800,000,000.00	4,100,000,000.00
保證借款(註2)	559,411,047.91	588,078,000.00
信用借款	12,027,230,000.00	8,349,900,000.00
合計	17,386,641,047.91	13,037,978,000.00

## (2) 長期借款

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
抵押借款(註3)	300,000,000.00	—
保證借款(註4)	1,194,086,500.00	473,354,500.00
減：一年內到期長期借款	49,500,000.00	49,600,000.00
合計	1,444,586,500.00	423,754,500.00

註1：本期末質押借款系本集團質押銀行承兌票據取得的借款。

註2：該保證借款系子公司泰德科貿有限公司(以下簡稱「泰德科貿」)以本公司作為保證人取得的借款。

註3：本期末抵押借款人民幣300,000,000.00元系子公司重慶汽車以自有土地使用權作為抵押物取得的借款。

註4：該保證借款人民幣1,144,586,500.00元的借款系本公司之子公司億新發展有限公司(以下簡稱「億新發展」)以本公司作為保證人取得的借款，年利率為1.0000%至2.9612%；人民幣49,500,000.00元的保證借款系子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司(以下簡稱「汽車金融」)以本公司作為保證人取得的借款，年利率為5.9375%。

本集團長期借款到期概況如下：

銀行貸款還款要求	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
1年以內	49,500,000.00	49,600,000.00
2至5年	1,444,586,500.00	423,754,500.00
合計	1,494,086,500.00	473,354,500.00

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 20、應付票據及應付賬款

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應付票據	4,820,970,846.67	3,879,647,201.41
應付賬款	17,404,208,897.07	27,961,741,670.91
合計	22,225,179,743.74	31,841,388,872.32

## (1) 應付票據

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
銀行承兌匯票	4,629,564,913.91	3,547,066,838.76
商業承兌匯票	191,405,932.76	332,580,362.65
合計	4,820,970,846.67	3,879,647,201.41

## (2) 應付賬款

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
1年以內	17,353,146,932.60	27,927,317,412.72
1至2年	29,504,728.67	19,678,594.43
2至3年	14,350,889.22	8,132,691.84
3年以上	7,206,346.58	6,612,971.92
合計	17,404,208,897.07	27,961,741,670.91

以上應付賬款賬齡分析是以購買材料、商品或接受勞務時間為基礎。

賬齡超過1年的重要應付賬款：

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	未償還或結轉的原因
供應商一	8,976,584.97	尚未達到合同約定的付款條件
供應商二	4,225,655.07	尚未達到合同約定的付款條件
合計	13,202,240.04	

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 21、合同負債

合同負債列示

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	
預收賬款	3,124,456,016.83	
汽車金融預收利息	691,880,360.81	
保養服務款	685,544,875.43	
小計	4,501,881,253.07	
減：計入其他非流動負債的合同負債(附註(六)、28)	606,965,402.76	
合計	3,894,915,850.31	

## 22、應付職工薪酬

## (1) 應付職工薪酬列示

項目	2017年12月31日 (經審計)			人民幣元	
	本期增加	本期減少	2018年6月30日 (未經審計)		
1、短期薪酬	1,870,806,059.42	3,114,333,506.79	(4,554,704,913.93)	430,434,652.28	
2、離職後福利－設定 提存計劃	1,222,844.56	401,247,089.24	(223,766,874.94)	178,703,058.86	
合計	1,872,028,903.98	3,515,580,596.03	(4,778,471,788.87)	609,137,711.14	

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 22、應付職工薪酬(續)

## (2) 短期薪酬列示

項目	2017年12月31日			人民幣元
	(經審計)	本期增加	本期減少	2018年6月30日 (未經審計)
一、工資、獎金、津貼和補貼	1,596,928,760.19	2,531,707,025.88	(3,748,104,778.00)	<b>380,531,008.07</b>
二、職工福利費	193,077,221.05	188,519,273.89	(378,524,928.67)	<b>3,071,566.27</b>
三、職工獎勵及福利基金	3,225,468.51	—	—	<b>3,225,468.51</b>
四、社會保險費	122,738.52	106,974,316.07	(96,148,977.46)	<b>10,948,077.13</b>
其中：醫療保險費	43,936.10	80,084,334.36	(79,897,418.62)	<b>230,851.84</b>
工傷保險費	36,957.65	21,507,964.38	(10,876,548.77)	<b>10,668,373.26</b>
生育保險費	41,844.77	5,382,017.33	(5,375,010.07)	<b>48,852.03</b>
五、住房公積金	51,082.00	77,999,639.83	(77,745,270.83)	<b>305,451.00</b>
六、工會經費	15,611,680.78	5,944,052.27	(16,340,637.77)	<b>5,215,095.28</b>
七、職工教育經費	2,651,344.55	1,871,234.06	(1,937,001.68)	<b>2,585,576.93</b>
八、勞務費	59,137,763.82	201,317,964.79	(235,903,319.52)	<b>24,552,409.09</b>
合計	1,870,806,059.42	3,114,333,506.79	(4,554,704,913.93)	<b>430,434,652.28</b>

## (3) 設定提存計劃

項目	2017年12月31日			人民幣元
	(經審計)	本期增加	本期減少	2018年6月30日 (未經審計)
1、基本養老保險	1,227,498.51	393,528,795.18	(216,110,497.52)	<b>178,645,796.17</b>
2、失業保險費	(4,653.95)	7,718,294.06	(7,656,377.42)	<b>57,262.69</b>
合計	1,222,844.56	401,247,089.24	(223,766,874.94)	<b>178,703,058.86</b>

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

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 23、應交稅費

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
增值稅	88,937,983.86	639,869,000.87
消費稅	322,217,839.44	1,204,084,422.04
企業所得稅	297,808,968.46	250,779,493.77
個人所得稅	42,755,391.59	19,674,688.31
城市維護建設稅	17,991,870.39	99,234,919.73
教育費附加	15,198,782.31	73,683,824.21
印花稅	8,358,786.62	15,323,639.36
房產稅	618,876.25	855,745.96
其他	4,205,663.76	4,648,521.83
合計	798,094,162.68	2,308,154,256.08

## 24、其他應付款

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應付利息	98,526,823.11	55,350,659.12
其他應付款	2,428,588,958.88	2,512,899,879.29
合計	2,527,115,781.99	2,568,250,538.41



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 24、其他應付款(續)

## (1) 其他應付款

按款項性質列示其他應付款：

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
工程款	568,621,964.68	545,947,856.65
設備款	1,094,150,041.55	1,173,069,225.47
保證金	607,649,108.03	572,443,017.91
其他	158,167,844.62	221,439,779.26
合計	2,428,588,958.88	2,512,899,879.29

其他應付款賬齡明細如下：

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
1年以內	1,805,106,580.32	2,093,625,886.32
1至2年	477,223,439.09	246,677,376.48
2至3年	46,562,335.10	124,435,118.45
3年以上	99,696,604.37	48,161,498.04
合計	2,428,588,958.88	2,512,899,879.29

賬齡超過1年的重要其他應付款

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	未償還或結轉的原因
單位一	49,525,362.28	尚未達到合同約定的付款條件
單位二	44,494,430.83	尚未達到合同約定的付款條件
單位三	27,540,111.67	尚未達到合同約定的付款條件
單位四	18,824,955.22	尚未達到合同約定的付款條件
單位五	13,112,500.00	尚未達到合同約定的付款條件
合計	153,497,360.00	

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 25、一年內到期的非流動負債

項目	附註	人民幣元	
		2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
一年內到期的遞延收益	(六) 27	89,406,366.90	92,933,396.22
一年內到期的長期借款	(六) 19	49,500,000.00	49,600,000.00
合計		138,906,366.90	142,533,396.22

## 26、其他流動負債

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
預提的售後保修費	415,220,052.16	1,277,913,945.81
預提的廣告及媒體服務費	131,725,790.66	69,844,136.47
預提的運輸費	32,976,099.50	54,127,818.38
預提的技術開發支出	17,661,100.26	27,281,747.18
預提的水電費	7,829,070.20	16,342,045.71
預提的港雜費	4,281,635.67	2,422,665.74
其他	417,965,987.87	205,184,782.69
合計	1,027,659,736.32	1,653,117,141.98

## 27、遞延收益

項目	人民幣元					
	2017年12月31日 (經審計)	調整	2018年1月1日 (經調整)	本期增加	本期減少	2018年6月30日 (未經審計)
政府補助	1,469,151,640.94	—	1,469,151,640.94	806,090,000.00	(48,219,883.31)	2,227,021,757.63
汽車金融預收利息	494,368,396.06	(494,368,396.06)	—	—	—	—
合計	1,963,520,037.00	(494,368,396.06)	1,469,151,640.94	806,090,000.00	(48,219,883.31)	2,227,021,757.63

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 27、遞延收益(續)

涉及政府補助的項目：

類別	2017年12月31日 (經審計)	本期新增 補助金額	本期計入其他 收益金額	本期計入營業外 收入金額	人民幣元	
					2018年6月30日 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
基礎設施建設支持資金(註1)	687,955,475.57	—	(12,070,087.94)	—	675,885,387.63	與資產相關
政府產業政策支持基金(註2)	304,945,505.76	800,000,000.00	(10,673,898.16)	—	1,094,271,607.60	與資產相關
軟土地基補貼款(註3)	257,015,570.50	—	(3,057,486.92)	—	253,958,083.58	與資產相關
新技術中心建設設備項目(註4)	65,655,372.43	—	(6,498,719.36)	—	59,156,653.07	與資產相關
國產設備退稅款(註5)	12,921,252.64	—	(6,605,853.06)	—	6,315,399.58	與資產相關
城建資金(註6)	53,835,005.35	—	(1,297,796.28)	—	52,537,209.07	與資產相關
重大技術創新項目補助(註7)	3,066,666.37	—	(575,000.02)	—	2,491,666.35	與資產相關
中小企業發展專項資金(註8)	4,112,094.64	—	(147,739.92)	—	3,964,354.72	與資產相關
發動機開發(註9)	400,000.00	—	(50,000.00)	—	350,000.00	與資產相關
發動機建設項目(註10)	8,500,000.00	—	(1,000,000.00)	—	7,500,000.00	與資產相關
新興產業建設項目(註11)	1,663,580.26	—	(166,666.66)	—	1,496,913.60	與資產相關
創新平台建設項目(註12)	288,888.90	—	(66,666.66)	—	222,222.24	與資產相關
節能環保增壓直噴汽油機項目(註13)	80,833,333.33	—	(5,000,000.00)	—	75,833,333.33	與資產相關
新能源汽車京津冀聯合研發項目(註14)	2,507,453.46	—	(288,165.74)	—	2,219,287.72	與資產相關
110KV變電站項目(註15)	28,045,090.04	—	(588,358.56)	—	27,456,731.48	與資產相關
智能網聯汽車系統項目(註16)	38,020,000.00	—	(1,123,131.89)	—	36,896,868.11	與資產相關
高層次外國專家項目專項資金(註17)	1,000,000.00	—	(1,000,000.00)	—	—	與收益相關
新能源電池研發項目(註18)	10,000,000.00	—	—	—	10,000,000.00	與資產相關
燃料電池試驗平台項目(註19)	900,000.00	—	(400,000.00)	—	500,000.00	與資產相關
燃煤鍋爐項目(註20)	419,747.91	—	(147,341.46)	—	272,406.45	與資產相關
新能源汽車高端人才引智項目(註21)	—	100,000.00	(100,000.00)	—	—	與收益相關
插電式混合動力SUV研發(註22)	—	890,000.00	(890,000.00)	—	—	與收益相關
廢棄濃縮焚燒系統項目(註23)	—	5,100,000.00	—	—	5,100,000.00	與資產相關
合計	1,562,085,037.16	806,090,000.00	(51,746,912.63)	—	2,316,428,124.53	
減：一年內到期的遞延收益	(92,933,396.22)	—	—	—	(89,406,366.90)	
遞延收益	1,469,151,640.94	806,090,000.00	(51,746,912.63)	—	2,227,021,757.63	

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 27、遞延收益(續)

- 註1：根據保定市徐水縣人民政府《關於撥付長城汽車股份有限公司基礎設施建設資金事項的函》，徐水縣人民政府向本公司撥付資金，作為長城汽車保定工業新區50萬輛整車及零部件基地項目的基礎設施建設支持資金。
- 註2：根據《天津技術開發區促進先進製造業發展的暫行規定》以及天津經濟技術開發區與本公司簽訂的合作協議書，本公司及本公司之子公司天津長城精益汽車零部件有限公司(以下簡稱「天津精益」)於2009年收到天津經濟技術開發區撥付產業政策支持基金；根據《重慶永川工業園區鳳凰湖管理委員會關於撥付重慶長城汽車有限公司專項資金的通知》以及重慶市永川區人民政府與本公司簽訂的項目投資協議，本公司之子公司重慶長城汽車有限公司(以下簡稱「重慶長城」)於2018年收到重慶市永川區人民政府撥付的發展專項資金人民幣60,000萬元；根據常州市金壇區財政局下發的《關於下達長城汽車新能源動力系統項目產業扶持資金的通知》，本公司之子公司蜂巢能源科技有限公司(以下簡稱「蜂巢能源」)於2018年收到常州市金壇區財政局撥付的長城汽車新能源動力系統項目產業扶持資金人民幣20,000萬元。
- 註3：根據《天津技術開發區促進先進製造業發展的暫行規定》、天津經濟技術開發區與本公司簽訂的合作協議書以及天津經濟技術開發區建設發展局《軟土地基處理補貼支付協議》，本公司及本公司之子公司天津精益收到天津經濟技術開發區撥付軟土地基補貼。
- 註4：根據《保定市財政局關於下達2012年產業振興和技術改造項目(中央評估第二批)中央基建投資預算(撥款)的通知》，保定市南市區財政局撥付資金，專項用於公司新技術中心建設項目。
- 註5：係本公司及本公司之子公司保定長城汽車橋業有限公司(以下簡稱「長城橋業」)收到的外商投資企業購買國產設備退還的增值稅。
- 註6：係根據保定市人民政府辦公廳《關於保定長城汽車股份有限公司新廠區建設有關問題協調會議紀要》(保定政[2002]170號)精神，保定市財政局向本集團撥付城建資金，專項用於土地及相關的基礎設施建設。
- 註7：根據《關於下達提高自主創新能力及高技術產業發展項目2010年第一批中央預算內投資計劃的通知》，保定市發展與改革委員會向本公司撥付用於汽車安全及環保方面的創新能力項目資金；保定市財政局向本公司撥付用於柴油機技術改造項目資金；根據《保定市財政局關於下達2011年自主創新和高技術產業化中央預算內基建支出預算(撥款)的通知》，保定市南市區財政局向本公司撥付專項用於公司技術中心創新能力項目建設的資金。
- 註8：根據保定市清苑縣財政局《關於支持保定長城再生資源利用有限公司中小企業發展專項資金的通知》，清苑縣財政局於2010年向本公司之子公司保定長城再生資源利用有限公司(以下簡稱「長城再生資源」)撥付資金，用於年加工8萬噸廢鋼項目的基礎設施建設支持資金。
- 註9：根據《關於2011年河北省科學技術研究與發展計劃(第一批)項目及經費的通知》，本公司GW4D20柴油機產品開發項目獲得省財政直接撥付資金。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋 (續)

## 27、遞延收益 (續)

- 註10：根據《保定市財政局和保定市工業和信息化局關於撥付2014年市級技改資金的通知》保定市財政局撥付資金用於支持公司發動機試驗中心項目建設。
- 註11：根據河北省財政廳、河北省發展改革委員會《關於下達2014年省級戰略性新興產業發展專項資金的通知》，本公司獲得專項經費專項用於長城汽車技術中心創新能力建設項目。
- 註12：根據《河北省科技創新平台建設運行經費任務書》，河北省科學技術廳撥付經費專項用於中心現有硬件在環仿真系統的設備升級改造和設備購置。
- 註13：根據《保定市關於下達2015年產業轉型升級項目（產業振興和技術改造第二批）中央基建投資預算（撥款）的通知》，本公司於2015年獲得河北省財政廳撥付經費人民幣10,000萬元，專項用於本公司乘用車節能環保增壓汽油機產業化與示範應用。
- 註14：根據《G45成果轉化試驗區建設及京津冀三地共建專項項目申請書》，本公司獲得河北省保定市科技局專項經費專項用於長城汽車研究院新能源汽車京津冀聯合研發及購買開發所需購買的相關儀器設備。
- 註15：根據津開紀(2014)108號《西區工作專題會紀要》，本公司於2016年收到開發區補貼人民幣3,088.88萬元，專項用於增容第三路電源線路工程的建設和外觀設計。
- 註16：根據《2016年工業強基工程合同書》，本公司於2016年獲保定市市蓮池區工業和信息化局專項經費人民幣3,802萬元，專項用於智能網聯車操作系統的搭建及軟件的購買。
- 註17：根據國家外國專家局《「千人計劃」高層次外國專家項目工作細則》，本公司於2017年收到國家外國專家局撥付的專項補貼款人民幣100萬元。
- 註18：根據《河北保定經濟開發區管委會關於下達2017年創新型特色示範項目專項資金的通知》，本公司於2017年收到人民幣1,000萬元，專項用於新能源電池研發項目。
- 註19：根據《保定市財政局關於下達2017年中央引導地方科技發展專項資金的通知》，本公司於2017年收到保定市財政局撥付的專項資金人民幣90萬元，專項用於燃料電池試驗平台建設。
- 註20：根據《高碑店市環保局下達的關於印發燃煤鍋爐替代改造工作實施的通知》，本公司之子公司保定長城華北汽車有限責任公司（以下簡稱「長城華北」）於2017年收到補貼資金人民幣96萬元，專項用於燃煤鍋爐項目。
- 註21：根據《河北省工業和信息化廳關於撥付省新能源汽車高端人才引智項目獎勵資金的函》，本公司於本期收到河北省工業和信息化廳撥付的專項資金人民幣10萬元。
- 註22：根據《河北省外國專家局的通知》，本公司於本期收到保定市外國專家局撥付的專項資金人民幣89萬元，專項用於插電式混合動力SUV研發項目。
- 註23：根據《天津市財政局關於下達2017年第二批大氣污染防治專項資金預算（廢氣治理項目）的通知》，本公司之子公司天津博信於本期收到天津市財政局撥付的專項資金人民幣510萬元，專項用於廢棄濃縮焚燒系統的建設。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 28、其他非流動負債

項目	人民幣元
	2018年6月30日 (未經審計)
合同負債(附註(六)、21) 汽車金融預收利息	606,965,402.76
合計	606,965,402.76

## 29、股本

截至2018年6月30日，本公司註冊資本為人民幣9,127,269,000元，實收股本為人民幣9,127,269,000元，每股面值人民幣1元，股份種類及其結構如下：

項目	期初數	發行新股	送股	本期變動		小計	期末數
				公積金轉股	其他		
2018年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：							
發起人股份	5,115,000,000.00	—	—	—	—	—	5,115,000,000.00
已流通股份境外上市外資股	3,099,540,000.00	—	—	—	—	—	3,099,540,000.00
已流通股份境內上市人民幣普通股	912,729,000.00	—	—	—	—	—	912,729,000.00
股份總數	9,127,269,000.00	—	—	—	—	—	9,127,269,000.00
2017年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：							
發起人股份	5,115,000,000.00	—	—	—	—	—	5,115,000,000.00
已流通股份境外上市外資股	3,099,540,000.00	—	—	—	—	—	3,099,540,000.00
已流通股份境內上市人民幣普通股	912,729,000.00	—	—	—	—	—	912,729,000.00
股份總數	9,127,269,000.00	—	—	—	—	—	9,127,269,000.00

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 30、資本公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	人民幣元 期末數
<b>2018年1月1日至6月30日止期間</b>				
<b>(未經審計):</b>				
資本溢價	1,466,587,149.89	—	—	1,466,587,149.89
其他資本公積	(55,356,135.47)	—	—	(55,356,135.47)
其中：原制度資本公積轉入	13,911,809.08	—	—	13,911,809.08
購買子公司之少數股東				
權益的賬面價值與支付				
對價公允價值的差額	(37,780,293.29)	—	—	(37,780,293.29)
外幣資本折算差額	27,752.39	—	—	27,752.39
資產評估增值準備	(31,515,403.65)	—	—	(31,515,403.65)
合計	1,411,231,014.42	—	—	1,411,231,014.42
<b>2017年1月1日至6月30日止期間</b>				
<b>(未經審計):</b>				
資本溢價	1,466,587,149.89	—	—	1,466,587,149.89
其他資本公積	(55,356,135.47)	—	—	(55,356,135.47)
其中：原制度資本公積轉入	13,911,809.08	—	—	13,911,809.08
購買子公司之少數股東				
權益的賬面價值與支付				
對價公允價值的差額	(37,780,293.29)	—	—	(37,780,293.29)
外幣資本折算差額	27,752.39	—	—	27,752.39
資產評估增值準備	(31,515,403.65)	—	—	(31,515,403.65)
合計	1,411,231,014.42	—	—	1,411,231,014.42

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 31、盈餘公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	重分類	人民幣元 期末數
<b>2018年1月1日至6月30日</b>					
止期間(未經審計):					
法定公積金	4,697,563,444.94	—	—	—	4,697,563,444.94
任意公積金	2,855,650.48	—	—	—	2,855,650.48
企業發展基金	2,959,022.95	—	—	—	2,959,022.95
儲備基金	107,224,586.52	—	—	—	107,224,586.52
福利企業減免稅金	251,838,024.75	—	—	—	251,838,024.75
合計	5,062,440,729.64	—	—	—	5,062,440,729.64
<b>2017年1月1日至6月30日</b>					
止期間(未經審計):					
法定公積金	4,198,939,847.35	—	(43,851,241.00)	11,197,280.78	4,166,285,887.13
任意公積金	2,855,650.48	—	—	—	2,855,650.48
企業發展基金	3,086,749.11	—	—	(127,726.16)	2,959,022.95
儲備基金	118,294,141.14	—	—	(11,069,554.62)	107,224,586.52
福利企業減免稅金	251,838,024.75	—	—	—	251,838,024.75
合計	4,575,014,412.83	—	(43,851,241.00)	—	4,531,163,171.83



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 32、未分配利潤

項目	金額	人民幣元 提取或分配比例
<b>2018年1月1日至6月30日止期間(未經審計):</b>		
期初未分配利潤	<b>33,530,533,212.33</b>	
加: 本期歸屬於本公司股東的淨利潤	<b>3,695,799,261.39</b>	
盈餘公積轉入	—	
其他轉入	—	
減: 提取法定盈餘公積	—	(1)
提取任意盈餘公積	—	
提取企業發展基金	—	(2)
提取儲備基金	—	(2)
分派現金股利	<b>(1,551,635,730.00)</b>	(3)
提取職工獎勵及福利基金	—	(2)
轉作股本的普通股股利	—	
期末未分配利潤	<b>35,674,696,743.72</b>	
<b>2017年1月1日至6月30日止期間(未經審計):</b>		
期初未分配利潤	32,182,789,641.00	
加: 本期歸屬於本公司股東的淨利潤	2,419,755,449.46	
盈餘公積轉入	43,851,241.00	
其他轉入	2,416,040.40	(4)
減: 提取法定盈餘公積	—	(1)
提取任意盈餘公積	—	
提取企業發展基金	—	(2)
提取儲備基金	—	(2)
分派現金股利	(3,194,544,150.00)	
提取職工獎勵及福利基金	—	(2)
轉作股本的普通股股利	—	
期末未分配利潤	31,454,268,221.86	

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (六) 合併財務報表項目註釋(續)

#### 32、未分配利潤(續)

##### (1) 提取法定盈餘公積

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

##### (2) 提取企業發展基金、儲備基金及職工獎勵及福利基金

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

##### (3) 本期股東大會已批准的現金股利

2018年5月14日，本公司2017年度股東大會審議並通過《關於2017年度利潤分配方案的議案》，2017年度按總股份9,127,269,000股（每股面值人民幣1元）為基數，向全體股東每股派現金人民幣0.17元（含稅），共計宣派現金股利人民幣1,551,635,730.00元。

##### (4) 根據原本公司之子公司保定信益汽車座椅有限公司2017年4月25日的董事會決議，將公司以前年度已提取的職工獎勵及福利基金轉至未分配利潤，共計人民幣2,288,314.24元。

根據本公司之子公司曼德電子2017年2月21日的股東決定，將公司以前年度已提取的職工獎勵及福利基金轉至未分配利潤，共計人民幣127,726.16元。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋 (續)

## 33、營業收入、營業成本

## (1) 營業收入

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務收入	<b>47,576,106,693.05</b>	40,760,786,174.10
其中：銷售汽車收入	<b>45,132,474,878.33</b>	39,028,052,278.84
銷售零配件收入	<b>1,729,442,594.41</b>	1,366,280,148.32
模具及其他收入	<b>173,099,237.16</b>	254,260,089.35
提供勞務收入	<b>541,089,983.15</b>	112,193,657.59
其他業務收入	<b>381,715,312.25</b>	232,028,005.06
合計	<b>47,957,822,005.30</b>	40,992,814,179.16

營業收入的分解——收入來源地

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
來源於本國的對外交易收入	<b>46,364,588,768.40</b>	
東北地區	<b>2,665,776,343.12</b>	
華北地區	<b>7,263,367,979.33</b>	
華東地區	<b>13,135,134,731.39</b>	
華中地區	<b>12,280,010,624.34</b>	
西北地區	<b>3,438,307,485.15</b>	
西南地區	<b>7,581,991,605.07</b>	
來源於其他國家的對外交易收入	<b>1,593,233,236.90</b>	
南非	<b>333,952,206.60</b>	
厄瓜多爾	<b>208,644,193.28</b>	
智利	<b>198,095,701.92</b>	
俄羅斯	<b>146,532,027.47</b>	
伊朗	<b>146,272,908.22</b>	
澳大利亞	<b>87,754,436.34</b>	
秘魯共和國	<b>79,083,637.83</b>	
烏拉圭	<b>73,226,440.07</b>	
新西蘭	<b>46,154,161.55</b>	
馬來西亞	<b>45,142,659.28</b>	
伊拉克	<b>34,628,957.18</b>	
玻利維亞	<b>23,266,488.75</b>	
其他海外國家	<b>170,479,418.41</b>	
合計	<b>47,957,822,005.30</b>	

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

### 33、營業收入、營業成本(續)

#### (1) 營業收入(續)

營業收入的分解——收入來源地(續)

本期末，分攤至尚未履行(或部分未履行)履約義務的交易價格及確認為收入的預計時間為：

項目			人民幣元
	1年以內	1年以上	合計
預收賬款	3,124,456,016.83	—	3,124,456,016.83
汽車金融預收利息	84,914,958.05	606,965,402.76	691,880,360.81
保養服務	685,544,875.43	—	685,544,875.43
合計	3,894,915,850.31	606,965,402.76	4,501,881,253.07

#### (2) 營業成本

項目	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣元 2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
	主營業務成本	<b>38,057,057,055.50</b>
其中：銷售汽車成本	<b>36,356,643,402.09</b>	31,644,129,975.54
銷售零配件成本	<b>1,060,173,951.29</b>	936,428,779.40
模具及其他成本	<b>133,964,026.97</b>	180,073,133.48
提供勞務支出	<b>506,275,675.15</b>	89,538,244.74
其他業務支出	<b>357,727,231.01</b>	194,331,492.63
合計	<b>38,414,784,286.51</b>	33,044,501,625.79

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 34、利息收入

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
個人貸款和墊款	701,007,835.87	257,688,796.75
公司貸款和墊款	2,292.38	7,887.27
存放同業款項	6,225,679.30	1,397,032.84
存放中央銀行款項	4,115,704.41	2,132,676.39
存放金融機構款項	150,569.08	—
應收融資租賃款	4,561.20	—
合計	711,506,642.24	261,226,393.25

## 35、税金及附加

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
消費稅	1,381,042,464.40	1,097,797,789.10
城市維護建設稅	151,480,002.70	115,240,557.20
教育費附加	119,825,406.69	96,101,663.85
印花稅	50,259,530.95	36,217,933.23
土地使用稅	25,550,207.57	24,624,261.14
房產稅	34,394,875.12	31,920,465.10
水資源稅	1,056,995.51	1,587,835.13
車船使用稅	177,909.19	225,654.54
其他	21,271,093.48	6,436,630.71
合計	1,785,058,485.61	1,410,152,790.00

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 36、銷售費用

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
運輸費	649,619,324.14	657,154,719.06
售後服務費	211,198,561.75	393,556,092.95
工資薪金	119,738,580.93	112,500,833.09
廣告及媒體服務費	606,138,560.37	260,090,034.58
港雜費	15,748,717.00	9,657,942.49
差旅費	16,860,827.03	13,865,855.58
其他	458,190,443.17	122,600,318.87
合計	2,077,495,014.39	1,569,425,796.62

## 37、管理費用

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
工資薪金	396,310,764.47	370,722,047.26
折舊與攤銷	72,562,981.65	122,769,214.72
業務招待費	6,173,605.47	6,786,199.03
辦公費	29,004,021.23	34,963,378.32
修理費	103,723,340.26	104,442,504.85
審計費(註)	882,214.80	1,034,842.21
服務費	21,940,580.52	52,716,109.70
其他	46,082,847.16	76,762,790.92
合計	676,680,355.56	770,197,087.01

註：其中，本集團本期支付德勤華永會計師事務所(特殊普通合伙)中期審閱服務費人民幣60萬元。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋 (續)

## 38、財務費用

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
借款利息支出	259,767,844.54	84,312,026.44
銀行存款的利息收入	34,092,434.51	(26,347,501.27)
匯兌差額	51,882,425.90	2,074,242.40
票據貼現利息	14,491,123.71	47,598,140.37
長期應收款折現	—	(41,184,559.92)
其他	12,397,044.93	9,644,363.61
合計	304,446,004.57	76,096,711.63

## 39、資產減值損失

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、壞賬損失	(6,559,837.68)	3,868,680.65
二、存貨跌價損失	28,119,827.37	105,206,435.28
三、固定資產減值損失	33,804,424.69	—
四、在建工程減值損失	5,501,873.85	—
五、貸款損失準備	—	32,787,854.27
合計	60,866,288.23	141,862,970.20

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 40、信用減值損失

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
應收賬款	22,725,325.20	
發放貸款和墊款	67,363,891.48	
合計	90,089,216.68	

## 41、其他收益

計入其他收益的政府補助：

補助項目	人民幣元		與資產相關/ 與收益相關
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
福利企業增值稅即徵即退	16,896,000.00	—	與收益相關
專利獎勵	973,920.00	—	與收益相關
哈弗SUV智能工廠獎金	900,000.00	—	與收益相關
蓮池區商務局進口貼息補助	851,000.00	—	與收益相關
出口信用保險扶持發展資金	300,000.00	—	與收益相關
遞延收益攤銷	51,746,912.63	57,466,601.41	
合計	71,667,832.63	57,466,601.41	



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 42、投資收益

明細情況：

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
理財產品投資收益	5,948,164.90	46,402,606.04
合計	5,948,164.90	46,402,606.04

本集團投資收益的匯回無重大限制。

本集團無來自上市公司的投資收益。

## 43、公允價值變動收益(損失)

產生公允價值變動收益的來源	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
交易性金融資產		
其中：權益工具投資	(82,416,180.00)	—
理財產品	54,204,590.34	—
合計	(28,211,589.66)	—

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 44、營業外收入

## (1) 營業外收入明細如下：

項目	人民幣元		
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	計入本期非經常 性損益的金額
政府補助	20,044,291.21	228,226,047.32	20,044,291.21
賠款收入	29,948,188.92	19,192,779.69	29,948,188.92
無法支付的款項	8,529,396.54	22,954,511.49	8,529,396.54
其他	23,533,699.69	24,530,368.94	23,533,699.69
合計	82,055,576.36	294,903,707.44	82,055,576.36

## (2) 計入營業外收入的政府補助：

補助項目	人民幣元		
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
財政補貼資金	8,000,000.00	166,893,349.27	與收益相關
車產業發展資金	—	24,770,000.00	與收益相關
企業技改資金補助	—	9,437,061.54	與收益相關
福利企業增值稅即徵即退(註)	—	7,894,460.01	與收益相關
進口產品貼息資金	—	7,439,700.00	與收益相關
財政局專項資金	11,383,168.36	2,502,524.40	與收益相關
出口信用保險扶持發展資金	—	2,246,800.00	與收益相關
職業培訓補貼	—	3,136,890.74	與收益相關
其他	661,122.85	3,905,261.36	與收益相關
合計	20,044,291.21	228,226,047.32	

註：本報告期內，本公司之子公司保定諾博、保定格瑞及保定德新系經河北省民政廳認定的社會福利企業。根據中華人民共和國財政部、國家稅務總局《關於促進殘疾人就業稅收優惠政策的通知》(財稅[2007]92號)和《關於促進殘疾人就業增值稅優惠政策的通知》(財稅[2016]52號)的規定，上述福利企業按照稅務機關核定的限額及實際安置殘疾人的人數即徵即退增值稅。根據財政部2017年5月修訂的《企業會計準則第16號—政府補助》，本集團將本期與日常活動相關的福利企業增值稅即徵即退計入其他收益科目。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋 (續)

## 45、營業外支出

項目	人民幣元		
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	計入本期非經常 性損益的金額
捐贈支出	494,778.74	404,639.96	494,778.74
賠款罰款支出	873,018.20	197,328.80	873,018.20
其他	1,164,110.10	3,607,901.07	1,164,110.10
合計	2,531,907.04	4,209,869.83	2,531,907.04

## 46、所得稅費用

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
當期所得稅費用	638,444,199.65	336,394,157.28
遞延所得稅費用	79,498,101.78	320,437,753.71
合計	717,942,301.43	656,831,910.99

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 46、所得稅費用(續)

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
利潤總額	4,434,477,757.34	3,085,777,720.24
所得稅率	25%	25%
按25%的稅率計算的所得稅費用	1,108,619,439.34	771,444,430.06
稅率調整導致期初遞延所得稅資產／遞延所得稅負債 餘額的變化	5,953,440.79	—
部分公司適用優惠稅率的影響	(388,765,682.86)	(39,031,744.33)
研究開發費用附加扣除額的影響	(66,784,706.94)	(130,977,562.55)
免稅收入的納稅影響	(243,508.86)	(243,469.32)
不可抵扣費用的納稅影響	20,031,404.24	43,574,290.33
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	39,131,915.72	12,065,966.80
合計	717,942,301.43	656,831,910.99

## 47、淨利潤

本集團的淨利潤乃經扣除(計入)以下各項：

項目	附註	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
固定資產折舊	(六) 13	1,751,422,482.75	1,470,563,784.33
投資性房地產攤銷及折舊	(六) 12	2,595,647.40	2,440,810.68
無形資產攤銷	(六) 15	54,915,664.71	42,152,038.37
折舊與攤銷合計		1,808,933,794.86	1,515,156,633.38
非流動資產處置收益(損失)		30,501,359.26	(2,696,410.04)
投資性房地產租金收入		11,036,238.19	9,522,868.95
職工薪酬費用	(六) 22	3,515,580,596.03	3,654,799,379.91

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 48、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

計算基本每股收益時，歸屬於普通股股東的當期淨利潤為：

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
歸屬於普通股股東的當期淨利潤	<b>3,695,799,261.39</b>	2,419,755,449.46
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	<b>3,695,799,261.39</b>	2,419,755,449.46
合計	<b>3,695,799,261.39</b>	2,419,755,449.46

計算基本每股收益時，分母為發行在外普通股加權平均數，計算過程如下：

項目	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)		2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
	期初發行在外的普通股股數	<b>9,127,269,000.00</b>	9,127,269,000.00	
加：本期發行的普通股加權數	—	—		
減：本期回購的普通股加權數	—	—		
期末發行在外的普通股加權數	<b>9,127,269,000.00</b>	9,127,269,000.00		

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 48、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程(續)

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
按歸屬於本公司股東的淨利潤計算：	<b>3,695,799,261.39</b>	2,419,755,449.46
基本每股收益	<b>0.40</b>	0.27
稀釋每股收益	不適用	不適用
按歸屬於本公司股東的持續經營淨利潤計算：	<b>3,695,799,261.39</b>	2,419,755,449.46
基本每股收益	<b>0.40</b>	0.27
稀釋每股收益	不適用	不適用

## 49、其他綜合收益

## 外幣報表折算差額

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
期初餘額	<b>3,056,451.02</b>	(1,502,334.31)
折算境外經營產生的匯兌差額	<b>(129,928,339.13)</b>	(7,311,937.41)
期末餘額	<b>(126,871,888.11)</b>	(8,814,271.72)

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 50、現金流量表項目註釋

## (1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
銀行存款的利息收入	34,092,434.51	26,347,501.27
政府補助	24,059,211.21	220,331,587.31
賠款(罰款)收入	6,322,779.48	19,192,779.69
收回海關保證金	76,146.59	—
其他	31,868,188.82	27,160,891.51
合計	96,418,760.61	293,032,759.78

## (2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
廣告及媒體服務費	722,841,783.56	231,996,339.23
運輸費及港雜費	684,660,790.09	686,872,527.44
技術開發支出	361,861,900.17	413,890,129.24
售後服務費及修理費	424,297,486.47	638,418,281.60
業務招待費及辦公費	47,056,066.14	85,965,074.79
支付海關保證金	—	1,245,056.17
差旅費	27,970,916.96	13,865,855.58
諮詢服務費	44,911,822.71	75,012,407.73
銷售服務費	97,570,257.30	70,801,578.51
軟件使用費	66,710,846.06	—
其他	73,172,711.18	38,251,737.26
合計	2,551,054,580.64	2,256,318,987.55

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 50、現金流量表項目註釋(續)

## (3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣元 2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
政府補助	805,100,000.00	5,515,282.92
合計	805,100,000.00	5,515,282.92

## (4) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣元 2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
受限銀行存款的減少	384,672,125.58	—
合計	384,672,125.58	—

## (5) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣元 2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
受限銀行存款的增加	—	566,142,960.16
合計	—	566,142,960.16



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋 (續)

## 51、現金流量表補充資料

## (1) 現金流量表補充資料

補充資料	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	3,716,535,455.91	2,428,945,809.25
加：資產減值準備	150,955,504.91	141,862,970.20
固定資產折舊	1,751,422,482.75	1,470,563,784.33
無形資產攤銷	54,915,664.71	42,152,038.37
長期待攤費用攤銷	8,749,367.08	5,508,791.57
投資性房地產折舊及攤銷	2,595,647.40	2,440,810.68
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(減：收益)	(30,501,359.26)	2,696,410.04
遞延收益攤銷	(51,746,912.63)	(57,466,601.41)
財務費用(減：收益)	248,283,424.75	43,296,144.95
投資損失(減：收益)	(5,948,164.90)	(46,402,606.04)
公允價值變動損失	28,211,589.66	—
遞延所得稅資產減少(減：增加)	92,008,408.25	311,034,587.08
遞延所得稅負債增加(減：減少)	(5,804,240.49)	9,403,166.63
存貨的減少(減：增加)	76,087,265.80	(2,554,188,730.00)
經營性應收項目的減少(減：增加)	19,477,341,984.37	20,190,508,473.63
經營性應付項目的增加(減：減少)	(11,367,376,381.99)	(13,651,455,400.01)
經營活動產生的現金流量淨額	14,145,729,736.32	8,338,899,649.27
<b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	8,125,117,690.54	5,760,705,763.44
減：現金的期初餘額	3,844,089,729.57	1,891,844,333.75
現金及現金等價物淨增加額	4,281,027,960.97	3,868,861,429.69

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 51、現金流量表補充資料(續)

## (2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
本期發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物	3,400,000.00	—
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	119,547.50	—
取得子公司支付的現金淨額	3,280,452.50	—

## (3) 現金和現金等價物的構成

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、現金	8,125,117,690.54	5,760,705,763.44
其中：庫存現金	364,680.56	663,550.78
可隨時用於支付的銀行存款	8,124,753,009.98	5,760,042,212.66
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
二、期末現金及現金等價物餘額	8,125,117,690.54	5,760,705,763.44

## 52、所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因	人民幣元
貨幣資金	602,587,469.70	存款準備金、信用證保證金、 保函保證金、存出投資款及其他	
應收票據	9,590,651,589.12	用於開具應付票據及短期借款	
無形資產	87,406,280.97	用於長期借款	
合計	10,280,645,339.79		

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 53、外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	人民幣元	
		折算匯率	期末折算人民幣餘額
<b>貨幣資金</b>			
其中：人民幣	57,998,560.68	1.0000	57,998,560.68
美元	17,847,262.28	6.6166	118,088,195.63
港幣	35,215.40	0.8431	29,690.10
歐元	1,661,259.00	7.6515	12,711,123.25
日元	51,033,295.89	0.0599	3,057,608.89
韓元	7,106.33	0.0059	41.95
英鎊	1,613.22	8.6551	13,962.58
盧布	572.69	0.1054	60.35
泰幣	129.99	0.1998	25.97
澳元	3,188,907.89	4.8633	15,508,615.75
新加坡元	311.00	4.8386	1,504.80
瑞士法郎	63.65	6.6350	422.32
<b>應收賬款</b>			
其中：美元	18,966,189.38	6.6166	125,491,688.67
歐元	2,191,867.90	7.6515	16,771,077.24
<b>應付賬款</b>			
其中：美元	2,614,164.82	6.6166	17,296,882.95
歐元	1,318,931.14	7.6515	10,091,801.63
日元	24,348,049.04	0.0599	1,458,789.01
<b>其他應付款</b>			
其中：美元	1,665,041.00	6.6166	11,016,910.28
歐元	15,225,230.00	7.6515	116,495,847.35
日元	244,746,264.00	0.0599	14,663,727.66
瑞士法郎	50,636.00	6.6350	335,969.86
英鎊	7,280.00	8.6551	63,009.13
<b>短期借款</b>			
其中：歐元	73,111,291.63	7.6515	559,411,047.91
<b>長期借款</b>			
其中：美元	40,000,000.00	6.6166	264,664,000.00
歐元	115,000,000.00	7.6515	879,922,500.00

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 54、淨流動資產

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
流動資產	<b>60,988,332,696.57</b>	69,293,328,092.50
減：流動負債	<b>48,607,650,400.99</b>	58,881,223,748.49
淨流動資產	<b>12,380,682,295.58</b>	10,412,104,344.01

## 55、總資產減流動負債

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
總資產	<b>104,193,966,703.78</b>	110,547,073,781.60
減：流動負債	<b>48,607,650,400.99</b>	58,881,223,748.49
總資產減流動負債	<b>55,586,316,302.79</b>	51,665,850,033.11

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (七) 合併範圍的變更

## 1、 非同一控制下企業合併

## (1) 本期發生的非同一控制下企業合併

被購買方 名稱	股權取得 成本	股權取得 比例(%)	股權取得 方式	購買日	購買日的 確定依據	人民幣元	
						購買日至期末 被購買方的 收入	購買日至期末 被購買方的 淨利潤
歐拉信息	3,400,000.00	100	現金	2018年6月7日	註	—	(1,730,932.14)

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

被購買方基本信息：

歐拉信息於2016年7月1日註冊成立，業務性質為互聯網信息服務、汽車銷售和不帶司機的自有汽車租賃。2018年6月，本公司之子公司天津長城共享汽車服務有限公司（以下簡稱「天津共享汽車」）以人民幣340萬元收購保定市長城裕園商貿有限公司持有的歐拉信息100%的股權，本次收購完成後，本公司間接持有歐拉信息100%的股權。

## (2) 合併成本及商譽

合併成本	人民幣元 歐拉信息
現金	3,400,000.00
購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	—
合併成本合計	3,400,000.00
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	(991,332.13)
合併成本大於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額	4,391,332.13

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (七) 合併範圍的變更(續)

### 1、 非同一控制下企業合併(續)

#### (3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

項目	歐拉信息	
	購買日公允價值	購買日賬面價值
流動資產	539,304.23	539,304.23
非流動資產	62,633.03	62,633.03
流動負債	(1,593,269.39)	(1,593,269.39)
淨資產	(991,332.13)	(991,332.13)
減：少數股東權益	—	—
取得的淨資產	(991,332.13)	(991,332.13)

人民幣元

註： 可辨認資產、負債公允價值按資產基礎法確定。

### 2、 同一控制下企業合併

本期未發生同一控制下企業合併。

### 3、 處置子公司

本期未發生處置子公司。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (七) 合併範圍的變更(續)

## 4、 其他原因的合併範圍變動

本期新設子公司的情况：

名稱	成立時間	期末淨資產	人民幣元 本期淨利潤
天津歐拉融資租賃有限公司 (以下簡稱「天津歐拉」)	2018年1月2日	126,645,772.70	(854,227.30)
重慶長城 重慶市永川區長城汽車零部件有限公司 (以下簡稱「重慶零部件」)	2018年1月5日	133,647.43	133,647.43
重慶哈弗 蜂巢能源	2018年1月5日	—	—
蜂巢易創科技有限公司 (以下簡稱「蜂巢易創」)	2018年1月5日	52,492,584.95	52,492,584.95
精誠工科汽車系統有限公司 (以下簡稱「精工汽車」)	2018年2月12日	199,231,638.35	(768,361.65)
諾博汽車系統有限公司 (以下簡稱「諾博汽車」)	2018年6月13日	—	—
保定諾博汽車配件有限公司 (以下簡稱「諾博汽車配件」)	2018年6月13日	(994,803.68)	(994,803.68)
保定諾博汽車裝飾件有限公司 (以下簡稱「諾博汽車裝飾件」)	2018年6月13日	(935,316.93)	(935,316.93)
	2018年6月27日	—	—
	2018年6月27日	—	—

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益

## 1、 在子公司中的權益

## (1) 企業集團的構成

投資成立的子公司

子公司全稱	法律形式	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 表決權比例(%)	
					直接	間接
長城華北	有限責任公司	高碑店市	高碑店市	汽車零配件製造	100.00	—
保定格瑞	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
長城橋業(註11)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
保定諾博	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
北京格瑞特	有限責任公司	北京市	北京市	汽車零配件製造	100.00	—
保定市長城汽車售後服務有限公司 (以下簡稱「長城售後」)	有限責任公司	保定市	保定市	提供售後服務	100.00	—
保定長城汽車銷售有限公司 (以下簡稱「長城銷售」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車市場推廣及銷售	20.18	79.82
泰德科貿	—	香港	香港	投融資服務	100.00	—
曼德電子	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
天津精益	有限責任公司	天津開發區	天津開發區	汽車零配件製造	75.00	25.00
保定市長城螞蟻物流有限公司 (以下簡稱「長城螞蟻」)	有限責任公司	保定市	保定市	物流及日常貨物運輸服務	100.00	—
天津博信(註11)	有限責任公司	天津市	天津市	汽車零配件製造	100.00	—
寧夏長城汽車租賃有限公司 (以下簡稱「寧夏租賃」)	有限責任公司	銀川經濟技術 開發區	銀川經濟技術 開發區	房屋租賃	100.00	—
長城再生資源	有限責任公司	保定市	保定市	廢舊物資加工回收銷售	100.00	—
保定市精工汽車模具技術有限公司 (以下簡稱「精工模具」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車模具的研發	100.00	—
保定威奕	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
長城東晟	有限責任公司	北京市	北京市	經濟信息諮詢	—	100.00
哈弗汽車租賃有限公司 (以下簡稱「哈弗租賃」)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車租賃	100.00	—
上海哈弗	有限責任公司	上海市	上海市	汽車技術研發、技術諮詢	100.00	—
哈弗汽車澳大利亞有限公司 (以下簡稱「哈弗澳大利亞」)	—	澳大利亞	澳大利亞	汽車銷售	38.50	61.50
俄羅斯哈弗汽車有限責任公司 (以下簡稱「俄羅斯哈弗」)	—	俄羅斯	俄羅斯	汽車銷售	—	100.00
保定哈弗汽車銷售有限公司 (以下簡稱「哈弗銷售」)(註11)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車銷售	100.00	—



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益 (續)

## 1、 在子公司中的權益 (續)

## (1) 企業集團的構成 (續)

投資成立的子公司 (續)

子公司全稱	法律形式	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)	
					直接	間接
汽車金融	有限責任公司	天津市	天津市	汽車金融	90.00	—
澳大利亞森友斯科貿有限公司 (以下簡稱「森友斯科貿」)	—	澳大利亞	澳大利亞	汽車銷售	—	100.00
俄羅斯哈弗汽車製造有限責任公司 (以下簡稱「俄羅斯製造」)	—	俄羅斯	俄羅斯	汽車製造	50.31	49.69
哈弗汽車南非有限公司 (以下簡稱「哈弗南非」)	—	南非	南非	汽車銷售	100.00	—
哈弗物流有限公司 (以下簡稱「哈弗物流」)	有限責任公司	保定市	保定市	普通貨運, 物流	100.00	—
哈弗保險經紀有限公司 (以下簡稱「哈弗經紀」)	有限責任公司	保定市	保定市	保險經紀	100.00	—
保定長城報廢汽車回收拆解有限公司 (以下簡稱「報廢拆解」)	有限責任公司	保定市	保定市	報廢機動車回收(拆解)	100.00	—
長城日本技研株式會社 (以下簡稱「日本技研」)	—	日本橫濱	日本橫濱	汽車及汽車零部件的研發、 設計	—	100.00
長城汽車歐洲技術中心有限公司 (以下簡稱「歐洲技術中心」)	—	德國	德國	汽車及汽車零部件的研發、 設計	100.00	—
長城印度研發私人有限公司 (以下簡稱「印度研發」)	—	印度	印度	汽車及汽車零部件的研發、 設計、汽車銷售	99.90	0.10
深圳長城汽車銷售有限公司 (以下簡稱「深圳長城銷售」)	有限責任公司	深圳市	深圳市	汽車銷售	100.00	—
哈弗融資租賃有限公司 (以下簡稱「哈弗融資租賃」)	有限責任公司	保定市	保定市	融資租賃業務	75.00	25.00
美國哈弗汽車有限公司 (以下簡稱「美國哈弗有限」)	—	美國	美國	汽車技術研發	100.00	—
美國哈弗汽車科技有限責任公司 (以下簡稱「美國哈弗科技」)	—	美國	美國	汽車技術研發	—	100.00
美國哈弗資產管理有限責任公司 (以下簡稱「美國哈弗資產」)	—	美國	美國	房地產	—	100.00
萬里友好	有限責任公司	北京市	北京市	經濟信息諮詢	—	100.00

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益 (續)

## 1、 在子公司中的權益 (續)

## (1) 企業集團的構成 (續)

投資成立的子公司 (續)

子公司全稱	法律形式	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 表決權比例(%)	
					直接	間接
天津哈弗保險經紀有限公司 (以下簡稱「天津哈弗經紀」)	有限責任公司	天津市	天津市	保險經紀	—	100.00
億新科技能源有限公司 (以下簡稱「億新科技能源」)	—	韓國	韓國	汽車及汽車零部件的研發、 設計	—	100.00
長城汽車奧地利研發有限公司 (以下簡稱「奧地利研發」)	—	奧地利	奧地利	汽車及汽車零部件的研發、 設計	—	100.00
保定億新諮詢服務有限公司 (以下簡稱「億新諮詢」)	有限責任公司	保定市	保定市	科技信息諮詢服務、 貿易諮詢服務	—	100.00
廣州長城汽車銷售有限公司 (以下簡稱「廣州長城銷售」)	有限責任公司	廣州市	廣州市	汽車銷售	100.00	—
廈門長城汽車銷售有限公司 (以下簡稱「廈門長城銷售」)	有限責任公司	廈門市	廈門市	汽車銷售	100.00	—
天津共享汽車	有限責任公司	天津市	天津市	代辦車務手續，汽車租賃	100.00	—
重慶長城(註1)	有限責任公司	重慶市	重慶市	汽車整車及汽車零部件銷售	100.00	—
重慶零部件(註2)	有限責任公司	重慶市	重慶市	汽車零部件銷售	100.00	—
蜂巢能源(註3)	有限責任公司	常州市	常州市	鋰離子動力電池等研發、 生產、銷售	100.00	—
重慶哈弗(註4)	有限責任公司	重慶市	重慶市	汽車銷售	100.00	—
天津歐拉(註5)	有限責任公司	天津市	天津市	融資租賃業務	75.00	25.00
蜂巢易創(註6)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零部件、汽車配件製造	100.00	—
精工汽車(註7)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零部件、汽車配件製造	100.00	—
諾博汽車(註8)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零部件、汽車配件銷售	100.00	—
諾博汽車配件(註9)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零部件、汽車配件製造	—	100.00
諾博汽車裝飾件(註10)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零部件、汽車配件製造	—	100.00

註1：重慶長城係本公司於2018年1月在重慶投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣80,000萬元。截至2018年6月30日，本公司尚未出資。

註2：重慶零部件係本公司於2018年1月在重慶投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣3,000萬元。截至2018年6月30日，本公司尚未出資。

註3：蜂巢能源係本公司於2018年2月在常州投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣100,000萬元。截至2018年6月30日，本公司已實際出資人民幣20,000萬元。

註4：重慶哈弗係本公司於2018年1月在重慶投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣500萬元。截至2018年6月30日，本公司尚未出資。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益 (續)

## 1、 在子公司中的權益 (續)

## (1) 企業集團的構成 (續)

## 投資成立的子公司 (續)

註5：天津歐拉係本公司與本公司之子公司億新發展於2018年1月在天津投資成立的子公司，註冊資本人民幣17,000萬元，其中，本公司持股75%，本公司之子公司億新發展持股25%。

註6：蜂巢易創係本公司於2018年6月在保定投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣100,000萬元。截至2018年6月30日，本公司尚未出資。

註7：精工汽車係本公司於2018年6月在保定投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣100,000萬元。截至2018年6月30日，本公司尚未出資。

註8：諾博汽車係本公司於2018年6月在保定投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣100,000萬元。截至2018年6月30日，本公司尚未出資。

註9：諾博汽車配件係本公司之子公司諾博汽車於2018年6月在保定投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣30,000萬元。截至2018年6月30日，諾博汽車尚未出資。

註10：諾博汽車裝飾件係本公司之子公司諾博汽車於2018年6月在保定投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣10,000萬元。截至2018年6月30日，諾博汽車尚未出資。

註11：2018年1月，本公司吸收合併全資子公司長城橋業、天津博信、哈弗銷售，截至2018年6月30日，上述子公司的註銷手續正在辦理中。

## 非同一控制下企業合併取得的子公司：

子公司全稱	法律形式	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)	
					直接	間接
億新發展	—	香港	香港	投資控股	—	100.00
保定傑華汽車零部件有限公司 (以下簡稱「保定傑華」)(註)	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	100.00	—
歐拉信息	有限責任公司	保定市	保定市	互聯網信息服務	—	100.00

註：2018年1月，本公司吸收合併全資子公司保定傑華，截至2018年6月30日，該子公司的註銷手續正在辦理中。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益 (續)

## 1、 在子公司中的權益 (續)

## (1) 企業集團的構成 (續)

同一控制下企業合併取得的子公司：

子公司全稱	法律形式	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 表決權比例(%)	
					直接	間接
保定億新	有限責任公司	保定市	保定市	汽車零配件製造	75.00	25.00

## (2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例(%)	本期歸屬於 少數股東的 損益	本期向 少數股東 宣告分派的 股利	人民幣元	
				期末 少數股東 權益餘額	
汽車金融	10.00	20,736,194.52	—	144,167,437.57	

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益 (續)

## 1、 在子公司中的權益 (續)

## (3) 重要非全資子公司的重要財務信息

人民幣元

子公司名稱	2018年6月30日					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
汽車金融	10,270,734,995.75	5,709,659,467.12	15,980,394,462.87	13,716,424,784.75	691,880,360.81	14,408,305,145.56

人民幣元

子公司名稱	2017年12月31日					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
汽車金融	8,018,796,531.38	4,619,340,243.55	12,638,136,774.93	10,779,041,006.76	494,368,396.06	11,273,409,402.82

人民幣元

子公司名稱	2018年1月1日至6月30日止期間				2017年1月1日至6月30日止期間			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
汽車金融	720,471,715.86	207,361,945.20	207,361,945.20	(278,498,660.23)	262,849,645.68	91,903,597.90	91,903,597.90	115,046,572.72

## 2、 本期未發生在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

## 3、 在合營企業或聯營企業中的權益

本期未發生在合營企業或聯營企業的所有者權益份額發生變化的交易。

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、交易性金融資產、應收賬款、其他流動資產—以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、發放貸款和墊款、借款、應付款項、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、可供出售金融資產、其他流動資產—理財產品、應收票據，各項金融工具的詳細情況說明見附註(六)。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

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

### 1、 風險管理的目標與政策

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

#### 1.1 市場風險

##### 1.1.1 外匯風險

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

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
貨幣資金	207,409,812.27	494,509,647.74
交易性金融資產	235,578,252.00	
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產		317,994,432.00
應收票據及應收賬款	142,262,765.91	130,889,030.76
其他應收款	—	6,692.92
應付票據及應付賬款	(28,847,473.59)	(31,423,959.80)
其他應付款	(142,575,464.28)	(252,474,204.60)
短期借款	(559,411,047.91)	—
長期借款	(1,144,586,500.00)	(423,754,500.00)

本集團密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響。除以上項目外，本集團其他金融工具不涉及外匯風險。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險 (續)

## 1、 風險管理的目標與政策 (續)

## 1.1 市場風險 (續)

## 1.1.1 外匯風險 (續)

外匯風險敏感性分析

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

		人民幣元	
		2018年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
項目	匯率變動	對利潤的影響	對股東權益的影響
美元	對人民幣升值5%	(2,469,895.45)	(2,469,895.45)
美元	對人民幣減值5%	2,469,895.45	2,469,895.45
歐元	對人民幣升值5%	(76,821,949.82)	(76,821,949.82)
歐元	對人民幣減值5%	76,821,949.82	76,821,949.82
日元	對人民幣升值5%	(653,245.39)	(653,245.39)
日元	對人民幣減值5%	653,245.39	653,245.39
澳元	對人民幣升值5%	12,554,343.39	12,554,343.39
澳元	對人民幣減值5%	(12,554,343.39)	(12,554,343.39)
瑞士法郎	對人民幣升值5%	(16,777.38)	(16,777.38)
瑞士法郎	對人民幣減值5%	16,777.38	16,777.38

註： 其他外幣匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅前影響較小。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險(續)

## 1、 風險管理的目標與政策(續)

## 1.1 市場風險(續)

## 1.1.1 外匯風險(續)

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

註： 其他外幣匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅前影響較小。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險 (續)

## 1、 風險管理的目標與政策 (續)

## 1.1 市場風險 (續)

## 1.1.2 利率風險

本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率的發放貸款和墊款、銀行借款 (詳見附註(六)9及19) 有關。本集團的政策是保持這些借款的浮動利率，以消除利率的公允價值變動風險。

利率風險敏感性分析

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

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

項目	利率變動	人民幣元	
		2018年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
		對利潤的影響	對股東權益的影響
發放貸款和墊款	增加100個基點	99,519,737.38	99,519,737.38
發放貸款和墊款	減少100個基點	(99,519,737.38)	(99,519,737.38)
長期借款	增加100個基點	(14,693,365.00)	(14,693,365.00)
長期借款	減少100個基點	14,693,365.00	14,693,365.00

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

### (九) 與金融工具相關的風險 (續)

#### 1、 風險管理的目標與政策 (續)

##### 1.2 信用風險

2018年6月30日，可能引起本集團信用損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額。

本集團僅與具有良好信用記錄的第三方進行交易，且絕大多數銷售交易採用預收款或銀行承兌匯票結算。為降低信用風險，本集團成立了一個小組專門負責確定信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收逾期債務。此外，本集團於每個資產負債表日審核金融資產的回收情況，以確保對相關金融資產計提了充分的預期信用損失準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的貨幣資金存放在信用評級較高的銀行，故貨幣資金只具有較低的信用風險。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險 (續)

## 1、 風險管理的目標與政策 (續)

## 1.3 流動風險

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

於各期末，本集團持有的金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

人民幣元

	2018年6月30日 (未經審計)			合計
	6個月以內	6-12個月	1年以上	
短期借款	7,585,349,306.82	10,357,760,105.10	—	17,943,109,411.92
應付票據及應付賬款	21,967,574,414.87	257,605,328.87	—	22,225,179,743.74
其他應付款	1,654,307,101.59	872,808,680.40	—	2,527,115,781.99
長期借款	58,500,694.06	8,282,256.56	1,470,150,252.34	1,536,933,202.96

人民幣元

	2017年12月31日 (經審計)			合計
	6個月以內	6-12個月	1年以上	
短期借款	7,866,807,573.38	5,529,616,800.28	—	13,396,424,373.66
應付票據及應付賬款	31,760,075,862.60	81,313,009.72	—	31,841,388,872.32
其他應付款	1,742,550,118.36	825,700,420.05	—	2,568,250,538.41
長期借款	5,311,278.94	53,942,372.69	437,734,024.86	496,987,676.49

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十) 公允價值的披露

## 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

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

項目	附註	公允價值		人民幣元
		2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)	公允價值層級
一、持續的公允價值計量				
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
交易性金融資產－權益工具	(六)、2	<b>235,578,252.00</b>	317,994,432.00	第一層次
交易性金融資產－理財產品	(六)、2	<b>9,244,204,590.34</b>		— 第二層級
2. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產				
其他流動資產－應收票據	(六)、8	<b>24,729,835,495.31</b>		— 第三層次
其他權益工具投資	(六)、11	<b>7,700,000.00</b>		— 第三層次

## 2、第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

2018年6月30日和2017年12月31日本集團持有的以第一層次公允價值計量的金融資產，以公開市場股票價值為依據確定市價。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十) 公允價值的披露(續)

**3、 第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息**

2018年6月30日本集團持有的交易性金融資產－理財產品，公允價值估值技術採用現金流量折現，輸入值為合同掛鈎標的觀察值、合同約定的預期收益率、反映各交易對方信用風險的折現率等。

**4、 第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息**

2018年6月30日本集團持有的其他流動資產－應收票據，公允價值估值技術採用現金流量折現，輸入值為未來現金流等。

2018年6月30日本集團持有的其他權益工具，公允價值估值技術採用現金流量折現，主要輸入值包括預期收益率、折現率等。

**5、 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況**

本集團管理層認為，2018年6月30日的財務報表中按攤餘成本計量的金融資產及金融負債的賬面價值接近該等資產及負債的公允價值。



# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易

### 1、 本公司的母公司情況

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

本公司的最終控股股東為魏建軍。

### 2、 本公司的子公司情況

本公司的子公司情況詳見附註(八)。

### 3、 本公司的合營企業情況

本公司不存在合營企業。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 4、 本公司的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本集團關係
博創城市建設開發有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定市博創物業服務有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定中鐵苗木花卉有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定科林供熱有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定市太行制泵有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定市富瑞園林有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定市長城創業投資有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定博創園區建設開發有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定博創公共設施管理有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定市萬維市政工程有限公司	最終控股股東間接控制的企業
保定長城學校	最終控股股東間接控制的民辦非企業單位
河北保定太行集團有限責任公司	關聯人士直接控制的企業
保定太行鋼結構工程有限公司	控股股東間接控制的企業
河北保滄高速公路有限公司	最終控股股東擔任董事的企業
張文輝	關鍵管理人員
趙國慶	關鍵管理人員
俞偉娜	關鍵管理人員
徐輝	關鍵管理人員
韓雪娟	最終控股股東的直系親屬
魏紫涵	最終控股股東的直系親屬
領途汽車有限公司(原河北御捷車業有限公司)	本公司實施重大影響的企業
河北御捷時代汽車有限公司	本公司實施重大影響的企業的子公司

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 5、關聯交易情況

## (1) 採購原材料及配件

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
河北保定太行集團有限責任公司	採購原材料	—	9,743.59
保定科林供熱有限公司	採購蒸汽	56,659,297.24	57,647,375.93
保定中鐵苗木花卉有限公司	其他材料採購	3,600.00	—

## (2) 銷售整車及零部件

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
韓雪娟	銷售整車	205,025.86	—
魏紫涵	銷售整車	205,025.86	—

## (3) 購置固定資產

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
河北保定太行集團有限責任公司	購置固定資產	—	25,299.15
保定市富瑞園林有限公司	購置固定資產	2,460,598.82	997,333.03
保定太行鋼結構工程有限公司	購置固定資產	—	1,561,745.90



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 5、 關聯交易情況 (續)

## (4) 銷售固定資產

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定市富瑞園林有限公司	銷售固定資產	41,777.78	—
博創城市建設開發有限公司	銷售固定資產	124,137.93	—

## (5) 接受勞務

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定科林供熱有限公司	接受勞務	1,214,509.64	426,580.92
保定市博創物業服務有限公司	接受勞務	—	4,023.00
保定長城學校	接受勞務	5,000.00	5,000.00
博創城市建設開發有限公司	接受勞務	—	5,298,702.62
保定市富瑞園林有限公司	接受勞務	1,273,739.47	—
保定博創公共設施管理有限公司	接受勞務	535,793.51	—

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 5、關聯交易情況 (續)

## (6) 提供勞務

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定博創園區建設開發有限公司	提供勞務	1,215.41	—
河北保滄高速公路有限公司	提供勞務	19,268.96	9,187.27
保定科林供熱有限公司	提供勞務	10,256.41	—
領途汽車有限公司 (原河北御捷車業有限公司)	提供勞務	19,315.32	—

## (7) 租賃收入及其他

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定市富瑞園林有限公司	轉讓長期資產收入	—	219,914.54
保定市長城創業投資有限公司	租賃收入	5,301.82	5,254.05
保定中鐵苗木花卉有限公司	其他材料採購	—	(420.00)
保定科林供熱有限公司	租賃收入	—	5,128.21
保定長城學校	暖氣費	349,220.99	244,359.74
張文輝	租賃收入	—	18,993.44
趙國慶	租賃收入	7,122.48	7,122.48
徐輝	租賃收入	—	11,395.98
俞偉娜	租賃收入	3,608.65	5,698.02

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 5、 關聯交易情況 (續)

## (8) 租賃支出及其他

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
博創城市建設開發有限公司	租賃支出及其他	5,964,785.09	—
保定市博創物業服務有限公司	物業費	17,339.00	—

## (9) 關鍵管理人員報酬

項目名稱	人民幣千元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
關鍵管理人員報酬	7,631	6,321

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

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 6、關聯方應收應付款項

		人民幣元	
項目名稱	關聯方	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應收賬款	領途汽車有限公司 (原河北御捷車業有限公司)	—	104,370.00
應收賬款	河北御捷時代汽車有限公司	—	800.00
應收賬款小計：		—	105,170.00
其他應收款	博創城市建設開發有限公司	2,075,800.00	1,475,800.00
其他應收款小計：		2,075,800.00	1,475,800.00
應付票據	保定科林供熱有限公司	182,220.30	228,371.15
應付票據小計：		182,220.30	228,371.15
應付賬款	河北保定太行集團有限責任公司	132,007.80	132,007.80
應付賬款	保定科林供熱有限公司	26,265.82	24,768,033.22
應付賬款小計：		158,273.62	24,900,041.02
其他應付款	保定太行鋼結構工程有限公司	48,265.95	48,265.95
其他應付款	保定市太行制泵有限公司	1,000.00	1,000.00
其他應付款	保定市富瑞園林有限公司	2,633,731.70	499,500.46
其他應付款	河北保定太行集團有限責任公司	2,000.00	8,000.00
其他應付款	保定市萬維市政工程有限公司	1,428.75	—
其他應付款	博創城市建設開發有限公司	10,176.85	—
其他應付款	趙國慶	80,409.24	80,409.24
其他應付款	俞偉娜	9,718.97	21,718.97
其他應付款小計：		2,786,731.46	658,894.62
預收款項	趙國慶	1,187.24	8,309.72
預收款項	俞偉娜	8,547.01	1,899.25
預收款項小計：		9,734.25	10,208.97
預付賬款	保定市富瑞園林有限公司	1,137.74	92,535.73
預付賬款小計：		1,137.74	92,535.73

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十二) 承諾事項

## 1、 重要承諾事項

## (1) 資本承諾

	人民幣千元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
已簽約但未撥備	4,572,321	5,795,607

## (2) 經營租賃承諾

至資產負債表日止，本集團對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

	人民幣千元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額：		
資產負債表日後第1年	19,811	16,263
資產負債表日後第2年	15,816	13,958
資產負債表日後第3年	12,374	12,272
以後年度	24,014	29,847
合計	72,015	72,340

## (十三) 其他重要事項

## 1、 分部報告

本集團主要在中國製造及銷售汽車及相關配件，而且大部分資產均位於中國境內。管理層根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度來劃分報告分部，並決定向報告分部來分配資源及評價其業績。由於本集團分配資源及評價業績系以製造及銷售汽車及相關配件的整體運營為基礎，亦是本集團內部報告的唯一經營分部。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十三) 其他重要事項(續)

## 1、 分部報告(續)

按收入來源地劃分的對外交易收入：

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
來源於本國的對外交易收入	<b>47,085,215,614.54</b>	40,098,855,644.33
東北地區	<b>2,714,526,572.34</b>	3,024,222,425.64
華北地區	<b>7,351,759,269.60</b>	6,488,848,984.34
華東地區	<b>13,340,161,454.66</b>	11,635,051,523.24
華中地區	<b>12,521,143,304.10</b>	10,196,314,215.30
西北地區	<b>3,480,940,253.44</b>	2,786,371,868.53
西南地區	<b>7,676,684,760.40</b>	5,968,046,627.28
來源於其他國家的對外交易收入	<b>1,593,233,236.90</b>	1,156,808,180.51
南非	<b>333,952,206.60</b>	111,322,848.21
厄瓜多爾	<b>208,644,193.28</b>	197,807,555.23
智利	<b>198,095,701.92</b>	208,148,635.71
俄羅斯	<b>146,532,027.47</b>	169,960,585.08
伊朗	<b>146,272,908.22</b>	5,714,860.59
澳大利亞	<b>87,754,436.34</b>	97,838,838.95
秘魯共和國	<b>79,083,637.83</b>	59,720,617.80
烏拉圭	<b>73,226,440.07</b>	14,773,053.39
新西蘭	<b>46,154,161.55</b>	19,374,053.21
馬來西亞	<b>45,142,659.28</b>	36,901,736.85
伊拉克	<b>34,628,957.18</b>	8,266,348.04
玻利維亞	<b>23,266,488.75</b>	28,395,126.90
其他海外國家	<b>170,479,418.41</b>	198,583,920.55
合計	<b>48,678,448,851.44</b>	41,255,663,824.84

分部報告所需披露的本集團主要非流動資產，包括固定資產及投資性房地產的投資等都位於中國境內。

本集團不依賴於某個或某幾個重要客戶。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋

## 1、 貨幣資金

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
<b>現金：</b>		
人民幣	256,303.60	296,374.69
英鎊	13,962.58	14,162.78
港幣	8,684.27	9,028.16
美元	5,391.60	3,318.46
日元	1,809.94	1,848.61
新加坡元	1,504.80	1,518.64
盧布	60.35	64.98
韓元	41.95	43.44
泰幣	25.97	25.97
<b>銀行存款：</b>		
人民幣	12,859,587,728.55	8,532,259,851.06
美元	29,076,707.66	79,106,136.78
澳元	15,508,239.95	2,661,219.01
歐元	2,508,812.77	5,969,471.93
日元	162,683.04	1,098,370.03
港幣	21,005.83	20,825.65
瑞士法郎	422.32	424.98
英鎊	—	11.41
<b>其他貨幣資金：</b>		
人民幣	7,804,446.42	512,613,619.38
<b>合計</b>	<b>12,914,957,831.60</b>	<b>9,134,056,315.96</b>
其中：存放在境外的款項總額	—	—

2018年6月30日，本公司使用受到限制的貨幣資金為人民幣7,804,446.42元。其中其他保證金人民幣7,804,446.42元。

2017年12月31日，本公司使用受到限制的貨幣資金為人民幣512,613,619.38元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣508,662,671.46元；信用證保證金人民幣1,250,947.92元；其他保證金人民幣2,700,000.00元。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2、 應收票據與應收賬款

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應收票據	—	48,761,099,726.21
應收賬款	<b>2,063,516,048.97</b>	1,258,275,245.19
合計	<b>2,063,516,048.97</b>	50,019,374,971.40

## (1) 應收票據

應收票據分類：

種類	人民幣元	
	2017年12月31日 (經審計)	
銀行承兌匯票	48,758,934,146.81	
商業承兌匯票	2,165,579.40	
合計	48,761,099,726.21	

於各期末已質押應收票據情況：

種類	人民幣元	
	2017年12月31日 (經審計)	
銀行承兌匯票	7,653,487,556.18	
合計	7,653,487,556.18	

註： 本公司質押該應收票據用於開具應付票據及短期借款。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2、 應收票據與應收賬款(續)

## (1) 應收票據(續)

期末本公司已背書及貼現給他方但尚未到期的應收票據：

種類	人民幣元	
	2017年12月31日 (經審計)	
銀行承兌匯票	14,766,679,654.79	
合計	14,766,679,654.79	

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

## (2) 應收賬款

應收賬款賬齡及相關壞賬準備如下：

賬齡	2018年6月30日(未經審計)				2017年12月31日(經審計)			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	2,089,063,641.68	86.22	(37,492,432.02)	2,051,571,209.66	1,267,733,809.82	79.42	(19,736,285.71)	1,247,997,524.11
1至2年	9,206,400.00	0.38	—	9,206,400.00	314,940.26	0.02	—	314,940.26
2至3年	1,812,574.75	0.07	—	1,812,574.75	328,110,283.40	20.56	(318,147,502.58)	9,962,780.82
3年以上	323,085,389.15	13.33	(322,159,524.59)	925,864.56	—	—	—	—
合計	2,423,168,005.58	100.00	(359,651,956.61)	2,063,516,048.97	1,596,159,033.48	100.00	(337,883,788.29)	1,258,275,245.19

以上應收賬款賬齡分析是以收入確認的時間為基礎。

本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額為人民幣28,441,698.52元；本期收回或轉回壞賬準備金額為人民幣6,673,530.20元。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2、 應收票據與應收賬款(續)

## (2) 應收賬款(續)

本期無實際核銷的應收賬款金額。

應收賬款金額前五名單位情況：

		人民幣元	
單位名稱	期末餘額	佔應收賬款 總額的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
單位一	493,684,400.20	20.37	—
單位二	322,159,524.59	13.29	(322,159,524.59)
單位三	184,430,469.99	7.61	—
單位四	155,267,472.92	6.41	—
單位五	122,852,520.00	5.08	—
合計	1,278,394,387.70	52.76	(322,159,524.59)

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3、其他應收款

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應收利息	145,812,547.46	92,022,313.91
應收股利	33,211,499.87	—
其他應收款	411,128,262.13	384,121,491.21
合計	590,152,309.46	476,143,805.12

## (1) 其他應收款

其他應收款賬齡及相關壞賬準備如下：

賬齡	2018年6月30日(未經審計)				2017年12月31日(經審計)			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	386,064,889.93	92.63	(230,564.00)	385,834,325.93	359,884,403.94	91.97	(22,476.00)	359,861,927.94
1至2年	1,590,392.44	0.38	(21,000.00)	1,569,392.44	17,298,309.39	4.42	(5,418,354.12)	11,879,955.27
2至3年	18,072,480.52	4.34	(5,403,824.94)	12,668,655.58	1,657,943.05	0.42	(6,470.82)	1,651,472.23
3年以上	11,055,888.18	2.65	—	11,055,888.18	12,472,275.77	3.19	(1,744,140.00)	10,728,135.77
合計	416,783,651.07	100.00	(5,655,388.94)	411,128,262.13	391,312,932.15	100.00	(7,191,440.94)	384,121,491.21

本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額為人民幣38,250.00元；吸收合併轉入壞賬準備金額為人民幣169,838.00元；本期無收回或轉回壞賬準備金額。

本期實際核銷的其他應收款金額為：人民幣1,744,140.00元。

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3、其他應收款(續)

#### (1) 其他應收款(續)

按款項性質列示其他應收款：

其他應收款性質	2018年6月30日	人民幣元
	(未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
備用金	14,274,429.07	16,656,065.64
保證金	29,022,655.45	24,750,044.86
其他	373,486,566.55	349,906,821.65
合計	416,783,651.07	391,312,932.15

其他應收款金額前五名單位情況：

單位名稱	款項的性質	金額	賬齡	佔其他應收款期末餘額 合計數的比例(%)	人民幣元 壞賬準備 期末餘額
客戶一	車款	340,551,281.80	1年以內	81.71	—
客戶二	履約保證金	10,200,000.00	3年以上	2.45	—
客戶三	鋼材保證金	10,000,000.00	2至3年	2.40	—
客戶四	設備款	5,397,354.12	2至3年	1.30	(5,397,354.12)
客戶五	訴訟保證金	3,905,305.00	1年以內	0.93	—
合計		370,053,940.92		88.79	(5,397,354.12)

本公司無涉及政府補助的其他應收款。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 4、存貨

## (1) 存貨分類

項目	2018年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,164,405,698.17	(46,554,094.84)	1,117,851,603.33
在產品	924,994,958.41	(1,440,017.58)	923,554,940.83
產成品	1,944,251,841.27	(36,443,207.66)	1,907,808,633.61
低值易耗品	308,863,035.30	(7,957.20)	308,855,078.10
合計	4,342,515,533.15	(84,445,277.28)	4,258,070,255.87

人民幣元

項目	2017年12月31日(經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,523,527,345.10	(66,930,828.92)	1,456,596,516.18
在產品	873,637,387.24	(2,868,511.72)	870,768,875.52
產成品	1,350,142,696.78	(10,637,320.20)	1,339,505,376.58
低值易耗品	267,325,978.86	(25,184.26)	267,300,794.60
合計	4,014,633,407.98	(80,461,845.10)	3,934,171,562.88

人民幣元

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 4、存貨(續)

## (2) 存貨跌價準備

存貨種類	2017年12月31日		本期減少		人民幣元
	(經審計)	本期計提額	轉回	轉銷	2018年6月30日 (未經審計)
原材料	66,930,828.92	955,752.74	(1,069.92)	(21,331,416.90)	<b>46,554,094.84</b>
在產品	2,868,511.72	1,440,017.58	—	(2,868,511.72)	<b>1,440,017.58</b>
產成品	10,637,320.20	36,124,837.04	(48,978.97)	(10,269,970.61)	<b>36,443,207.66</b>
低值易耗品	25,184.26	—	(17,227.06)	—	<b>7,957.20</b>
合計	80,461,845.10	38,520,607.36	(67,275.95)	(34,469,899.23)	<b>84,445,277.28</b>

## (3) 存貨跌價準備情況

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

存貨的說明：

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

註2：由於本期末部分原材料、產成品及低值易耗品的預計可變現淨值高於期末庫存成本，轉回上年計提的存貨跌價準備及由於本期已將上年計提存貨跌價準備的存貨售出，故轉銷已計提的存貨跌價準備。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 5、其他流動資產

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應收票據	24,623,048,819.80	
其他流動資產	599,869,095.04	184,564,259.52
合計	25,222,917,914.84	184,564,259.52

## (1) 應收票據

應收票據分類：

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	
銀行承兌匯票	24,623,048,819.80	
商業承兌匯票	—	
合計	24,623,048,819.80	

於各期末已質押應收票據情況：

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	
銀行承兌匯票	9,568,651,589.12	
合計	9,568,651,589.12	

註：本公司質押該應收票據用於開具應付票據及短期借款。

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

### 5、其他流動資產(續)

#### (1) 應收票據(續)

期末本公司已背書及貼現給他方但尚未到期的應收票據：

種類	人民幣元
	2018年6月30日 (未經審計)
銀行承兌匯票	22,584,312,522.49
合計	22,584,312,522.49

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

#### (2) 其他流動資產

其他流動資產明細：

項目	2018年6月30日 (未經審計)	人民幣元 2017年12月31日 (經審計)
	汽車塗料	4,025,385.49
待抵扣稅金	194,518,851.47	73,970,557.94
模具(註1)	98,196,097.75	71,271,439.91
廣告費	140,814,514.00	283,018.86
預繳企業所得稅	152,990,672.49	25,359,288.42
其他	9,323,573.84	9,694,465.79
合計	599,869,095.04	184,564,259.52

註1：預計使用期限不超過1年。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 6、長期股權投資

長期股權投資明細如下：

項目	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日(經審計)		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	3,790,836,045.01	—	3,790,836,045.01	5,273,861,404.26	—	5,273,861,404.26
合計	3,790,836,045.01	—	3,790,836,045.01	5,273,861,404.26	—	5,273,861,404.26

人民幣元

對子公司投資明細如下：

被投資單位	2017年12月31日			2018年6月30日		
	(經審計)	本期增加	本期減少	(未經審計)	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
長城華北	268,092,310.00	—	—	268,092,310.00	—	—
長城橋業(註1)	65,335,714.49	—	(65,335,714.49)	—	—	—
保定諾博	72,240,000.00	—	—	72,240,000.00	—	—
北京格瑞特	12,539,100.00	—	—	12,539,100.00	—	—
保定格瑞	23,000,000.00	—	—	23,000,000.00	—	—
長城售後	34,850,000.00	—	—	34,850,000.00	—	—
泰德科貿	257,353,665.00	—	—	257,353,665.00	—	—
曼德電子	118,017,800.00	—	—	118,017,800.00	—	—
保定億新	9,750,000.00	—	—	9,750,000.00	—	—
長城螞蟻	86,000,000.00	—	—	86,000,000.00	—	—
天津博信(註1)	1,891,553,510.28	—	(1,891,553,510.28)	—	—	—
寧夏租賃	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	—
長城再生資源(註2)	50,000,000.00	—	(40,000,000.00)	10,000,000.00	—	—
精工模具	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
哈弗租賃	25,000,000.00	—	—	25,000,000.00	—	—

人民幣元

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 6、長期股權投資(續)

對子公司投資明細如下:(續)

人民幣元

被投資單位	2017年12月31日	本期增加	本期減少	2018年6月30日	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
	(經審計)			(未經審計)		
長城銷售	8,000,000.00	—	—	8,000,000.00	—	—
汽車金融	1,080,000,000.00	—	—	1,080,000,000.00	—	—
上海哈弗	1,500,000.00	—	—	1,500,000.00	—	—
哈弗銷售(註1)	5,000,000.00	—	(5,000,000.00)	—	—	—
保定威奕	255,000,000.00	—	—	255,000,000.00	—	—
保定傑華(註1)	40,811,761.79	—	(40,811,761.79)	—	—	—
哈弗南非	25,912,080.00	—	—	25,912,080.00	—	—
哈弗物流	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
俄羅斯製造(註3)	489,000,000.00	101,558,127.31	—	590,558,127.31	—	—
哈弗經紀	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
報廢拆解	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
哈弗澳大利亞	43,773,250.00	—	—	43,773,250.00	—	—
歐洲技術中心	33,428,802.00	—	—	33,428,802.00	—	—
印度研發	28,082,810.70	—	—	28,082,810.70	—	—
深圳長城銷售	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
美國哈弗有限	169,620,600.00	—	—	169,620,600.00	—	—
天津精益(註4)	—	112,500,000.00	—	112,500,000.00	—	—
廣州長城銷售(註5)	—	34,500.00	—	34,500.00	—	—
天津共享汽車(註6)	—	18,050,000.00	—	18,050,000.00	—	—
天津歐拉(註7)	—	127,500,000.00	—	127,500,000.00	—	—
蜂巢能源(註8)	—	200,000,000.00	—	200,000,000.00	—	—
廈門長城銷售(註9)	—	33,000.00	—	33,000.00	—	—
合計	5,273,861,404.26	559,675,627.31	(2,042,700,986.56)	3,790,836,045.01	—	—

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋 (續)

## 6、 長期股權投資 (續)

- 註1：2018年1月，本公司吸收合併其全資子公司長城橋業、天津博信、哈弗銷售和保定傑華。
- 註2：2018年2月，本公司對其全資子公司長城再生資源減資，減資完成後，長城再生資源註冊資本由人民幣5,000萬元變更為人民幣1,000萬元。
- 註3：2018年2月及4月，本公司以設備對俄羅斯製造增資總計人民幣10,156萬元，增資完成後，本公司對俄羅斯製造持股比例變更為50.31%，本公司之子公司泰德科質持股比例變更為49.69%。
- 註4：2018年1月，本公司吸收合併天津博信，原天津博信持有的天津精益75%股權轉由本公司持有，交易完成後，本公司與本公司之子公司億新發展對天津精益持有的股權比例分別為75%和25%。
- 註5：2018年1月，本公司對廣州長城銷售注資人民幣3.45萬元。
- 註6：2018年6月，本公司對天津共享汽車注資人民幣1,805萬元。
- 註7：2018年1月，本公司及本公司之子公司億新發展投資設立天津歐拉，註冊資本為人民幣17,000萬元，本公司直接持有其75%的股權，本公司之子公司億新發展持有其25%的股權。
- 註8：2018年2月，本公司投資設立蜂巢能源，註冊資本為人民幣100,000萬元，本公司直接持有其100%股權，截至本期末，本公司實際出資人民幣20,000萬元，剩餘註冊資本尚未繳足。
- 註9：2018年1月，本公司對廈門長城銷售注資人民幣3.3萬元。

## 7、 投資性房地產

採用成本計量模式的投資性房地產：

項目	房屋、建築物	土地使用權	人民幣元 合計
一、賬面原值			
2017年12月31日(經審計)	89,267,530.79	17,619,408.20	106,886,938.99
本期增加金額	408,530.85	—	408,530.85
(1) 在建工程轉入	408,530.85	—	408,530.85
2018年6月30日(未經審計)	89,676,061.64	17,619,408.20	107,295,469.84
二、累計折舊和累計攤銷			
2017年12月31日(經審計)	6,320,127.64	1,558,452.59	7,878,580.23
本期增加金額	2,048,258.21	175,434.71	2,223,692.92
(1) 計提或攤銷	2,048,258.21	175,434.71	2,223,692.92
2018年6月30日(未經審計)	8,368,385.85	1,733,887.30	10,102,273.15
三、賬面價值			
2018年6月30日(未經審計)	81,307,675.79	15,885,520.90	97,193,196.69
2017年12月31日(經審計)	82,947,403.15	16,060,955.61	99,008,358.76

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 8、 固定資產

## 固定資產情況：

項目	人民幣元					合計
	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他設備		
一、 賬面原值						
2017年12月31日 (經審計)	11,220,813,097.66	19,866,038,073.99	166,718,523.77	6,112,010,689.23	37,365,580,384.65	
本期增加金額	1,146,989,899.38	2,070,521,494.50	2,786,729.81	577,761,627.37	3,798,059,751.06	
1. 購置	92,939,981.25	114,649,611.51	419,523.85	118,205,206.60	326,214,323.21	
2. 在建工程轉入	373,173,473.93	1,580,956,001.99	1,635,855.88	377,378,230.26	2,333,143,562.06	
3. 吸收合併轉入	680,876,444.20	374,915,881.00	731,350.08	82,178,190.51	1,138,701,865.79	
本期減少金額	(19,165,704.20)	(827,232,067.08)	(3,141,763.12)	(37,070,059.23)	(886,609,593.63)	
1. 處置或報廢	(5,613,464.84)	(264,529,788.01)	(2,726,378.50)	(35,205,478.13)	(308,075,109.48)	
2. 轉入在建工程減少	(13,552,239.36)	(560,516,154.32)	(415,384.62)	(948,285.93)	(575,432,064.23)	
3. 其他轉出	—	(2,186,124.75)	—	(916,295.17)	(3,102,419.92)	
2018年6月30日 (未經審計)	12,348,637,292.84	21,109,327,501.41	166,363,490.46	6,652,702,257.37	40,277,030,542.08	
二、 累計折舊						
2017年12月31日 (經審計)	1,619,990,353.05	6,685,690,967.47	77,043,119.49	2,802,090,465.86	11,184,814,905.87	
本期增加金額	391,790,052.42	1,099,446,599.28	13,789,057.83	522,942,173.81	2,027,967,883.34	
1. 計提	216,822,550.99	975,996,432.69	13,539,012.07	478,549,988.47	1,684,907,984.22	
2. 吸收合併增加	174,967,501.43	123,450,166.59	250,045.76	44,392,185.34	343,059,899.12	
本期減少金額	(11,739,240.83)	(260,124,544.77)	(1,175,937.51)	(28,073,169.99)	(301,112,893.10)	
1. 處置或報廢	(2,310,500.71)	(191,585,161.68)	(1,052,620.21)	(27,288,443.84)	(222,236,726.44)	
2. 轉入在建工程減少	(9,428,740.12)	(66,849,500.97)	(123,317.30)	(194,849.37)	(76,596,407.76)	
3. 其他轉出	—	(1,689,882.12)	—	(589,876.78)	(2,279,758.90)	
2018年6月30日 (未經審計)	2,000,041,164.64	7,525,013,021.98	89,656,239.81	3,296,959,469.68	12,911,669,896.11	
三、 減值準備						
2017年12月31日 (經審計)	136,268.33	51,186,051.47	37,680.75	113,079,800.94	164,439,801.49	
本期增加金額	—	15,789,001.97	42,105.00	23,061,188.07	38,892,295.04	
1. 計提	—	12,582,476.12	42,105.00	20,503,905.56	33,128,486.68	
2. 吸收合併增加	—	3,206,525.85	—	2,557,282.51	5,763,808.36	
本期減少金額	—	(967,998.84)	—	(1,512,558.15)	(2,480,556.99)	
1. 處置或報廢	—	(858,596.03)	—	(1,512,558.15)	(2,371,154.18)	
2. 其他轉出	—	(109,402.81)	—	—	(109,402.81)	
2018年6月30日 (未經審計)	136,268.33	66,007,054.60	79,785.75	134,628,430.86	200,851,539.54	
四、 賬面價值						
2018年6月30日 (未經審計)	10,348,459,859.87	13,518,307,424.83	76,627,464.90	3,221,114,356.83	27,164,509,106.43	
2017年12月31日 (經審計)	9,600,686,476.28	13,129,161,055.05	89,637,723.53	3,196,840,422.43	26,016,325,677.29	

2018年6月30日固定資產中尚未取得房產證的房產淨值為人民幣2,100,272,471.83元(2017年12月31日：人民幣3,888,475,045.49元)，相關房產證正在辦理中。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 9、 在建工程

## (1) 在建工程明細如下

項目	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日(經審計)		
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值
天津整車項目	123,008,608.87	(131,527.46)	122,877,081.41	60,030,666.90	(131,527.46)	59,899,139.44
天津零部件項目	85,778,765.98	(5,064,216.91)	80,714,549.07	104,886,199.26	(34,074.03)	104,852,125.23
年產40萬套車橋及制動器項目	14,240.99	—	14,240.99	—	—	—
工業園一、二、三期改擴建	144,340,853.62	(1,186,284.28)	143,154,569.34	151,875,434.71	(1,788,431.95)	150,087,002.76
新技術中心	127,060,864.45	—	127,060,864.45	162,172,618.20	—	162,172,618.20
其他研發項目	128,996,325.26	—	128,996,325.26	69,580,893.95	—	69,580,893.95
徐水整車項目	388,377,500.04	—	388,377,500.04	453,299,582.90	—	453,299,582.90
徐水零部件項目	1,624,962,222.15	(853,830.79)	1,624,108,391.36	2,224,260,049.85	—	2,224,260,049.85
徐水配套設施項目	165,678,798.00	—	165,678,798.00	149,981,488.25	—	149,981,488.25
其他	290,941,702.50	(122,171.38)	290,819,531.12	324,747,118.82	(624,799.69)	324,122,319.13
合計	3,079,159,881.86	(7,358,030.82)	3,071,801,851.04	3,700,834,052.84	(2,578,833.13)	3,698,255,219.71

人民幣元

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 9、 在建工程(續)

## (2) 重大在建工程項目變動情況：

項目名稱	2017年12月31日		本期增加	吸收合併增加	轉入固定資產	其他減少(註)	工程投入 佔預算比例 (%)	利息資本化 累計金額	其中： 本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率 (%)	資金來源	人民幣元
	預算數	(經審計)										2018年6月30日 (未經審計)
天津整車項目	5,375,062,391.00	60,030,666.90	106,209,260.73	—	(43,015,148.85)	(216,169.91)	98.85	—	—	—	自有	123,008,608.87
天津零部件項目	3,231,123,934.80	104,886,199.26	15,618,639.41	17,277,200.07	(50,236,855.90)	(1,766,416.86)	89.24	—	—	—	自有	85,778,765.98
年產40萬套車橋 及制動器項目	578,352,366.14	—	—	14,240.99	—	—	100.00	—	—	—	募集及自有	14,240.99
工業園一、二、 三期改擴建	1,151,953,407.28	151,875,434.71	74,151,177.56	—	(21,008,994.52)	(60,676,764.13)	84.04	—	—	—	自有	144,340,853.62
新技術中心	1,727,202,349.00	162,172,618.20	1,107,246.60	—	(31,758,183.80)	(4,460,816.55)	97.60	—	—	—	自有	127,060,864.45
其他研發項目	621,832,512.00	69,580,893.95	125,016,480.53	—	(65,594,211.62)	(6,837.60)	33.23	—	—	—	自有	128,996,325.26
徐水整車項目	10,896,610,844.00	453,299,582.90	143,050,227.46	—	(207,621,479.68)	(350,830.64)	90.36	—	—	—	自有	388,377,500.04
徐水零部件項目	14,449,187,988.00	2,224,260,049.85	1,060,278,060.41	—	(1,652,778,791.70)	(6,797,096.41)	80.57	—	—	—	自有	1,624,962,222.15
徐水配套設施項目	193,250,000.00	149,981,488.25	15,697,309.75	—	—	—	85.73	—	—	—	自有	165,678,798.00
其他	1,871,489,919.15	324,747,118.82	230,483,755.60	—	(261,129,895.99)	(3,159,275.93)	89.08	—	—	—	自有	290,941,702.50
合計	40,096,065,711.37	3,700,834,052.84	1,771,612,158.05	17,291,441.06	(2,333,143,562.06)	(77,434,208.03)	—	—	—	—		3,079,159,881.86

註： 其中在建工程本期因轉入無形資產而減少人民幣56,988,660.43元，因轉入投資性房地產而減少人民幣408,530.85元。

## (3) 本期計提在建工程減值準備情況

項目	本期計提額	計提原因	人民幣元
天津零部件項目	4,648,043.06	車型停產	
徐水零部件項目	853,830.79	項目停止、工藝變更	
合計	5,501,873.85		

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 10、無形資產

無形資產情況：

項目				人民幣元
	土地使用權	軟件及其他	非專利技術	合計
一、賬面原值				
2017年12月31日(經審計)	3,285,697,575.46	164,700,960.41	—	3,450,398,535.87
本期增加金額	104,389,555.01	70,228,050.99	27,764,351.29	202,381,957.29
1. 購置	—	3,505,871.44	—	3,505,871.44
2. 在建工程轉入	—	56,988,660.43	—	56,988,660.43
3. 內部研發	—	—	27,764,351.29	27,764,351.29
4. 吸收合併子公司	104,389,555.01	9,733,519.12	—	114,123,074.13
本期減少金額	(155,438,868.05)	(35,376.43)	—	(155,474,244.48)
1. 處置	(155,438,868.05)	—	—	(155,438,868.05)
2. 其他轉出	—	(35,376.43)	—	(35,376.43)
2018年6月30日(未經審計)	3,234,648,262.42	234,893,634.97	27,764,351.29	3,497,306,248.68
二、累計攤銷				
2017年12月31日(經審計)	375,957,276.52	79,054,569.26	—	455,011,845.78
本期增加金額	53,198,545.26	11,895,513.08	6,089,111.82	71,183,170.16
1. 計提	35,461,029.18	9,693,531.23	6,089,111.82	51,243,672.23
2. 吸收合併增加	17,737,516.08	2,190,230.87	—	19,927,746.95
3. 從集團內部單位購買	—	11,750.98	—	11,750.98
本期減少金額	(8,522,306.00)	(23,501.96)	—	(8,545,807.96)
1. 處置	(8,522,306.00)	(11,750.98)	—	(8,534,056.98)
2. 其他轉出	—	(11,750.98)	—	(11,750.98)
2018年6月30日(未經審計)	420,633,515.78	90,926,580.38	6,089,111.82	517,649,207.98
三、賬面價值				
2018年6月30日(未經審計)	2,814,014,746.64	143,967,054.59	21,675,239.47	2,979,657,040.70
2017年12月31日(經審計)	2,909,740,298.94	85,646,391.15	—	2,995,386,690.09

本期末通過內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例0.73%。

# 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 10、無形資產 (續)

無形資產情況：(續)

預付土地租金(土地使用權)所在地區及年限分析如下：

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
位於中國內地 - 20-50年	<b>2,814,014,746.64</b>	2,909,740,298.94

### 11、開發支出

項目	2017年12月31日 (經審計)	本期增加	本期減少		人民幣元	
			確認為 無形資產	轉入當期 損益	2018年6月30日 (未經審計)	
汽車開發項目	—	631,297,865.54	(27,764,351.29)	—	<b>603,533,514.25</b>	

### 12、短期借款

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
質押借款(註)	<b>4,800,000,000.00</b>	4,100,000,000.00
信用借款	<b>5,999,900,000.00</b>	4,999,900,000.00
小計	<b>10,799,900,000.00</b>	9,099,900,000.00

註：本期末質押借款係本公司質押銀行承兌票據取得的借款。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 13、應付票據與應付賬款

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
應付票據	4,815,362,552.38	3,856,869,008.99
應付賬款	18,378,088,046.82	30,380,110,620.64
合計	23,193,450,599.20	34,236,979,629.63

## (1) 應付票據

種類	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
銀行承兌匯票	4,623,956,619.62	3,539,526,819.67
商業承兌匯票	191,405,932.76	317,342,189.32
合計	4,815,362,552.38	3,856,869,008.99

## (2) 應付賬款

應付賬款列示：

項目	人民幣元	
	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日 (經審計)
1年以內	18,314,998,130.73	30,349,504,135.52
1至2年	43,860,198.91	18,653,294.80
2至3年	13,830,848.75	7,178,135.81
3年以上	5,398,868.43	4,775,054.51
合計	18,378,088,046.82	30,380,110,620.64

以上應付賬款賬齡分析是以購買材料、商品或接受勞務時間為基礎。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 13、應付票據與應付賬款(續)

## (2) 應付賬款(續)

賬齡超過1年的重要應付賬款：

項目	人民幣元	
	2018年6月30日(未經審計)	未償還或結轉的原因
供應商一	16,998,963.48	尚未達到合同約定的付款條件
供應商二	8,976,584.97	尚未達到合同約定的付款條件
供應商三	4,225,655.07	尚未達到合同約定的付款條件
合計	30,201,203.52	

## 14、合同負債

項目	人民幣元	
	2018年6月30日(未經審計)	
預收賬款	2,334,267,644.11	
保養服務款	685,544,875.43	
小計	3,019,812,519.54	
減：計入其他非流動負債的合同負債	—	
合計	3,019,812,519.54	

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 15、資本公積

項目	人民幣元			
	期初數	本期增加	本期減少	期末數
<b>2018年1月1日至6月30日止期間(未經審計):</b>				
資本溢價	1,462,470,849.89	—	—	1,462,470,849.89
其他資本公積	1,716,455.88	—	(5,434,120.19)	(3,717,664.31)
其中: 原制度資本公積轉入	(2,933,126.78)	—	—	(2,933,126.78)
外幣資本折算差額	—	—	—	—
資產評估增值準備	—	—	—	—
其他(註)	4,649,582.66	—	(5,434,120.19)	(784,537.53)
合計	1,464,187,305.77	—	(5,434,120.19)	1,458,753,185.58
<b>2017年1月1日至6月30日止期間(未經審計):</b>				
資本溢價	1,462,470,849.89	—	—	1,462,470,849.89
其他資本公積	1,716,455.88	—	—	1,716,455.88
其中: 原制度資本公積轉入	(2,933,126.78)	—	—	(2,933,126.78)
外幣資本折算差額	—	—	—	—
資產評估增值準備	—	—	—	—
其他	4,649,582.66	—	—	4,649,582.66
合計	1,464,187,305.77	—	—	1,464,187,305.77

註: 其他變動主要係吸收合併全資子公司長城橋業產生。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 16、未分配利潤

項目	人民幣元	
	金額	提取或分配比例
<b>2018年1月1日至6月30日止期間(未經審計):</b>		
期初未分配利潤	31,852,682,607.51	
加: 淨利潤	4,050,645,289.54	
其他	556,216,555.61	(3)
減: 提取法定盈餘公積	—	(1)
分派現金股利	(1,551,635,730.00)	(2)
期末未分配利潤	34,907,908,722.66	
<b>2017年1月1日至6月30日止期間(未經審計):</b>		
期初未分配利潤	31,035,039,846.07	
加: 淨利潤	2,559,736,939.84	
減: 提取法定盈餘公積	—	(1)
分派現金股利	(3,194,544,150.00)	
期末未分配利潤	30,400,232,635.91	

## (1) 提取法定盈餘公積

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

## (2) 本期股東大會已批准的現金、股票股利

2018年5月14日，本公司2017年度股東大會審議並通過《關於2017年度利潤分配方案的議案》，2017年度按總股份9,127,269,000股（每股面值人民幣1元）為基數，向全體股東每股派現金人民幣0.17元（含稅），共計宣派現金股利人民幣1,551,635,730.00元。

## (3) 2018年1月，本公司將其全資子公司長城橋業、天津博信、哈弗銷售和保定傑華吸收合併，將上述子公司於成立日或購買日至吸收合併日實現的未分配利潤轉入本公司未分配利潤。

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 17、營業收入、營業成本

## (1) 營業收入

項目	人民幣元	
	2018年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
主營業務收入	<b>48,047,338,985.70</b>	36,481,666,352.74
其中：銷售汽車收入	<b>45,544,621,594.50</b>	35,264,560,084.49
銷售零配件收入	<b>1,803,112,689.08</b>	1,051,997,007.54
模具及其他收入	<b>138,707,503.75</b>	139,508,614.44
提供勞務收入	<b>560,897,198.37</b>	25,600,646.27
其他業務收入	<b>769,983,854.49</b>	278,788,694.51
合計	<b>48,817,322,840.19</b>	36,760,455,047.25

## (2) 營業成本

項目	人民幣元	
	2018年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
主營業務成本	<b>39,273,243,407.03</b>	31,763,377,650.14
其中：銷售汽車成本	<b>37,544,068,730.25</b>	30,934,739,739.58
銷售零配件成本	<b>1,100,731,399.18</b>	724,155,959.96
模具及其他支出	<b>104,232,832.25</b>	85,644,104.85
提供勞務支出	<b>524,210,445.35</b>	18,837,845.75
其他業務支出	<b>681,283,861.57</b>	238,006,660.97
合計	<b>39,954,527,268.60</b>	32,001,384,311.11

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 18、税金及附加

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
消費稅	1,381,042,464.40	1,097,797,789.10
城市維護建設稅	141,838,476.27	96,727,194.07
教育費附加	114,381,148.20	80,190,839.26
印花稅	46,655,301.80	20,253,015.79
房產稅	32,908,488.85	27,687,245.18
土地使用稅	22,993,815.26	23,236,163.90
水資源稅	965,777.01	1,517,290.83
車船使用稅	105,699.34	75,646.70
其他	16,538,574.15	4,889,724.79
合計	1,757,429,745.28	1,352,374,909.62

## 19、銷售費用

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
運輸費	619,100,770.87	60,260,106.08
售後服務費	185,918,594.28	486,035,966.62
工資薪金	94,915,419.13	30,830,438.32
廣告及媒體服務費	558,071,898.98	97,181,436.26
港雜費	13,060,894.76	8,158,759.05
差旅費	15,753,252.58	7,139,984.50
其他	342,682,611.47	26,930,647.33
合計	1,829,503,442.07	716,537,338.16

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 20、管理費用

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
工資薪金	349,101,862.81	322,620,028.25
折舊與攤銷	65,977,681.89	114,792,870.89
業務招待費	5,750,717.62	6,419,068.14
辦公費	23,092,090.79	28,790,470.50
修理費	96,564,648.38	91,958,375.47
審計費	664,727.40	705,171.85
服務費	15,240,407.59	15,064,022.23
其他	32,802,616.54	65,570,299.50
合計	589,194,753.02	645,920,306.83

## 21、財務費用

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
借款利息支出	250,768,955.60	75,531,162.21
銀行存款的利息收入	156,454,149.70	(58,497,050.14)
匯兌差額	(1,538,289.37)	5,964,352.92
票據貼現利息	14,491,123.71	47,598,140.37
長期應收款折現	—	(41,184,559.92)
其他	8,903,382.69	4,404,857.26
合計	116,171,022.93	33,816,902.70

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 22、資產減值損失

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
壞賬損失	38,250.00	4,938,193.61
存貨跌價損失	38,453,331.41	116,147,552.34
固定資產減值準備	33,128,486.68	—
在建工程減值損失	5,501,873.85	—
合計	77,121,941.94	121,085,745.95

## 23、信用減值損失

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
應收賬款	21,768,168.32	
合計	21,768,168.32	

## 24、投資收益

明細情況：

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
理財產品投資收益	3,939,545.11	44,928,495.71
成本法核算的長期股權投資收益	752,126,154.67	1,940,702,858.28
合計	756,065,699.78	1,985,631,353.99

本公司投資收益的匯回無重大限制。



## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 25、所得稅費用

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
當期所得稅費用	269,073,639.17	29,997,586.69
遞延所得稅費用	275,083,367.81	19,897,300.50
合計	544,157,006.98	49,894,887.19

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
利潤總額	4,594,802,296.52	2,609,631,827.03
所得稅率	15%	15%
按15%的稅率計算的所得稅費用	689,220,344.48	391,444,774.05
稅率調整導致期初遞延所得稅資產／遞延所得稅負債 餘額的變化	5,953,440.79	—
研究開發費用附加扣除額的影響	(39,338,571.44)	(76,816,837.38)
部分公司適用優惠稅率的影響	(589,881.72)	—
殘疾人員工資加計扣除的影響	—	(597,073.60)
免稅收入的納稅影響	(112,965,004.79)	(291,251,510.32)
不可抵扣費用的納稅影響	1,876,679.66	27,115,534.44
合計	544,157,006.98	49,894,887.19

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 26、現金流量表補充資料

## (1) 現金流量表補充資料

補充資料	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	4,050,645,289.54	2,559,736,939.84
加：資產減值準備	98,890,110.26	121,085,745.95
固定資產折舊	1,684,907,984.22	1,363,898,323.57
無形資產攤銷	51,243,672.23	38,178,192.81
長期待攤費用攤銷	9,791,730.95	4,729,489.76
投資性房地產攤銷	2,223,692.92	1,954,781.69
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的收益(減：損失)	(31,359,091.37)	10,275,922.42
遞延收益攤銷	(42,197,361.89)	(48,064,392.10)
財務費用(減：收益)	257,885,958.17	67,912,876.14
公允價值變動收益	(52,590,204.19)	—
投資收益	(756,065,699.78)	(1,985,631,353.99)
遞延所得稅資產減少	158,854,147.24	19,897,300.50
存貨的減少(減：增加)	953,636,341.20	(3,847,124,827.96)
經營性應收項目的減少	28,253,674,497.07	23,582,976,651.89
經營性應付項目的減少	(20,379,290,918.54)	(12,877,033,091.67)
經營活動產生的現金流量淨額	14,260,250,148.03	9,012,792,558.85
<b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	12,907,153,385.18	8,235,361,687.54
減：現金的期初餘額	8,621,442,696.58	3,623,217,685.00
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	4,285,710,688.60	4,612,144,002.54

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 26、現金流量表補充資料(續)

## (2) 現金和現金等價物的構成

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
一、現金	<b>12,907,153,385.18</b>	8,235,361,687.54
其中：庫存現金	<b>287,785.06</b>	442,749.86
可隨時用於支付的銀行存款	<b>12,906,865,600.12</b>	8,234,918,937.68
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
二、期末現金及現金等價物餘額	<b>12,907,153,385.18</b>	8,235,361,687.54

## 27、關聯交易情況

## (1) 採購原材料及配件

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日 至6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	採購原材料	<b>1,089,490,364.78</b>	1,823,681,481.72
公司之其他關聯方	採購原材料及蒸汽	<b>55,267,652.24</b>	56,627,851.87

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 27、關聯交易情況(續)

## (2) 銷售整車及零部件

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	銷售整車或零部件	<b>4,292,612,638.57</b>	33,743,604,142.94
公司之其他關聯方	銷售整車	<b>410,051.72</b>	—

## (3) 購置固定資產及在建工程

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	購置固定資產及在建工程	<b>1,347,446.20</b>	31,069,563.18
公司之其他關聯方	購置固定資產及在建工程	<b>2,460,598.82</b>	2,584,378.08

## (4) 銷售固定資產及無形資產

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	銷售固定資產及無形資產	<b>362,885,700.41</b>	8,629,988.95
公司之其他關聯方	銷售固定資產及無形資產	<b>165,915.71</b>	—

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 27、關聯交易情況(續)

## (5) 接受勞務

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	接受勞務	253,804,006.94	415,478,488.24
公司之其他關聯方	接受勞務	3,025,326.74	5,730,283.54

## (6) 提供勞務

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	提供勞務	111,600,351.40	28,646,268.87

## (7) 索賠收入及其他

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之子公司	索賠收入及其他	7,774,998.75	(99,148,521.83)
公司之其他關聯方	其他採購	—	459,831.28

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 27、關聯交易情況(續)

## (8) 租賃支出及其他

關聯方	關聯交易內容	人民幣元	
		2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
公司之其他關聯方	租賃支出及其他	5,632,903.10	—

## (9) 擔保

被擔保單位	與本公司關係	擔保種類	幣種	最高保證額度	被擔保單位
					實際借款餘額
汽車金融	公司之子公司	最高額保證	人民幣	500,000,000.00	49,500,000.00
泰德科貿	公司之子公司	最高額保證	美元	110,000,000.00	90,000,000.00
億新發展	公司之子公司	最高額保證	美元	80,000,000.00	40,000,000.00
億新發展	公司之子公司	最高額保證	歐元	230,000,000.00	115,000,000.00

## (10) 關鍵管理人員報酬

項目名稱	人民幣千元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
關鍵管理人員報酬	7,212	6,003

## 財務報表附註

2018年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 28、關聯方應收應付款項

項目名稱	關聯方	2018年6月30日 (未經審計)	人民幣元 2017年12月31日 (經審計)
應收賬款	公司之子公司	992,641,451.16	526,521,528.00
應收賬款小計：		992,641,451.16	526,521,528.00
其他應收款	公司之子公司	345,105,208.54	288,439,931.25
其他應收款	公司之其他關聯方	2,075,800.00	1,475,800.00
其他應收款小計：		347,181,008.54	289,915,731.25
預付款項	公司之子公司	3,388,355.80	10,620,366.77
預付款項	公司之其他關聯方	1,137.74	92,535.73
預付款項小計：		3,389,493.54	10,712,902.50
應收票據	公司之子公司	583,345.59	970,142.70
應收票據小計：		583,345.59	970,142.70
應收股利	公司之子公司	33,211,499.87	—
應收股利小計：		33,211,499.87	—
應付賬款	公司之子公司	1,220,739,842.25	3,536,069,213.92
應付賬款	公司之其他關聯方	133,901.02	23,995,361.02
應付賬款小計：		1,220,873,743.27	3,560,064,574.94
其他應付款	公司之子公司	858,981,240.49	71,676,664.38
其他應付款	公司之其他關聯方	2,696,603.25	556,766.41
其他應付款小計：		861,677,843.74	72,233,430.79
預收款項	公司之子公司	114,039,176.53	3,857,033,614.16
預收款項小計：		114,039,176.53	3,857,033,614.16
應付票據	公司之子公司	163,490,972.40	280,633,040.97
應付票據	公司之其他關聯方	182,220.30	228,371.15
應付票據小計：		163,673,192.70	280,861,412.12
應收利息	公司之子公司	145,812,547.46	92,022,313.91
應收利息小計：		145,812,547.46	92,022,313.91

# 補充資料

2018年1月1日至6月30日止期間

## 補充資料

### 1、非經常性損益明細表

項目	人民幣元	
	2018年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2017年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
非流動資產處置損益	30,501,359.26	(2,696,410.04)
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關,按照國家 統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	91,712,123.84	285,692,648.73
處置長期股權投資收益,以及處置理財產品取得的投資收益	5,948,164.90	46,402,606.04
公允價值變動收益	(28,211,589.66)	—
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	59,479,378.11	62,467,790.29
所得稅影響額	(41,185,070.10)	(64,907,296.32)
少數股東權益影響額(稅後)	(720,474.06)	(192,668.79)
合計	117,523,892.29	326,766,669.91

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



## 補充資料

2018年1月1日至6月30日止期間

## 補充資料(續)

## 2、淨資產收益率及每股收益

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

2018年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	7.30	0.40	不適用
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東 的淨利潤	7.06	0.39	不適用
2017年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	加權平均淨資產 收益率(%)	基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.04	0.27	不適用
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東 的淨利潤	4.36	0.23	不適用

管理層提供的補充資料2018年8月30日由長城汽車股份有限公司下列負責人簽署：

法定代表人： 魏建軍

總經理： 王鳳英

主管會計工作負責人： 李鳳珍

會計機構負責人： 盧彩娟

2018年8月30日

## 第十一節 備查文件目錄

備查文件目錄

載有法定代表、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。

載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。

董事長：魏建軍  
董事會批准報送日期：2018年8月30日

### 修訂信息

適用  不適用



中國河北省保定市，2018年8月30日

於本公告日期，董事會成員如下：

執行董事：魏建軍先生、王鳳英女士及楊志娟女士。

非執行董事：何平先生。

獨立非執行董事：馬力輝先生、李萬軍先生及吳智傑先生。