



长城汽车
专注 专业 专家

HAVAL

SUV领导者

長城汽車股份有限公司

GREAT WALL MOTOR COMPANY LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

H股股份代號：2333

A股股份代號：601633

2014

中 期 報 告



* 僅供識別

重要提示

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

二、公司全體董事出席董事會會議。

三、公司半年度財務報告未經審計。

本半年度報告內的財務信息按照《中國企業會計準則》及相關法規編製。

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

五、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。

六、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

七、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否

目 錄

第一節	釋義	2
第二節	公司簡介	3
第三節	會計數據和財務指標摘要	7
第四節	管理層討論與分析	9
第五節	董事會報告	18
第六節	重要事項	30
第七節	股份變動及股東情況	38
第八節	優先股相關情況	45
第九節	董事、監事、高級管理人員情況	46
第十節	財務報告(未經審計)	48
第十一節	備查文件目錄	196



第一節 釋義

一、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)；
「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；
「公司法」	指	中華人民共和國公司法；
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會；
「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；
「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；
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「《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)；
「《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》；
「財政部」	指	中華人民共和國財政部；
「中國」	指	中華人民共和國；
「報告期」或「本報告期」	指	截至2014年6月30日止6個月；
「證券法」	指	中國證券法；
「香港證監會」	指	香港證券及期貨事務監察委員會；
「《證券及期貨條例》」	指	香港法例第571章證券及期貨條例(經不時修訂)；及
「上交所」	指	上海證券交易所。

第二節 公司簡介

一、公司信息

公司的中文名稱	長城汽車股份有限公司
公司的中文名稱簡稱	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

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

證券事務代表

陳永俊
中國河北省保定市朝陽南大街2266號
86(312)-2197813
86(312)-2197812
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	香港中環皇后大道中100號100QRC 27樓2703室

四、信息披露及備置地點變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱	中國證券報、上海證券報
登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
公司半年度報告備置地點	中國河北省保定市朝陽南大街2266號
登載半年度報告的香港聯交所指定網站的網址	www.hkexnews.hk
登載半年度報告的公司網站的網址	www.gwm.com.cn

第二節 公司簡介

五、公司股票簡況

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	2,009,243,000股A股 (總股數：3,042,423,000股， H股：1,033,180,000股)	100
H股	香港聯交所	2003年12月15日	1,033,180,000股H股 (總股數：3,042,423,000股， A股：2,009,243,000股)	500

六、公司報告期內的註冊變更情況

公司報告期內註冊情況未變更。

七、其他有關資料

公司聘請的會計師事務所	德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥) (本公司核數師)
公司聘請的會計師事務所辦公地址	上海市延安東路222號30樓
公司法律顧問(香港法律)	李秉財律師事務所聯營美國凱威萊德律師事務所
公司法律顧問(中國法律)	北京市中倫律師事務所
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
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	中國農業銀行保定市新北支行 中國銀行保定市裕華支行 中國工商銀行保定市永華路支行 中國建設銀行保定裕東辦事處
獲授權代表	王鳳英女士 徐輝先生
財務年結日期	十二月三十一日
執行董事	魏建軍先生(董事長) 劉平福先生 王鳳英女士 胡克剛先生 楊志娟女士
非執行董事	何平先生 牛軍先生
獨立非執行董事	韋琳女士(於二零一四年五月九日辭去該職務) 賀寶銀先生(於二零一四年五月九日辭去該職務) 李克強先生(於二零一四年五月九日辭去該職務) 黃志雄先生 盧闖先生(於二零一四年五月九日獲委任) 梁上上先生(於二零一四年五月九日獲委任) 馬力輝先生(於二零一四年五月九日獲委任)

第二節 公司簡介

監事

朱恩澤先生

獨立監事

袁紅麗女士(於二零一四年五月九日辭去該職務)
宗義湘女士(於二零一四年五月九日獲委任)
羅金莉女士

審計委員會

韋琳女士(於二零一四年五月九日辭去該職務)
賀寶銀先生(於二零一四年五月九日辭去該職務)
李克強先生(於二零一四年五月九日辭去該職務)
黃志雄先生
何平先生(於二零一四年五月九日獲委任)
盧闖先生(於二零一四年五月九日獲委任)
梁上上先生(於二零一四年五月九日獲委任)
馬力輝先生(於二零一四年五月九日獲委任)

薪酬委員會

韋琳女士(於二零一四年五月九日辭去該職務)
賀寶銀先生(於二零一四年五月九日辭去該職務)
魏建軍先生
盧闖先生(於二零一四年五月九日獲委任)
梁上上先生(於二零一四年五月九日獲委任)

提名委員會

李克強先生(於二零一四年五月九日辭去該職務)
賀寶銀先生(於二零一四年五月九日辭去該職務)
魏建軍先生
梁上上先生(於二零一四年五月九日獲委任)
馬力輝先生(於二零一四年五月九日獲委任)

戰略委員會

魏建軍先生
王鳳英女士
何平先生
賀寶銀先生(於二零一四年五月九日辭去該職務)
李克強先生(於二零一四年五月九日辭去該職務)
盧闖先生(於二零一四年五月九日獲委任)
馬力輝先生(於二零一四年五月九日獲委任)

第三節 會計數據和財務指標摘要

一、公司主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期	上年同期	本報告期
	(1-6月)		比上年同期 增減(%)
營業收入	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72	7.99
歸屬於上市公司股東的淨利潤	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33	-3.25
歸屬於上市公司股東的扣 除非經常性損益的淨利潤	3,901,586,405.42	4,013,749,048.72	-2.79
經營活動產生的現金流量淨額	5,162,772,458.71	4,953,260,185.00	4.23

主要會計數據	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	29,458,481,358.52	27,995,898,018.73	5.22
總資產	50,928,589,236.71	52,604,808,931.29	-3.19

第三節 會計數據和財務指標摘要

(二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期 比上年同期 增減(%)
基本每股收益(元/股)	1.30	1.34	-3.25
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)	1.28	1.32	-2.79
			減少4.19個 百分點
加權平均淨資產收益率(%)	13.38	17.57	
扣除非經常性損益後的加權平均 淨資產收益率(%)	13.21	17.25	減少4.04個 百分點

報告期內，本集團優化產品結構，聚焦SUV，打造高性價比產品，並致力提升售後服務水平，鞏固全系列產品在市場上的品牌影響力，實現了SUV車型的銷售增長，鞏固了銷售利潤，但由於集團正處於戰略轉型期內，轎車車型新品較少，產銷量下降導致本報告期內各財務指標的表現略低於上年同期。

二、非經常性損益項目和金額

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	-6,068,369.76
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	45,937,058.34
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	27,875,918.24
處置長期股權投資收益，以及處置交易性金融資產和 可供出售金融資產取得的投資收益	2,981,265.75
公允價值變動收益(損失)	-5,395,518.86
少數股東權益影響額	13,914.01
所得稅影響額	-12,616,929.65
合計	52,727,338.07

第四節 管理層討論與分析

經營環境

2014年上半年，儘管全球經濟呈趨穩態勢，但受到政策收緊、出口需求疲軟及房地產下行影響，中國經濟增速放緩，為國內汽車行業增大下行壓力。

隨著政府在面對能源、交通和空氣質量方面的壓力不斷上升，採取汽車限購政策的城市進一步增多；有市場分析指出，國內汽車市場已進入微增長時期，汽車產銷量於2014年上半年增速趨緩。

根據中國汽車工業協會數據顯示，2014年上半年全國汽車產銷量分別約達1,178.33萬輛及1,168.35萬輛，同比分別增長9.60%及8.36%。上述數據顯示汽車銷量和需求保持穩定增長，隨著基數的增大，導致增速較2013年同期有所減緩。

隨著汽車市場化進一步的發展、國內汽車企業產能提升、產品線日趨豐富，加大了汽車市場的競爭。本集團繼續通過優化產品結構，推進汽車產品的質量及生產效益，推出具備高性價比的汽車產品，並致力提升售後服務水平，鞏固全系列產品在市場上的品牌影響力。

由於出口市場需求下滑及部分出口市場貿易措施出台，加大了汽車出口難度，導致2014年上半年汽車出口減少。中國汽車工業協會統計的汽車整車企業出口資料顯示，2014年上半年汽車累計出口約達44.49萬輛，比去年同期下降約8.8%。在出口呈現下降趨勢下，國內汽車企業仍需不斷提升對國際市場的開發力度及自身競爭力，促進出口銷量的增長。

財務回顧

營業收入

報告期內，本集團的營業收入為人民幣28,527,373,341.19元，較2013年同期增長7.99%（2013年同期：人民幣26,416,838,569.72元）。增長的主要原因是：本集團優化產品結構，聚焦SUV，打造高性價比產品，並致力提升售後服務水平，帶來SUV銷售量的增加所致。

汽車銷售

報告期內，本集團共售出整車346,310輛，較2013年同期減少6.48%（2013年同期：370,301輛）。整車銷售收入為人民幣27,057,974,773.45元，較2013年同期增長8.15%（2013年同期：人民幣25,019,954,911.74元），上述收入增長的主要原因是：本集團SUV銷售量佔比增加所致。

第四節 管理層討論與分析

汽車零部件及其他

除生產汽車外，本集團亦從事銷售供生產皮卡車、SUV及轎車所用的主要汽車零部件業務。該等零部件包括自行製造的發動機、變速器、前後橋、空調設備、轉向球銷和拉杆總成及供生產整車的其他零部件。一方面為本集團帶來銷售收入，另一方面保證了售後零部件服務。報告期內，零部件及其他營業收入為人民幣1,469,398,567.74元，較2013年同期增長5.19%（2013年同期：人民幣1,396,883,657.98元），增長的主要原因是：隨著市場汽車保有量的增加，售後零部件收入增長。

毛利及毛利率

報告期內，本集團的毛利達人民幣8,147,418,289.81元，較2013年同期增長6.48%（2013年同期：人民幣7,651,298,457.50元）。增長的主要原因是：本集團毛利率較高的SUV銷售量佔比增加所致。本集團毛利率由2013年上半年的28.96%下降至2014年上半年28.56%，主要由於轎車產銷量下降導致單台固定成本增加所致。

歸屬於本公司股東的淨利潤及每股收益

報告期內，本集團的歸屬於本公司股東的淨利潤達人民幣3,954,313,743.49元，較2013年同期減少3.25%（2013年同期：人民幣4,087,332,094.33元），減少的主要原因是：技術開發費投入增加致使期間費用增長高於收入增長幅度，導致利潤減少。

報告期內，本集團的基本每股收益為人民幣1.30元（2013年同期：人民幣1.34元）。報告期內，本集團並無任何具潛在攤薄作用的普通股，故並無呈列每股經攤薄盈利。

銷售費用和管理費用

報告期內，本集團的銷售費用為人民幣906,062,687.84元，較2013年同期上升5.93%（2013年同期：人民幣855,302,745.69元）。銷售費用上升主要是運費和售後服務費增加所致。銷售費用佔營業收入的比例由2013年上半年的3.24%下降至2014年上半年的3.18%。報告期內，本集團的管理費用為人民幣1,604,705,114.81元，較2013年同期上升55.19%（2013年同期：人民幣1,033,999,951.06元）。管理費用上升主要是技術開發費增加所致。管理費用佔營業收入的比例由2013年上半年的3.91%上升至2014年上半年的5.63%。

財務費用

報告期內，本集團財務費用為人民幣-46,118,743.89元，而於2013年同期財務費用為人民幣-30,447,573.94元。財務費用降低主要是報告期內滙兌收益增加所致。

流動資產與流動負債

截至2014年6月30日止，本集團的流動資產為人民幣28,078,270,355.66元(2013年12月31日：人民幣31,026,191,451.06元)，主要包括貨幣資金人民幣7,291,696,533.16元、應收票據人民幣13,362,959,647.97元、應收賬款人民幣835,708,517.01元、存貨人民幣2,493,204,585.16元、預付款項人民幣582,891,728.08元及其他應收款人民幣3,124,953,442.37元。截至2014年6月30日止，本集團的流動負債為人民幣19,681,744,962.04元(2013年12月31日：人民幣22,839,474,722.18元)，主要包括預收賬款人民幣1,527,598,240.78元、應付職工薪酬人民幣458,943,785.10元、其他應付款人民幣1,456,261,819.67元、應交稅費人民幣539,179,955.90元、應付票據人民幣4,984,134,183.07元及應付賬款人民幣9,001,630,174.24元、其他流動負債人民幣577,517,273.19元。

資本負債比率

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。截至2014年6月30日止，本集團的負債總額為人民幣21,403,296,914.24元(2013年12月31日：人民幣24,596,812,087.89元)，本集團的權益總額為人民幣29,525,292,322.47元(2013年12月31日：人民幣28,007,996,843.40元)，本集團截至2014年6月30日止資本負債比率為0.72(2013年12月31日為0.88)。

收購及出售資產事項

2014年3月18日，本公司與全資子公司保定市諾博橡膠製品有限公司訂立股權轉讓協議，根據該協議，保定市諾博橡膠製品有限公司同意將持有諾博橡膠製品有限公司100%的股權以人民幣165,000,000元轉讓給本公司。諾博橡膠製品有限公司於2014年3月19日完成營業執照變更，成為本公司的直接全資子公司。

2014年4月24日，本公司與億新發展有限公司訂立股權轉讓協議，根據該協議，億新發展有限公司同意將持有保定長城汽車橋業有限公司25%的股權以評估價人民幣137,709,100元轉讓給本公司，本次股權轉讓作價依據是河北恒裕資產評估事務所有限公司出具的《資產評估報告書》(編號為：恒裕評報字[2014-4A029]號)。保定長城汽車橋業有限公司於2014年5月14日完成營業執照變更，成為本公司的直接全資子公司。

由於上述收購事項均不屬於香港上市規則所界定的關連交易或須予公佈的交易，因此無須根據《香港上市規則》第14章及14A章作出公告。

除以上收購事項外，報告期內本公司及其附屬公司及聯營公司並沒有其他重大收購及出售資產事項。

資本架構

本集團一般以自有現金滿足日常業務運作所需。截至2014年6月30日止，本集團取得一筆港幣962,853,079.33元借款(折合人民幣764,264,631.72元)，用於支付本公司H股股東股利。

第四節 管理層討論與分析

外匯風險

本集團所有產品內銷收入均以人民幣交收，外銷收入則以美元或歐元交收並結合匯率市場預期，採用票據買斷、即期或遠期結售匯方式抵銷匯率波動影響。故報告期內，本集團並無因貨幣匯率波動而令其營運或流動資金出現任何重大困難或對其造成重大影響的事項。

僱員、培訓及發展

截至2014年6月30日止，本集團共僱用僱員68,509名(2013年6月30日：58,207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2014年6月30日止營業收入的7.79%(2013年6月30日：6.78%)。

稅項

報告期內，本集團的所得稅費用為人民幣812,314,970.04元(2013年同期：人民幣839,694,409.12元)。

分部資料

根據經營管理的需要，本集團作為一個單獨的商業實體，主要經營汽車及汽車零部件的生產和銷售，因此，並無其他經營分部。

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	
	2014年 人民幣元 (未經審計)	2013年 人民幣元 (未經審計)
中國	26,651,167,906.85	23,708,486,663.55
俄羅斯	642,610,344.22	895,510,075.46
智利	226,251,926.46	249,900,651.35
伊朗	159,873,591.34	78,967,497.84
伊拉克	135,666,556.85	174,056,268.48
澳大利亞	132,637,350.62	311,586,360.75
其他海外國家	579,165,664.85	998,331,052.29
合計	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72

分部報告所需披露的本集團主要非流動資產，包括固定資產、投資性房地產、在建工程及對合營和聯營公司的投資等都位於中國境內。

本集團不依賴某個單獨的且能夠達到本集團營業收入的10%或以上的外部客戶。

業務回顧

產品

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。

報告期內，本集團共售出整車346,310輛，較2013年同期下降6.48%（2013年同期：370,301輛）。本集團汽車銷量下滑主要由於轎車市場競爭激烈，轎車產品車型較少，導致轎車銷量下滑，報告期內SUV銷量繼續保持穩定增長。

(1) 皮卡車

根據中國汽車工業協會數據顯示，長城汽車的皮卡車已連續十六年穩居中國皮卡車銷量榜第一，市場領導地位穩固。報告期內，皮卡車共銷售67,068輛，較2013年同期下降7.14%（2013年同期：72,226輛）。

(2) SUV

報告期內，本集團於國內SUV市場表現出色，銷量保持穩定增長。本集團主打的「哈弗H6」銷量因需求旺盛而保持良好的增長勢頭，銷量較2013年同期上升62.59%，促進本集團的SUV車型在國內SUV市場繼續保持領先地位。報告期內，SUV銷量達225,621輛，較2013年同期增長21.23%（2013年同期：186,113輛）。

(3) 轎車

報告期內，本集團的轎車銷量達53,053輛，較2013年同期降低50.68%（2013年同期：107,561輛）。本集團將持續推出轎車的改款車型，以提高轎車的銷量水平。

(4) 其他車輛

報告期內，本集團的其他車輛（包括MPV及專用車等）共銷售568輛，較2013年同期降低87.09%（2013年同期：4,401輛）。

(5) 汽車零部件及其他

報告期內，汽車零部件及其他銷售收入達到人民幣1,469,398,567.74元，較2013年同期增長5.19%（2013年同期：人民幣1,396,883,657.98元），佔本集團總營業收入的5.15%。

第四節 管理層討論與分析

國內市場

隨著中央持續推進新型城鎮化，國內農村消費力得以釋放，帶動國內經濟發展及需求，消費者對汽車的購買力呈現逐步增強的態勢。報告期內，本集團通過持續提高產品質量及性價比，加大市場拓展，以提升整體競爭力，滿足消費者的需求。

報告期內，本集團國內銷售317,462輛，較2013年同期下降3.33%（2013年同期：328,387輛），整車銷售收入為人民幣25,264,431,369.77元，較2013年同期上升12.65%（2013年同期：人民幣22,427,227,262.09元）。報告期內，皮卡車、SUV及轎車於國內銷量分別達56,870輛、212,147輛和47,877輛。

2014年上半年，SUV銷量增速遠高於汽車行業整體銷量增長水平，是中國汽車市場增長潛力最大的車型。在其他廠商密集推出新款SUV車型的情況下，本集團SUV產品憑藉高性價比及品牌優勢，繼續保持高速增長，位居中國SUV市場銷量第一。「哈弗H6」於報告期內繼續蟬聯SUV單一車型銷量冠軍。

海外市場

報告期內，海外市場仍處於競爭劇烈環境，中國汽車出口呈現持續受壓局面。報告期內，本集團加快產品技術創新，繼續開發新產品，同時提高產品質量，有助於促進海外市場銷售。

報告期內，本集團出口整車銷量達28,848輛，較2013年同期降低31.17%（2013年同期：41,914輛），其中，皮卡車、SUV及轎車銷量分別達10,198輛、13,474輛和5,176輛；整車出口總額達人民幣1,793,543,403.68元，較2013年同期降低30.82%（2013年同期：人民幣2,592,727,649.65元）；佔本集團營業收入的比例為6.29%。

本集團出口市場主要分佈在南美、歐洲、非洲、亞太、中東等地區，並形成了穩固的國際營銷網絡。其中俄羅斯、智利、南非等已成為長城汽車的主要出口國家。

新產品推出

報告期內，本集團推出了一款全新的高性能皮卡車「風駿6」，鞏固了本集團在皮卡車市場的領導地位。

本集團於2014年1月13日及2014年5月8日分別發出「哈弗H8」車型將延遲上市的公告，本集團對於第一款挑戰高端的車型「哈弗H8」繼續整改，達不到高端品位決不上市，本集團已加緊解決「哈弗H8」在高速工況下，傳動系統存在敲擊音的問題，以期盡早上市。

此外，本集團以「專注、專業、專家」為主題，於2014年4月携旗下多款SUV車型亮相「2014北京國際汽車展覽會」，展示產品包括：「哈弗H6運動版」、「哈弗H6升級版」、「哈弗H2」、「哈弗H8」、「哈弗H9」、「COUPE C」、「哈弗COUPE」及「達喀爾賽車」。為展示本集團的研發實力，該車展還展出四款核心動力：「GW6K30G動力總成」、「GW4C20A動力總成」、「GW4T15柴油機」與「GW4D20T柴油機」。

未來展望

考慮到目前國內經濟增速放緩，以及汽車市場面臨的激烈競爭，本集團將保持穩健的財務基礎，採取審慎的發展策略，同時將繼續秉承精益求精的管理理念。此外，本集團將繼續聚焦產品品質及技術提升，進一步拓展重點海外市場。

目前汽車行業競爭日趨激烈，合資品牌產品價格不斷下探，已進入到自主品牌價格區間，自主品牌汽車企業必須向上突破以進一步擴展業務。本集團將向高端化發展，以持續提升競爭力，滿足顧客需求。

本集團將堅定地實施產品高端化策略，繼續加大對高端產品的研發投入；在管理方面，本集團將通過專業管理團隊及人才隊伍打造具備國際化的生產及管理能力；本集團將進一步鞏固售前、售中及售後服務水平，並完善研發體系，提升本集團的整體競爭力。

新產品

本集團將繼續強化品牌與技術優勢，加強自主創新。在加大研發投入、提升品牌價值的同時，繼續拓寬在汽車市場的佈局，增強高端產品的研發、技術管理，開發適合不同消費需求的汽車產品。

SUV方面，本集團將持續加大對SUV的研發，預計2014年下半年進一步豐富優化產品線，將陸續推出多款全新SUV車型，包括時尚百搭SUV「哈弗H2」、小型SUV「哈弗H1」，高端越野SUV「哈弗H9」等多款新車型，通過豐富SUV產品線，使哈弗成為貢獻銷售增量的新看點，以保持SUV市場銷量第一的地位。「哈弗H8」在確定上市時間後，公司將及時對外發佈相關公告。

轎車方面，本集團配合政府鼓勵節能產品的政策導向，從產品升級換代、節能環保技術應用等方面入手，增強產品的市場競爭力。在車型開發方面，未來將在「長城C30」、「長城C50」兩款車型基礎上進行產品升級換代。2014年7月新一代超值T家轎「長城C50升級版」已經上市。此外，在2014年下半年還有「長城C30」自動擋車型將上市，可望帶動下半年轎車銷量回升。

在皮卡車方面，本集團將通過產品改款換代、產品組合及性能提升來保持皮卡車的市場佔有率。

出口市場

本集團已於海外市場取得一定規模，產品銷往南美、歐洲、亞太、中東等地區和國家；隨著本集團於海外市場的形象和品牌影響力與日俱增，本集團預計未來出口規模將逐步擴大，並研究開拓更多具有潛力的海外市場，致力提升出口銷量。

第四節 管理層討論與分析

根據本集團的發展戰略，海外建廠將成為提高出口銷量的重要舉措。本集團已於2014年5月19日及22日發佈公告，將在最大出口市場——俄羅斯投資人民幣約32億元建設新整車工廠。本集團擬在俄羅斯圖拉州烏茲洛瓦亞工業園區投資建設整車生產基地，整體佔地面積約為216萬平方米，計劃產能將達到每年15萬台。初步預計分兩期進行建設，預期新工廠為日後本集團擴大生產規模奠定良好基礎，並推動海外銷售規模。就本公司各董事所知及所信，這將是中國車企在俄羅斯首家涵蓋四大生產工藝的整車製造廠，也是本集團在海外投資建設的第一家全工藝整車工廠，將有助於形成持續增長的國際競爭力。

本集團將持續加大對國際市場的開拓力度，在不斷提升整車出口份額的同時，並通過完善海外銷售網絡及提高售後服務水平，開展海外品牌建設、進一步提升在海外市場的品牌價值以鞏固海外市場地位。

新設施

本集團位於天津經濟技術開發區的整車、零部件生產基地第二期工廠已正式投產，新設施及高科技裝備進一步提升了本集團的產能規模。

本集團位於保定徐水縣的整車工廠第二個生產基地已開始建設，預期於2015年下半年竣工，第三個生產基地於2014年開始建設，建設期預計為2.5年。

徐水工廠將生產「哈弗H8」、「哈弗H9」、「COUPE C」、「哈弗H7」及後續產品，本集團未來的高端車型將在智能化的徐水工廠完成生產和測試，為產品質量提升提供了基礎保證。

本集團深化推進戰略經營，務實公司發展基礎，通過加大對產品研發的投入，使核心零部件配套不斷完善，從而在整車性能上實現全方位提升，致力於成為世界級汽車企業。

汽車金融

報告期內，本集團合資組建的天津長城濱銀汽車金融有限公司，經天津市濱海新區工商行政管理局核准已獲發營業執照，並將於2014年下半年正式對外開展業務。天津長城濱銀汽車金融有限公司的成立將進一步拓展本集團現有汽車業務，延伸汽車產業鏈條，可望成為本集團新的盈利增長點。

哈弗商城

本集團於2014年7月11日推出「哈弗H2」，同時哈弗商城同步上線。就本公司各董事所知及所信，哈弗商城是國內第一家百搭定制化購車電子商城，致力於為消費者提供「定制、開放、分享」的專屬在線購車平台，鏈接全國消費者，引領國內購車消費新時尚，讓消費者能夠隨時享受來自長城汽車的特色產品。

高新技術企業稅收優惠

本公司於2010年11月10日獲得河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局聯合下發的高新技術企業證書，有效期3年。依據《中華人民共和國企業所得稅法》第28條之規定「國家需要重點扶持的高新技術企業，減按15%的稅率徵收企業所得稅」，故本公司自2010年至2012年減按15%的所得稅率繳納企業所得稅。根據《高新技術企業認定管理辦法》，高新技術企業資格期滿前3個月內企業可提出覆審申請，對於覆審通過的企業可重新獲發高新技術企業證書，並享受上述稅收優惠。本公司已於2013年通過河北省科學技術廳高新技術企業覆審，並於2013年7月22日獲得高新技術企業證書，有效期3年。本公司在覆審批准的有效期當年開始，可申請享受企業所得稅優惠。本公司已向主管稅務機關申請並辦理完畢減免稅手續，在持續符合企業所得稅法及其實施條例以及其他有關規定條件下，本公司自2013年至2015年可減按15%的所得稅率繳納企業所得稅。

第五節 董事會報告

一、董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析

(一) 主營業務分析

1、財務報表相關科目變動分析表

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)	單位：元 幣種：人民幣
				原因說明
營業收入	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72	7.99	營業收入變動主要系本集團優化產品結構，聚焦SUV，打造高性價比產品，並致力提升售後服務水平，帶來SUV銷售量的增加所致
營業成本	20,379,955,051.38	18,765,540,112.22	8.6	營業成本變動主要系SUV銷售佔比增加，隨收入增長的同時帶動成本增長所致
銷售費用	906,062,687.84	855,302,745.69	5.93	銷售費用變動主要系運費和售後服務費增加所致
管理費用	1,604,705,114.81	1,033,999,951.06	55.19	管理費用變動主要系技術開發費的增加所致
財務費用	-46,118,743.89	-30,447,573.94	51.47	財務費用變動主要系滙兌收益的增加所致
經營活動產生的現金流量淨額	5,162,772,458.71	4,953,260,185.00	4.23	經營活動產生的現金流量淨額變動主要系收入的增長帶來經營收現的增加所致
投資活動產生的現金流量淨額	-3,306,473,017.86	-2,179,015,190.80	51.74	投資活動產生的現金流量淨額變動主要系集團新建、擴建生產線，對土地、廠房、設備投入資金增加所致
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,798,288,948.19	-1,680,104,781.73	7.03	籌資活動產生的現金流量淨額變動主要系支付股利增加所致
研發支出	1,156,439,599.05	580,671,564.12	99.16	研發支出變動主要系本集團加大研發投入所致

2、其他

(1) 公司前期各類融資、重大資產重組事項實施進度分析說明

2011年，公司成功發行人民幣普通股(A股)304,243,000股，募集資金總額約為39.55億元人民幣。該筆募集資金主要用於建設「年產10萬台GW4D20柴油機項目」、「年產30萬台EG發動機項目」、「年產20萬台6MT變速器項目」、「年產40萬套鋁合金鑄件項目」、「年產40萬套車橋及制動器項目」、「年產40萬套內外飾項目」、「年產40萬套汽車燈具項目」7個項目。上述7個募投項目的實施進度情況詳見公司於2014年8月22日發佈的《長城汽車股份有限公司募集資金存放與實際使用情況的專項報告》(公告號2014-041)。

(2) 經營計劃進展說明

報告期內，公司正嚴格按照「十二五」戰略規劃執行。同時，年初公司制定的全年經營計劃按計劃實施中。

(二) 行業、產品或地區經營情況分析

1、主營業務分行業、分產品情況

單位：元 幣種：人民幣

分行業	主營業務分行業情況			營業收入	營業成本	毛利率
	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	比上年 增減(%)	比上年 增減(%)	比上年 增減(%)
汽車行業	28,418,950,876.49	20,310,342,836.06	28.53	8.36	8.97	減少0.40個百分點

第五節 董事會報告

主營業務分產品情況

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入	營業成本	毛利率
				比上年 增減(%)	比上年 增減(%)	比上年 增減(%)
銷售汽車	27,057,974,773.45	19,254,220,303.22	28.84	8.15	8.79	減少0.42個百分點
銷售零配件	1,082,054,240.37	818,580,754.30	24.35	20.42	18.19	增加1.43個百分點
模具及其他	225,368,159.57	178,088,090.68	20.98	-6.25	-8.1	增加1.58個百分點
提供勞務	53,553,703.10	59,453,687.86	-11.02	-19.52	8.38	減少28.58個百分點

公司主營為整車及主要汽車零部件的研發、生產、銷售，公司主營業務歸屬汽車行業，產品分為整車、零部件、勞務、模具及其他。

2、主營業務分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入
		比上年 增減(%)
國內	26,542,844,118.47	12.60
國外	1,876,106,758.02	-29.28

國內業務區域主要為中國大陸。

(三) 核心競爭力分析

長城汽車在激烈的市場競爭中，能夠在所進入的細分市場保持領先地位，取決於以下關鍵要素：1.高度認同的企業文化；2.卓越的組織領導能力；3.強化質量文化，持久專注質量提升；4.卓越的生產控制水平；5.健全的營銷服務體系；6.供應鏈垂直整合能力；7.良好的品牌形象、品質口碑和市場地位。公司堅持聚焦戰略，以品類優勢提升品牌價值，鞏固長城汽車細分市場的領導者地位，為「中國造•長城車」走向世界奠定堅實基礎。

(四) 投資狀況分析

1、對外股權投資總體分析

單位：人民幣萬元

報告期內投資額	122,147.29
投資額增減變動數	110,347.29
上年同期投資額	11,800.00
投資額增減幅度(%)	935.15

被投資公司名稱	主要經營活動	佔被投資公司的權益比例
保定市勤創物業服務有限公司	物業管理服務。(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)	100%
徐水縣科林供熱有限公司	熱力生產、供應，熱力工程施工、設備維修，(待取得資質等級證書後方可進行經營活動)供熱設計，灰渣銷售(以上經營範圍中涉及專項審批和許可證管理的待取得許可證後方可經營)。	100%
上海哈弗汽車科技有限公司	從事汽車整車、零部件、汽車高新技術及機電產品領域內的技術開發、技術諮詢、技術服務。(經營項目涉及行政許可的，憑許可證件經營)	100%
俄羅斯哈弗汽車有限責任公司	<ol style="list-style-type: none"> 1. 汽車、汽車零件、部件及其配件的營銷、銷售、推銷，以及開展與此有關的其他任何經營活動，包括貿易中介活動和對外貿易活動 2. 對汽車運輸工具進行技術維護和維修，提供其他類型的汽車運輸工具技術維護服務 3. 在銷售汽車運輸工具時從事金融性中介活動 	100%
長城汽車股份有限公司 定興分公司	汽車零部件、配件的生產製造、開發、設計、委託加工、銷售及相關的售後服務、諮詢服務；倉儲服務；自有設備的租賃。	100%

第五節 董事會報告

被投資公司名稱	主要經營活動	佔被投資公司的權益比例
保定市智騰自動化科技有限公司	工業自動化、傳動及控制設備、工業機器人集成、儀器儀錶系統的研發、設計、製造，自動化設備銷售、技術轉讓、技術諮詢、售後服務。(以上經營範圍涉及許可經營項目的，應在取得有關部門的許可後方可經營)	100%
保定哈弗汽車銷售有限公司	機械設備、五金產品及電子產品批發零售	100%
諾博橡膠製品有限公司	(法律、行政法規或國務院決定須報經批准的項目，未獲批准前不准經營)	
	橡膠零件、橡膠管、板、帶、汽車零部件、橡膠用模具的設計、開發、製造、銷售及售後服務；自營和代理除國家組織統一聯合經營的出口商品和國家實行核定公司經營的進口商品以外的其他貨物的進出口業務。	100%
保定市長城汽車售後服務有限公司	二類機動車維修(小型車輛維修(道路運輸經營許可證有效期至2019年4月22日))、售後服務，汽車配件批發、零售，汽車配件進出口，汽車維修技術及相關服務的培訓，潤滑油、汽車服飾、汽車裝飾用品銷售。(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)	100%
保定長城汽車橋業有限公司	汽車零部件及配件的技術開發、製造及加工；設計、生產汽車模具、夾具；銷售本公司的產品及售後服務；自有房屋的租賃。	100%

被投資公司名稱	主要經營活動	佔被投資公司的權益比例
保定曼德汽車配件有限公司	製造汽車零部件、機加工、鉚加工，銷售本公司生產的產品並提供售後服務。汽車零部件及技術進出口(不涉及國營貿易管理商品，涉及配額、許可證管理商品的，按國家有關規定辦理申請)。	100%
澳大利亞森友斯科貿有限公司	車輛的進出口、車輛銷售與分銷、配件銷售、售後服務。	100%
天津長城濱銀汽車金融有限公司	接受境內股東3個月(含)以上定期存款；接受汽車經銷商採購車輛貸款保證金和承租人汽車租賃保證金；經批准，發行金融債券；從事同業拆借；向金融機構借款；提供購車貸款業務；提供汽車經銷商採購車輛貸款和營運設備貸款，包括展示廳建設貸款和零配件貸款以及維修設備貸款等；提供汽車融資租賃業務(售後回租業務除外)；向金融機構出售或回購汽車貸款應收款和汽車融資租賃應收款業務；辦理租賃汽車殘值變賣及處理業務；從事與購車融資活動相關的諮詢、代理業務；經批准，從事與汽車金融業務相關的金融機構股權投資業務；經中國銀監會批准的其他業務。 (依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)	90%

第五節 董事會報告

(1) 持有金融企業股權情況

幣種：人民幣

所持對象名稱	最初投資 金額 元	期初持股 比例 (%)	期末持股 比例 (%)	期末賬面 價值 元	報告期 損益 元	報告期 所有者 權益變動 元	會計核算 科目	股份來源
天津長城濱銀汽車 金融有限公司	495,000,000.00	—	90	495,000,000.00	-414,016.37	-414,016.37	長期股權投資	投資設立
合計	495,000,000.00	/	/	495,000,000.00	-414,016.37	-414,016.37	/	/

本公司持有天津長城濱銀汽車金融有限公司90%股權。

2、非金融類公司委託理財及衍生品投資的情況

(1) 委託理財情況

本報告期公司無委託理財事項。

(2) 委託貸款情況

本報告期公司無委託貸款事項。

3、募集資金使用情況

(1) 募集資金總體使用情況

單位：元 幣種：人民幣

募集年份	募集方式	募集資金總額	本報告期 已使用募集 資金總額	已累計 使用募集 資金總額	尚未使用 募集資金 總額	尚未使用募集資金 用途及去向
2011	首次發行	3,955,159,000.00	73,793,724.57	3,746,488,897.09	196,502,350.69	用於募集資金投資項目建設
合計	/	3,955,159,000.00	73,793,724.57	3,746,488,897.09	196,502,350.69	/

截至2014年6月30日，已累計使用募集資金人民幣3,746,488,897.09元，報告期使用募集資金人民幣73,793,724.57元。

(2) 募集資金承諾項目使用情況

單位：元 幣種：人民幣

承諾項目名稱	是否變更 項目	募集資金 擬投入 金額	募集資金 本報告期 投入金額	募集資金 累計實際 投入金額	是否符合 計劃進度	項目進度	預計收益	產生收益 情況	是否符合 預計收益	變更原因及 募集資金 變更程序	
										未達到計劃 進度和收益 說明	說明
年產10萬台GW4D20 柴油機項目	否	411,900,000.00	—	411,900,000.00	是	100%	—	50,179,173.02	—	—	—
年產30萬台EG發動機項目	否	568,000,000.00	16,776,325.83	526,640,702.35	是	93%	—	143,661,210.62	—	—	—
年產20萬台6MT變速器項目	否	503,393,100.00	18,304,629.33	464,979,854.61	是	92%	—	46,117,069.83	—	—	—
年產40萬套鋁合金 鑄件項目	否	344,299,600.00	5,738,275.00	300,239,555.95	是	87%	—	41,408,041.82	—	—	—
年產40萬套車橋及 制動器項目	否	571,657,000.00	5,705,368.10	571,657,000.00	是	100%	—	55,224,514.30	—	—	—
年產40萬套內外飾項目	否	580,771,300.00	15,141,594.73	577,019,489.29	是	99%	—	116,960,960.67	—	—	—
年產40萬套汽車燈具項目	否	185,843,000.00	12,127,531.58	165,544,025.90	是	89%	—	25,257,785.52	—	—	—
超募資金補充流動資金	否	728,508,268.99	—	728,508,268.99	是	100%	—	—	—	—	—
合計	/	3,894,372,268.99	73,793,724.57	3,746,488,897.09	/	/	—	/	/	/	/

第五節 董事會報告

4、主要子公司、參股公司分析

單位：元 幣種：人民幣

子公司全稱	業務性質	註冊資本	持股比例(%)	表決權比例(%)	報告期末資產總額	報告期末淨資產總額	報告期淨利潤
天津博信汽車零部件有限公司	汽車零配件製造	1,890,000,000.00	100	100	4,584,812,169.36	2,390,818,776.37	381,377,633.39
保定長城華北汽車有限責任公司	汽車零配件製造	177,550,000.00	100	100	2,322,310,325.66	445,604,198.48	179,226,609.14
保定長城內燃機製造有限公司	汽車零配件製造	452,716,300.00	100	100	1,373,353,122.96	625,917,882.48	90,579,587.48
保定長城汽車銷售有限公司	汽車市場推廣及銷售	8,000,000.00	100	100	4,129,155,488.16	132,944,570.57	76,320,119.09
保定長城汽車橋業有限公司	汽車零配件製造	282,720,000.00	100	100	1,090,797,052.50	430,986,744.95	32,252,929.75
保定市長城螞蟻物流有限公司	物流及日常貨物運輸服務	86,000,000.00	100	100	318,142,520.09	127,801,242.48	30,680,126.42
保定市諾博橡膠製品有限公司	橡膠零件的設計、開發	72,240,000.00	100	100	360,523,862.23	287,030,701.07	30,650,510.81
天津長城精益汽車零部件有限公司	汽車零配件製造	140,000,000.00	100	100	585,839,149.43	256,221,098.07	30,522,448.97
保定長城精工鑄造有限公司	鋼鑄件製造及提供售後服務	85,000,000.00	100	100	230,684,999.77	113,909,778.27	21,040,026.25
保定市格瑞機械有限公司	汽車零配件製造	23,000,000.00	100	100	186,926,861.58	101,202,763.05	19,543,960.87

5、非募集資金項目情況

單位：萬元 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
長城汽車乘用車天津生產基地 建設項目二期	238,941.97	77.70%	14,006.42	185,647.81	本報告期實現收益 人民幣4,314.91萬元
長城汽車技術中心建設項目	206,335.57	50.09%	57,203.98	105,047.65	項目處於建設階段， 未產生收益
長城汽車乘用車徐水生產基地	408,880.00	74.45%	71,765.70	304,423.50	項目處於建設階段， 未產生收益
合計	854,157.54	/	142,976.10	595,118.96	

二、利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 報告期實施的利潤分配方案的執行或調整情況

公司2014年5月9日召開2013年年度股東大會，審議並通過《關於2013年度利潤分配方案的議案》，大會批准公司向股東派發2013年度現金股利2,494,786,860.00元人民幣，即每股派發現金股利人民幣0.82元(含稅)，截至本報告披露日，2013年度現金股利已發放至公司全體股東。

三、其他披露事項

(一) 董事會、監事會對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

√ 不適用

第五節 董事會報告

(二) 其他披露事項

中期股息

董事會不建議派發截至2014年6月30日止6個月的中期股息(截至2013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14所載的《企業管治守則》中的全部守則條文。

審計委員會

本公司已成立一個旨在檢討及監察本集團的財務彙報程序及內部控制的審計委員會。審計委員會由本公司4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2014年8月21日舉行，已審閱本集團的2014年中期業績公告、中期報告及中期財務報表，並向本公司董事會提供意見及推薦建議。審計委員會認為，本公司2014年中期業績公告、中期報告及中期財務報表符合適用會計準則及本公司已就此作出適當披露。

薪酬委員會

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

提名委員會

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

戰略委員會

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

遵守《標準守則》

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

第六節 重要事項

一、重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

本報告期公司無重大訴訟、仲裁和媒體質疑事項。

二、破產重整相關事項

本報告期公司無破產重整相關事項。

三、資產交易、企業合併事項

(一) 臨時公告未披露或有後續進展的情況

1、收購資產情況

單位：元 幣種：人民幣

交易對方或 最終控制方	被收購資產	購買日	資產收購 價格	自收購日 起至報告 期末為 上市公司 貢獻的 淨利潤	自本年初 至本期末 為上市 公司貢獻 的淨利潤 (適用於 同一控制 下的企業 合併)	是否為 關聯交易 (如是， 說明定價 原則)	資產收購 定價原則	所涉及的 資產產權 是否已 全部過戶	所涉及的 債權債務 是否已 全部轉移	該資產為 上市公司 貢獻的 淨利潤 佔利潤 總額的 比例(%)	關聯關係
保定市諾博橡膠製品有限公司	諾博橡膠製品有限公司	2014年 3月19日	165,000,000	0.00	0.00	否	出資額	是	是	0.00	全資子公司
億新發展有限公司	保定長城汽車橋業有限公司	2014年 5月14日	137,709,100	0.00	0.00	否	資產評估 定價	是	是	0.00	全資子公司

1. 公司收購保定市諾博橡膠製品有限公司(全資子公司)所持有的諾博橡膠製品有限公司100%股權，截止中期報告披露日，上述收購事宜已全部完成；

2. 公司收購億新發展有限公司(全資子公司)所持有的保定長城汽車橋業有限公司25%股權，截止中期報告披露日，上述收購事宜已全部完成。

上述收購資產情況不屬於《香港上市規則》規定需要發出公告披露的範圍。

四、公司股權激勵情況及其影響

√ 不適用

五、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，但有後續實施的進展或變化的事項

單位：元 幣種：人民幣

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額	佔同類交易金額的比例 (%)
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	合營公司	購買商品	採購汽車座椅等零部件	協議價格	197,449,629.68	0.94

上述重大關聯交易及財務報表附註(七)所載之關聯交易除本集團與保定延鋒江森汽車座椅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章的披露規定，或獲得豁免遵守《香港上市規則》第14A章的披露規定。

六、重大合同及其履行情況

(一) 託管、承包、租賃事項

√ 不適用

(二) 擔保情況

√ 不適用

(三) 其他重大合同或交易

本報告期公司無其他重大合同或交易。

第六節 重要事項

七、承諾事項履行情況

(一) 上市公司、持股5%以上的股東、控股股東及實際控制人在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	股份限售	保定創新長城資產管理有限公司	自上市之日起36個月內，不轉讓或委託他人管理保定創新長城資產管理有限公司直接或間接持有的發行人首次公開發行股票前已發行股份，也不由發行人回購該部分股份。	自上市之日起36個月內	是	是	—	—

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	股份限售	魏建軍	自上市之日起36個月內，不轉讓或委託他人管理魏建軍先生直接或間接持有的發行人首次公開發行股票前已發行股份，也不由發行人回購該部分股份。	自上市之日起36個月內	是	是	—	—
與首次公開發行相關的承諾	解決關聯交易	長城汽車股份有限公司	自2012年1月1日起，長城汽車股份有限公司不再與河北保定太行集團有限責任公司、保定市太行製泵有限公司發生汽車零部件交易。	自2012年1月1日起，永久	否	是	—	—

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
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	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。2、保定創新長城資產管理有限公司在對長城汽車股份有限公司擁有控制權的關聯方事實改變之前，其直接或間接控制的子公司，不會直接或間接地以任何方式從事競爭業務或可能構成競爭業務的業務。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。	自2010年12月10日起，永久	否	是	—	—

第六節 重要事項

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

八、聘任、解聘會計師事務所情況

是否改聘會計師事務所： 否

現聘任

境內會計師事務所名稱 德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)(本公司核數師)
 境內會計師事務所報酬 人民幣17.6萬元
 境內會計師事務所審計年限 4.5年

第六節 重要事項

九、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

本報告期公司及其董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人均未受中國證監會、香港證監會的行政處罰、通報批評及上交所、香港聯交所的公開譴責。

十、公司治理情況

報告期內，公司嚴格按照《公司法》、《證券法》及中國證監會相關規定，建立了較為完善的公司治理結構，公司經營運作規範、內控體系不斷健全，及時充分履行相關信息披露義務，並持續有效開展各項投資者關係工作。

報告期內，公司召開了1次股東大會、4次董事會會議、3次監事會會議，各次會議的召集召開和審議表決程序，均嚴格按照《公司章程》、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》和《監事會議事規則》及相關法律法規進行。在審議關聯交易事項時，關聯董事嚴格履行迴避表決義務。

報告期內，公司控股股東、實際控制人均能夠嚴格遵循《公司法》和《公司章程》的規定，履行出資人的權利和義務，公司與控股股東、實際控制人在業務、人員、資產、機構、財務等方面完全分開，具有獨立完整的業務和自主經營能力。

公司治理情況符合中國證監會發佈的《上市公司治理準則》等規範性文件的要求。

十一、其他重大事項的說明

(一) 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

1、會計政策變更原因

本集團執行財政部頒佈的《企業會計準則》及其應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「**企業會計準則**」)。本集團在2013年度財務報表中已提前採用了財政部於2014年1月及2月頒佈的《企業會計準則第9號—職工薪酬》(修訂)、《企業會計準則第30號—財務報表列報》(修訂)、《企業會計準則第33號—合併財務報表》(修訂)、《企業會計準則第39號—公允價值計量》、《企業會計準則第40號—合營安排》。

財政部於2014年3月頒佈了《企業會計準則第2號—長期股權投資》(修訂)，自2014年7月1日起在所有執行企業會計準則的企業範圍內施行，鼓勵在境外上市的企業提前執行。本公司作為A股及H股上市公司，在2014年半年度報告中提前執行了上述企業會計準則。

2、會計政策變更對本集團的影響

本集團2014年半年度財務報表的編製提前採用《企業會計準則第2號 — 長期股權投資》(修訂)會計準則。修改後的該準則僅適用於投資方對被投資單位實施控制、重大影響的權益性投資，以及對其合營企業的權益性投資，並明確規定其他權益性投資適用《企業會計準則第22號 — 金融工具確認和計量》。

據此，對於之前作為長期股權投資列報的對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，現作為可供出售金融資產列報。

上述會計政策變更對以前各期末淨資產無影響。只影響資產負債表列報項目，採用追溯調整法進行調整如下：

調整內容	受影響的財務報表 項目名稱	影響金額	
		2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
			人民幣元
將在「長期股權投資 — 中發聯投資有限公司、國汽(北京)汽車輕量化技術研究院有限公司」核算的股權投資，追溯調整至「可供出售金融資產」核算。	可供出售金融資產	7,200,000.00	7,200,000.00
	長期股權投資	(7,200,000.00)	(7,200,000.00)

第七節 股份變動及股東情況

一、股本變動情況

(一) 股份變動情況表

1、 股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		發行新股	本次變動增減(+,-)				小計	本次變動後	
	數量	比例(%)		送股	公積金轉股	其他	數量		比例(%)	
一、有限售條件股份	1,705,000,000	56.04	—	—	—	—	—	1,705,000,000	56.04	
	(A股)							(A股)		
1、國家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2、國有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3、其他內資持股	1,705,000,000	56.04	—	—	—	—	—	1,705,000,000	56.04	
	(A股)							(A股)		
其中：境內非國有法人持股	1,705,000,000	56.04	—	—	—	—	—	1,705,000,000	56.04	
	(A股)							(A股)		
境內自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
4、外資持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
二、無限售條件流通股股份	1,337,423,000	43.96	—	—	—	—	—	1,337,423,000	43.96	
1、人民幣普通股	304,243,000	10.00	—	—	—	—	—	304,243,000	10.00	
	(A股)							(A股)		
2、境內上市的外資股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3、境外上市的外資股	1,033,180,000	33.96	—	—	—	—	—	1,033,180,000	33.96	
	(H股)							(H股)		
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
三、股份總數	3,042,423,000	100.00	—	—	—	—	—	3,042,423,000	100.00	

2、 股份變動情況說明

報告期內，公司的股份未發生變動。

3、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

公司為A+H股上市公司，股份變動情況表中的「境外上市的外資股」就公司而言，是指在香港聯交所上市的外資股。

第七節 股份變動及股東情況

(二) 限售股份變動情況

股東名稱	期初限售股數	報告期解除			報告期末 限售股數	限售原因	單位：股
		解除 限售股數	增加 限售股數	解除 限售日期			
保定創新長城 資產管理 有限公司	1,705,000,000 (A股)	0	0	1,705,000,000 (A股)	公司首次公開 發行A股之發起人 股東承諾鎖定	2014年 9月28日	
合計	1,705,000,000 (A股)	0	0	1,705,000,000 (A股)	/	/	

第七節 股份變動及股東情況

二、股東情況

(一) 截止報告期末股東總數及持有公司5%以上股份的前十名股東情況

單位：股

報告期末股東總數		38,133				
前十名股東持股情況						
股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股總數	報告期內增減	持有有限售條件股份數量	質押或凍結的股份數量
保定創新長城資產管理有限公司	境內非國有法人	56.04	1,705,000,000 (A股)	0	1,705,000,000 (A股)	無
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	33.14	1,008,156,484 (H股)	-1,156,250 (H股)	—	未知
中國銀行—嘉實穩健開放式證券投資基金	其他	0.63	19,308,334 (A股)	348,903 (A股)	—	未知
WU FEE PHILIP	境外自然人	0.59	18,055,000 (H股)	500,000 (H股)	—	未知
中國建設銀行—博時主題行業股票證券投資基金	其他	0.46	14,035,069 (A股)	10,720,042 (A股)	—	未知
全國社保基金—零三組合	其他	0.41	12,494,816 (A股)	9,039,891 (A股)	—	未知
博時價值增長證券投資基金	其他	0.30	9,177,479 (A股)	9,177,479 (A股)	—	未知
交通銀行—華夏藍籌核心混合型證券投資基金(LOF)	其他	0.26	7,839,107 (A股)	3,047,307 (A股)	—	未知
中信證券(浙江)有限責任公司客戶信用交易擔保證券賬戶	其他	0.20	6,001,898 (A股)	5,670,119 (A股)	—	未知
交通銀行—博時新興成長股票型證券投資基金	其他	0.16	4,945,140 (A股)	603,180 (A股)	—	未知

第七節 股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售 條件股份的數量	股份種類及數量
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,008,156,484 (H股)	境外上市外資股
中國銀行－嘉實穩健開放式證券投資基金	19,308,334 (A股)	人民幣普通股
WU FEE PHILIP	18,055,000 (H股)	境外上市外資股
中國建設銀行－博時主題行業股票證券投資基金	14,035,069 (A股)	人民幣普通股
全國社保基金－零三組合	12,494,816 (A股)	人民幣普通股
博時價值增長證券投資基金	9,177,479 (A股)	人民幣普通股
交通銀行－華夏藍籌核心混合型證券投資基金(LOF)	7,839,107 (A股)	人民幣普通股
中信證券(浙江)有限責任公司客戶信用交易擔保證券賬戶	6,001,898 (A股)	人民幣普通股
交通銀行－博時新興成長股票型證券投資基金	4,945,140 (A股)	人民幣普通股
中國工商銀行－鵬華優質治理股票型證券投資基金(LOF)	4,699,864 (A股)	人民幣普通股

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。

第七節 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

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售 條件股份數量	有限售條件股份 可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可上市 交易股份數量	
1	保定創新長城資產管理 有限公司	1,705,000,000 (A股)	2014年9月28日	1,705,000,000 (A股)	發起人股東承諾A股上市後 36個月內限售

主要股東所持股份(《證券及期貨條例》的規定)

截至2014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)	1,705,000,000(L)(A股)	84.86	—	56.04
保定市旺盛投資有限公司(附註2)	1,705,000,000(L)(A股)	84.86	—	56.04
JPMorgan Chase & Co.	144,519,405(L)(H股)	—	13.98(L)	4.75
	5,072,610(S)(H股)	—	0.49(S)	0.17
	66,994,465(P)(H股)	—	6.48(P)	2.20
BlackRock, Inc.	84,012,488(L)(H股)	—	8.13(L)	2.76
	886,500(S)(H股)	—	0.09(S)	0.03
韓雪娟(附註3)	1,705,000,000(L)(A股)	84.86	—	56.04
保定市南市區南大園鄉集體資產經管 中心(附註4)	1,705,000,000(L)(A股)	84.86	—	56.04

(L) 指本公司股份的好倉

(S) 指本公司股份的淡倉

(P) 指可供借出的股份

第七節 股份變動及股東情況

附註：

- (1) 保定創新長城資產管理有限公司原名為保定市沃爾特管理諮詢有限公司，成立於2005年12月1日，成立地點為中國河北省保定市；註冊地址為保定市長城南大街1588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2014年6月30日止，保定創新長城資產管理有限公司的61.365%、1.599%、0.016%、37.020%股權分別由保定市旺盛投資有限公司、魏建軍先生、韓雪娟女士和保定市南市區南大園鄉集體資產經管中心持有。而保定市旺盛投資有限公司的99%及1%股權分別由魏建軍先生與韓雪娟女士持有。因此，按照《證券及期貨條例》，保定創新長城資產管理有限公司由保定市旺盛投資有限公司所控制，而保定市旺盛投資有限公司則由魏建軍先生控制，並且魏建軍先生被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。
- (2) 截至2014年6月30日止，保定市旺盛投資有限公司持有保定創新長城資產管理有限公司61.365%的股權，故根據《證券及期貨條例》被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。
- (3) 截至2014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0.016%的股權及保定市旺盛投資有限公司1%的股權。韓雪娟女士為魏建軍先生的配偶，故根據《證券及期貨條例》被視為於魏建軍先生擁有的所有本公司股份中擁有權益。
- (4) 截至2014年6月30日止，保定市南市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2014年6月30日止，概無任何其他人士（除本公司董事、監事及最高行政人員外）於本公司的股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊所載錄的權益或淡倉。

董事及監事於證券中之權益

截至2014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

第七節 股份變動及股東情況

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 概約百分比 (%)	佔H股 概約百分比 (%)	佔股份 總數概約 百分比 (%)
魏建軍	受控制公司之權益	1,705,000,000(L) (A股)	84.86	—	56.04
總計		1,705,000,000(L) (A股)	84.86	—	56.04

附註：

(L) 指本公司股份的好倉。

受控制公司之權益

截至2014年6月30日止，保定創新長城資產管理有限公司乃由保定市旺盛投資有限公司所控制，而保定市旺盛投資有限公司則由魏建軍先生所控制。因此，按照《證券及期貨條例》，魏建軍先生被視為擁有保定創新長城資產管理有限公司所持有的1,705,000,000股A股權益。

除上文所披露者外，就本公司董事所知，截至2014年6月30日止，本公司各董事、監事或最高行政人員概無於本公司或任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份或債券證中，擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉（包括彼根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作擁有的權益或淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條須載入該條例所述的須予備存登記冊的權益或淡倉，或根據《標準守則》須知會本公司和香港聯交所的權益或淡倉。就此而言，《證券及期貨條例》的相關條文，將按猶如其適用於監事的假設詮釋。

三、控股股東或實際控制人變更情況

本報告期內公司控股股東或實際控制人沒有發生變更。

第八節 優先股相關情況

本報告期公司無優先股事項。

第九節 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

報告期內公司董事、監事、高級管理人員持股未發生變化。

二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
魏建軍	執行董事、董事長	選舉	換屆選舉重新獲委任
劉平福	執行董事、副董事長	選舉	換屆選舉重新獲委任
王鳳英	執行董事、總經理	選舉	換屆選舉重新獲委任
胡克剛	執行董事、副總經理	選舉	換屆選舉重新獲委任
楊志娟	執行董事	選舉	換屆選舉重新獲委任
何平	非執行董事	選舉	換屆選舉重新獲委任
牛軍	非執行董事	選舉	換屆選舉重新獲委任
韋琳	獨立非執行董事	離任	任期屆滿不再委任
賀寶銀	獨立非執行董事	離任	任期屆滿不再委任
李克強	獨立非執行董事	離任	任期屆滿不再委任
黃志雄	獨立非執行董事	選舉	換屆選舉重新獲委任
盧闖	獨立非執行董事	選舉	換屆選舉獲新委任
梁上上	獨立非執行董事	選舉	換屆選舉獲新委任
馬力輝	獨立非執行董事	選舉	換屆選舉獲新委任
朱恩澤	職工代表監事	選舉	換屆選舉重新獲委任
羅金莉	獨立監事	選舉	換屆選舉重新獲委任
袁紅麗	獨立監事	離任	任期屆滿不再委任
宗義湘	獨立監事	選舉	換屆選舉獲新委任

第九節 董事、監事、高級管理人員情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
胡樹杰	副總經理	聘任	任期屆滿重新聘任
黃勇	副總經理	聘任	任期屆滿重新聘任
張鑫	副總經理	聘任	任期屆滿重新聘任
鄭春來	副總經理	聘任	任期屆滿重新聘任
郝建軍	副總經理	聘任	任期屆滿重新聘任
董明	副總經理	聘任	任期屆滿重新聘任
趙國慶	副總經理	聘任	任期屆滿重新聘任
李彥青	副總經理	聘任	任期屆滿重新聘任
張文輝	副總經理	聘任	任期屆滿重新聘任
李鳳珍	副總經理、財務總監	聘任	任期屆滿重新聘任
徐輝	董事會秘書	聘任	任期屆滿重新聘任
邢文林	副總經理	離任	任期屆滿不再聘任
柴萬寶	副總經理	離任	任期屆滿不再聘任

第十節 財務報告(未經審計)

審閱報告

Deloitte.
德勤

德師報(閱)字(14)第R0026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2014年6月30日的公司及合併資產負債表，2014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2014年6月30日的公司及合併財務狀況以及2014年1月1日至6月30日止期間的公司及合併經營成果和公司及合併現金流量。

德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)
中國·上海

中國註冊會計師
許朝暉
張毅強
2014年8月22日

合併資產負債表

2014年6月30日

人民幣元
2013.12.31
(經審計)
(已重述)

項目	附註	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計) (已重述)
流動資產：			
貨幣資金	(六)1	7,291,696,533.16	6,990,516,902.03
交易性金融資產	(六)19	—	4,270,117.86
應收票據	(六)2	13,362,959,647.97	17,548,258,868.49
應收賬款	(六)3	835,708,517.01	656,312,754.79
預付款項	(六)4	582,891,728.08	446,068,066.03
應收股利		9,000,000.00	9,000,000.00
其他應收款	(六)5	3,124,953,442.37	2,559,193,416.74
存貨	(六)6	2,493,204,585.16	2,763,890,772.66
其他流動資產	(六)7	377,855,901.91	48,680,552.46
流動資產合計		28,078,270,355.66	31,026,191,451.06
非流動資產：			
可供出售金融資產	(六)8	7,200,000.00	7,200,000.00
長期股權投資	(六)9/(六)10	49,695,979.31	45,983,437.72
投資性房地產	(六)11	6,009,058.19	6,090,029.75
固定資產	(六)12	15,090,326,171.86	14,656,928,574.88
在建工程	(六)13	4,812,708,325.43	3,989,228,085.58
無形資產	(六)14	2,482,406,078.27	2,442,835,520.11
商譽	(六)15	2,163,713.00	2,163,713.00
長期待攤費用		38,025,712.53	27,678,336.76
遞延所得稅資產	(六)16	361,783,842.46	400,509,782.43
非流動資產合計		22,850,318,881.05	21,578,617,480.23
資產總計		50,928,589,236.71	52,604,808,931.29

合併資產負債表

2014年6月30日

項目	附註	人民幣元	
		2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
流動負債：			
短期借款	(六)18	764,264,631.72	182,198,866.04
交易性金融負債	(六)19	1,125,401.00	—
應付票據	(六)20	4,984,134,183.07	4,539,529,276.71
應付賬款	(六)21	9,001,630,174.24	10,712,169,742.15
預收款項	(六)22	1,527,598,240.78	2,808,752,768.45
應付職工薪酬	(六)23	458,943,785.10	1,096,561,764.67
應交稅費	(六)24	539,179,955.90	527,274,939.62
應付股利	(六)25	298,256,709.77	—
其他應付款	(六)26	1,456,261,819.67	2,270,050,353.66
一年內到期的非流動負債	(六)27	72,832,787.60	69,258,714.61
其他流動負債	(六)28	577,517,273.19	633,678,296.27
流動負債合計		19,681,744,962.04	22,839,474,722.18
非流動負債：			
其他非流動負債	(六)29	1,721,551,952.20	1,757,337,365.71
非流動負債合計		1,721,551,952.20	1,757,337,365.71
負債合計		21,403,296,914.24	24,596,812,087.89
股東權益：			
股本	(六)30	3,042,423,000.00	3,042,423,000.00
資本公積	(六)31	4,453,872,204.02	4,453,872,204.02
盈餘公積	(六)32	2,281,860,702.64	2,281,860,702.64
未分配利潤	(六)33	19,684,075,386.88	18,224,548,503.39
外幣報表折算差額		(3,749,935.02)	(6,806,391.32)
歸屬於本公司股東權益合計		29,458,481,358.52	27,995,898,018.73
少數股東權益		66,810,963.95	12,098,824.67
股東權益合計		29,525,292,322.47	28,007,996,843.40
負債和股東權益總計		50,928,589,236.71	52,604,808,931.29

附註為財務報表的組成部分

第49頁至第191頁的財務報表由下列負責人簽署：

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
季文君

公司資產負債表

2014年6月30日

人民幣元
2013.12.31
(經審計)
(已重述)

項目	附註	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計) (已重述)
流動資產：			
貨幣資金	(十)1	4,306,057,392.92	4,425,463,785.80
交易性金融資產		—	4,270,117.86
應收票據	(十)2	9,806,612,115.38	14,337,820,267.66
應收賬款	(十)3	3,174,510,204.33	1,210,243,691.10
預付款項		470,516,702.86	355,414,183.55
應收股利		1,111,305,147.86	222,493,374.21
其他應收款	(十)4	3,154,052,266.49	2,586,105,480.32
存貨	(十)5	1,629,230,342.11	1,488,948,848.57
其他流動資產		355,276,046.74	30,563,909.75
流動資產合計		24,007,560,218.69	24,661,323,658.82
非流動資產：			
可供出售金融資產		7,200,000.00	7,200,000.00
長期股權投資	(十)6	4,926,896,415.96	3,782,303,102.60
投資性房地產		6,009,058.19	6,090,029.75
固定資產	(十)7	12,629,204,744.10	12,157,005,529.91
在建工程	(十)8	4,248,485,390.81	3,467,386,262.53
無形資產	(十)9	2,174,217,660.70	2,131,246,706.84
長期待攤費用		31,872,076.31	22,921,879.05
遞延所得稅資產		133,595,507.62	137,218,267.16
其他非流動資產		—	504,500,000.00
非流動資產合計		24,157,480,853.69	22,215,871,777.84
資產總計		48,165,041,072.38	46,877,195,436.66

公司資產負債表

2014年6月30日

項目	附註	人民幣元	
		2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
流動負債：			
短期借款	(十)10	764,264,631.72	182,198,866.04
交易性金融負債		1,125,401.00	—
應付票據	(十)11	2,889,592,640.94	2,572,362,386.32
應付賬款	(十)12	9,461,249,640.07	11,264,678,930.50
預收款項	(十)13	3,467,432,817.00	2,577,913,596.80
應付職工薪酬		266,433,900.36	726,834,849.74
應交稅費		402,869,849.03	331,007,738.77
其他應付款		916,786,672.31	1,754,578,867.16
應付股利		298,100,000.00	—
一年內到期的非流動負債	(十)14	52,987,428.42	50,774,818.07
其他流動負債		214,827,506.88	253,441,728.22
流動負債合計		18,735,670,487.73	19,713,791,781.62
非流動負債：			
其他非流動負債	(十)14	1,439,068,593.54	1,463,426,668.29
非流動負債合計		1,439,068,593.54	1,463,426,668.29
負債合計		20,174,739,081.27	21,177,218,449.91
股東權益：			
股本		3,042,423,000.00	3,042,423,000.00
資本公積	(十)15	4,506,077,023.11	4,506,077,023.11
盈餘公積		1,521,231,233.17	1,521,231,233.17
未分配利潤	(十)16	18,920,570,734.83	16,630,245,730.47
股東權益合計		27,990,301,991.11	25,699,976,986.75
負債和股東權益總計		48,165,041,072.38	46,877,195,436.66

合併利潤表

2014年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、營業總收入	(六)34	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72
減：營業總成本		23,829,901,261.71	21,579,156,474.77
其中：營業成本	(六)34	20,379,955,051.38	18,765,540,112.22
營業稅金及附加	(六)35	985,051,931.91	955,299,210.84
銷售費用	(六)36	906,062,687.84	855,302,745.69
管理費用	(六)37	1,604,705,114.81	1,033,999,951.06
財務費用	(九)1	(46,118,743.89)	(30,447,573.94)
資產減值損失	(六)38	245,219.66	(537,971.10)
加：公允價值變動損益	(六)39	(5,395,518.86)	4,619,575.59
投資收益	(六)40	6,693,807.34	30,278,889.54
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		3,712,541.59	3,739,314.17
二、營業利潤		4,698,770,367.96	4,872,580,560.08
加：營業外收入	(六)41	85,737,294.96	70,415,952.21
減：營業外支出	(六)42	17,992,688.14	11,624,508.29
其中：非流動資產處置損失		6,933,480.39	5,304,039.67
三、利潤總額		4,766,514,974.78	4,931,372,004.00
減：所得稅費用	(六)43	812,314,970.04	839,694,409.12
四、淨利潤	(六)44	3,954,200,004.74	4,091,677,594.88
歸屬於本公司股東的淨利潤		3,954,313,743.49	4,087,332,094.33
少數股東損益		(113,738.75)	4,345,500.55
五、其他綜合收益		3,056,456.30	(30,867.66)
以後會計期間在滿足規定條件時將 重分類進損益的項目			
外幣報表折算差額	(六)45	3,056,456.30	(30,867.66)
六、綜合收益總額		3,957,256,461.04	4,091,646,727.22
歸屬於本公司股東的綜合收益總額		3,957,370,199.79	4,087,301,226.67
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(113,738.75)	4,345,500.55
七、每股收益：			
(一)基本每股收益	(六)46	1.30	1.34
(二)稀釋每股收益	(六)46	不適用	不適用

公司利潤表

2014年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	附註	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、營業收入	(十)17	27,038,765,505.76	25,094,319,631.56
減：營業成本	(十)17	20,959,910,303.46	19,483,594,029.33
營業稅金及附加	(十)18	946,151,951.99	907,716,792.12
銷售費用		304,449,789.08	191,014,898.19
管理費用	(十)19	1,398,005,544.46	825,461,147.38
財務費用		(35,648,697.91)	(15,906,897.98)
資產減值損失		6,958,041.62	3,005,634.84
加：公允價值變動收益		(5,395,518.86)	4,619,575.59
投資收益	(十)20	1,767,978,838.90	1,296,698,388.92
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		1,884,213.36	1,898,188.47
二、營業利潤		5,221,521,893.10	5,000,751,992.19
加：營業外收入		64,610,589.63	37,296,059.66
減：營業外支出		14,672,370.82	8,392,278.24
其中：非流動資產處置損失		5,482,633.17	4,357,313.76
三、利潤總額		5,271,460,111.91	5,029,655,773.61
減：所得稅費用	(十)21	486,348,247.55	538,046,174.81
四、淨利潤		4,785,111,864.36	4,491,609,598.80
五、其他綜合收益		—	—
六、綜合收益總額		4,785,111,864.36	4,491,609,598.80
七、每股收益：			
(一)基本每股收益		1.57	1.48
(二)稀釋每股收益		不適用	不適用

合併現金流量表

2014年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		34,625,251,583.18	29,001,855,731.76
收到的稅費返還		12,942,552.43	33,594,037.96
收到其他與經營活動有關的現金	(六) 47(1)	89,960,177.04	66,510,440.66
經營活動現金流入小計		34,728,154,312.65	29,101,960,210.38
購買商品、接受勞務支付的現金		22,279,330,235.60	18,071,685,200.52
支付給職工以及為職工支付的現金		2,860,127,167.10	2,143,681,856.19
支付的各項稅費		3,072,513,696.05	2,813,261,110.92
支付其他與經營活動有關的現金	(六) 47(2)	1,353,410,755.19	1,120,071,857.75
經營活動現金流出小計		29,565,381,853.94	24,148,700,025.38
經營活動產生的現金流量淨額	(六) 48(1)	5,162,772,458.71	4,953,260,185.00
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		1,057,000,000.00	7,127,000,000.00
取得投資收益收到的現金		2,981,265.75	15,566,964.49
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	(六) 48(2)	—	95,223,076.17
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		6,118,996.99	8,618,022.89
收到其他與投資活動有關的現金	(六) 47(3)	—	154,528,000.00
投資活動現金流入小計		1,066,100,262.74	7,400,936,063.55
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		3,315,573,280.60	2,452,951,254.35
投資可供出售金融資產支付的現金		1,057,000,000.00	7,127,000,000.00
投資活動現金流出小計		4,372,573,280.60	9,579,951,254.35
投資活動產生的現金流量淨額		(3,306,473,017.86)	(2,179,015,190.80)
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資所收到的現金		55,000,000.00	—
取得借款收到的現金		764,370,545.56	—
收到的其他與籌資活動有關的現金	(六) 47(4)	—	58,300,627.70
籌資活動現金流入小計		819,370,545.56	58,300,627.70
償還債務所支付的現金		182,198,866.04	—
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		2,196,621,608.21	1,738,405,409.43
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		17,412.20	9,751,952.65
支付的其他與籌資活動有關的現金	(六) 47(5)	238,839,019.50	—
籌資活動現金流出小計		2,617,659,493.75	1,738,405,409.43
籌資活動產生的現金流量淨額		(1,798,288,948.19)	(1,680,104,781.73)

合併現金流量表

2014年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		4,330,118.97	(8,675,259.09)
五、現金及現金等價物淨增加額		62,340,611.63	1,085,464,953.38
加：期初現金及現金等價物餘額		5,522,642,764.49	5,595,535,544.33
六、期末現金及現金等價物餘額	(六)48(3)	5,584,983,376.12	6,681,000,497.71

公司現金流量表

2014年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		33,007,984,290.99	28,332,880,509.79
收到的稅費返還		3,774,615.46	25,216,750.46
收到其他與經營活動有關的現金		69,300,692.71	30,825,681.99
經營活動現金流入小計		33,081,059,599.16	28,388,922,942.24
購買商品、接受勞務支付的現金		23,588,559,089.24	20,531,630,784.28
支付給職工以及為職工支付的現金		2,031,035,282.76	1,369,484,209.81
支付的各項稅費		2,327,575,250.33	2,108,564,657.65
支付其他與經營活動有關的現金		857,312,171.96	347,119,243.73
經營活動現金流出小計		28,804,481,794.29	24,356,798,895.47
經營活動產生的現金流量淨額	(十)22(1)	4,276,577,804.87	4,032,124,046.77
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		400,000,000.00	5,460,000,000.00
取得投資收益收到的現金		877,282,851.89	812,566,510.61
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		4,610,638.68	7,281,799.04
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		—	98,450,000.00
收到其他與投資活動有關的現金		—	154,528,000.00
投資活動現金流入小計		1,281,893,490.57	6,532,826,309.65
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金		3,028,180,129.86	2,034,578,677.16
取得子公司及其他營業單位所支付的現金		165,000,000.00	—
投資可供出售金融資產支付的現金		400,000,000.00	5,460,000,000.00
股權性投資支付的現金		473,209,100.00	123,394,600.00
投資活動現金流出小計		4,066,389,229.86	7,617,973,277.16
投資活動產生的現金流量淨額		(2,784,495,739.29)	(1,085,146,967.51)
三、籌資活動產生的現金流量：			
借款所收到的現金		764,370,545.56	—
籌資活動現金流入小計		764,370,545.56	—
償還債務所支付的現金		182,198,866.04	—
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		2,196,604,196.01	1,728,653,456.78
支付其他與籌資活動有關的現金		903,997,839.06	46,435,455.35
籌資活動現金流出小計		3,282,800,901.11	1,775,088,912.13
籌資活動產生的現金流量淨額		(2,518,430,355.55)	(1,775,088,912.13)

公司現金流量表

2014年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	人民幣元	
		2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		2,944,058.03	(7,369,471.82)
五、現金及現金等價物淨增加額		(1,023,404,231.94)	1,164,518,695.31
加：期初現金及現金等價物餘額		4,074,446,337.47	3,601,505,562.66
六、期末現金及現金等價物餘額	(十)22(2)	3,051,042,105.53	4,766,024,257.97

合併股東權益變動表

2014年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2014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				外幣報表 折算差額	少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤			
一、本年期初餘額	3,042,423,000.00	4,453,872,204.02	2,281,860,702.64	18,224,548,503.39	(6,806,391.32)	12,098,824.67	28,007,996,843.40
二、本期增減變動金額	—	—	—	1,459,526,883.49	3,056,456.30	54,712,139.28	1,517,295,479.07
(一) 淨利潤	—	—	—	3,954,313,743.49	—	(113,738.75)	3,954,200,004.74
(二) 其他綜合收益	—	—	—	—	3,056,456.30	—	3,056,456.30
上述(一)和(二)小計	—	—	—	3,954,313,743.49	3,056,456.30	(113,738.75)	3,957,256,461.04
(三) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—	55,000,000.00	55,000,000.00
1. 所有者投入資本	—	—	—	—	—	55,000,000.00	55,000,000.00
2. 購買子公司	—	—	—	—	—	—	—
3. 購買子公司少數股東權益	—	—	—	—	—	—	—
(四) 利潤分配	—	—	—	(2,494,786,860.00)	—	(174,121.97)	(2,494,960,981.97)
1. 提取法定公積金	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取任意公積金	—	—	—	—	—	—	—
3. 提取企業發展基金	—	—	—	—	—	—	—
4. 提取儲備基金	—	—	—	—	—	—	—
5. 對股東的分配	—	—	—	(2,494,786,860.00)	—	(174,121.97)	(2,494,960,981.97)
6. 提取職工獎勵及福利基金	—	—	—	—	—	—	—
7. 福利企業減稅金	—	—	—	—	—	—	—
(五) 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	—	—	—	—	—	—	—
三、本期末餘額	3,042,423,000.00	4,453,872,204.02	2,281,860,702.64	19,684,075,386.88	(3,749,935.02)	66,810,963.95	29,525,292,322.47

合併股東權益變動表

2013年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

2013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	歸屬於本公司股東權益				外幣報表	少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	折算差額		
一、本期末初餘額	3,042,423,000.00	4,461,109,309.25	2,217,932,376.40	11,799,009,548.92	(6,230,241.74)	129,125,415.53	21,643,369,408.36
二、本期增減變動金額	—	—	—	2,353,150,984.33	(30,867.66)	(97,583,526.43)	2,255,536,590.24
(一) 淨利潤	—	—	—	4,087,332,094.33	—	4,345,500.55	4,091,677,594.88
(二) 其他綜合收益	—	—	—	—	(30,867.66)	—	(30,867.66)
上述(一)和(二)小計	—	—	—	4,087,332,094.33	(30,867.66)	4,345,500.55	4,091,646,727.22
(三) 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	—	—	—	—	—	—	—
(四) 利潤分配	—	—	—	(1,734,181,110.00)	—	(101,929,026.98)	(1,836,110,136.98)
1. 提取法定公積金	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取任意公積金	—	—	—	—	—	—	—
3. 提取企業發展基金	—	—	—	—	—	—	—
4. 提取儲備基金	—	—	—	—	—	—	—
5. 對股東的分配	—	—	—	(1,734,181,110.00)	—	(101,929,026.98)	(1,836,110,136.98)
6. 提取職工獎勵及福利基金	—	—	—	—	—	—	—
7. 福利企業減稅金	—	—	—	—	—	—	—
(五) 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	—	—	—	—	—	—	—
三、本期末末餘額	3,042,423,000.00	4,461,109,309.25	2,217,932,376.40	14,152,160,533.25	(6,261,109.40)	31,541,889.10	23,898,905,998.60

公司股東權益變動表

2014年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2014年1月1日至6月30日止期間(未經審計)				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本期期初餘額	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,521,231,233.17	16,630,245,730.47	25,699,976,986.75
二、本期增減變動金額	—	—	—	2,290,325,004.36	2,290,325,004.36
(一) 淨利潤	—	—	—	4,785,111,864.36	4,785,111,864.36
(二) 其他綜合收益	—	—	—	—	—
上述(一)和(二)小計	—	—	—	4,785,111,864.36	4,785,111,864.36
(三) 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	—	—	—	—	—
(四) 利潤分配	—	—	—	(2,494,786,860.00)	(2,494,786,860.00)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—
3. 對股東的分配	—	—	—	(2,494,786,860.00)	(2,494,786,860.00)
4. 其他	—	—	—	—	—
(五) 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	—	—	—	—	—
(六) 專項儲備	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—
三、本期期末餘額	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,521,231,233.17	18,920,570,734.83	27,990,301,991.11

公司股東權益變動表

2013年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

項目	2013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	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,480,888,012.24	10,561,619,917.42	19,591,007,952.77
二、本期增減變動金額	—	—	—	2,757,428,488.80	2,757,428,488.80
(一) 淨利潤	—	—	—	4,491,609,598.80	4,491,609,598.80
(二) 其他綜合收益	—	—	—	—	—
上述(一)和(二)小計	—	—	—	4,491,609,598.80	4,491,609,598.80
(三) 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	—	—	—	—	—
(四) 利潤分配	—	—	—	(1,734,181,110.00)	(1,734,181,110.00)
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—
3. 對股東的分配	—	—	—	(1,734,181,110.00)	(1,734,181,110.00)
4. 其他	—	—	—	—	—
(五) 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	—	—	—	—	—
(六) 專項儲備	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—
三、本期末餘額	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,480,888,012.24	13,319,048,406.22	22,348,436,441.57

(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」)註冊地為河北省保定市，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，由保定長城汽車集團有限公司的五個股東—保定市南市區南大園鄉集體資產經管中心及魏建軍、魏德義、陳玉芝、韓雪娟作為發起人，將保定長城汽車集團有限公司依法整體變更為保定長城汽車股份有限公司，保定長城汽車集團有限公司截至2001年3月31日止經信永中和會計師事務所有限責任公司審計的淨資產為人民幣170,500,000.00元，根據發起人協議，按1:1的比例折合成公司的股本170,500,000股(每股人民幣1元)。

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。

2003年7月21日，本公司2003年度第二次臨時股東大會審議並通過了《關於派股及分紅的議案》。根據該議案，本公司以2002年12月31日的總股本170,500,000股為基數，向全體股東按每10股送10股紅股並派現金2.50元人民幣(含稅)，此次分紅共計派發現金股利人民幣42,625,000.00元及股票股利人民幣170,500,000.00元。本公司於2003年9月3日辦理了工商登記變更手續，變更後本公司註冊資本為人民幣341,000,000.00元。

經中國證券監督管理委員會(以下簡稱「中國證監會」)2003年11月19日簽發的證監國合字[2003]42號文批准，本公司於2003年12月發行了131,100,000股H股(其中包括計劃發行的新股114,000,000股和超額配售的新股17,100,000股)，每股面值人民幣1元。本次發行後公司新增股本人民幣131,100,000.00元。

經中華人民共和國商務部商資批[2004]987號文件批准，本公司於2004年7月變更為外商投資股份有限公司(港資，批准證書為商外資審字[2004]0179號)。

經中華人民共和國商務部商資批[2005]56號文件批准，本公司於2005年1月24日將人民幣472,100,000.00元的資本公積—股本溢價轉增股本，並按各股東持股比例配發股份予在冊股東。

經中國證監會證監國合字[2007]16號文批覆，本公司於2007年5月公開增發境外上市外資股普通股151,072,000股，發行價格為每股港幣10.65元。本次增發完成後，本公司股本變更為人民幣1,095,272,000.00元，每股面值人民幣1.00元。

經河北省商務廳冀商外資字[2011]19號文批覆，公司於2011年2月26日將人民幣1,642,908,000.00元的資本公積—股本溢價轉增股本，並按各股東持股比例配發股份予在冊股東。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(一) 公司基本情況(續)

經中國證監會證監許可[2011]1370號文批准，本公司於2011年9月28日公開發行人民幣普通股304,243,000股，發行價格為每股人民幣13.00元。本次增發後本公司股本變更為3,042,423,000.00元。

本公司及子公司(以下簡稱「本集團」或「集團」)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。

(二) 公司主要會計政策、會計估計

1、 財務報表的編製基礎

本集團執行財政部頒佈的《企業會計準則》及其應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)。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》(2010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。

記帳基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記帳基礎。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。

2、 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2014年6月30日的公司及合併財務狀況、2014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。

3、 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。

4、 記帳本位幣

人民幣為集團經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記帳本位幣。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帳本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

(二) 公司主要會計政策、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

企業合併指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

本集團在合併日或收購日確認因企業合併取得的資產、負債。合併日或收購日為實際取得對被合併方或被購買方控制權的日期，即被合併方或被購買方的淨資產或生產經營決策的控制權轉移給本集團的日期。

5.1 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。

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

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

5.2 非同一控制下的企業合併及商譽

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在收購日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。

非同一控制下的企業合併，合併成本為收購日為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性工具的公允價值，購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。對於通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

5.2 非同一控制下的企業合併及商譽(續)

- (1) 在個別財務報表中，以收購日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與收購日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；收購日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益轉入當期投資收益。
- (2) 在合併財務報表中，對於收購日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在收購日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；收購日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為收購日所屬當期投資收益。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。

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

因企業合併形成的商譽在合併財務報表中單獨列報，並按照成本扣除累計減值準備後的金額計量，商譽每年均進行減值測試。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，自收購日起將商譽的賬面價值按照合理的方法分攤到相關的資產組，難以分攤到相關的資產組的，分攤到相關的資產組組合，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。

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

5.2 非同一控制下的企業合併及商譽(續)

可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中 and 最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。

商譽減值損失在發生時計入當期損益，一經確認，在以後會計期間不予轉回。

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。

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增加的子公司，其收購日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司其自合併當期期初至合併日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，並且同時調整合併財務報表的對比數。

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所有重大賬目及交易於合併時抵銷。

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。

對於購買子公司少數股權或因處置部分股權投資但沒有喪失對該子公司控制權的交易，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／收到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。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

7、 合營安排

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。合營安排分為共同經營和合營企業。本集團根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務確定合營安排的分類。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。本集團的合營安排均為合營企業。

8、 現金及現金等價物的確定標準

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

9、 外幣業務和外幣報表折算

9.1 外幣業務

外幣交易在初始確認時採用交易發生日的即期匯率折算。

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

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍以交易發生日的即期匯率折算的記帳本位幣金額計量。

9.2 外幣財務報表折算

境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的所有資產、負債類項目按資產負債表日的即期匯率折算；除「未分配利潤」項目外的股東權益項目按發生時的即期匯率折算；利潤表中的所有項目及反映利潤分配發生額的項目按交易發生日的即期匯率折算；期初未分配利潤為上一年折算後的年末未分配利潤；期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，作為外幣報表折算差額在資產負債表中股東權益項目下單獨列示。

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

9、 外幣業務和外幣報表折算(續)

9.2 外幣財務報表折算(續)

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。

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。

期初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

10、 金融工具

在本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入損益，對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

10.1 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值，是指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。金融工具存在活躍市場的，本集團採用活躍市場中的報價確定其公允價值。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值。

10.2 實際利率法

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本集團在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

10、金融工具(續)

10.3 金融資產的分類、確認和計量

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。本公司持有的金融資產為貸款和應收款項、交易性金融資產及可供出售金融資產。

10.3.1 貸款和應收款項

貸款和應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本集團劃分為貸款和應收款項的金融資產包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收股利及其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

10.3.2 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交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，本公司以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產為交易性金融資產。

滿足下列條件之一的金融資產劃分為交易性金融資產：(1)取得該金融資產的目的，主要是為了近內出售；(2)初始確認時即屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；(3)屬於衍生工具，但是被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

10.3.3 可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

10、金融工具(續)

10.3 金融資產的分類、確認和計量(續)

10.3.3 可供出售金融資產(續)

可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的滙兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益並計入資本公積，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。

對被投資單位不具有共同控制或重大影響並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具投資，計入可供出售金融資產，採用成本法進行後續計量。

10.4 金融資產減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

金融資產發生減值的客觀證據，包括下列可觀察到的各項事項：

- (1) 發行方或債務人發生嚴重財務困難；
- (2) 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；
- (3) 本集團出於經濟或法律等方面因素的考慮，對發生財務困難的債務人作出讓步；
- (4) 債務人很可能倒閉或者進行其他財務重組；
- (5) 無法辨認一組金融資產中的某項資產的現金流量是否已經減少，但根據公開的數據對其進行總體評價後發現，該組金融資產自初始確認以來的預計未來現金流量確已減少且可計量，包括：
 - 該組金融資產的債務人支付能力逐步惡化；
 - 債務人所在國家或地區經濟出現了可能導致該組金融資產無法支付的狀況；
- (6) 權益工具發行人經營所處的技術、市場、經濟或法律環境等發生重大不利變化，使權益工具投資人可能無法收回投資成本。
- (7) 其他表明金融資產發生減值的客觀證據。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

10、金融工具(續)

10.4 金融資產減值(續)

本集團對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

10.4.1 貸款和應收款項減值

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，將其賬面價值減記至按照該金融資產的原實際利率折現確定的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

10.4.2 以成本計量的金融資產減值

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資發生減值時，將其賬面價值減記至按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。該金融資產的減值損失一經確認不予轉回。

10.5 金融資產轉移的確認依據和計量方法

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

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入股東權益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

10、金融工具(續)

10.6 金融負債的分類和計量

本集團將發行的金融工具根據該金融工具合同安排的實質以及金融負債和權益工具的定義確認為金融負債或權益工具。

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

其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

10.7 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才終止確認該金融負債或其一部分。本集團(債務人)與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

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

10.8 衍生工具

衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。衍生工具的公允價值變動計入當期損益。

10.9 權益工具

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。發行權益工具時收到的對價扣除交易費用後增加股東權益。

本集團對權益工具持有方的各種分配(不包括股票股利)，減少股東權益。本集團不確認權益工具的公允價值變動額。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

11、應收款項

11.1 本公司對於單項金額重大的應收款項(納入合併範圍的子公司之間的應收款項除外)，單獨進行減值測試，單項金額重大的應收款項的確認標準、壞賬準備的計提方法：

單項金額重大的應收款項的 確認標準	本集團將金額為人民幣300萬元以上的應收賬款確認為單項金額重大的應收款項；將金額為人民幣100萬元以上的其他應收款確認為單項金額重大的應收款項；將對關聯方應收款項確認為單項金額重大的應收款項。
單項金額重大的應收款項 壞賬準備的計提方法	本集團對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，單獨測試未發生減值的應收款項，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。

11.2 對於單項金額非重大的應收款項(納入合併範圍的子公司之間的應收款項除外)按類似信用風險特徵劃分為若干組合，按該應收款項組合在資產負債表日餘額的一定比例計提壞賬準備。

公司根據自身業務特點確定的壞賬準備計提比例如下：

賬齡分析法

賬齡	應收賬款 計提比例 (%)	其他應收款 計提比例 (%)
信用證項下的應收款	—	—
在正常信用期內的應收款	—	—
超出正常信用期6個月內(含)	50	50
超出正常信用期6個月以上	100	100

12、存貨

12.1 存貨的分類

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

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

12、存貨(續)

12.2 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採用加權平均法確定發出存貨的實際成本。

12.3 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

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。

12.4 存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

12.5 低值易耗品和其他周轉材料的攤銷方法

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

低值易耗品和其他周轉材料採用按使用次數分次或一次轉銷法進行攤銷。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

13、長期股權投資

13.1 初始投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方股東權益賬面價值的份額作為初始投資成本；通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按投資成本進行初始計量。

13.2 後續計量及損益確認方法

對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。

此外，公司財務報表採用成本法核算能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資。

13.2.1 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價，除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

13.2.2 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。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。

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

13、長期股權投資(續)

13.2 後續計量及損益確認方法(續)

13.2.2 權益法核算的長期股權投資(續)

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本集團對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

13.2.3 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。採用權益法核算的長期股權投資，在處置該項投資時，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎，按相應比例對原計入其他綜合收益的部分進行會計處理。

13.3 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

控制，是指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。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。

本集團在每一個資產負債表日檢查長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。如果資產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。

長期股權投資的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

14、投資性房地產

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

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

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

本集團在每一個資產負債表日檢查投資性房地產是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。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。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。

投資性房地產的資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

自用房地產轉換為投資性房地產或投資性房地產轉換為自用房地產時，按轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

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

15、固定資產

15.1 固定資產確認條件

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

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。

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)**15、 固定資產(續)****15.2 各類固定資產的折舊方法**

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

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

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

15.3 固定資產的減值測試方法及減值準備計提方法

本集團在每一個資產負債表日檢查固定資產是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。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。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。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

15.4 其他說明

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。

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。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

16、 在建工程

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

本集團在每一個資產負債表日檢查在建工程是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。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。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。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

17、 借款費用

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

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

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

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

18、無形資產

18.1 無形資產

無形資產是指本集團擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

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

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

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。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	50	2.00
軟件及其他	2-10	10.00-50.00

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

18.2 研究與開發支出

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

18、無形資產(續)

18.2 研究與開發支出(續)

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。

18.3 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

本集團在每一個資產負債表日檢查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。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。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。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

19、長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本年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。

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

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。

21、 收入

21.1 商品銷售收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售商品實施有效控制，收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入的實現。

21.2 提供勞務收入

在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。勞務交易的完工進度按已經發生的勞務成本佔估計總成本的比例確定。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：(1)收入的金額能夠可靠地計量；(2)相關的經濟利益很可能流入企業；(3)交易的完工程度能夠可靠地確定；(4)交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

21.3 利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、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，不包括政府作為股東投入的資本。政府補助在能夠滿足政府補助所附條件且能夠收到時予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。政府補助根據相關政府文件中明確規定的補助對象性質劃分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。

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

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年度稅前會計利潤作相應調整後計算得出。

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。

(二) 公司主要會計政策、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(續)

本集團確認與子公司、聯營企業及合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、聯營企業及合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。

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征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。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(二) 公司主要會計政策、會計估計(續)

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。

25、職工薪酬

本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債。

本集團按規定參加由政府機構設立的職工社會保障體系，包括基本養老保險、醫療保險、住房公積金及其他社會保障制度，相應的支出於發生時計入相關資產成本或當期損益。

26、關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。

27、主要會計政策的變更

本集團在2013年度財務報表中已提前採用了財政部於2014年1月及2月頒佈的《企業會計準則第9號 — 職工薪酬》(修訂)、《企業會計準則第30號 — 財務報表列報》(修訂)、《企業會計準則第33號 — 合併財務報表》(修訂)、《企業會計準則第39號 — 公允價值計量》、《企業會計準則第40號 — 合營安排》。

在本期財務報表中，本集團提前採用了財政部於2014年3月頒佈的《企業會計準則第2號 — 長期股權投資》(修訂)。

本集團根據《企業會計準則第2號 — 長期股權投資》(修訂)關於核算範圍的變化，將2014年6月30日金額為人民幣7,200,000.00元(2013年12月31日：人民幣7,200,000.00元)的對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益性投資歸類為可供出售金融資產，並相應調整了上年比較數字。

(三) 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(二)所描述的會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上作出的。實際的結果可能與本集團的估計存在差異。

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

會計估計中採用的關鍵假設和不確定因素

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

壞賬準備

本集團根據應收賬項的可收回性為判斷基礎確認壞賬準備。當存在跡象表明應收款項無法收回時需要確認壞賬準備。壞賬準備的確認需要運用判斷和估計。如重新估計結果與現有估計存在差異，該差異將會影響估計改變的期間的應收款項賬面價值。

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。

固定資產和在建工程的減值

固定資產及在建工程的減值準備按賬面價值與可收回金額孰低的方法計量。資產的可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。在進行未來現金流量折現時，按稅前折現率折現，以反映當前市場的貨幣時間價值和該資產有關的特定風險。如果重新估計結果與現有估計存在差異，該差異將會影響改變期間的固定資產及在建工程的賬面價值。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

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

會計估計中採用的關鍵假設和不確定因素(續)

遞延所得稅資產的確認

於2014年6月30日，本集團已確認遞延所得稅資產為人民幣361,783,842.46元(2013年12月31日：人民幣400,509,782.43元)，列於合併資產負債表中。遞延所得稅資產的實現主要取決於未來的實際盈利及暫時性差異在未來使用年度的實際稅率。如未來實際產生的盈利少於預期，或實際稅率低於預期，確認的遞延所得稅資產將被轉回，確認在轉回發生期間的利潤表中。如未來實際產生的應納稅所得額多於預期，或實際稅率高於預期，將調整相應的遞延所得稅資產，確認在該情況發生期間的利潤表中。

售後服務費

本集團一般向其國內購車客戶提供一次、兩次或多次免費強制保養服務，同時向國內客戶提供自購車日起一定期間的保修期。於保修期內，客戶可獲得本集團提供的免費維修服務。本集團每年根據汽車銷售額及過去維修保養的經驗預提售後服務費。於2014年6月30日預提的售後服務費為人民幣456,802,236.04元(2013年12月31日：人民幣496,688,994.94元)。如果實際發生的售後服務費大於或少於預計數，將會影響發生期的損益。

所得稅

本集團子公司在中國各地區按不同稅率交納所得稅。由於一些稅務事項尚未由相關稅局確認，本集團須以現行的稅收法規及相關政策為依據，對這些事項預期所產生的納稅調整事項及金額作出可靠的估計和判斷。期後，如由於一些客觀原因使得當初對該等事項的估計與實際稅務滙算清繳的金額存在差異時，該差異將會對本集團當期稅項及應付稅項有所影響。

(四) 稅項

1、 主要稅種及稅率

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

註1：除附註(四)、2所列稅收優惠外，本集團相關公司2013年度及2014年1月1日至6月30日止期間適用稅率皆為上表所列。

(四) 稅項(續)

2、 稅收優惠及批文

2.1 所得稅稅收優惠

2.1.1 安置殘疾人的所得稅優惠政策

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

2.1.2 高新技術企業所得稅優惠政策

根據河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局2013年7月22日頒發的《高新技術企業證書》，本公司於2013年被認定為高新技術企業(有效期三年)，2013年度至2015年度本公司適用所得稅稅率為15%。

2.2 增值稅稅收優惠

根據財政部、國家稅務總局財稅[2007]92號《關於促進殘疾人就業稅收優惠政策的通知》的規定，本公司之子公司保定市格瑞機械有限公司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「生產銷售貨物或提供加工、修理修配勞務取得的收入佔增值稅業務和營業稅業務收入之和達到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征即退增值稅政策，實際安置的每位殘疾人每年可退還的增值稅的具體限額最高不得超過每人每年3.5萬元。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(五) 企業合併及合併財務報表

於2014年6月30日，本公司之子公司無已發行債券。

1、 子公司情況

(1) 投資成立的子公司

子公司名稱	子公司類型	主要經營地及 註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	2014年 6月30日		持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否 合併報表	人民幣元	
						實質上構成 對子公司 淨投資的 實際出資額	其他項目餘額				少數 股東權益	少數股東 權益中用於 沖減少數 股東權益的 金額
保定長城華北汽車有限責任公司 (以下簡稱「長城華北」)	有限責任公司	高碑店市	汽車零配件製造	人民幣 177,550,000.00元	主營(長城牌)汽車車身、汽車配件、 零部件總成生產製造、銷售及修理、 委託加工、外購件的銷售、倉儲服務、 自有房屋及設備的租賃。	268,092,310.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定長城內燃機製造有限公司 (以下簡稱「長城內燃機」)	有限責任公司	保定市定興縣	汽車零配件製造	人民幣 452,716,300.00元	製造銷售及更換、維修內燃機及其零部 件；自有房屋及設備租賃；倉儲服務 (危險化學品除外)；發動機相關技術開 發、技術指導等技術服務；經營本企業 自產產品和技術的出口業務及本企業所 需的原輔材料、機械設備、零配件及相 關技術的進口業務，但國家規定公司經 營和禁止進出口的商品及技術除外。	583,255,808.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定市格瑞機械有限公司 (以下簡稱「保定格瑞」)	有限責任公司	保定市	汽車零配件製造	人民幣 23,000,000.00元	汽車零部件、機械產品、建築機械的技術 開發、製造及售後服務；自有房屋租賃 及倉儲(易燃、易爆及危險化學品除外) 服務；自營和代理除國家組織統一聯合 經營的出口商品和國家實行核定公司經 營的進口商品以外的其他各類貨物的進 出口、批發業務。	23,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定長城汽車橋業有限公司 (以下簡稱「長城橋業」)	中外合資公司	保定市	汽車零配件製造	人民幣 282,720,000.00元	汽車零部件及配件的技術開發、製造及加 工；設計、生產汽車模具、夾具；銷售 本公司的產品及售後服務；自有房屋的 租賃。	319,171,814.49	—	100.00	100.00	是	—	—

(五) 企業合併及合併財務報表(續)

1、 子公司情況(續)

(1) 投資成立的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	主要經營地及 註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實質上構成 對子公司		持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否 合併報表	少數 股東權益	人民幣元
						2014年 6月30日 實際出資額	淨投資的 其他項目餘額					少數股東 權益中用於 沖減少數 股東權益的 金額
保定市諾博橡膠製品有限公司 (以下簡稱「保定諾博」)	有限責任公司	保定市	橡膠零件的設計、開發	人民幣 72,240,000.00元	橡膠零件、橡膠管、板、帶、汽車零件、橡膠用模具的設計、開發、製造、銷售及售後服務；自營和代理除國家組織統一聯合經營的出口商品和國家實行核定公司經營的進口商品以外的其他貨物的進出口業務。	72,240,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
北京格瑞特汽車零部件有限公司 (以下簡稱「北京格瑞特」)	中外合資公司	北京市	汽車零件製造	人民幣 1,000,000.00元	生產汽車電器、零部件；銷售自產產品。	750,000.00	—	75.00	75.00	是	11,856,965.77	—
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	提供售後服務	人民幣 35,000,000.00元	二類機動車維修、售後服務，汽車配件批發、零售，汽車配件進出口，汽車維修技術及相關服務的培訓，潤滑油、汽車服飾、汽車裝飾用品銷售。	34,850,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
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	汽車市場推廣及銷售	人民幣 8,000,000.00元	長城品牌汽車、汽車配件、機械設備、五金交電及電子產品批發、零售、應用軟件服務及銷售，二手車經銷，汽車租賃，上牌代理、過戶代理服務，自營和代理除國家組織統一聯合經營的出口商品和國家實行核定公司經營的進口商品以外的其他各類貨物的進出口業務；汽車信息諮詢服務。	8,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
麥克斯(保定)汽車空調系統有限公司 (以下簡稱「麥克斯」)	中外合資公司	保定市	汽車零件製造	人民幣 20,339,000.00元	生產汽車空調系統、汽車零部件、模具加工、製造、銷售本公司產品並提供售後服務、倉儲服務(不含危險品及違禁品)及技術服務；貨物、技術進出口業務。	40,279,590.00	—	100.00	100.00	是	—	—

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(五) 企業合併及合併財務報表(續)

1、 子公司情況(續)

(1) 投資成立的子公司(續)

子公司全稱	子公司類型	主要經營地及 註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實質上構成 對子公司		持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否 合併報表	少數 股東權益	人民幣元
						2014年 6月30日 實際出資額	淨投資的 其他項目餘額					少數股東 權益中用於 沖減少數 股東權益的 金額
泰德科貿有限公司 (以下簡稱「泰德科貿」)	境外公司	香港	提供有關汽車 技術及貿易 活動的諮詢 服務	美元24,500,000.00	國際貿易、股權投資、投融資服務	美元 24,500,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
俄羅斯長城股份有限公司 (以下簡稱「俄羅斯長城」)	境外公司	俄羅斯	汽車及相關備件 出口及提供 售後服務	美元50,000.00	汽車整車、零部件及相關設備的進出口 和售後服務，國際貿易。	美元 50,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定曼德汽車配件有限公司 (以下簡稱「曼德配件」)	中外合資公司	保定市	汽車零配件製造	人民幣 95,000,000.00元	製造汽車零部件、機加工、鉗加工， 銷售本公司生產的產品並提供售後服 務；汽車零部件及技術進出口。	96,875,800.00	—	100.00	100.00	是	—	—
天津長城精益汽車零部件有限公司 (原保定精益動力機械有限公司， 以下簡稱「天津精益」)	中外合資公司	天津開發區	汽車零配件製造	人民幣 140,000,000.00元	開發、設計和生產製造汽車車身部分衝 壓件、汽車零部件、汽車模具、汽車裝 備、電子設備及機械設備。銷售本公司 產品及進行相關的售後服務。	140,002,494.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定長城精工鑄造有限公司 (以下簡稱「精工鑄造」)	有限責任公司	保定市順平縣	鋼鐵件製造及 提供售後服務	人民幣 85,000,000.00元	許可經營項目：鋼鐵鑄件製造(國家禁 止、限制產品除外)。一般經營項目： 鋼鐵鑄件設計、銷售自產產品並為本公 司產品進行售後服務；自營和代理核 定公司經營的進口商品及法律、行政法 規、國務院決定規定需報經審批的項目 以外的其他各類貨物的進出口、批發業 務。	85,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
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	物流及日常貨物 運輸服務	人民幣 86,000,000.00元	普通貨運、物流(倉儲、運輸)	86,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定市精益汽車職業培訓學校 (以下簡稱「精益學校」)	民辦非企業單位	保定市	技術培訓	人民幣 100,000.00元	技術培訓：汽車製造、數控加工、 數控編程、輔助設計、鉗工。	100,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—

(五) 企業合併及合併財務報表(續)

1、 子公司情況(續)

(1) 投資成立的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	主要經營地及 註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實質上構成 對子公司		持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否 合併報表	少數 股東權益	人民幣元
						2014年 6月30日 實際出資額	淨投資的 其他項目餘額					少數股東 權益中用於 沖減少數 股東權益的 金額
天津博信汽車零部件有限公司 (以下簡稱「天津博信」)	有限責任公司	天津市	汽車零件製造	人民幣 1,890,000,000.00元	生產、銷售汽車零件及相關售後服務； 開發、設計汽車零件；自營和代理貨 物進出口、技術進出口。	1,891,553,510.28	—	100.00	100.00	是	—	—
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	物流及日常貨物 運輸服務	人民幣 20,000,000.00元	房屋租賃、倉儲、裝卸。	20,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定長城再生資源利用有限公司 (以下簡稱「長城再生資源」)	有限責任公司	保定市清苑縣	廢舊物資加工 回收銷售	人民幣 50,000,000.00元	廢舊金屬、廢塑料、廢紙及其他廢舊物資 的回收、加工、銷售；貨物進出口。	50,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
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	汽車模具的研發	人民幣 5,000,000.00元	汽車衝壓模具的研發、設計；汽車衝壓模 具銷售及售後服務；汽車模具的技術轉 讓、諮詢、培訓、推廣；自營和代理除 國家組織統一聯合經營的出口商品和國 家實行核定公司經營的進口商品以外的 其他貨物的進出口業務。	5,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
諾博橡膠製品有限公司 (以下簡稱「徐水諾博」)	有限責任公司	保定市徐水縣	橡膠零件的 設計、開發	人民幣 255,000,000.00元	橡膠零件、橡膠管、板、帶、汽車零部 件、橡膠用模具的設計、開發、製造、 銷售及售後服務；自營和代理除國家組 織統一聯合經營的出口商品和國家實行 核定公司經營的進口商品以外的其他貨 物的進出口業務。	255,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定長城汽車配件銷售有限公司 (以下簡稱「徐水配件」)	有限責任公司	保定市徐水縣	汽車配件、潤滑 油銷售	人民幣 7,000,000.00元	汽車配件、潤滑油銷售	7,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
北京長城東晟商務諮詢有限公司 (以下簡稱「長城東晟」)	有限責任公司	北京市	經濟信息諮詢	人民幣 2,000,000.00元	營銷戰略諮詢、市場戰略分析等社會經濟 諮詢服務。	2,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(五) 企業合併及合併財務報表(續)

1、 子公司情況(續)

(1) 投資成立的子公司(續)

子公司全稱	子公司類型	主要經營地及		註冊資本	經營範圍	2014年		持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否 合併報表	人民幣元	
		註冊地	業務性質			6月30日 實際出資額	實質上構成 對子公司 淨投資的 其他項目餘額				少數 股東權益	少數股東 權益中用於 沖減少數 股東權益的 金額
徐水縣科林供熱有限公司 (以下簡稱「科林供熱」)	有限責任公司	保定市徐水縣	熱力生產、供應	人民幣 175,000,000.00元	熱力生產、供應、熱力工程施工、設備維修、供熱設計、灰渣銷售。	175,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定市長城汽車出租有限公司 (以下簡稱「汽車出租公司」)	有限責任公司	保定市	汽車出租	人民幣 20,000,000.00元	出租客運(限保定市所在區域內經營以冀政函(1998)97號文件所劃分的區域為準)汽車租賃、二手車銷售	20,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定市勤創物業服務有限公司 (以下簡稱「勤創物業」)(註1)	有限責任公司	保定市	物業管理	人民幣 8,000,000.00元	物業管理服務。	8,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
上海哈弗汽車科技有限公司 (以下簡稱「上海哈弗」)(註2)	有限責任公司	上海市	科技研發	人民幣 1,500,000.00元	從事汽車整車、零部件、汽車高新技術及機電產品領域內的技術開發、技術諮詢、技術服務。	1,500,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
哈弗汽車澳大利亞有限公司 (以下簡稱「哈弗澳大利亞」)(註3)	境外公司	澳大利亞	汽車銷售	澳元 4,000,000	車輛的進出口、車輛銷售與分銷、配件銷售、售後服務。	美元 3,800,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
俄羅斯哈弗汽車有限責任公司 (以下簡稱「俄羅斯哈弗」)(註4)	境外公司	俄羅斯	汽車銷售	盧布 213,000,000.00	1.汽車、汽車零件、部件及其配件的營銷、銷售、推銷，以及開展與此有關的其他任何經營活動，包括貿易中介活動和對外貿易活動 2.對汽車運輸工具進行技術維護和維修，提供其他類型的汽車運輸工具技術維護服務 3.在銷售汽車運輸工具時從事金融性中介活動	美元 6,500,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定哈弗汽車銷售有限公司 (以下簡稱「哈弗銷售」)(註5)	有限責任公司	保定市徐水縣	汽車銷售	人民幣 5,000,000.00元	機械設備、五金產品及電子產品批發零售。	5,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—

(五) 企業合併及合併財務報表(續)

1、 子公司情況(續)

(1) 投資成立的子公司(續)

子公司全稱	子公司類型	主要經營地及 註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實質上構成 對子公司		持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否 合併報表	少數 股東權益	人民幣元
						2014年 6月30日 實際出資額	淨投資的 其他項目餘額					權益中用於 沖減少數 股東權益的 金額
保定市智騰自動化科技有限公司 (以下簡稱「智騰自動化」)(註6)	有限責任公司	保定市	科技研發	人民幣 100,000,000.00元	工業自動化、傳動及控制設備、工業機器人集成、儀器儀表系統的研發、設計、製造、自動化設備銷售、技術轉讓、技術諮詢、售後服務。	100,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
天津長城濱銀汽車金融有限公司 (以下簡稱「汽車金融」)(註7)	有限責任公司	天津市	汽車金融	人民幣 550,000,000.00元	接受境內限東3個月(含)以上定期存款；接受汽車經銷商採購車輛貸款保證金和承租人汽車租賃保證金；經批准，發行金融債券，從事同業拆借，向金融機構借款；提供購車貸款業務；提供汽車經銷商採購車輛貸款和營運設備貸款，包括展示廳建設貸款和零配件貸款以及維修設備貸款等；提供汽車融資租賃業務(售後回租業務除外)；向金融機構出售或回購汽車貸款應收款和汽車融資租賃應收款業務；辦理租賃汽車殘值變賣及處理業務；從事與購車融資活動相關的諮詢、代理業務；經批准，從事與汽車金融業務相關的金融機構股權投資業務；經中國銀監會批准的其他業務。	495,000,000.00	—	90.00	90.00	是	55,000,000.00	—
澳大利亞森友斯科寶有限公司 (以下簡稱「森友斯科寶」)(註8)	境外公司	澳大利亞	汽車銷售	澳元 100	車輛的進出口、車輛銷售與分銷、配件銷售、售後服務。	—	—	—	—	—	—	—

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(五) 企業合併及合併財務報表(續)

1、 子公司情況(續)

(1) 投資成立的子公司(續)

- 註1. 勤創物業系本公司於2014年1月在保定市投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣800萬元。
- 註2. 上海哈弗系本公司於2014年1月在上海市投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣150萬元。
- 註3. 哈弗澳大利亞系本公司於2013年11月在澳大利亞投資成立的全資子公司，於2014年1月注資，註冊資本澳元400萬元。
- 註4. 俄羅斯哈弗系本公司於2014年2月在俄羅斯投資成立的全資子公司，註冊資本盧布21,300萬元。
- 註5. 哈弗銷售系本公司於2014年3月在保定市投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣500萬元。
- 註6. 智騰自動化系本公司於2014年3月在保定市投資成立的全資子公司，註冊資本人民幣10,000萬元。
- 註7. 汽車金融系本公司於2014年5月在天津市投資成立的子公司，註冊資本人民幣55,000萬元，持股比例90%。
- 註8. 森友斯科貿系本公司於2014年5月在澳大利亞投資成立的全資子公司，註冊資本澳元100元。

(五) 企業合併及合併財務報表(續)

1、 子公司情況(續)

(2) 非同一控制下企業合併取得的子公司

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實質上構成		持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否 合併報表	少數 股東權益	人民幣元
						2014年 6月30日 實際出資額	對子公司 淨投資的 其他項目餘額					少數股東 權益中用於 沖減少數 股東權益的 金額
德新發展有限公司 (以下簡稱「德新發展」)	境外公司	香港	投資控股	美元 24,000,013.00	投資控股	美元 24,205,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—
保定長城博翔汽車零部件製造有限公司(以下簡稱「長城博翔」)	有限責任公司	保定市	設計生產銷售 汽車零部件	人民幣 39,500,000.00元	汽車發動機散熱器、進氣增壓中冷器、暖風器、蒸發器、冷凝器、油冷器等汽車零部件和高檔建築水暖器材的生產製造、開發、設計、委託加工、銷售及相關的售後服務、諮詢服務、倉儲服務；貨物、技術進出口。	39,116,124.26	—	100.00	100.00	是	—	—
保定信遠汽車內飾件有限公司 (以下簡稱「保定信遠」)	有限責任公司	保定市	設計生產銷售 汽車零部件	人民幣 36,227,000.00元	生產汽車內飾件、組合儀錶板、注塑件、汽車配件、銷售本公司生產的產品。	64,271,420.36	—	100.00	100.00	是	—	—

(3) 同一控制下企業合併取得的子公司

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實質上構成		持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否 合併報表	少數 股東權益	人民幣元
						2014年 6月30日 實際出資額	對子公司 淨投資的 其他項目餘額					少數股東 權益中用於 沖減少數 股東權益的 金額
天津長城萬通汽車零部件有限公司 (以下簡稱「天津萬通」)	中外合資公司	天津開發區	汽車零配件製造	人民幣 10,000,000.00元	開發、設計和生產製造汽車車身部分衝壓件、汽車零部件、汽車模具、汽車裝備、電子設備及機械設備，銷售本公司產品及進行相關售後服務。	10,000,300.43	—	100.00	100.00	是	—	—
保定德新汽車配件有限公司 (以下簡稱「保定德新」)	中外合資公司	保定市	汽車零配件製造	人民幣 13,000,000.00元	汽車零配件生產、加工、模具製造，自有剩餘設備租賃，銷售本公司生產的產品及進行相關售後服務、技術研發和技術諮詢服務。	13,000,000.00	—	100.00	100.00	是	—	—

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(五) 企業合併及合併財務報表(續)

2、 合併範圍發生變更的說明

名稱	2014.6.30	備註
勤創物業	納入合併範圍	2014年1月新設立
上海哈弗	納入合併範圍	2014年1月新設立
哈弗銷售	納入合併範圍	2014年3月新設立
智騰自動化	納入合併範圍	2014年3月新設立
汽車金融	納入合併範圍	2014年5月新設立
哈弗澳大利亞	納入合併範圍	2013年11月新設立， 2014年1月注資
俄羅斯哈弗	納入合併範圍	2014年2月新設立
森友斯科貿	納入合併範圍	2014年5月新設立

3、 本年納入合併範圍的主體和本年不再納入合併範圍的主體

(1) 本年新納入合併範圍的子公司

名稱	2014年6月30日 淨資產 (未經審計)	人民幣元
		2014年1月1日至 6月30止期間 淨利潤 (未經審計)
勤創物業	8,000,000.00	—
上海哈弗	(148,561.50)	(1,648,561.50)
哈弗銷售	4,973,339.81	(26,660.19)
智騰自動化	98,892,518.38	(1,107,481.62)
汽車金融	549,539,981.81	(460,018.19)
澳大利亞哈弗	23,473,006.30	(1,540,116.47)
俄羅斯哈弗	36,765,456.07	(3,804,467.07)
森友斯科貿	—	—

4、 境外經營實體主要報表項目的折算匯率

本公司之境外控股子公司俄羅斯長城、億新發展、泰德科貿、澳大利亞哈弗、俄羅斯哈弗、澳大利亞森友斯資產負債表中所有資產、負債類項目按資產負債表日的即期匯率進行折算；除「未分配利潤」項目外的所有者權益項目按發生時的即期匯率折算。資產負債表日人民幣對外幣的即期匯率如下：

公司名稱	幣種	2014.6.30	2013.12.31
俄羅斯長城	盧布	0.1838	0.1852
億新發展	港幣	0.7938	0.7862
泰德科貿	美元	6.1528	6.0969
哈弗澳大利亞	澳元	5.8064	5.4301
俄羅斯哈弗	盧布	0.1838	0.1852
森友斯科貿	澳元	5.8064	5.4301

(六) 合併財務報表項目註釋

1、 貨幣資金

人民幣元

項目	2014.6.30 (未經審計)		
	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：			
人民幣			1,301,415.51
美元	60,438.14	6.1528	371,863.79
港幣	17,223.40	0.7938	13,671.07
歐元	12,264.66	8.3946	102,956.91
日元	942,858.01	0.0608	57,339.91
韓元	7,116.54	0.0061	43.66
英鎊	16,506.27	10.4978	173,279.52
盧布	3,541.51	0.1838	650.93
泰幣	130.03	0.1915	24.90
澳元	10,009.06	5.8064	58,116.61
新加坡元	310.00	4.9744	1,542.06
銀行存款：			
人民幣			5,200,777,486.22
美元	45,460,568.90	6.1528	279,709,788.34
港幣	6.17	0.7938	4.90
歐元	6,200,502.95	8.3946	52,050,742.07
日元	5,979.94	0.0608	363.67
盧布	148,759,554.95	0.1838	27,342,006.20
英鎊	0.38	10.4978	3.99
澳元	3,964,948.31	5.8064	23,022,075.86
其他貨幣資金：			
人民幣			1,673,666,920.71
美元	1,224,735.63	6.1528	7,535,553.38
歐元	3,038,939.67	8.3946	25,510,682.95
合計			7,291,696,533.16

2014年6月30日，本集團的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣1,706,713,157.04元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣849,707,425.66元；信用證保證金人民幣78,565,731.38元；已質押定期存單人民幣775,000,000.00元；其他保證金人民幣3,440,000.00元。

2014年6月30日，本集團貨幣資金中無存放於境外的現金，存放於境外的銀行存款為人民幣298,597,145.79元。

財務報表附註

2014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)

項目	2013.12.31(經審計)		人民幣元
	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：			
人民幣			1,195,745.91
美元	12,614.63	6.0969	76,910.14
港幣	18,224.09	0.7862	14,327.78
歐元	12,373.44	8.4189	104,170.75
日元	114,843.43	0.0578	6,637.95
韓元	7,159.65	0.0057	40.81
英鎊	16,286.27	10.0556	163,768.22
盧布	3,542.49	0.1852	656.07
泰幣	134.23	0.1849	24.82
澳元	894.06	5.4301	4,854.84
新加坡元	315.17	4.7845	1,507.93
銀行存款：			
人民幣			5,369,576,334.49
美元	24,435,059.07	6.0969	148,978,111.65
港幣	6.17	0.7862	4.85
歐元	291,254.84	8.4189	2,452,045.37
盧布	365,128.35	0.1852	67,621.77
澳元	0.21	5.4301	1.14
其他貨幣資金：			
人民幣			1,398,456,529.54
美元	1,470,492.05	6.0969	8,965,442.98
港幣	73,009,612.50	0.7862	57,400,157.35
歐元	362,518.58	8.4189	3,052,007.67
合計			6,990,516,902.03

2013年12月31日，本集團的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣1,467,874,137.54元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣848,721,030.94元；信用證保證金人民幣111,413,106.60元；為新設子公司存放於驗資專戶的銀行存款為504,500,000.00元；其他保證金人民幣3,240,000.00元。

2013年12月31日，本集團貨幣資金中無存放於境外的現金，存放於境外的銀行存款為折合人民幣119,614,768.63元。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

2、 應收票據

(1) 應收票據分類

種類	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	13,362,959,647.97	17,548,258,868.49
合計	13,362,959,647.97	17,548,258,868.49

(2) 於各期末已質押應收票據情況：

種類	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	4,031,586,410.14	4,241,268,867.12
合計	4,031,586,410.14	4,241,268,867.12

註： 本集團質押該應收票據用於開具應付票據。

於2014年6月30日，金額最大的前五項已質押的應收票據如下：

出票單位名稱	出票日期	到期日	人民幣元 金額
客戶一	2014年4月11日	2014年10月11日	10,000,000.00
客戶二	2014年2月10日	2014年8月10日	7,440,000.00
客戶三	2014年3月20日	2014年9月20日	7,100,000.00
客戶四	2014年6月3日	2014年12月3日	7,000,000.00
客戶五	2014年6月19日	2014年12月19日	7,000,000.00
合計			38,540,000.00

於2013年12月31日，金額最大的前五項已質押的應收票據如下：

出票單位名稱	出票日期	到期日	人民幣元 金額
客戶一	2013年12月02日	2014年06月02日	10,000,000.00
客戶二	2013年11月15日	2014年05月15日	10,000,000.00
客戶三	2013年11月15日	2014年05月15日	10,000,000.00
客戶四	2013年11月01日	2014年05月01日	10,000,000.00
客戶五	2013年07月10日	2014年01月10日	8,000,000.00
合計			48,000,000.00

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

2、 應收票據(續)

(3) 期末本集團已經背書及貼現給他方但尚未到期的票據情況

種類	2014.6.30	人民幣元
	(未經審計)	2013.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	10,353,261,803.29	9,349,329,601.75
合計	10,353,261,803.29	9,349,329,601.75

於2014年6月30日，金額最大的前五項已經背書給他方但尚未到期的應收票據如下：

出票單位名稱	出票日期	到期日	人民幣元
			金額
客戶一	2014年1月17日	2014年7月17日	10,000,000.00
客戶二	2014年6月6日	2014年12月6日	10,000,000.00
客戶三	2014年1月6日	2014年7月6日	10,000,000.00
客戶四	2014年1月7日	2014年7月7日	10,000,000.00
客戶五	2014年1月24日	2014年7月24日	10,000,000.00
合計			50,000,000.00

於2013年12月31日，金額最大的前五項已經背書給他方但尚未到期的應收票據如下：

出票單位名稱	出票日期	到期日	人民幣元
			金額
客戶一	2013年11月05日	2014年02月05日	15,000,000.00
客戶二	2013年07月23日	2014年01月23日	10,000,000.00
客戶三	2013年08月22日	2014年02月22日	10,000,000.00
客戶四	2013年10月22日	2014年04月22日	10,000,000.00
客戶五	2013年11月27日	2014年05月27日	10,000,000.00
合計			55,000,000.00

(4) 應收票據餘額中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露：

人民幣元

種類	2014.6.30 (未經審計)				2013.12.31 (經審計)			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	756,404,070.38	90.01	—	—	582,523,983.81	87.92	(231,915.55)	0.04
按組合計提壞賬準備的應收賬款								
單項金額不重大但按信用風險特徵 組合後該組合的風險較大的應收賬款	4,298,373.47	0.51	(3,898,661.02)	90.70	6,880,333.34	1.04	(3,898,661.02)	56.66
其他不重大應收賬款	79,615,441.68	9.48	(710,707.50)	0.89	73,159,367.62	11.04	(2,120,353.41)	2.90
組合小計	83,913,815.15	9.99	(4,609,368.52)	5.49	80,039,700.96	12.08	(6,019,014.43)	7.52
單項金額雖不重大但單項計提壞賬 準備的應收賬款	—	—	—	—	—	—	—	—
合計	840,317,885.53	100.00	(4,609,368.52)		662,563,684.77	100.00	(6,250,929.98)	

(2) 應收賬款賬齡及相關壞賬準備如下：

人民幣元

賬齡	2014.6.30 (未經審計)				2013.12.31 (經審計)			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	836,019,512.06	99.49	(710,707.50)	835,308,804.56	647,223,351.43	97.69	(2,352,268.96)	644,871,082.47
1至2年	4,046,773.47	0.48	(3,898,661.02)	148,112.45	12,950,702.32	1.95	(1,740,630.00)	11,210,072.32
2至3年	251,600.00	0.03	—	251,600.00	2,389,631.02	0.36	(2,158,031.02)	231,600.00
合計	840,317,885.53	100.00	(4,609,368.52)	835,708,517.01	662,563,684.77	100.00	(6,250,929.98)	656,312,754.79

(3) 本期末未有單項雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款計提壞賬準備的情況。

(4) 合同或協議對應收賬款期限有約定的，信用期為3個月至6個月；未有約定的，自發生後90天內仍未收回的，視為超出信用期。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收賬款(續)

(5) 本報告期前已全額計提壞賬準備，或計提壞賬準備的比例較大，但在本期又全額收回或轉回，或在本期收回或轉回比例較大的金額

				人民幣元	
應收賬款內容	轉回或收回原因	確定原壞賬準備的依據	轉回或收回前 累計已計提 壞賬準備金額	轉回或收回金額	
廈門金龍旅行車有限公司	本集團管理層通過努力， 以現金方式收回	超過信用期	(2,166,422.43)	2,166,422.43	
一汽模具製造有限公司	本集團管理層通過努力， 以現金方式收回	超過信用期	(397,492.10)	397,492.10	
廣州屹豐模具製造有限公司	本集團管理層通過努力， 以現金方式收回	超過信用期	(347,157.13)	347,157.13	
安徽江淮福臻車體裝備有限公司	本集團管理層通過努力， 以現金方式收回	超過信用期	(330,249.00)	330,249.00	
億森(上海)模具有限公司	本集團管理層通過努力， 以現金方式收回	超過信用期	(211,429.10)	211,429.10	
合計			(3,452,749.76)	3,452,749.76	

(6) 本報告期實際核銷的應收賬款情況

				人民幣元	
單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因 關聯交易產生	
上海聖德曼鑄造有限公司	模具款	40,000.00	款項無法收回	否	
合計		40,000.00			

(7) 本報告期末應收賬款中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收賬款(續)

(8) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	2014.6.30		人民幣元
		(未經審計)	年限	佔應收賬款總額的比例(%)
客戶一	非關聯方	265,070,438.13	6個月內	31.54
客戶二	非關聯方	127,698,350.74	6個月內	15.20
客戶三	非關聯方	98,947,726.92	6個月內	11.78
客戶四	非關聯方	35,484,386.62	6個月內	4.22
客戶五	非關聯方	34,323,868.32	6個月內	4.08
合計		561,524,770.73		66.82

(9) 本報告期末應收賬款中以外幣核算的款項原幣及折合人民幣金額如下：

幣種	原幣	匯率	折合人民幣
美元	84,403,266.68	6.1528	519,316,419.24
歐元	1,544,823.53	8.3946	12,968,175.61
合計			532,284,594.85

(10) 本報告期末無已逾期但未減值之應收賬款。

4、 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	2014.6.30 (未經審計)		2013.12.31 (經審計)	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	522,345,576.11	89.61	441,046,172.53	98.88
1至2年	60,199,295.72	10.33	5,012,474.75	1.12
2至3年	346,856.25	0.06	4,418.75	—
3年以上	—	—	5,000.00	—
合計	582,891,728.08	100.00	446,068,066.03	100.00

財務報表附註

2014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(續)

(1) 預付款項按賬齡列示(續)

預付款項賬齡的說明：

賬齡超過一年預付款項金額，主要是預付供應商未結算的材料款。

(2) 預付款項金額前五名單位情況

人民幣元				
單位名稱	與本集團關係	2014.6.30 (未經審計)	時間	未結算原因
供應商一	非關聯方	99,603,675.26	6個月以內	預付鋼材款
供應商二	非關聯方	57,043,282.05	6個月以內	預付設備稅金
供應商三	非關聯方	29,573,722.35	6個月以內	預付鋼材款
供應商四	非關聯方	27,961,601.93	6個月以內	預付電費
供應商五	非關聯方	10,066,717.56	6個月以內	預付稅金
合計		224,248,999.15		

(3) 本報告期末預付款項中無預付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 預付款項的說明：

預付款項按客戶類別披露如下：

本集團將金額為人民幣300萬元以上的預付款項及關聯方的預付款項確認為單項金額重大的預付款項。

類別	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
單項金額重大的預付款項	338,300,281.84	344,091,527.62
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後 該組合的風險較大的預付款項	58,715,802.73	1,125,439.50
其他不重大的預付款項	185,875,643.51	100,851,098.91
合計	582,891,728.08	446,068,066.03

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

5、 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

人民幣元

種類	2014.6.30 (未經審計)				2013.12.31 (經審計)			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	3,087,686,203.17	98.80	—	—	2,529,246,159.58	98.82	—	—
按組合計提壞賬準備的其他應收款								
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款	3,358,783.22	0.11	(88,867.45)	2.65	2,527,446.15	0.10	(128,287.45)	5.08
其他不重大其他應收款	34,023,849.43	1.09	(26,526.00)	0.08	27,548,098.46	1.08	—	—
組合小計	37,382,632.65	1.20	(115,393.45)	0.31	30,075,544.61	1.18	(128,287.45)	0.43
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—	—	—	—
合計	3,125,068,835.82	100.00	(115,393.45)		2,559,321,704.19	100.00	(128,287.45)	

(2) 其他應收款賬齡及相關壞賬準備如下：

人民幣元

賬齡	2014.6.30 (未經審計)				2013.12.31 (經審計)			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	2,954,295,558.64	94.53	(26,526.00)	2,954,269,032.64	2,480,433,405.55	96.92	(43,867.45)	2,480,389,538.10
1至2年	166,755,533.33	5.34	—	166,755,533.33	76,531,043.48	2.99	—	76,531,043.48
2至3年	3,169,400.00	0.10	—	3,169,400.00	1,884,599.24	0.07	—	1,884,599.24
3年以上	848,343.85	0.03	(88,867.45)	759,476.40	472,655.92	0.02	(84,420.00)	388,235.92
合計	3,125,068,835.82	100.00	(115,393.45)	3,124,953,442.37	2,559,321,704.19	100.00	(128,287.45)	2,559,193,416.74

(3) 本報告無期前已全額計提壞賬準備，或計提壞賬準備的比例較大，但在本期又全額收回或轉回的金額。

(4) 本報告期無實際核銷的其他應收款。

(5) 本報告期末其他應收款餘額中無應收持有本公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位款項。

財務報表附註

2014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)

(6) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	金額	性質	年限	人民幣元
					佔其他應收款 總額的比例 (%)
單位一	非關聯方	2,505,216,527.00	履約保證金	2年以內	80.17
單位二	非關聯方	160,000,000.00	代繳徵地補償款	6個月以內	5.12
單位三	非關聯方	149,153,000.00	節能惠民補貼款	3年以內	4.77
單位四	非關聯方	57,580,417.26	海關保證金	1年以內	1.84
單位五	非關聯方	42,436,143.36	進口設備保證金	6個月以內	1.36
合計		2,914,386,087.62			93.26

(7) 本報告期末無已逾期但未減值之其他應收款。

6、 存貨

(1) 存貨分類

項目	人民幣元		
	2014.6.30(未經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	693,634,512.59	(4,089,001.05)	689,545,511.54
在產品	440,091,214.61	—	440,091,214.61
產成品	1,305,064,584.26	(1,884,235.58)	1,303,180,348.68
低值易耗品	59,961,525.47	(45,237.55)	59,916,287.92
委託加工物資	471,222.41	—	471,222.41
合計	2,499,223,059.34	(6,018,474.18)	2,493,204,585.16

項目	人民幣元		
	2013.12.31(經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	596,646,832.18	(4,303,642.21)	592,343,189.97
在產品	470,475,745.90	—	470,475,745.90
產成品	1,652,657,256.36	(2,049,060.69)	1,650,608,195.67
低值易耗品	48,968,000.79	(142,768.42)	48,825,232.37
委託加工物資	1,638,408.75	—	1,638,408.75
合計	2,770,386,243.98	(6,495,471.32)	2,763,890,772.66

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

6、存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

存貨種類	人民幣元				2014.6.30 (未經審計)
	2014.1.1 (經審計)	本期計提額	本期減少 轉回	轉銷	
原材料	4,303,642.21	155,945.56	(217,390.04)	(153,196.68)	4,089,001.05
產成品	2,049,060.69	1,884,235.58	—	(2,049,060.69)	1,884,235.58
低值易耗品	142,768.42	—	(2,535.98)	(94,994.89)	45,237.55
合計	6,495,471.32	2,040,181.14	(219,926.02)	(2,297,252.26)	6,018,474.18

(3) 存貨跌價準備情況

項目	計提存貨跌價 準備的依據	本期轉回及 轉銷存貨跌價 準備的原因	本期轉回金額 佔該項存貨期末 餘額的比例 (%)
原材料	註1	註2	0.03
產成品	註1	註2	—
低值易耗品	—	註2	—

存貨的說明：

註1：由於整車產品的可變現淨值低於期末庫存成本，故計提相應原材料及產成品存貨跌價準備。

註2：由於報告期末部分整車產品及原材料的預計可變現淨值高於期末庫存成本，轉回上年計提的存貨跌價準備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

2014年1月1日至6月30日止期間

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

7、 其他流動資產

	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計)
汽車塗料	4,072,606.24	4,003,843.00
待抵扣稅金	355,478,995.66	13,874,652.27
模具(註1)	10,958,233.08	11,975,329.52
其他	7,346,066.93	18,826,727.67
合計	377,855,901.91	48,680,552.46

註1：預計使用期限不超過1年。

8、 可供出售金融資產

項目	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計) (已重述)
可供出售權益工具(註1)	7,200,000.00	7,200,000.00
合計	7,200,000.00	7,200,000.00

註1：本集團對中發聯投資有限公司以及國汽(北京)汽車輕量化技術研究院有限公司的股權投資期末餘額分別為人民幣420萬元和300萬元，由於該等公司股票未在任何交易市場交易，其公允價值不能可靠計量，故採用成本計量。本集團並無處置該等金融資產之意圖。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

9、 長期股權投資

(1) 長期股權投資明細如下：

人民幣元

被投資單位	核算方法	初始投資成本	2014.1.1 (經審計) (已重述)	增減變動	2014.6.30 (未經審計)	在被投資單位 持股比例 (%)	在被投資單位 表決權比例 (%)	在被投資單位 持股比例與 表決權比例 不一致的說明	減值準備	本期計提 減值準備	本期現金紅利
對合營企業投資											
保定杰華汽車零部件有限公司	權益法	15,654,000.00	17,022,230.04	55,885.13	17,078,115.17	50.00	50.00	—	—	—	—
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	權益法	12,213,100.00	28,961,207.68	3,656,656.46	32,617,864.14	50.00	50.00	—	—	—	—
小計		27,867,100.00	45,983,437.72	3,712,541.59	49,695,979.31			—	—	—	—
合計		27,867,100.00	45,983,437.72	3,712,541.59	49,695,979.31			—	—	—	—

上述被投資單位均為非上市公司。

(2) 本集團持有的長期股權投資之被投資單位向本集團轉移資金的能力未受到限制。

10、 對合營企業投資

人民幣元

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	本企業 持股比例 (%)	本企業 在被投資 單位表決權比例 (%)	期末資產總額	期末負債總額	期末淨資產總額	本期營業 收入總額	本期淨利潤
保定杰華汽車零部件有限公司	有限責任公司	保定市	張鑫	汽車零部件、汽車座椅 設計、開發，自有房屋 租賃	3,130.8萬元	50.00	50.00	34,827,578.37	671,347.76	34,156,230.61	945,000.00	111,770.25
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	有限責任公司	保定市	張志豪	汽車座椅總成和汽車座椅 零部件的設計、開發、 製造、銷售並對產品進 行售後服務	1,816萬元	50.00	50.00	332,561,229.89	268,161,676.11	64,399,553.78	270,657,210.35	6,645,353.76

財務報表附註

2014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、投資性房地產

項目	2014.1.1 (經審計)	本期增加	本期減少	人民幣元
				2014.6.30 (未經審計)
一、賬面原值合計：	6,553,769.66	—	—	6,553,769.66
其中：房屋、建築物	6,553,769.66	—	—	6,553,769.66
土地使用權	—	—	—	—
二、累計折舊和累計攤銷合計：	(463,739.91)	(80,971.56)	—	(544,711.47)
其中：房屋、建築物	(463,739.91)	(80,971.56)	—	(544,711.47)
土地使用權	—	—	—	—
三、投資性房地產賬面淨值合計	6,090,029.75	(80,971.56)	—	6,009,058.19
其中：房屋、建築物	6,090,029.75	(80,971.56)	—	6,009,058.19
土地使用權	—	—	—	—
四、投資性房地產減值準備累計 金額合計	—	—	—	—
其中：房屋、建築物	—	—	—	—
土地使用權	—	—	—	—
五、投資性房地產賬面價值合計	6,090,029.75	(80,971.56)	—	6,009,058.19
其中：房屋、建築物	6,090,029.75	(80,971.56)	—	6,009,058.19
土地使用權	—	—	—	—

註1. 上述投資性房地產均按成本計量。

註2. 累計折舊和攤銷本期因計提增加人民幣80,971.56元。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

12、 固定資產

固定資產情況

項目	人民幣元			2014.6.30
	2014.1.1 (經審計)	本期增加	本期減少	(未經審計)
一、賬面原值合計：	18,908,245,713.98	1,163,999,897.28	(25,647,700.39)	20,046,597,910.87
其中：房屋及建築物	7,291,080,870.31	560,224,023.58	(1,281,571.99)	7,850,023,321.90
機器設備	9,367,414,471.03	328,115,202.34	(8,754,036.00)	9,686,775,637.37
運輸工具	186,347,068.62	20,251,092.37	(5,807,658.44)	200,790,502.55
其他設備	2,063,403,304.02	255,409,578.99	(9,804,433.96)	2,309,008,449.05
二、累計折舊合計：	4,186,263,800.60	720,927,584.41	(15,228,608.62)	4,891,962,776.39
其中：房屋及建築物	614,997,931.55	122,504,417.35	(205,770.27)	737,296,578.63
機器設備	2,459,835,841.24	439,795,599.70	(4,767,087.18)	2,894,864,353.76
運輸工具	95,811,505.74	12,489,660.86	(4,424,997.09)	103,876,169.51
其他設備	1,015,618,522.07	146,137,906.50	(5,830,754.08)	1,155,925,674.49
三、固定資產賬面淨值合計	14,721,981,913.38	443,072,312.87	(10,419,091.77)	15,154,635,134.48
其中：房屋及建築物	6,676,082,938.76	437,719,606.23	(1,075,801.72)	7,112,726,743.27
機器設備	6,907,578,629.79	(111,680,397.36)	(3,986,948.82)	6,791,911,283.61
運輸工具	90,535,562.88	7,761,431.51	(1,382,661.35)	96,914,333.04
其他設備	1,047,784,781.95	109,271,672.49	(3,973,679.88)	1,153,082,774.56
四、減值準備合計	65,053,338.50	—	(744,375.88)	64,308,962.62
其中：房屋及建築物	—	—	—	—
機器設備	36,073,238.64	—	(114,635.61)	35,958,603.03
運輸工具	—	—	—	—
其他設備	28,980,099.86	—	(629,740.27)	28,350,359.59
五、固定資產賬面淨值合計	14,656,928,574.88	443,072,312.87	(9,674,715.89)	15,090,326,171.86
其中：房屋及建築物	6,676,082,938.76	437,719,606.23	(1,075,801.72)	7,112,726,743.27
機器設備	6,871,505,391.15	(111,680,397.36)	(3,872,313.21)	6,755,952,680.58
運輸工具	90,535,562.88	7,761,431.51	(1,382,661.35)	96,914,333.04
其他設備	1,018,804,682.09	109,271,672.49	(3,343,939.61)	1,124,732,414.97

固定資產原值本期因購置而增加人民幣164,831,572.11元；因在建工程轉入而增加人民幣995,454,522.39元；因自產模具轉入而增加人民幣3,713,802.78元。

固定資產原值本期因處置而減少人民幣22,030,532.01元；因轉入在建工程而減少人民幣3,617,168.38元。

本期累計折舊因計提而增加人民幣720,927,584.41元。

本期累計折舊因處置而減少人民幣14,735,178.91元；因轉入在建工程而減少人民幣493,429.71元。

本期減值準備因處置而減少人民幣744,375.88元。

2014年6月30日固定資產中尚未取得房產證的房產淨值為人民幣3,736,901,402.59元，相關房產證正在辦理中。

財務報表附註

2014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)

12、 固定資產(續)

項目	2013.1.1			人民幣元
	(經審計)	本期增加	本期減少	2013.6.30 (未經審計)
一、賬面原值合計：	12,223,390,781.26	1,970,161,632.56	(44,347,099.87)	14,149,205,313.95
其中：房屋及建築物	4,121,718,229.25	1,003,364,393.29	(1,418,804.39)	5,123,663,818.15
機器設備	6,343,478,320.96	849,276,105.15	(29,540,942.55)	7,163,213,483.56
運輸工具	180,606,382.28	8,749,907.81	(4,440,202.15)	184,916,087.94
其他設備	1,577,587,848.77	108,771,226.31	(8,947,150.78)	1,677,411,924.30
二、累計折舊合計：	3,145,588,954.61	506,349,118.74	(16,183,454.27)	3,635,754,619.08
其中：房屋及建築物	445,762,910.57	73,646,423.94	(134,717.99)	519,274,616.52
機器設備	1,846,083,903.91	299,604,773.85	(8,764,277.58)	2,136,924,400.18
運輸工具	77,784,757.44	12,068,013.66	(1,239,173.15)	88,613,597.95
其他設備	775,957,382.69	121,029,907.29	(6,045,285.55)	890,942,004.43
三、固定資產賬面淨值合計	9,077,801,826.65	1,463,812,513.82	(28,163,645.60)	10,513,450,694.87
其中：房屋及建築物	3,675,955,318.68	929,717,969.35	(1,284,086.40)	4,604,389,201.63
機器設備	4,497,394,417.05	549,671,331.30	(20,776,664.97)	5,026,289,083.38
運輸工具	102,821,624.84	(3,318,105.85)	(3,201,029.00)	96,302,489.99
其他設備	801,630,466.08	(12,258,680.98)	(2,901,865.23)	786,469,919.87
四、減值準備合計	58,682,007.45	160,518.38	(754,670.12)	58,087,855.71
其中：房屋及建築物	—	—	—	—
機器設備	33,014,024.79	124,131.47	(684,329.64)	32,453,826.62
運輸工具	—	—	—	—
其他設備	25,667,982.66	36,386.91	(70,340.48)	25,634,029.09
五、固定資產賬面淨值合計	9,019,119,819.20	1,463,651,995.44	(27,408,975.48)	10,455,362,839.16
其中：房屋及建築物	3,675,955,318.68	929,717,969.35	(1,284,086.40)	4,604,389,201.63
機器設備	4,464,380,392.26	549,547,199.83	(20,092,335.33)	4,993,835,256.76
運輸工具	102,821,624.84	(3,318,105.85)	(3,201,029.00)	96,302,489.99
其他設備	775,962,483.42	(12,295,067.89)	(2,831,524.75)	760,835,890.78

固定資產原值2013年1月1日至6月30日止期間因購置而增加人民幣102,238,482.48元；因在建工程轉入而增加人民幣1,866,506,397.94元；因自產模具轉入而增加人民幣1,416,752.14元。

固定資產原值2013年1月1日至6月30日止期間因處置而減少人民幣18,482,435.65元；因處置子公司而減少人民幣21,033,007.44元；因轉入在建工程而減少人民幣4,831,656.78元。

2013年1月1日至6月30日止期間累計折舊因計提而增加人民幣506,349,118.74元。

2013年1月1日至6月30日止期間累計折舊因處置而減少人民幣12,591,885.23元；因處置子公司而減少人民幣3,093,631.33元；因轉入在建工程而減少人民幣497,937.71元。

2013年1月1日至6月30日止期間減值準備因計提而增加人民幣160,518.38元；因處置轉銷而減少人民幣754,670.12元。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

13、 在建工程

(1) 在建工程明細如下

人民幣元

項目	2014年6月30日(未經審計)			2013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10萬台GW4D20柴油機項目	512,820.51	—	512,820.51	838,347.95	—	838,347.95
年產40萬套車橋及制動器項目	164,776,700.88	—	164,776,700.88	128,290,267.75	—	128,290,267.75
年產40萬套內外飾項目	32,839,290.08	—	32,839,290.08	38,965,459.97	—	38,965,459.97
年產30萬台EG發動機項目	88,714,893.95	—	88,714,893.95	70,091,130.40	—	70,091,130.40
年產20萬台6MT變速器項目	34,920,184.94	—	34,920,184.94	40,622,856.60	—	40,622,856.60
年產40萬套鋁合金鑄件項目	14,268,828.44	—	14,268,828.44	24,013,243.89	—	24,013,243.89
年產40萬套燈具項目	1,851,361.24	—	1,851,361.24	27,641,592.86	—	27,641,592.86
天津整車項目	448,263,104.12	—	448,263,104.12	502,978,177.05	—	502,978,177.05
天津零部件項目	526,090,332.50	—	526,090,332.50	323,237,594.26	(82,564.10)	323,155,030.16
天津分公司配套生活區項目	15,103,615.04	—	15,103,615.04	16,780,791.26	—	16,780,791.26
工業園一、二、三期改擴建	260,288,819.23	(851,065.00)	259,437,754.23	252,152,970.60	(851,065.00)	251,301,905.60
蒸汽項目	5,034,815.00	—	5,034,815.00	3,570,000.00	—	3,570,000.00
新大通改造	689,844.01	—	689,844.01	32,584,178.01	—	32,584,178.01
焦莊基建	202,448.53	—	202,448.53	7,588,391.57	—	7,588,391.57
焦莊設備	232,225,274.19	—	232,225,274.19	123,920,244.87	—	123,920,244.87
新技術中心	869,204,005.56	—	869,204,005.56	842,546,398.45	—	842,546,398.45
徐水整車項目	1,516,543,423.64	—	1,516,543,423.64	1,050,010,890.20	—	1,050,010,890.20
徐水零部件項目	448,783,308.04	—	448,783,308.04	384,028,907.77	—	384,028,907.77
徐水配套設施項目	5,700,416.11	—	5,700,416.11	2,997,549.98	—	2,997,549.98
零部件項目改擴建	147,690,524.42	(144,620.00)	147,545,904.42	117,470,368.17	(167,646.93)	117,302,721.24
合計	4,813,704,010.43	(995,685.00)	4,812,708,325.43	3,990,329,361.61	(1,101,276.03)	3,989,228,085.58

財務報表附註

2014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、 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況

項目名稱	預算數	2014.1.1				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
		(經審計)	本期增加	轉入固定資產	其他減少						2014.6.30 (未經審計)
年產10萬台GW4D20柴油機項目	320,735,700.00	838,347.95	1,244,767.95	(1,570,295.39)	—	99.98	—	—	募集及自有	512,820.51	
年產40萬套車橋及制動器項目	588,593,900.00	128,290,267.75	57,219,849.56	(20,733,416.43)	—	74.40	—	—	募集及自有	164,776,700.88	
年產40萬套內外飾項目	575,893,500.00	38,965,459.97	818,882.05	(2,360,256.40)	(4,584,795.54)	100.00	—	—	募集及自有	32,839,290.08	
年產30萬台EG發動機項目	547,163,800.00	70,091,130.40	19,848,211.13	(1,224,447.58)	—	84.01	—	—	募集及自有	88,714,893.95	
年產20萬台6MT變速器項目	432,561,100.00	40,622,856.60	14,753,035.91	(19,718,776.17)	(736,931.40)	100.00	—	—	募集	34,920,184.94	
年產40萬套鋁合金鑄件項目	303,376,600.00	24,013,243.89	690,920.30	(7,723,916.16)	(2,711,419.59)	96.36	—	—	募集	14,268,828.44	
年產40萬套燈具項目	180,677,200.00	27,641,592.86	—	(25,790,231.62)	—	100.00	—	—	募集及自有	1,851,361.24	
天津整車項目	4,451,639,200.00	502,978,177.05	46,369,286.18	(95,205,891.02)	(5,878,468.09)	98.13	—	—	自有	448,263,104.12	
天津零部件項目	1,667,783,798.86	323,237,594.26	254,379,107.41	(51,082,394.73)	(443,974.44)	50.96	—	—	自有	526,090,332.50	
天津分公司配套生活區項目	493,019,700.00	16,780,791.26	12,093,309.87	(13,770,486.09)	—	88.37	—	—	自有	15,103,615.04	
工業園一、二、三期改擴建	625,616,530.00	252,152,970.60	103,857,080.47	(93,894,319.02)	(1,826,912.82)	97.67	—	—	自有	260,288,819.23	
蒸汽項目	68,735,000.00	3,570,000.00	1,464,815.00	—	—	90.65	—	—	自有	5,034,815.00	
新大通改造	59,364,816.00	32,584,178.01	708,314.41	(32,601,639.29)	(1,009.12)	99.99	—	—	自有	689,844.01	
焦莊基建	253,863,000.00	7,588,391.57	986,900.13	(8,372,843.17)	—	79.40	—	—	自有	202,448.53	
焦莊設備	1,286,135,976.00	123,920,244.87	162,018,593.14	(52,433,563.00)	(1,280,000.82)	99.76	—	—	自有	232,225,274.19	
新技術中心	1,893,518,600.00	842,546,398.45	26,657,607.11	—	—	45.90	—	—	自有	869,204,005.56	
徐水整車項目	9,030,318,242.00	1,050,010,890.20	879,336,762.10	(404,345,818.22)	(8,458,410.44)	42.46	—	—	自有	1,516,543,423.64	
徐水零部件項目	5,747,502,945.00	384,028,907.77	185,045,390.34	(120,279,554.20)	(11,435.87)	43.89	—	—	自有	448,783,308.04	
徐水配套設施項目	429,646,441.93	2,997,549.98	5,248,445.52	(2,545,579.39)	—	86.51	—	—	自有	5,700,416.11	
零部件項目改擴建	425,570,477.71	117,470,368.17	75,127,121.97	(41,801,094.51)	(3,105,871.21)	95.10	—	—	自有	147,690,524.42	
合計	29,381,716,527.50	3,990,329,361.61	1,847,868,400.55	(995,454,522.39)	(29,039,229.34)	—	—	—		4,813,704,010.43	

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

13、 在建工程(續)

(3) 在建工程減值準備

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	人民幣元 減少原因
工業園一二三期 改擴建	851,065.00	—	—	851,065.00	
天津零部件項目	82,564.10	—	(82,564.10)	—	清理
零部件項目改擴建	167,646.93	—	(23,026.93)	144,620.00	清理
合計	1,101,276.03	—	(105,591.03)	995,685.00	

14、 無形資產

(1) 無形資產情況

項目	2014.1.1 (經審計)	本期增加	本期減少	2014.6.30 (未經審計)
一、賬面原值合計	2,666,346,897.44	70,747,814.89	(3,400,463.70)	2,733,694,248.63
土地使用權	2,572,626,655.07	55,064,979.30	(2,656,780.18)	2,625,034,854.19
其他	93,720,242.37	15,682,835.59	(743,683.52)	108,659,394.44
二、累計攤銷合計	223,511,377.33	31,177,256.73	(3,400,463.70)	251,288,170.36
土地使用權	181,586,803.88	25,886,916.19	(2,656,780.18)	204,816,939.89
其他	41,924,573.45	5,290,340.54	(743,683.52)	46,471,230.47
三、無形資產賬面淨值合計	2,442,835,520.11	39,570,558.16	—	2,482,406,078.27
土地使用權	2,391,039,851.19	29,178,063.11	—	2,420,217,914.30
其他	51,795,668.92	10,392,495.05	—	62,188,163.97

賬面原值本期因購置而增加人民幣70,747,814.89元。

賬面原值本期因處置減少人民幣3,400,463.70元。

累計攤銷本期因計提增加人民幣31,177,256.73元。

財務報表附註

2014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、無形資產(續)

(1) 無形資產情況(續)

累計攤銷本期因處置而減少人民幣3,400,463.70元。

2014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89,349,662.14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	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
位於中國內地 — 10-50年	2,420,217,914.30	2,391,039,851.19

15、商譽

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	人民幣元				
	2014.1.1 (經審計)	本期增加	本期減少	2014.6.30 (未經審計)	期末減值準備
保定長福衝壓件有限公司	2,163,713.00	—	—	2,163,713.00	—

上述商譽系本集團於2003年1月16日增購保定長福衝壓件有限公司26%的股權時形成的。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。集團管理層預計報告期內，商譽無需計提減值準備。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

16、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 已確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

項目	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
遞延所得稅資產：		
壞賬準備	1,176,690.49	1,586,261.69
存貨跌價準備	812,713.72	1,418,961.76
固定資產減值準備	10,204,284.22	10,323,924.41
在建工程減值準備	163,814.75	190,212.51
於支付時方可抵稅的預提費用	86,901,027.53	90,728,437.56
於收款時需徵稅的預收貨款	16,217,001.73	30,128,122.27
可抵扣虧損	5,981,568.56	5,025,791.59
遞延收益	178,012,102.73	181,838,111.81
合併報表產生的未實現利潤	53,108,143.64	69,210,699.54
交易性金融負債	168,810.15	—
其他	12,676,073.66	10,699,776.97
小計	365,422,231.18	401,150,300.11
遞延所得稅負債：		
固定資產累計折舊影響	(3,638,388.72)	—
交易性金融資產	—	(640,517.68)
小計	(3,638,388.72)	(640,517.68)
報告期末互抵後的遞延所得稅資產或負債	361,783,842.46	400,509,782.43

財務報表附註

2014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、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(2) 引起暫時性差異的資產項目對應的暫時性差異

項目	暫時性差異金額	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
可抵扣暫時性差異：		
壞賬準備	4,724,761.97	6,379,217.43
存貨跌價準備	6,018,474.18	6,495,471.32
固定資產減值準備	64,308,962.62	65,053,338.50
在建工程減值準備	995,685.00	1,101,276.03
於支付時方可抵稅的預提費用	394,763,499.33	416,988,167.13
於收款時需徵稅的預收貨款	65,180,485.61	121,381,548.96
可抵扣虧損	24,882,051.21	20,103,166.36
遞延收益	990,064,611.14	1,009,075,914.11
合併報表產生的未實現利潤	246,139,376.02	307,609,294.19
交易性金融負債	1,125,401.00	—
其他	56,980,235.59	41,720,309.46
小計	1,855,183,543.67	1,995,907,703.49
應納稅暫時性差異：		
固定資產累計折舊影響	(24,094,225.64)	—
交易性金融資產	—	(4,270,117.86)
小計	(24,094,225.64)	(4,270,117.86)
報告期末互抵後的可抵扣或應納稅暫時性差異	1,831,089,318.03	1,991,637,585.63

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

17、資產減值準備明細

項目	2014.1.1 (經審計)	本期增加	本期減少 轉回	轉銷	人民幣元
					2014.6.30 (未經審計)
一、壞賬準備	6,379,217.43	2,776,370.84	(4,351,406.30)	(79,420.00)	4,724,761.97
其中：應收賬款					
壞賬準備	6,250,929.98	2,749,844.84	(4,351,406.30)	(40,000.00)	4,609,368.52
其他應收款					
壞賬準備	128,287.45	26,526.00	—	(39,420.00)	115,393.45
二、存貨跌價準備	6,495,471.32	2,040,181.14	(219,926.02)	(2,297,252.26)	6,018,474.18
三、固定資產減值準備	65,053,338.50	—	—	(744,375.88)	64,308,962.62
四、在建工程減值準備	1,101,276.03	—	—	(105,591.03)	995,685.00
合計	79,029,303.28	4,816,551.98	(4,571,332.32)	(3,226,639.17)	76,047,883.77

18、短期借款

項目	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計)
質押借款(註1)	764,264,631.72	182,198,866.04
合計	764,264,631.72	182,198,866.04

註1：公司本期末質押借款系本公司以人民幣775,000,000.00元定期存單質押而從興業銀行保定分行取得962,853,079.33港幣短期借款。

財務報表附註

2014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、交易性金融(負債)資產

項目	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計)
交易性金融資產 — 遠期結售滙合同	(1,125,401.00)	4,270,117.86
合計	(1,125,401.00)	4,270,117.86

20、應付票據

種類	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	4,984,134,183.07	4,539,529,276.71
合計	4,984,134,183.07	4,539,529,276.71

21、應付賬款

項目	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計)
1年以內	8,958,250,182.21	10,679,098,194.42
1至2年	28,447,707.43	23,611,323.23
2至3年	11,985,854.24	6,599,429.45
3年以上	2,946,430.36	2,860,795.05
合計	9,001,630,174.24	10,712,169,742.15

註1：賬齡超過一年的應付賬款主要為應付供應商的材料款尾款。

註2：本報告期末應付賬款中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

22、預收款項

項目	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
1年以內	1,489,385,401.26	2,796,143,327.00
1至2年	28,544,821.48	8,261,935.97
2至3年	6,676,757.03	1,971,864.66
3年以上	2,991,261.01	2,375,640.82
合計	1,527,598,240.78	2,808,752,768.45

註1：賬齡超過一年的預收款項為未結清的客戶以前年度尾款。

註2：本報告期末預收款項中無預收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

23、應付職工薪酬

項目	2014.1.1			2014.6.30
	(經審計)	本期增加	本期減少	(未經審計)
一、工資、獎金、津貼和補貼	895,219,117.66	1,763,560,737.15	(2,305,748,513.10)	353,031,341.71
二、職工福利費	90,418,262.29	137,777,626.04	(226,343,193.79)	1,852,694.54
三、職工獎勵及福利基金	69,592,379.84	—	—	69,592,379.84
四、社會保險費				
其中：醫療保險費	(7,573.03)	59,915,262.56	(59,717,318.79)	190,370.74
基本養老保險費	1,382,759.60	138,689,176.58	(139,571,186.07)	500,750.11
失業保險費	678.48	13,868,161.22	(13,821,058.94)	47,780.76
工傷保險費	825,943.80	7,549,815.97	(8,332,641.71)	43,118.06
生育保險費	(668.81)	4,835,453.53	(4,823,070.11)	11,714.61
五、住房公積金	5,251.00	37,784,676.71	(37,415,504.71)	374,423.00
六、工會經費	30,748,645.96	23,025,779.29	(27,459,188.80)	26,315,236.45
七、職工教育經費	3,525,997.94	1,551,509.45	(1,848,875.99)	3,228,631.40
八、勞務費	4,850,969.94	33,950,989.03	(35,046,615.09)	3,755,343.88
合計	1,096,561,764.67	2,222,509,187.53	(2,860,127,167.10)	458,943,785.10

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

2014年1月1日至6月30日止期間

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

24、應交稅費

項目	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
增值稅	127,015,736.66	16,355,614.36
消費稅	106,629,004.80	144,218,254.05
營業稅	253,097.52	212,693.43
企業所得稅	255,816,255.35	293,297,642.08
個人所得稅	6,827,739.09	4,552,277.32
城市維護建設稅	20,259,711.23	33,195,254.36
教育費附加	14,378,694.59	23,697,750.82
印花稅	6,480,794.33	8,523,859.12
房產稅	578,801.88	507,722.56
其他	940,120.45	2,713,871.52
合計	539,179,955.90	527,274,939.62

25、應付股利

單位名稱	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
保定創新長城資產管理有限公司	298,100,000.00	—
驕龍國際有限公司	156,709.77	—
合計	298,256,709.77	—

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

26、其他應付款

(1) 其他應付款明細如下：

項目	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
1年以內	1,182,483,990.11	1,772,740,945.94
1至2年	187,690,499.44	428,435,056.24
2至3年	40,324,462.01	29,437,315.60
3年以上	45,762,868.11	39,437,035.88
合計	1,456,261,819.67	2,270,050,353.66

(2) 賬齡超過一年的大額其他應付款情況的說明

超過一年的其他應付款主要為：

三方保證金，為本集團根據三方銷售協議向經銷商收取，此保證金在首次簽訂三方銷售協議時收取，終止合作關係時退還。

履約保證金和安全保證金，為本集團根據與工程施工方的合同約定收取，雙方約定在工程完工後一定期間內無安全事故時退還保證金。

(3) 金額較大的其他應付款說明

金額較大的其他應付款主要為銷售經銷商的信譽保證金及維修信譽保證金，此部分保證金每年會歸還一次，下一年合作之時再重新收取。

(4) 本報告期其他應付款餘額中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

27、一年內到期的非流動負債

項目	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
一年內到期的非流動負債	72,832,787.60	69,258,714.61

註：該等一年內到期的非流動負債系遞延收益未來一年的攤銷額。

財務報表附註

2014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、其他流動負債

項目	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
預提的售後服務費	456,802,236.04	496,688,994.94
預提的廣告及媒體服務費	354,483.45	6,300,184.03
預提的運輸費	19,231,287.33	10,034,796.87
預提的技術開發支出	23,722,537.78	24,062,506.83
預提的水電費	16,417,011.23	18,571,976.44
預提的港雜費	7,534,132.00	3,865,575.90
其他	53,455,585.36	74,154,261.26
合計	577,517,273.19	633,678,296.27

29、其他非流動負債

其他非流動負債期末餘額全部與政府補助金額相關。

類別	人民幣元					與資產相關/ 與收益相關
	2014.1.1 (經審計)	本年新增 補助金額	本年計入 營業外 收入金額	其他變動	2014.6.30 (未經審計)	
城建資金(註1)	57,782,878.63	—	(1,159,914.17)	—	56,622,964.46	與資產相關
國產設備退稅款(註2)	64,186,635.47	—	(7,889,227.10)	—	56,297,408.37	與資產相關
政府產業政策支持基金(註3)	390,033,925.66	—	(10,522,515.34)	—	379,511,410.32	與資產相關
軟土地基補貼款(註4)	281,475,466.18	—	(3,057,486.98)	—	278,417,979.20	與資產相關
基礎設施建設支持資金(註5)	805,780,866.25	—	(12,571,275.86)	—	793,209,590.39	與資產相關
重大技術創新項目補助(註6)	7,666,666.53	—	(575,000.02)	—	7,091,666.51	與資產相關
中小企業發展專項資金(註7)	5,294,014.00	—	(147,739.92)	—	5,146,274.08	與資產相關
技術中心基礎設施建設資金(註8)	11,156,427.60	—	(118,685.40)	—	11,037,742.20	與資產相關
柴油發動機開發項目經費(註9)	800,000.00	—	(50,000.00)	—	750,000.00	與資產相關
863計劃(動力)(註10)	—	2,872,800.00	(2,872,800.00)	—	—	與收益相關
863計劃(純電動汽車)(註11)	1,119,200.00	2,630,000.00	(108,010.69)	—	3,641,189.31	與收益相關
新技術中心建設設備項目(註12)	91,300,000.00	—	—	—	91,300,000.00	與資產相關
混合動力SUV開發項目(註13)	98,000,000.00	—	—	—	98,000,000.00	與資產相關
車聯網項目(註14)	12,000,000.00	—	(141,485.04)	—	11,858,514.96	與資產相關
全新插電式SUV項目(註15)	—	1,500,000.00	—	—	1,500,000.00	與收益相關
合計	1,826,596,080.32	7,002,800.00	(39,214,140.52)	—	1,794,384,739.80	
減：一年內到期的非流動負債	(69,258,714.61)	—	—	—	(72,832,787.60)	
其他非流動負債	1,757,337,365.71	7,002,800.00	(39,214,140.52)	—	1,721,551,952.20	

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

29、其他非流動負債(續)

- 註1：系根據保定市人民政府辦公廳《關於保定長城汽車股份有限公司新廠區建設有關問題協調會議紀要》(保定政[2002]170號)精神，保定市財政局向本集團撥付城建資金。該項資金專項用於土地及相關的基礎設施建設。
- 註2：系本公司及本公司之子公司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3：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萬通和天津精益於2009年收到天津經濟技術開發區撥付產業政策支持基金。
- 註4：根據《天津技術開發區促進先進製造業發展的暫行規定》、天津經濟技術開發區與本公司簽訂的合作協議書以及天津經濟技術開發區建設發展局《軟土地基處理補貼支付協議》，本公司及本公司之子公司天津萬通和天津精益收到天津經濟技術開發區撥付軟土地基補貼。
- 註5：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6：系根據《關於下達提高自主創新能力及高技術產業發展項目2010年第一批中央預算內投資計劃的通知》，保定市發展與改革委員會向本公司撥付用於汽車安全及環保方面的創新能力項目資金；保定市財政局向本公司之子公司長城內燃機撥付用於柴油機技術改造項目資金；根據《保定市財政局關於下達2011年自主創新和高技術產業化中央預算內基建支出預算(撥款)的通知》，保定市南市區財政局向本公司撥付專項用於公司技術中心創新能力項目建設的資金。
- 註7：根據保定市清苑縣財政局《關於支持保定長城再生資源利用有限公司中小企業發展專項資金的函》，清苑縣財政局於2010年向本公司之子公司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8：根據《保定市財政局關於下達長城汽車股份有限公司新技術中心基礎設施建設資金的函》，保定市南市區財政局撥付資金，專項用於公司新技術中心基礎設施建設。
- 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。
- 註10：根據科學技術部《國家高技術研究發展計劃(863計劃)課題任務書》(課題編號：2012AA111704)，本公司承擔「現代交通技術領域汽車動力總成關鍵技術」項目和「高壓共軌轎車柴油機開發」項目。本期獲得科研經費人民幣287.3萬元。
- 註11：根據科學技術部《國家高技術研究發展計劃(863計劃)課題任務書》(課題編號：2012AA111202)，公司承擔「A0級小型城市純電動轎車開發」項目。本期獲得財政部撥付項目經費人民幣263萬元。
- 註12：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13：根據《保定市財政局關於預撥新能源汽車產業技術創新工程獎勵資金的函》，長城汽車「全新插電式混合動力SUV開發項目」入圍新能源汽車產業技術創新工程財政獎勵資金範圍，獲得獎勵資金。
- 註14：根據《河北省財政廳河北省發展和改革委員會關於下達2013年衛星及應用產業發展補助資金的函》，保定市財政局、發展改革委撥付資金，專項用於公司基於北斗前裝車載信息服務平台的研發與終端研製。
- 註15：根據《河北省重大科技成果轉化專項項目任務書》，河北省科技廳下達2014年全新插電式混合動力SUV開發與產業化啓動資金預算指標，專項用於公司基於全新插電式混合動力SUV成果轉化過程中的研發活動，本期獲得撥款人民幣150萬元。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

30、股本

截至2014年6月30日，本公司註冊資本為人民幣3,042,423,000.00元，實收股本為人民幣3,042,423,000.00元，每股面值人民幣1.00元，股份種類及其結構如下：

項目	本期變動						小計	期末數
	期末數	發行新股	送股	公積金轉股	其他			
人民幣元								
2014年1月1日至6月30日止								
期間(未經審計)：								
發起人股份	1,705,000,000.00	—	—	—	—	—	1,705,000,000.00	
已流通股份境外上市外資股	1,033,180,000.00	—	—	—	—	—	1,033,180,000.00	
已流通股份境內上市								
人民幣普通股	304,243,000.00	—	—	—	—	—	304,243,000.00	
股份總數	3,042,423,000.00	—	—	—	—	—	3,042,423,000.00	
2013年1月1日至6月30日止								
期間(未經審計)：								
發起人股份	1,705,000,000.00	—	—	—	—	—	1,705,000,000.00	
已流通股份境外上市外資股	1,033,180,000.00	—	—	—	—	—	1,033,180,000.00	
已流通股份境內上市								
人民幣普通股	304,243,000.00	—	—	—	—	—	304,243,000.00	
股份總數	3,042,423,000.00	—	—	—	—	—	3,042,423,000.00	

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

31、資本公積

項目	人民幣元			
	期初數	本期增加	本期減少	期末數
2014年1月1日至6月30日止期間(未經審計):				
資本溢價	4,509,010,149.89	—	—	4,509,010,149.89
其他資本公積	(55,137,945.87)	—	—	(55,137,945.87)
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減少額與 支付對價的差額	(37,562,103.69)	—	—	(37,562,103.69)
外幣資本折算差額	27,752.39	—	—	27,752.39
資產評估增值準備	(31,515,403.65)	—	—	(31,515,403.65)
合計	4,453,872,204.02	—	—	4,453,872,204.02
2013年1月1日至6月30日止期間(未經審計):				
資本溢價	4,509,010,149.89	—	—	4,509,010,149.89
其他資本公積	(47,900,840.64)	—	—	(47,900,840.64)
其中:原制度資本公積轉入	14,823,095.08	—	—	14,823,095.08
購買子公司之少數股東權益的減少額 與支付對價的差額	(31,236,284.46)	—	—	(31,236,284.46)
外幣資本折算差額	27,752.39	—	—	27,752.39
資產評估增值準備	(31,515,403.65)	—	—	(31,515,403.65)
合計	4,461,109,309.25	—	—	4,461,109,309.25

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

32、盈餘公積

項目	人民幣元			期末數
	期初數	本期增加	本期減少	
2014年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：				
法定公積金	1,827,713,243.05	—	—	1,827,713,243.05
任意公積金	2,855,650.48	—	—	2,855,650.48
企業發展基金	53,119,475.87	—	—	53,119,475.87
儲備基金	146,334,308.49	—	—	146,334,308.49
福利企業減免稅金	251,838,024.75	—	—	251,838,024.75
合計	2,281,860,702.64	—	—	2,281,860,702.64
2013年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：				
法定公積金	1,780,400,059.35	—	—	1,780,400,059.35
任意公積金	2,855,650.48	—	—	2,855,650.48
企業發展基金	53,119,475.87	—	—	53,119,475.87
儲備基金	129,719,165.95	—	—	129,719,165.95
福利企業減免稅金	251,838,024.75	—	—	251,838,024.75
合計	2,217,932,376.40	—	—	2,217,932,376.40

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

33、未分配利潤

項目	人民幣元	
	金額	提取或分配比例
2014年1月1日至6月30日止期間(未經審計):		
期初未分配利潤	18,224,548,503.39	
加: 本期歸屬於本公司股東的淨利潤	3,954,313,743.49	
減: 提取法定盈餘公積	—	(1)
提取任意盈餘公積	—	
提取企業發展基金	—	(2)
提取儲備基金	—	(2)
分派現金股利	(2,494,786,860.00)	(3)
提取職工獎勵及福利基金	—	(2)
期末未分配利潤	19,684,075,386.88	
2013年1月1日至6月30日止期間(未經審計):		
期初未分配利潤	11,799,009,548.92	
加: 本期歸屬於本公司股東的淨利潤	4,087,332,094.33	
減: 提取法定盈餘公積	—	(1)
提取任意盈餘公積	—	
提取企業發展基金	—	(2)
提取儲備基金	—	(2)
分派現金股利	(1,734,181,110.00)	(3)
提取職工獎勵及福利基金	—	(2)
期末未分配利潤	14,152,160,533.25	

(1) 提取法定盈餘公積

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

(2) 提取企業發展基金、儲備基金及職工獎勵及福利基金

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

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

33、未分配利潤(續)

(3) 本年度股東大會已批准的現金股利

2014年5月9日，本公司2013年度股東大會審議並通過《關於2013年度利潤分配方案的議案》，2013年度按總股份3,042,423,000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0.82元(含稅)，共計宣派現金股利人民幣2,494,786,860.00元。

34、營業收入、營業成本

(1) 營業收入

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務收入	28,418,950,876.49	26,225,491,736.72
其中：銷售汽車收入	27,057,974,773.45	25,019,954,911.74
銷售零配件收入	1,082,054,240.37	898,589,027.30
模具及其他收入	225,368,159.57	240,404,101.52
提供勞務收入	53,553,703.10	66,543,696.16
其他業務收入	108,422,464.70	191,346,833.00
合計	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72

(2) 營業成本

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務成本	20,310,342,836.06	18,639,282,037.40
其中：銷售汽車支出	19,254,220,303.22	17,698,062,841.17
銷售零配件支出	818,580,754.30	692,588,267.38
模具及其他支出	178,088,090.68	193,774,612.70
提供勞務支出	59,453,687.86	54,856,316.15
其他業務支出	69,612,215.32	126,258,074.82
合計	20,379,955,051.38	18,765,540,112.22

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

34、營業收入、營業成本(續)

(3) 公司前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣元
		佔公司全部營業 收入的比例 (%)
客戶一	667,582,781.02	2.34
客戶二	659,083,104.43	2.31
客戶三	588,352,329.24	2.06
客戶四	521,689,830.17	1.83
客戶五	509,236,507.70	1.79
合計	2,945,944,552.56	10.33

35、營業税金及附加

項目	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣元
		2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
營業稅	1,104,773.41	8,208,625.55
消費稅	725,206,985.55	700,911,436.93
城市維護建設稅	142,629,034.76	138,495,954.60
教育費附加	102,833,827.58	99,604,863.24
其他	13,277,310.61	8,078,330.52
合計	985,051,931.91	955,299,210.84

財務報表附註

2014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	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
運輸費	433,699,604.51	391,809,997.82
售後服務費	238,189,270.77	218,916,337.37
工資薪金	72,629,817.04	67,115,789.53
稅費	15,483,725.39	16,155,177.51
廣告及媒體服務費	87,446,499.59	99,305,349.94
港雜費	23,654,604.09	28,562,440.67
差旅費	6,479,651.09	6,663,000.98
其他	28,479,515.36	26,774,651.87
合計	906,062,687.84	855,302,745.69

37、管理費用

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
技術開發支出	1,156,439,599.05	580,671,564.12
工資薪金	211,065,632.32	269,891,505.16
稅費	57,160,061.54	42,794,208.67
折舊與攤銷	50,588,813.68	41,082,540.61
業務招待費	4,214,368.29	4,865,276.46
辦公費	25,972,627.62	21,061,812.35
修理費	59,277,947.43	28,371,313.26
審計費(註1)	913,163.53	818,874.68
服務費	12,872,132.02	12,628,166.14
其他	26,200,769.33	31,814,689.61
合計	1,604,705,114.81	1,033,999,951.06

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

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

38、資產減值損失

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、壞賬損失	(1,575,035.46)	(7,196,890.71)
二、存貨跌價損失	1,820,255.12	6,498,401.23
三、固定資產減值損失	—	160,518.38
合計	245,219.66	(537,971.10)

39、公允價值變動損益

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
按公允價值計量的衍生金融工具	(5,395,518.86)	4,619,575.59
合計	(5,395,518.86)	4,619,575.59

40、投資收益

(1) 明細情況

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	3,712,541.59	3,739,314.17
可供出售金融資產投資收益	2,981,265.75	15,566,964.49
處置長期投資之淨收益	—	10,972,610.88
合計	6,693,807.34	30,278,889.54

財務報表附註

2014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、投資收益(續)

(2) 按權益法核算的長期股權投資收益：

被投資單位	2014年1月1日至	人民幣元
	6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定杰華汽車零部件有限公司	55,885.13	57,062.77
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	3,656,656.46	3,682,251.40
合計	3,712,541.59	3,739,314.17

本集團投資收益的滙回無重大限制。

41、營業外收入

(1) 營業外收入明細如下：

項目	2014年1月1日至	2013年1月1日至	人民幣元
	6月30日止期間 (未經審計)	6月30日止期間 (未經審計)	計入本期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計	865,110.63	950,615.05	865,110.63
其中：固定資產處置利得	865,110.63	950,615.05	865,110.63
無形資產處置利得	—	—	—
政府補助	45,937,058.34	45,475,445.04	45,937,058.34
賠款收入	19,010,276.32	5,295,760.97	19,010,276.32
無法支付的款項	1,599,249.96	11,181,928.29	1,599,249.96
其他	18,325,599.71	7,512,202.86	18,325,599.71
合計	85,737,294.96	70,415,952.21	85,737,294.96

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

41、營業外收入(續)

(2) 計入當期損益的政府補助：

項目	人民幣元		與資產相關/ 與收益相關
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
城建資金	1,159,914.17	1,159,914.17	與資產相關
國產設備退稅款	7,889,227.10	9,130,316.05	與資產相關
政府產業政策支持基金	10,522,515.34	10,522,515.33	與資產相關
軟土地基補貼款	3,057,486.98	3,057,486.98	與資產相關
基礎設施建設支持資金	12,571,275.86	—	與資產相關
重大技術創新項目補助	575,000.02	575,000.02	與資產相關
中小企業發展專項資金	147,739.92	147,739.92	與資產相關
技術中心土地	118,685.40	118,685.40	與資產相關
發動機開發	50,000.00	50,000.00	與資產相關
863計劃(動力)	2,872,800.00	212,400.00	與收益相關
C20純電動轎車研發	—	1,500,000.00	與收益相關
863計劃(純電動汽車)	108,010.69	591,800.00	與收益相關
車聯網項目	141,485.04	—	與資產相關
福利企業增值稅即徵即退(註1)	3,567,083.33	8,382,505.98	與收益相關
其他政府補助			
其中：高層次人才專項資金	1,911,600.00	—	與收益相關
科技研發獎金	100,000.00	930,000.00	與收益相關
創新基金	50,000.00	9,750.00	與收益相關
財政補貼資金	—	7,150,564.55	與收益相關
技術改造及外貿服務 項目資金	—	130,000.00	與收益相關
其他	1,094,234.49	1,806,766.64	與收益相關
合計	45,937,058.34	45,475,445.04	

財務報表附註

2014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)

41、營業外收入(續)

(2) 計入當期損益的政府補助：(續)

註1：本報告期內，本公司之子公司保定格瑞系經河北省民政廳認定的社會福利企業。根據中華人民共和國財政部、國家稅務總局《關於促進殘疾人就業稅收優惠政策的通知》(財稅[2007]92號)的規定，上述福利企業按照稅務機關核定的限額及實際安置殘疾人的人數即徵即退增值稅。

42、營業外支出

項目	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)		2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
			人民幣元 計入本期 非經常性 損益的金額	
非流動資產處置損失合計	6,933,480.39	5,304,039.67	6,933,480.39	
其中：固定資產處置損失	6,933,480.39	5,304,039.67	6,933,480.39	
無形資產處置損失	—	—	—	
捐贈支出	3,633,481.52	3,988,809.17	3,633,481.52	
賠款罰款支出	6,926,528.35	1,771,569.76	6,926,528.35	
其他	499,197.88	560,089.69	499,197.88	
合計	17,992,688.14	11,624,508.29	17,992,688.14	

43、所得稅費用

項目	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)		2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	
			人民幣元	
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	773,550,727.05	832,213,713.03		
遞延所得稅調整	38,764,242.99	7,480,696.09		
合計	812,314,970.04	839,694,409.12		

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

43、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	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
會計利潤	4,766,514,974.78	4,931,372,004.00
所得稅率	25%	25%
按25%的稅率計算的所得稅費用	1,191,628,743.70	1,232,843,001.00
部分公司適用優惠稅率的影響	(309,038,694.89)	(352,506,878.34)
研究開發費用附加扣除額	(64,206,517.29)	(46,232,703.49)
免稅收入的納稅影響	(9,933,317.25)	(934,828.54)
不可抵扣費用的納稅影響	3,864,755.77	6,525,818.49
合計	812,314,970.04	839,694,409.12

44、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	
		2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
固定資產折舊	(六)12	720,927,584.41	506,349,118.74
投資性房地產攤銷	(六)11	80,971.56	80,971.57
無形資產攤銷	(六)14	31,177,256.73	27,826,310.36
折舊與攤銷合計		752,185,812.70	534,256,400.67
非流動資產處置損失	(六)41、42	6,068,369.76	4,353,424.62
投資性房地產租金收入		950,000.00	950,000.00
職工薪酬費用	(六)23	2,222,509,187.53	1,791,083,251.17

財務報表附註

2014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、其他綜合收益

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的項目 外幣報表折算差額	3,056,456.30	(30,867.66)
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	—	—
合計	3,056,456.30	(30,867.66)

46、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

計算基本每股收益時，歸屬於普通股股東的當期淨利潤為：

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013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	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33
合計	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33

計算基本每股收益時，分母為發行在外普通股股數，計算過程如下：

項目	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)		2013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	3,042,423,000.00	3,042,423,000.00	
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	3,042,423,000.00	3,042,423,000.00		

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

46、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程(續)

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013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：	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33
基本每股收益	1.30	1.34
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：	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33
基本每股收益	1.30	1.34
稀釋每股收益	不適用	不適用

47、現金流量表項目註釋

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
利息收入	44,525,223.22	45,042,131.64
政府補助	10,158,634.49	10,027,081.19
罰款收入	19,010,276.32	—
其他	16,266,043.01	11,441,227.83
合計	89,960,177.04	66,510,440.66

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013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	98,329,298.87	129,603,367.59
運輸費及港雜費	444,489,162.04	416,516,298.39
技術開發支出	406,320,496.90	245,691,946.00
售後服務費及修理費	332,416,878.40	223,772,640.29
業務招待費及辦公費	35,658,525.06	29,741,728.83
差旅費	6,479,651.09	6,663,000.98
諮詢服務費	12,872,132.02	12,628,166.14
其他	16,844,610.81	55,454,709.53
合計	1,353,410,755.19	1,120,071,857.75

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

47、現金流量表項目註釋(續)

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
政府補貼	—	154,528,000.00
合計	—	154,528,000.00

(4) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013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	—	58,300,627.70
合計	—	58,300,627.70

(5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013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	238,839,019.50	—
合計	238,839,019.50	—

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

48、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣元 2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	3,954,200,004.74	4,091,677,594.88
加：資產減值準備	245,219.66	(537,971.10)
固定資產折舊	720,927,584.41	506,349,118.74
無形資產攤銷	31,177,256.73	27,826,310.36
長期待攤費用攤銷	3,630,195.83	3,439,633.64
投資性房地產折舊	80,971.56	80,971.57
公允價值變動損失(減：收益)	5,395,518.86	(4,619,575.59)
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(減：收益)	6,068,369.76	4,353,424.62
遞延收益攤銷	(39,214,140.52)	(27,065,857.87)
財務費用(減：收益)	(1,462,240.50)	8,644,391.43
投資損失(減：收益)	(6,693,807.34)	(30,278,889.54)
遞延所得稅資產減少(減：增加)	38,725,939.97	7,480,696.09
存貨的減少(減：增加)	10,485,268.93	(100,994,477.36)
經營性應收項目的減少(減：增加)	3,188,127,277.02	757,791,132.23
經營性應付項目的增加(減：減少)	(2,748,920,960.40)	(290,886,317.10)
經營活動產生的現金流量淨額	5,162,772,458.71	4,953,260,185.00
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	5,584,983,376.12	6,681,000,497.71
減：現金的期初餘額	5,522,642,764.49	5,595,535,544.33
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	62,340,611.63	1,085,464,953.38

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

48、現金流量表補充資料(續)

(2) 本年取得或處置子公司及其他營業單位的相關信息

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
一、取得子公司及其他營業單位的有關信息：		
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	—	—
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金 和現金等價物	—	—
減：子公司及其他營業單位持有的現金 和現金等價物	—	—
3. 取得子公司及其他營業單位支付(收到)的 現金淨額	—	—
4. 取得子公司的淨資產	—	—
流動資產	—	—
非流動資產	—	—
流動負債	—	—
非流動負債	—	—
二、處置子公司及其他營業單位的有關信息：		
1. 處置子公司及其他營業單位的價格	—	98,450,000.00
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金 和現金等價物	—	98,450,000.00
減：子公司及其他營業單位持有的現金 和現金等價物	—	(3,226,923.83)
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	—	95,223,076.17
4. 處置子公司的淨資產	—	87,477,389.12
流動資產	—	79,012,259.69
非流動資產	—	21,933,401.74
流動負債	—	(13,468,272.31)
非流動負債	—	—

(六) 合併財務報表項目註釋(續)

48、現金流量表補充資料(續)

(3) 現金和現金等價物的構成

項目	人民幣元	
	2014年6月30日 (未經審計)	2013年6月30日 (未經審計)
一、現金	5,584,983,376.12	6,681,000,497.71
其中：庫存現金	2,080,904.87	2,836,912.30
可隨時用於支付的銀行存款	5,582,902,471.25	6,678,163,585.41
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	5,584,983,376.12	6,681,000,497.71

49、淨流動資產

項目	人民幣元	
	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日 (經審計)
流動資產	28,078,270,355.66	31,026,191,451.06
減：流動負債	(19,681,744,962.04)	(22,839,474,722.18)
淨流動資產	8,396,525,393.62	8,186,716,728.88

50、總資產減流動負債

項目	人民幣元	
	2014年6月30日 (未經審計)	2013年12月31日 (經審計)
總資產	50,928,589,236.71	52,604,808,931.29
減：流動負債	(19,681,744,962.04)	(22,839,474,722.18)
總資產減流動負債	31,246,844,274.67	29,765,334,209.11

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(七) 關聯方及關聯交易

1、 存在控制關係的關聯方

人民幣元

公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	對本企業的 持股比例 (%)	對本企業的 表決權比例 (%)	本企業 最終控制方	組織機構 代碼
保定創新長城資產 管理有限公司	控股股東	企業法人	保定市	魏建軍	投資	390,000,000.00	56.04	56.04	魏建軍	78258703-6

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(五)。

3、 本公司的合營企業情況

本公司的合營企業情況詳見附註(六)、10。

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	組織機構代碼
保定市太行製泵有限公司	控股股東直接控制的企業	10597749-1
保定市博創房地產開發有限公司	魏建軍間接控制的企業	68926059-X
保定市長城房地產開發建設集團有限公司	控股股東直接控制的企業	70075186-8
北京威德汽車系統配套有限公司	魏建軍間接控制的企業	71774831-5
河北保定太行集團有限責任公司	關聯自然人(魏德義)直接控制的企業	10596659-X
保定太行鋼結構工程有限公司	控股股東間接控制的企業	60117199-9
北京市東方日瓦科貿有限公司	魏建軍直接控制的企業	10299371-X
保定市南市區南大園鄉集體資產經管中心	控股股東的少數股東	72879122-0
保定市富瑞園林有限公司	控股股東直接控制的企業	78407503-4
保定市博創物業服務有限公司	魏建軍間接控制的企業	58819449-0
保定瑞城房地產開發有限公司	控股股東間接控制的企業	06169059-4

(七) 關聯方及關聯交易(續)

5、 關聯交易情況

(1) 採購原材料及配件

				人民幣元	
				2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	金額	佔集團原材料 採購金額的比例 (%)
河北保定太行集團有限責任公司	採購	採購原材料	按雙方協商的價格	9,572.65	—
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	採購	採購原材料	按雙方協商的價格	197,449,629.68	0.94

				人民幣元	
				2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	金額	佔集團原材料 採購金額的比例 (%)
北京威德汽車系統配套有限公司	採購	採購原材料	按雙方協商的價格	1,787.80	—
河北保定太行集團有限責任公司	採購	採購原材料	按雙方協商的價格	18,632.48	—
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	採購	採購原材料	按雙方協商的價格	210,842,541.42	0.97

(2) 銷售整車及零部件

				人民幣元	
				2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	金額	佔集團銷售 汽車及零部件 金額的比例 (%)
保定市富瑞園林有限公司	銷售	銷售整車或零部件	按雙方協商的價格	59,658.12	—
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	銷售	銷售整車或零部件	按雙方協商的價格	493,291.84	—

				人民幣元	
				2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	金額	佔集團銷售 汽車及零部件 金額的比例 (%)
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	銷售	銷售整車或零部件	按雙方協商的價格	6,820.51	—

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(七) 關聯方及關聯交易(續)

5、 關聯交易情況(續)

(3) 購置固定資產

				人民幣元	
				2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	金額	佔集團購置固定 資產金額的比例 (%)
保定市長城房地產開發建設集團有限公司	購置固定資產	購置固定資產	按雙方協商的價格	64,800.00	—

				人民幣元	
				2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	金額	佔集團購置固定 資產金額的比例 (%)
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	購置固定資產	購置固定資產	按雙方協商的價格	55,665.31	—

(4) 接受勞務

				人民幣元	
				2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	金額	佔集團接受勞務 金額的比例 (%)
保定市博創房地產開發有限公司	接受勞務	接受勞務	按雙方協商的價格	1,075,536.00	0.06
保定市博創物業服務有限公司	接受勞務	接受勞務	按雙方協商的價格	8,891.40	—

				人民幣元	
				2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	金額	佔集團接受勞務 金額的比例 (%)
河北保定太行集團有限責任公司	接受勞務	接受勞務	按雙方協商的價格	62,905.98	0.02

(七) 關聯方及關聯交易(續)

5、 關聯交易情況(續)

(5) 提供勞務

人民幣元

關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
				金額	佔集團提供勞務金額的比例 (%)
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	提供勞務	提供勞務	按雙方協商的價格	981,066.13	1.26

人民幣元

關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
				金額	佔集團提供勞務金額的比例 (%)
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	提供勞務	提供勞務	按雙方協商的價格	1,332,825.81	1.52

(6) 索賠及其他

人民幣元

關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
				金額	佔集團索賠及其他金額的比例 (%)
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	索賠及其他	索賠及其他	按雙方協商的價格	480,199.73	1.60
其他	索賠及其他	索賠及其他	按雙方協商的價格	173,778.57	0.71

人民幣元

關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
				金額	佔集團索賠及其他金額的比例 (%)
保定市博創房地產開發有限公司	索賠及其他	索賠及其他	按雙方協商的價格	34,831.50	0.04
保定市太行製泵有限公司	索賠及其他	索賠及其他	按雙方協商的價格	21,734.18	0.02
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	索賠及其他	索賠及其他	按雙方協商的價格	32,658.37	0.03

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(七) 關聯方及關聯交易(續)

5、 關聯交易情況(續)

(7) 關鍵管理人員報酬

項目名稱	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣千元 2013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	28,582

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。

(七) 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	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
應收賬款	保定瑞城房地產開發有限公司	5,469.48	—
應收賬款小計：		5,469.48	—
其他應收款	保定市博創房地產開發有限公司	300,000.00	300,000.00
其他應收款小計：		300,000.00	300,000.00
應付賬款	北京市東方日瓦科貿有限公司	741,188.39	741,188.39
應付賬款	河北保定太行集團有限責任公司	149,122.65	194,122.65
應付賬款	保定延鋒江森汽車座椅有限公司	100,490,724.92	147,682,861.14
應付賬款小計：		101,381,035.96	148,618,172.18
其他應付款	保定市太行製泵有限公司	8,006.00	—
其他應付款	保定太行鋼結構工程有限公司	4,779,511.85	—
其他應付款	河北保定太行集團有限責任公司	7,000.00	—
其他應付款小計：		4,794,517.85	—
應付票據	保定延鋒江森汽車座椅有限公司	35,892,300.00	—
應付票據小計：		35,892,300.00	—
預收賬款	保定市南市區南大園鄉集體資產經營中心	34,000.00	—
預收賬款小計：		34,000.00	—
應收股利	保定延鋒江森汽車座椅有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
應收股利小計：		9,000,000.00	9,000,000.00
應付股利	保定創新長城資產管理有限公司	298,100,000.00	—
應付股利小計：		298,100,000.00	—

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(八) 承諾事項

1、 重大承諾事項

(1) 資本承諾

	2014.6.30 (未經審計)	人民幣千元 2013.12.31 (經審計)
已簽約但未於財務報表中確認的 已經董事會批准但未簽約	7,524,082 7,560,842	5,600,401 7,277,514
其他	—	—
— 未納入合併財務報表範圍的 合營企業的資本承諾中所佔的份額	2,093	858

(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：

	2014.6.30 (未經審計)	人民幣千元 2013.12.31 (經審計)
不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額：		
資產負債表日後第1年	12,809	1,908
資產負債表日後第2年	5,112	1,120
資產負債表日後第3年	2,298	1,120
以後年度	6,860	7,424
合計	27,080	11,572

(九) 其他重要事項

1、 財務費用

項目	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	人民幣元 2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
利息支出	—	—
減：利息收入	(44,525,223.22)	(45,042,131.64)
滙兌差額	(6,665,812.80)	7,705,927.33
票據貼現利息	1,234,836.08	2,221,235.16
其他	3,837,456.05	4,667,395.21
合計	(46,118,743.89)	(30,447,573.94)

(九) 其他重要事項(續)

2、 分部報告

本集團主要在中國製造及銷售汽車及相關配件，而且大部分資產均位於中國境內。本集團按《企業會計準則解釋第3號》的規定確定報告分部並披露分部信息，管理層根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度來劃分報告分部，並決定向報告分部來分配資源及評價其業績。由於本集團分配資源及評價業績系以製造及銷售汽車及相關配件的整體運營為基礎，亦是本集團內部報告的唯一經營分部。

按收入來源地劃分的對外交易收入：

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013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	26,651,167,906.85	23,708,486,663.55
東北地區	2,225,294,666.15	2,191,588,151.53
華北地區	5,102,017,048.44	5,507,124,513.40
華東地區	6,635,218,319.01	5,821,549,597.97
華中地區	5,674,698,420.32	4,299,327,394.29
西北地區	2,803,098,975.15	2,555,970,342.30
西南地區	4,210,840,477.78	3,332,926,664.06
來源於其他國家的對外交易收入	1,876,205,434.34	2,708,351,906.17
俄羅斯	642,610,344.22	895,510,075.46
智利	226,251,926.46	249,900,651.35
伊朗	159,873,591.34	78,967,497.84
伊拉克	135,666,556.85	174,056,268.48
澳大利亞	132,637,350.62	311,586,360.75
南非	115,541,154.38	122,345,050.21
保加利亞	83,054,835.85	66,099,863.12
阿爾及利亞	68,328,591.09	234,084,249.65
厄瓜多爾	60,229,515.98	59,165,143.18
秘魯	31,143,409.30	55,235,145.97
其他國家	220,868,158.25	461,401,600.16
合計	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72

分部報告所需披露的本集團主要非流動資產，包括固定資產、投資性房地產、在建工程及對合營公司的投資等都位於中國境內。

本集團不依賴於某個或某幾個重要客戶。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(九) 其他重要事項(續)

3、 金融工具及風險管理

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、衍生金融工具、應收款項、應付款項，各項金融工具的詳細情況說明見附註(六)。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

3.1 風險管理目標和政策

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，使股東及其其他權益投資者的利益最大化。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。

3.1.1 市場風險

3.1.1.1 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團的下屬境內子公司均以人民幣進行採購和銷售，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於各個報表時點日，除下表所述資產為美元、歐元及零星的港幣等餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等外幣餘額的資產和負債產生的外匯風險對本集團的經營業績產生影響很小。

項目	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
現金及現金等價物	238,660,283.49	101,673,523.46
應收賬款	532,284,594.85	290,700,647.85
其他應收款	1,427,595.80	2,761,271.78
短期借款	(764,264,631.72)	—
應付賬款	(7,795,749.63)	(6,166,485.20)
其他應付款	(78,520,844.01)	(137,620,540.23)
合計	(78,208,751.22)	251,348,417.66

本集團密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響。

(九) 其他重要事項(續)**3、 金融工具及風險管理(續)****3.1 風險管理目標和政策(續)****3.1.2 信用風險**

2014年6月30日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

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

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

本集團只對極少數信譽良好的第三方給予一定的信用期，進行賒銷交易。於報告期，集團有一定程度的信用風險集中，其中集團應收賬款前五大客戶餘額佔集團應收賬款66.82%（2013年12月31日：67.44%）。2014年6月30日集團應收賬款期末餘額佔集團營業收入的比例為2.93%，所以本集團不存在重大信用風險。

有關集團應收票據、應收賬款及其他應收款項所產生的信用風險的進一步量化數據已披露在財務報表附註(六)2、3及附註(六)5。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(九) 其他重要事項(續)

3、金融工具及風險管理(續)

3.1 風險管理目標和政策(續)

3.1.3 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。

於各年末，本集團持有的金融資產和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

	2014.6.30			合計
	6個月以內	6-12個月	1年以上	
貨幣資金	7,291,696,533.16	—	—	7,291,696,533.16
應收票據	13,362,959,647.97	—	—	13,362,959,647.97
應收賬款	817,313,637.78	18,394,879.23	—	835,708,517.01
其他應收款	3,083,566,228.18	41,387,214.19	—	3,124,953,442.37
應收股利	9,000,000.00	—	—	9,000,000.00
交易性金融負債	(1,125,401.00)	—	—	(1,125,401.00)
短期借款	(774,422,982.45)	—	—	(774,422,982.45)
應付賬款	(8,988,926,219.46)	(12,703,954.78)	—	(9,001,630,174.24)
應付票據	(4,984,134,183.07)	—	—	(4,984,134,183.07)
其他應付款	(515,628,873.49)	(940,632,946.18)	—	(1,456,261,819.67)
應付股利	(298,256,709.77)	—	—	(298,256,709.77)

人民幣元

	2013.12.31			合計
	6個月以內	6-12個月	1年以上	
貨幣資金	6,990,516,902.03	—	—	6,990,516,902.03
應收票據	17,543,958,868.49	4,300,000.00	—	17,548,258,868.49
應收賬款	638,121,682.47	18,191,072.32	—	656,312,754.79
其他應收款	2,554,483,683.93	4,709,732.81	—	2,559,193,416.74
應收股利	9,000,000.00	—	—	9,000,000.00
交易性金融資產	4,270,117.86	—	—	4,270,117.86
短期借款	(182,198,866.04)	—	—	(182,198,866.04)
應付票據	(4,506,407,706.71)	(33,121,570.00)	—	(4,539,529,276.71)
應付賬款	(10,659,044,161.90)	(53,125,580.25)	—	(10,712,169,742.15)
其他應付款	(951,829,389.33)	(1,318,220,964.33)	—	(2,270,050,353.66)

(九) 其他重要事項(續)

3、 金融工具及風險管理(續)

3.1 風險管理目標和政策(續)

3.1.4 公允價值

金融資產和金融負債的公允價值按照下述方法確定：

金融資產及金融負債(不包括衍生工具)的公允價值按照未來現金流量折現法為基礎的通用定價模型確定或採用可觀察的現行市場交易價格確認。

衍生工具的公允價值採用活躍市場的公開報價確定。如果不存在公開報價，不具有選擇權的衍生工具的公允價值採用未來現金流量折現法在適用的收益曲線的基礎上估計確定。

出於財務報告目的，公允價值計量基於公允價值計量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，被歸入第一層、第二層或第三層級的公允價值級次，具體如下所述：

第一層級輸入值是指主體在計量日能獲得的相同資產或負債在活躍市場中未經調整的報價；

第二層級輸入值是指除了第一層級輸入值所包含的報價以外的，資產或負債的其他直接或間接可觀察的輸入值；以及；

第三層級輸入值是指資產或負債的不可觀察輸入值。

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)。

金融資產	公允價值		公允價值層級	估值技術和主要輸入值
	2014年6月30日	2013年12月31日		
遠期結售滙合同	負債人民幣 (1,125,401.00)元	資產人民幣 4,270,117.86元	第二層級	折現現金流量。未來現金流量根據遠期滙率(源自報告期末的可觀察遠期滙率)及合同遠期滙率作出估計，並按反映各交易對方信用風險的折現率進行折現。

集團管理層認為，財務報表中的其他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

2014年1月1日至6月30日止期間

(九) 其他重要事項(續)

3、 金融工具及風險管理(續)

3.2 敏感性分析

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。

3.2.1 外匯風險

3.2.1.1 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	
		2014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%	29,461,310.98	29,461,310.98
美元	對人民幣減值5%	(29,461,310.98)	(29,461,310.98)
歐元	對人民幣升值5%	1,824,322.51	1,824,322.51
歐元	對人民幣減值5%	(1,824,322.51)	(1,824,322.51)
港幣	對人民幣升值5%	(38,212,547.79)	(38,212,547.79)
港幣	對人民幣減值5%	38,212,547.79	38,212,547.79
英鎊	對人民幣升值5%	(92,097.65)	(92,097.65)
英鎊	對人民幣減值5%	92,097.65	92,097.65
日元	對人民幣升值5%	(66,139.85)	(66,139.85)
日元	對人民幣減值5%	66,139.85	66,139.85

(九) 其他重要事項(續)

3、 金融工具及風險管理(續)

3.2 敏感性分析(續)

3.2.1 外匯風險(續)

3.2.1.1 (續)

項目	滙率變動	人民幣元	
		2013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%	27,632,474.85	27,632,474.85
美元	對人民幣減值5%	(27,632,474.85)	(27,632,474.85)
歐元	對人民幣升值5%	4,363,184.77	4,363,184.77
歐元	對人民幣減值5%	(4,363,184.77)	(4,363,184.77)
港幣	對人民幣升值5%	(21,157.48)	(21,157.48)
港幣	對人民幣減值5%	21,157.48	21,157.48
英鎊	對人民幣升值5%	(4,398.44)	(4,398.44)
英鎊	對人民幣減值5%	4,398.44	4,398.44
日元	對人民幣升值5%	(193,164.12)	(193,164.12)
日元	對人民幣減值5%	193,164.12	193,164.12

註： 其他外幣滙率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響較小。

3.2.2 利率風險敏感性分析：

3.2.2.1 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。

3.2.2.2 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較小。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋

1、 貨幣資金

項目	2014.6.30 (未經審計)		
	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：			人民幣元
人民幣			561,229.22
美元	60,438.14	6.1528	371,863.79
港幣	17,223.40	0.7938	13,671.07
歐元	12,264.66	8.3946	102,956.91
日元	942,858.01	0.0608	57,339.91
韓元	7,116.54	0.0061	43.66
英鎊	16,506.27	10.4978	173,279.52
盧布	3,541.51	0.1838	650.93
泰幣	130.03	0.1915	24.90
澳元	10,009.06	5.8064	58,116.61
新加坡元	310.00	4.9744	1,542.06
銀行存款：			
人民幣			2,919,428,648.47
美元	12,949,437.10	6.1528	79,675,296.59
歐元	6,027,335.85	8.3946	50,597,073.53
日元	5,979.94	0.0608	363.67
英鎊	0.38	10.4978	3.99
澳元	0.12	5.8064	0.70
其他貨幣資金：			
人民幣			1,248,928,470.02
美元	989,276.00	6.1528	6,086,817.37
合計			4,306,057,392.92

2014年6月30日，本公司的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣1,255,015,287.39元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣466,643,470.02元；信用證保證金人民幣10,131,817.37元；已質押定期存單人民幣775,000,000.00元；其他保證金人民幣3,240,000.00元。

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

1、 貨幣資金(續)

項目	2013.12.31(經審計)		人民幣元
	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：			
人民幣			436,289.36
美元	12,614.63	6.0969	76,910.14
港幣	18,224.09	0.7862	14,327.78
歐元	12,373.44	8.4189	104,170.75
日元	114,843.43	0.0578	6,637.95
韓元	7,159.65	0.0057	40.81
英鎊	16,286.27	10.0556	163,768.22
盧布	3,542.49	0.1852	656.07
泰幣	134.23	0.1849	24.82
澳元	894.06	5.4301	4,854.84
新加坡元	315.17	4.7845	1,507.93
銀行存款：			
人民幣			4,049,282,700.80
美元	3,593,508.02	6.0969	21,909,259.05
歐元	290,440.40	8.4189	2,445,188.68
澳元	0.05	5.4301	0.27
其他貨幣資金：			
人民幣			348,883,533.33
美元	350,000.00	6.0969	2,133,915.00
合計			4,425,463,785.80

2013年12月31日，本公司的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣351,017,448.33元。其中銀行承兌滙票保證金人民幣342,223,533.33元；信用證保證金人民幣5,553,915.00元，其他保證金人民幣3,240,000.00元。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 應收票據

(1) 應收票據分類

種類	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	9,806,612,115.38	14,337,820,267.66
合計	9,806,612,115.38	14,337,820,267.66

(2) 於各期末已質押應收票據情況：

種類	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	1,897,945,932.00	2,418,760,000.00
合計	1,897,945,932.00	2,418,760,000.00

註： 本公司質押該應收票據用於開具應付票據。

於2014年6月30日，金額最大的前五項已質押的應收票據如下：

出票單位名稱	出票日期	到期日	人民幣元
			金額
客戶一	2014年2月10日	2014年8月10日	7,440,000.00
客戶二	2014年6月3日	2014年12月3日	7,000,000.00
客戶三	2014年5月7日	2014年11月7日	6,000,000.00
客戶四	2014年2月10日	2014年8月10日	5,000,000.00
客戶五	2014年2月10日	2014年8月10日	5,000,000.00
合計			30,440,000.00

於2013年12月31日，金額最大的前五項已質押的應收票據如下：

出票單位名稱	出票日期	到期日	人民幣元
			金額
客戶一	2013年11月01日	2014年05月01日	10,000,000.00
客戶二	2013年12月02日	2014年06月02日	7,000,000.00
客戶三	2013年07月02日	2014年01月02日	6,000,000.00
客戶四	2013年09月30日	2014年03月30日	6,000,000.00
客戶五	2013年09月02日	2014年03月02日	6,000,000.00
合計			35,000,000.00

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

2、應收票據(續)

(3) 期末本公司已經背書給他方但尚未到期的票據情況

種類	2014.6.30	人民幣元
	(未經審計)	2013.12.31 (經審計)
銀行承兌滙票	13,318,756,295.72	16,171,118,500.00
合計	13,318,756,295.72	16,171,118,500.00

於2014年6月30日，金額最大的前五項已經背書給他方但尚未到期的應收票據如下：

出票單位名稱	出票日期	到期日	人民幣元
			金額
客戶一	2014年1月17日	2014年7月17日	10,000,000.00
客戶二	2014年6月6日	2014年12月6日	10,000,000.00
客戶三	2014年1月6日	2014年7月6日	10,000,000.00
客戶四	2014年1月7日	2014年7月7日	10,000,000.00
客戶五	2014年1月24日	2014年7月24日	10,000,000.00
合計			50,000,000.00

於2013年12月31日，金額最大的前五項已經背書給他方但尚未到期的應收票據如下：

出票單位名稱	出票日期	到期日	人民幣元
			金額
客戶一	2013年07月23日	2014年01月23日	10,000,000.00
客戶二	2013年08月22日	2014年02月22日	10,000,000.00
客戶三	2013年10月22日	2014年04月22日	10,000,000.00
客戶四	2013年11月27日	2014年05月27日	10,000,000.00
客戶五	2013年08月27日	2014年02月27日	10,000,000.00
合計			50,000,000.00

(4) 應收票據餘額中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

3、 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露：

人民幣元

	2014.6.30(未經審計)				2013.12.31(經審計)			
	賬面餘額		壞賬比例		賬面餘額		壞賬比例	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	3,148,546,093.62	99.18	—	—	1,181,754,647.04	97.65	—	—
按組合計提壞賬準備的應收賬款								
單項金額不重大但按信用風險特徵								
組合後該組合的風險較大的應收賬款	372,602.93	0.01	—	—	231,600.00	0.02	—	—
其他不重大應收賬款	25,591,507.78	0.81	—	—	28,258,450.69	2.33	(1,006.63)	—
組合小計	25,964,110.71	0.82	—	—	28,490,050.69	2.35	(1,006.63)	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—	—	—	—
合計	3,174,510,204.33	100.00	—	—	1,210,244,697.73	100.00	(1,006.63)	—

應收賬款種類的說明：

本公司將餘額人民幣300萬元以上的應收賬款及合併範圍外關聯方的應收賬款確認為單項金額重大的應收款項。

本公司銷售汽車通常採用預收款以及票據形式。

(2) 應收賬款賬齡及相關壞賬準備如下：

人民幣元

賬齡	2014.6.30(未經審計)				2013.12.31(經審計)			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	3,135,349,376.27	98.77	—	3,135,349,376.27	1,172,330,198.23	96.87	(1,006.63)	1,172,329,191.60
1至2年	38,929,228.06	1.22	—	38,929,228.06	37,682,899.50	3.11	—	37,682,899.50
2至3年	231,600.00	0.01	—	231,600.00	231,600.00	0.02	—	231,600.00
3年以上	—	—	—	—	—	—	—	—
合計	3,174,510,204.33	100.00	—	3,174,510,204.33	1,210,244,697.73	100.00	(1,006.63)	1,210,243,691.10

(3) 本報告期末未有單項金額雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款計提壞賬準備的情況。

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

3、 應收賬款(續)

(4) 本報告期實際核銷的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	人民幣元 是否因關聯 交易產生
上海聖德曼鑄造有限公司	模具款	40,000.00	款項無法收回	否
合計		40,000.00		

(5) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	人民幣元 佔應收賬款 總額的比例 (%)
客戶一	公司第三方	265,070,438.13	6個月以內	8.35
客戶二	公司第三方	127,698,350.74	6個月以內	4.02
客戶三	公司第三方	98,947,726.92	6個月以內	3.12
客戶四	公司第三方	35,484,386.62	6個月以內	1.12
客戶五	公司第三方	34,323,868.32	6個月以內	1.08
合計		561,524,770.73		17.69

(6) 本報告期末應收賬款餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(7) 應收關聯方賬款情況

本公司期末應收關聯方款項餘額情況詳見附註(十)、24。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

4、 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

人民幣元

	2014.6.30(未經審計)				2013.12.31(經審計)			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬比例 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬比例 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	3,127,324,053.40	99.15	—	—	2,566,529,778.18	99.24	—	—
按組合計提壞賬準備的應收賬款								
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款	2,233,465.97	0.07	(45,000.00)	2.01	1,624,750.96	0.06	(84,420.00)	5.20
其他不重大其他應收款	24,539,747.12	0.78	—	—	18,035,371.18	0.70	—	—
組合小計	26,773,213.09	0.85	(45,000.00)	0.17	19,660,122.14	0.76	(84,420.00)	0.43
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—	—	—	—
合計	3,154,097,266.49	100.00	(45,000.00)	—	2,586,189,900.32	100.00	(84,420.00)	—

(2) 其他應收款賬齡及相關壞賬準備如下：

人民幣元

賬齡	2014.6.30(未經審計)				2013.12.31(經審計)			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	2,965,428,130.65	94.02	—	2,965,428,130.65	2,490,563,965.74	96.30	—	2,490,563,965.74
1至2年	166,772,467.10	5.29	—	166,772,467.10	95,541,514.58	3.69	—	95,541,514.58
2至3年	21,851,668.74	0.69	—	21,851,668.74	—	—	—	—
3年以上	45,000.00	—	(45,000.00)	—	84,420.00	0.01	(84,420.00)	—
合計	3,154,097,266.49	100.00	(45,000.00)	3,154,052,266.49	2,586,189,900.32	100.00	(84,420.00)	2,586,105,480.32

(3) 本報告期無期前已全額計提壞賬準備，或計提壞賬準備的比例較大，但在本年又全額收回或轉回的金額。

(4) 本報告期無實際核銷的其他應收款情況

(5) 本報告期末其他應收款中無應收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

4、其他應收款(續)

(6) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	性質	年限	人民幣元
					佔其他應收款總額的比例 (%)
單位一	非關聯方	2,505,216,527.00	履約保證金	2年內	79.43
單位二	非關聯方	160,000,000.00	代繳徵地補償款	6個月內	5.07
單位三	非關聯方	149,153,000.00	節能惠民補貼款	3年內	4.73
單位四	非關聯方	57,580,417.26	海關保證金	1年內	1.83
單位五	非關聯方	42,436,143.36	進口設備保證金	6個月內	1.34
合計		2,914,386,087.62			92.40

(7) 應收關聯方賬款情況

本公司期末其他應收關聯方款項餘額情況詳見附註(十)、24。

5、存貨

(1) 存貨分類

項目	2014.6.30 (未經審計)		賬面價值
	賬面餘額	跌價準備	
原材料	455,357,180.01	—	455,357,180.01
在產品	397,856,805.48	—	397,856,805.48
產成品	742,420,903.10	(6,919,048.25)	735,501,854.85
低值易耗品	40,514,501.77	—	40,514,501.77
合計	1,636,149,390.36	(6,919,048.25)	1,629,230,342.11

項目	2013.12.31 (經審計)		賬面價值
	賬面餘額	跌價準備	
原材料	370,767,807.42	—	370,767,807.42
在產品	426,077,317.57	—	426,077,317.57
產成品	665,391,324.00	(2,049,060.69)	663,342,263.31
低值易耗品	28,761,460.27	—	28,761,460.27
合計	1,490,997,909.26	(2,049,060.69)	1,488,948,848.57

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

5、存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

存貨種類	2014.1.1 (經審計)	本期計提額	本期減少		人民幣元
			轉回	轉銷	2014.6.30 (未經審計)
產成品	2,049,060.69	6,919,048.25	—	(2,049,060.69)	6,919,048.25
合計	2,049,060.69	6,919,048.25	—	(2,049,060.69)	6,919,048.25

(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 (%)
產成品	註1	註2	—

存貨的說明：

註1：由於報告期整車產品的預計可變現淨值低於期末庫存成本，故相應計提產成品存貨跌價準備。

註2：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。

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

6、 長期股權投資

(1) 長期股權投資明細如下：

人民幣元

被投資單位	核算方法	初始投資成本	2014.1.1	增減變動	2014.6.30	在被投資	在被投資	減值準備	本期計提	本期現金紅利
			(經審計) (已重述)		(未經審計)	單位持股 比例 (%)	單位表決權 比例 (%)		減值準備	
對子公司的投資										
保定長城華北汽車有限責任公司	成本法	268,092,310.00	268,092,310.00	—	268,092,310.00	100.00	100.00	—	—	221,022,890.05
保定長城內燃機製造有限公司	成本法	583,255,808.00	583,255,808.00	—	583,255,808.00	100.00	100.00	—	—	95,276,453.94
保定長城汽車橋業有限公司	成本法	347,555,714.49	209,846,614.49	137,709,100.00	347,555,714.49	100.00	100.00	—	—	88,701,644.08
保定市諾博橡膠製品有限公司	成本法	72,240,000.00	72,240,000.00	—	72,240,000.00	100.00	100.00	—	—	109,723,580.04
北京格瑞特汽車零部件有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00	—	750,000.00	75.00	75.00	—	—	522,365.92
保定市格瑞機械有限公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00	—	23,000,000.00	100.00	100.00	—	—	45,200,632.90
保定市長城汽車售後服務有限公司	成本法	34,850,000.00	150,000.00	34,700,000.00	34,850,000.00	100.00	100.00	—	—	11,663,696.12
麥克斯(保定)汽車空調系統有限公司 (註1)	成本法	25,021,090.00	25,021,090.00	—	25,021,090.00	75.00	100.00	—	—	14,128,220.06
泰德科貿有限公司	成本法	159,353,665.00	159,353,665.00	—	159,353,665.00	100.00	100.00	—	—	—
俄羅斯長城股份有限公司	成本法	404,335.00	404,335.00	—	404,335.00	100.00	100.00	—	—	—
保定曼德汽車配件有限公司(註1)	成本法	71,250,000.00	450,000.00	70,800,000.00	71,250,000.00	75.00	100.00	—	—	69,775,356.52
保定長城精工鑄造有限公司	成本法	85,000,000.00	85,000,000.00	—	85,000,000.00	100.00	100.00	—	—	36,121,398.23
保定傳新汽車配件有限公司(註1)	成本法	9,750,000.00	9,750,000.00	—	9,750,000.00	75.00	100.00	—	—	—
保定市長城螞蟻物流有限公司	成本法	86,000,000.00	86,000,000.00	—	86,000,000.00	100.00	100.00	—	—	31,175,268.34
保定市精益汽車職業培訓學校	成本法	100,000.00	100,000.00	—	100,000.00	100.00	100.00	—	—	—
天津博信汽車零部件有限公司	成本法	1,891,553,510.28	1,891,553,510.28	—	1,891,553,510.28	100.00	100.00	—	—	770,393,689.97
寧夏長城汽車租賃有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—
保定長城再生資源利用有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	—	50,000,000.00	100.00	100.00	—	—	18,596,422.27
保定長城博翔汽車零部件製造有限公司	成本法	39,116,124.26	39,116,124.26	—	39,116,124.26	100.00	100.00	—	—	11,908,059.88
保定市精工汽車模具技術有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00	100.00	100.00	—	—	3,718,036.35

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

6、 長期股權投資

(1) 長期股權投資明細如下：(續)

人民幣元

被投資單位	核算方法	2014.1.1		增減變動	2014.6.30	在被投資 單位持股 比例 (%)	在被投資 單位表決權 比例 (%)	減值準備	本期計提 減值準備	本期現金紅利
		初始投資成本	(經審計) (已重述)		(未經審計)					
保定信遠汽車內飾件有限公司(註1)	成本法	47,025,720.36	47,025,720.36	—	47,025,720.36	75.00	100.00	—	—	44,718,309.62
保定長城汽車配件銷售有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	—	7,000,000.00	100.00	100.00	—	—	36,922,012.39
徐水縣科林供熱有限公司	成本法	175,000,000.00	140,000,000.00	35,000,000.00	175,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—
保定市長城汽車出租有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—
保定長城汽車銷售有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	—	8,000,000.00	100.00	100.00	—	—	154,514,534.07
諾博橡膠製品有限公司	成本法	255,000,000.00	—	255,000,000.00	255,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—
保定市勤創物業服務有限公司	成本法	8,000,000.00	—	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—
上海哈弗汽車科技有限公司	成本法	1,500,000.00	—	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	100.00	—	—	—
保定哈弗汽車銷售有限公司	成本法	5,000,000.00	—	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—
保定市智騰自動化科技有限公司	成本法	100,000,000.00	—	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—
天津長城演銀汽車金融有限公司	成本法	495,000,000.00	—	495,000,000.00	495,000,000.00	90.00	90.00	—	—	—
小計		4,893,818,277.39	3,751,109,177.39	1,142,709,100.00	4,893,818,277.39			—	—	1,764,082,570.75
對聯營企業投資										
保定廷鋒江森汽車座椅有限公司	權益法	4,540,000.00	14,171,695.17	1,828,328.23	16,000,023.40	25.00	25.00	—	—	—
小計		4,540,000.00	14,171,695.17	1,828,328.23	16,000,023.40			—	—	—
對合營企業投資										
保定杰華汽車零部件有限公司	權益法	15,654,000.00	17,022,230.04	55,885.13	17,078,115.17	50.00	50.00	—	—	—
小計		15,654,000.00	17,022,230.04	55,885.13	17,078,115.17			—	—	—
合計		4,914,012,277.39	3,782,303,102.60	1,144,593,313.36	4,926,896,415.96			—	—	1,764,082,570.75

註1：本公司直接持有麥克斯、曼德配件、保定億新、保定信遠75%的股權，通過本公司之全資子公司億新發展間接持有以上子公司剩餘25%的股權，故本公司表決權比例為100%。

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

7、 固定資產

固定資產情況

項目	2014.1.1			人民幣元
	(經審計)	本期增加	本期減少	2014.6.30 (未經審計)
一、賬面原值合計：	15,189,046,879.95	1,053,338,264.55	(15,531,030.67)	16,226,854,113.83
其中：房屋及建築物	6,162,601,011.11	474,649,590.78	(109,164.40)	6,637,141,437.49
機器設備	7,294,178,248.82	355,515,611.76	(5,738,499.31)	7,643,955,361.27
運輸工具	49,417,238.44	6,506,603.25	(1,301,215.08)	54,622,626.61
其他設備	1,682,850,381.58	216,666,458.76	(8,382,151.88)	1,891,134,688.46
二、累計折舊合計：	2,972,647,247.86	574,113,409.11	(7,840,851.63)	3,538,919,805.34
其中：房屋及建築物	427,976,765.45	96,330,081.71	(71,810.24)	524,235,036.92
機器設備	1,713,857,372.27	354,629,184.58	(2,624,076.57)	2,065,862,480.28
運輸工具	14,953,183.16	3,056,844.82	(902,389.82)	17,107,638.16
其他設備	815,859,926.98	120,097,298.00	(4,242,575.00)	931,714,649.98
三、固定資產賬面淨值合計	12,216,399,632.09	479,224,855.44	(7,690,179.04)	12,687,934,308.49
其中：房屋及建築物	5,734,624,245.66	378,319,509.07	(37,354.16)	6,112,906,400.57
機器設備	5,580,320,876.55	886,427.18	(3,114,422.74)	5,578,092,880.99
運輸工具	34,464,055.28	3,449,758.43	(398,825.26)	37,514,988.45
其他設備	866,990,454.60	96,569,160.76	(4,139,576.88)	959,420,038.48
四、減值準備合計	59,394,102.18	—	(664,537.79)	58,729,564.39
其中：房屋及建築物	—	—	—	—
機器設備	33,847,386.34	—	(46,356.70)	33,801,029.64
運輸工具	—	—	—	—
其他設備	25,546,715.84	—	(618,181.09)	24,928,534.75
五、固定資產賬面淨值合計	12,157,005,529.91	479,224,855.44	(7,025,641.25)	12,629,204,744.10
其中：房屋及建築物	5,734,624,245.66	378,319,509.07	(37,354.16)	6,112,906,400.57
機器設備	5,546,473,490.21	886,427.18	(3,068,066.04)	5,544,291,851.35
運輸工具	34,464,055.28	3,449,758.43	(398,825.26)	37,514,988.45
其他設備	841,443,738.76	96,569,160.76	(3,521,395.79)	934,491,503.73

固定資產原值本期因購置而增加人民幣220,031,286.70元；因在建工程轉入而增加人民幣832,014,579.38元；因自產模具轉入而增加人民幣1,292,398.47元。

固定資產原值本期因處置而減少人民幣13,590,859.72元；因轉入在建工程原值減少1,940,170.95元。

本期累計折舊因計提而增加人民幣574,113,409.11元。

本期累計折舊因處置而減少人民幣7,554,904.28元；因轉入在建工程原值減少人民幣285,947.35元。

本期減值準備因處置而減少人民幣664,537.79元。

2014年6月30日固定資產中尚未取得房產證的房產淨值為人民幣3,217,784,946.80元，相關房產證正在辦理中。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

7、 固定資產(續)

固定資產情況(續)

項目				人民幣元
	2013.1.1 (經審計)	本期增加	本期減少	2013.6.30 (未經審計)
一、賬面原值合計：	8,852,573,046.11	1,826,172,199.58	(11,637,997.34)	10,667,107,248.35
其中：房屋及建築物	3,175,058,904.73	964,698,207.98	(1,446,435.53)	4,138,310,677.18
機器設備	4,447,542,588.31	767,651,063.15	(2,902,355.16)	5,212,291,296.30
運輸工具	41,408,027.95	4,944,014.87	(1,477,043.09)	44,874,999.73
其他設備	1,188,563,525.12	88,878,913.58	(5,812,163.56)	1,271,630,275.14
二、累計折舊合計：	2,110,241,946.78	367,237,068.70	(7,175,680.16)	2,470,303,335.32
其中：房屋及建築物	283,069,237.07	50,656,950.99	(123,299.89)	333,602,888.17
機器設備	1,240,647,639.07	193,490,174.87	(1,885,534.71)	1,432,252,279.23
運輸工具	9,583,572.63	2,269,935.09	(321,553.99)	11,531,953.73
其他設備	576,941,498.01	120,820,007.75	(4,845,291.57)	692,916,214.19
三、固定資產賬面淨值合計	6,742,331,099.33	1,458,935,130.88	(4,462,317.18)	8,196,803,913.03
其中：房屋及建築物	2,891,989,667.66	914,041,256.99	(1,323,135.64)	3,804,707,789.01
機器設備	3,206,894,949.24	574,160,888.28	(1,016,820.45)	3,780,039,017.07
運輸工具	31,824,455.32	2,674,079.78	(1,155,489.10)	33,343,046.00
其他設備	611,622,027.11	(31,941,094.17)	(966,871.99)	578,714,060.95
四、減值準備合計	44,555,937.63	—	(25,168.33)	44,530,769.30
其中：房屋及建築物	—	—	—	—
機器設備	25,684,698.83	—	(21,832.39)	25,662,866.44
運輸工具	—	—	—	—
其他設備	18,871,238.80	—	(3,335.94)	18,867,902.86
五、固定資產賬面淨值合計	6,697,775,161.70	1,458,935,130.88	(4,437,148.85)	8,152,273,143.73
其中：房屋及建築物	2,891,989,667.66	914,041,256.99	(1,323,135.64)	3,804,707,789.01
機器設備	3,181,210,250.41	574,160,888.28	(994,988.06)	3,754,376,150.63
運輸工具	31,824,455.32	2,674,079.78	(1,155,489.10)	33,343,046.00
其他設備	592,750,788.31	(31,941,094.17)	(963,536.05)	559,846,158.09

固定資產原值2013年1月1日至6月30日止期間因購置而增加人民幣39,750,462.29元；因在建工程轉入而增加人民幣1,786,421,737.29元；

固定資產原值2013年1月1日至6月30日止期間因處置而減少人民幣9,992,507.71元；因轉入在建工程而減少人民幣1,645,489.63元。

2013年1月1日至6月30日止期間累計折舊因計提而增加人民幣367,237,068.70元；

2013年1月1日至6月30日止期間累計折舊因處置而減少人民幣7,126,318.95元；因轉入在建工程累計折舊減少人民幣49,361.21元。

2013年1月1日至6月30日止期間減值準備因處置而減少人民幣25,168.33元。

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

8、 在建工程

(1) 在建工程明細如下

人民幣元

項目	2014年6月30日(未經審計)			2013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30萬台EG發動機項目	88,714,893.95	—	88,714,893.95	70,091,130.40	—	70,091,130.40
年產20萬台6MT變速器項目	34,920,184.94	—	34,920,184.94	40,622,856.60	—	40,622,856.60
年產40萬套鋁合金鑄件項目	20,091,147.18	—	20,091,147.18	29,835,562.63	—	29,835,562.63
年產40萬套燈具項目	1,851,361.24	—	1,851,361.24	27,641,592.86	—	27,641,592.86
天津整車項目	448,263,104.12	—	448,263,104.12	502,978,177.05	—	502,978,177.05
天津零部件項目	307,848,195.69	—	307,848,195.69	168,739,711.49	—	168,739,711.49
天津分公司配套生活區項目	15,103,615.04	—	15,103,615.04	16,780,791.26	—	16,780,791.26
工業園一、二、三期改擴建	260,288,819.23	(851,065.00)	259,437,754.23	252,152,970.60	(851,065.00)	251,301,905.60
蒸汽項目	5,034,815.00	—	5,034,815.00	3,570,000.00	—	3,570,000.00
新大通改造	689,844.01	—	689,844.01	32,584,178.01	—	32,584,178.01
焦莊基建	202,448.53	—	202,448.53	7,588,391.57	—	7,588,391.57
焦莊設備	232,225,274.19	—	232,225,274.19	123,920,244.87	—	123,920,244.87
新技術中心	869,204,005.56	—	869,204,005.56	842,546,398.45	—	842,546,398.45
徐水整車項目	1,516,582,282.19	—	1,516,582,282.19	1,050,010,890.20	—	1,050,010,890.20
徐水零部件項目	413,935,757.80	—	413,935,757.80	284,525,052.78	—	284,525,052.78
徐水配套設施項目	2,512,697.63	—	2,512,697.63	2,512,697.63	—	2,512,697.63
其他	31,868,009.51	—	31,868,009.51	12,136,681.13	—	12,136,681.13
合計	4,249,336,455.81	(851,065.00)	4,248,485,390.81	3,468,237,327.53	(851,065.00)	3,467,386,262.53

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

8、 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況

項目名稱	預算數	2014.1.1				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
		(經審計)	本期增加	轉入固定資產	其他減少						2014.6.30 (未經審計)
年產30萬台EG發動機項目	547,163,800.00	70,091,130.40	19,848,211.13	(1,224,447.58)	—	84.01	—	—	募集及自有	88,714,893.95	
年產20萬台6MT變速器項目	432,561,100.00	40,622,856.60	14,753,035.91	(19,718,776.17)	(736,931.40)	100.00	—	—	募集	34,920,184.94	
年產40萬套鋁合金鑄件項目	303,376,600.00	29,835,562.63	690,920.30	(7,723,916.16)	(2,711,419.59)	98.28	—	—	募集	20,091,147.18	
年產40萬套燈具項目	180,677,200.00	27,641,592.86	—	(25,790,231.62)	—	100.00	—	—	募集及自有	1,851,361.24	
天津整車項目	4,451,639,200.00	502,978,177.05	46,665,600.43	(95,205,891.02)	(6,174,782.34)	98.13	—	—	自有	448,263,104.12	
天津零部件項目	998,463,000.00	168,739,711.49	184,378,913.03	(45,124,460.40)	(145,968.43)	47.43	—	—	自有	307,848,195.69	
天津分公司配套生活區項目	493,019,700.00	16,780,791.26	12,093,309.87	(13,770,486.09)	—	88.37	—	—	自有	15,103,615.04	
工業園一、二、三期改擴建	625,616,530.00	252,152,970.60	105,296,424.59	(93,894,319.02)	(3,266,256.94)	97.67	—	—	自有	260,288,819.23	
蒸汽項目	68,735,000.00	3,570,000.00	1,464,815.00	—	—	90.65	—	—	自有	5,034,815.00	
新大通改造	59,364,816.00	32,584,178.01	708,314.41	(32,601,639.29)	(1,009.12)	99.99	—	—	自有	689,844.01	
焦莊基建	253,863,000.00	7,588,391.57	986,900.13	(8,372,843.17)	—	79.40	—	—	自有	202,448.53	
焦莊設備	1,286,135,976.00	123,920,244.87	162,018,593.14	(52,433,563.00)	(1,280,000.82)	99.76	—	—	自有	232,225,274.19	
新技術中心	1,893,518,600.00	842,546,398.45	26,657,607.11	—	—	45.90	—	—	自有	869,204,005.56	
徐水整車項目	9,030,318,242.00	1,050,010,890.20	879,375,620.65	(404,345,818.22)	(8,458,410.44)	42.46	—	—	自有	1,516,582,282.19	
徐水零部件項目	5,747,502,945.00	284,525,052.78	161,023,443.19	(31,376,635.64)	(236,102.53)	27.47	—	—	自有	413,935,757.80	
徐水配套設施項目	236,281,021.93	2,512,697.63	307,069.00	(307,069.00)	—	96.07	—	—	自有	2,512,697.63	
其他	259,577,000.00	12,136,681.13	19,855,811.38	(124,483.00)	—	93.87	—	—	自有	31,868,009.51	
合計	26,867,813,730.93	3,468,237,327.53	1,636,124,589.27	(832,014,579.38)	(23,010,881.61)	—	—	—	自有	4,249,336,455.81	

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

8、 在建工程(續)

(3) 在建工程減值準備

項目	期初數	本期增加	本期減少	人民幣元	
				期末數	減少原因
工業園一二三期改擴建	851,065.00	—	—	851,065.00	
合計	851,065.00	—	—	851,065.00	

9、 無形資產

無形資產情況

項目	2014.1.1 (經審計)	本期增加	本期減少	人民幣元	
				2014.6.30 (未經審計)	
一、賬面原值合計	2,300,273,652.89	70,293,964.61	(637,103.52)	2,369,930,513.98	
土地使用權	2,219,892,620.68	55,064,979.30	—	2,274,957,599.98	
其他	80,381,032.21	15,228,985.31	(637,103.52)	94,972,914.00	
二、累計攤銷合計	169,026,946.05	27,323,010.75	(637,103.52)	195,712,853.28	
土地使用權	129,800,681.39	22,640,781.83	—	152,441,463.22	
其他	39,226,264.66	4,682,228.92	(637,103.52)	43,271,390.06	
三、無形資產賬面淨值合計	2,131,246,706.84	42,970,953.86	—	2,174,217,660.70	
土地使用權	2,090,091,939.29	32,424,197.47	—	2,122,516,136.76	
其他	41,154,767.55	10,546,756.39	—	51,701,523.94	

賬面原值本期因購置而增加人民幣70,293,964.61元。

賬面原值本期因處置而減少人民幣637,103.52元。

累計攤銷本期因計提而增加人民幣27,323,010.75元。

累計攤銷本期因處置而減少人民幣637,103.52元。

2014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89,349,662.14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	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
位於中國內地 — 10-50年	2,122,516,136.76	2,090,091,939.29

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

10、短期借款

種類	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計)
質押借款(註1)	764,264,631.72	182,198,866.04
合計	764,264,631.72	182,198,866.04

註1：公司本期末質押借款系本公司以人民幣775,000,000.00元定期存單質押而從興業銀行保定分行取得962,853,079.33港幣短期借款。

11、應付票據

種類	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計)
銀行承兌匯票	2,889,592,640.94	2,572,362,386.32
合計	2,889,592,640.94	2,572,362,386.32

12、應付賬款

項目	2014.6.30 (未經審計)	人民幣元 2013.12.31 (經審計)
1年以內	9,422,530,684.68	11,236,019,553.02
1至2年	23,220,015.73	17,773,365.70
2至3年	9,042,657.83	4,155,057.00
3年以上	6,456,281.83	6,730,954.78
合計	9,461,249,640.07	11,264,678,930.50

註1：賬齡超過一年的應付賬款主要為應付供應商的材料款尾款。

註2：本報告期末應付賬款中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

13、預收款項

項目	人民幣元	
	2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)
1年以內	3,429,593,630.90	2,565,768,901.16
1至2年	28,223,896.47	8,123,941.55
2至3年	6,672,202.01	1,645,113.27
3年以上	2,943,087.62	2,375,640.82
合計	3,467,432,817.00	2,577,913,596.80

註1：賬齡超過一年的預收款項為未結清的客戶以前年度尾款。

註2：本報告期末預收款項中無預收持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東的款項。

14、其他非流動負債

其他非流動負債期末餘額全部與政府補助金額相關。

類別	人民幣元					與資產相關/ 與收益相關
	2014.1.1 (經審計)	本年新增 補助金額	本年計入 營業外 收入金額	其他變動	2014.6.30 (未經審計)	
城建資金(註1)	57,782,878.63	—	(1,159,914.17)	—	56,622,964.46	與資產相關
國產設備退稅款(註2)	62,980,189.21	—	(7,750,365.44)	—	55,229,823.77	與資產相關
政府產業政策支持基金(註3)	230,893,599.00	—	(2,782,818.76)	—	228,110,780.24	與資產相關
軟土地基補貼款(註4)	158,319,679.50	—	(1,694,096.96)	—	156,625,582.54	與資產相關
基礎設施建設支持資金(註5)	784,516,179.09	—	(12,070,087.94)	—	772,446,091.15	與資產相關
重大技術創新項目補助(註6)	5,333,333.33	—	(400,000.00)	—	4,933,333.33	與資產相關
技術中心基礎設施建設資金(註7)	11,156,427.60	—	(118,685.40)	—	11,037,742.20	與資產相關
柴油發動機開發項目經費(註8)	800,000.00	—	(50,000.00)	—	750,000.00	與資產相關
863計劃(動力)(註9)	—	2,872,800.00	(2,872,800.00)	—	—	與收益相關
863計劃(純電動汽車)(註10)	1,119,200.00	2,630,000.00	(108,010.69)	—	3,641,189.31	與收益相關
新技術中心建設設備項目(註11)	91,300,000.00	—	—	—	91,300,000.00	與資產相關
混合動力SUV開發項目(註12)	98,000,000.00	—	—	—	98,000,000.00	與資產相關
車聯網項目(註13)	12,000,000.00	—	(141,485.04)	—	11,858,514.96	與資產相關
全新插電式SUV項目(註14)	—	1,500,000.00	—	—	1,500,000.00	與收益相關
合計	1,514,201,486.36	7,002,800.00	(29,148,264.40)	—	1,492,056,021.96	
減：一年內到期的非流動負債	(50,774,818.07)	—	—	—	(52,987,428.42)	
其他非流動負債	1,463,426,668.29	7,002,800.00	(29,148,264.40)	—	1,439,068,593.54	

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

14、其他非流動負債(續)

- 註1：系根據保定市人民政府辦公廳《關於保定長城汽車股份有限公司新廠區建設有關問題協調會議紀要》(保定政[2002]170號)精神，保定市財政局向本集團撥付城建資金。該項資金專項用於土地及相關的基礎設施建設。
- 註2：系本公司收到的外商投資企業購買國產設備退還的增值稅。
- 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》以及天津經濟技術開發區與本公司簽訂的合作協議書，本公司於2009年收到天津經濟技術開發區撥付產業政策支持基金。
- 註4：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》，本公司收到天津經濟技術開發區撥付軟土地基補貼。
- 註5：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6：系根據《關於下達提高自主創新能力及高技術產業發展項目2010年第一批中央預算內投資計劃的通知》，保定市發展與改革委員會向本公司撥付用於汽車安全及環保方面的創新能力項目資金；保定市財政局向本公司之子公司長城內燃機撥付用於柴油機技術改造項目資金；根據《保定市財政局關於下達2011年自主創新和高技術產業化中央預算內基建支出預算(撥款)的通知》，保定市南市區財政局向本公司撥付專項用於公司技術中心創新能力項目建設的資金。
- 註7：根據《保定市財政局關於下達長城汽車股份有限公司新技術中心基礎設施建設資金的通知》，保定市南市區財政局撥付資金，專項用於公司新技術中心基礎設施建設。
- 註8：根據《關於2011年河北省科學技術研究與發展計劃(第一批)項目及經費的通知》，本公司GW4D20柴油機產品開發項目獲得省財政直接撥付資金。
- 註9：根據科學技術部《國家高技術研究發展計劃(863計劃)課題任務書》(課題編號：2012AA111704)，本公司承擔「現代交通技術領域汽車動力總成關鍵技術」項目和「高壓共軌轎車柴油機開發」項目。本期獲得科研經費人民幣287.3萬元。
- 註10：根據科學技術部《國家高技術研究發展計劃(863計劃)課題任務書》(課題編號：2012AA111202)，公司承擔「A0級小型城市純電動轎車開發」項目。本期獲得財政部撥付項目經費人民幣263萬元。
- 註11：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。

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

14、其他非流動負債(續)

註12：根據《保定市財政局關於預撥新能源汽車產業技術創新工程獎勵資金的通知》，長城汽車「全新插電式混合動力SUV開發項目」入圍新能源汽車產業技術創新工程財政獎勵資金範圍，獲得獎勵資金。

註13：根據《河北省財政廳河北省發展和改革委員會關於下達2013年衛星及應用產業發展補助資金的通知》，保定市財政局、發展改革委撥付資金，專項用於公司基於北斗前裝車載信息服務平台的研發與終端研製。

註14：根據《河北省重大科技成果轉化專項項目任務書》，河北省科技廳下達2014年全新插電式混合動力SUV開發與產業化啓動資金預算指標，專項用於公司基於全新插電式混合動力SUV成果轉化過程中的研發活動，本期獲得撥款150萬元。

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
2014年1月1日至6月30日止期間：(未經審計)				
資本溢價	4,509,010,149.89	—	—	4,509,010,149.89
其他資本公積	(2,933,126.78)	—	—	(2,933,126.78)
其中：原制度資本公積轉入	(2,933,126.78)	—	—	(2,933,126.78)
外幣資本折算差額	—	—	—	—
資產評估增值準備	—	—	—	—
合計	4,506,077,023.11	—	—	4,506,077,023.11
2013年1月1日至6月30日止期間：(未經審計)				
資本溢價	4,509,010,149.89	—	—	4,509,010,149.89
其他資本公積	(2,933,126.78)	—	—	(2,933,126.78)
其中：原制度資本公積轉入	(2,933,126.78)	—	—	(2,933,126.78)
外幣資本折算差額	—	—	—	—
資產評估增值準備	—	—	—	—
合計	4,506,077,023.11	—	—	4,506,077,023.11

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 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
2014年1月1日至6月30日止期間：(未經審計)		
期初未分配利潤	16,630,245,730.47	
加：淨利潤	4,785,111,864.36	
減：提取法定盈餘公積	—	(1)
分派現金股利	(2,494,786,860.00)	(2)
期末未分配利潤	18,920,570,734.83	
2013年1月1日至6月30日止期間：(未經審計)		
期初未分配利潤	10,561,619,917.42	
加：淨利潤	4,491,609,598.80	
減：提取法定盈餘公積	—	(1)
分派現金股利	(1,734,181,110.00)	(2)
期末未分配利潤	13,319,048,406.22	

(1) 提取法定盈餘公積

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

(2) 本期股東大會已批准的現金股利

2014年5月9日，本公司2013年年度股東大會審議並通過《關於2013年度利潤分配方案的議案》，2013年度按總股份3,042,423,000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0.82元(含稅)，共計宣派現金股利人民幣2,494,786,860.00元。

(十) 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	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務收入	26,827,163,537.89	24,814,895,544.30
其中：銷售汽車收入	26,014,504,542.74	24,036,489,561.32
銷售零配件收入	776,570,429.58	732,564,229.31
模具及其他收入	18,871,402.32	26,853,487.73
提供勞務收入	17,217,163.25	18,988,265.94
其他業務收入	211,601,967.87	279,424,087.26
合計	27,038,765,505.76	25,094,319,631.56

(2) 營業成本

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
主營業務成本	20,783,099,185.41	19,259,905,420.29
其中：銷售汽車支出	20,119,047,489.12	18,619,590,071.33
銷售零配件支出	621,080,638.64	604,771,933.48
模具及其他支出	15,692,123.42	23,522,586.42
提供勞務支出	27,278,934.23	12,020,829.06
其他業務支出	176,811,118.05	223,688,609.04
合計	20,959,910,303.46	19,483,594,029.33

(3) 公司前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	人民幣元	
	營業收入	佔公司全部營業 收入的比例 (%)
客戶一	588,352,329.24	2.18
客戶二	220,708,961.79	0.82
客戶三	139,680,000.00	0.52
客戶四	132,637,350.62	0.49
客戶五	95,474,085.70	0.34
合計	1,176,852,727.35	4.35

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

18、營業税金及附加

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
營業稅	953,951.17	1,073,673.51
消費稅	725,206,985.55	700,911,436.93
城市維護建設稅	121,006,489.68	114,866,458.76
教育費附加	86,574,867.41	82,047,465.61
其他	12,409,658.18	8,817,757.31
合計	946,151,951.99	907,716,792.12

19、管理費用

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
技術開發支出	1,094,557,734.02	520,636,227.70
工資薪金	134,660,468.93	188,064,328.42
稅費	46,065,141.73	32,373,277.00
折舊與攤銷	38,543,172.34	27,614,445.97
業務招待費	3,714,522.07	4,044,736.30
辦公費	11,955,371.36	11,616,893.26
修理費	39,942,085.13	11,646,879.88
審計費	744,411.32	480,000.00
服務費	11,275,844.85	12,095,714.27
其他	16,546,792.71	16,888,644.58
合計	1,398,005,544.46	825,461,147.38

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

20、投資收益

(1) 投資收益明細情況

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	1,884,213.36	1,898,188.47
可供出售金融資產投資收益	2,012,054.79	12,102,490.51
處置長期股權投資產生的投資收益	—	3,450,000.00
成本法核算的長期股權投資收益	1,764,082,570.75	1,279,247,709.94
合計	1,767,978,838.90	1,296,698,388.92

(2) 按權益法核算的長期股權投資收益：

被投資單位	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
保定杰華汽車零部件有限公司	55,885.13	57,062.77
保定延鋒江森汽車座椅有限公司	1,828,328.23	1,841,125.70
合計	1,884,213.36	1,898,188.47

本公司投資收益的滙回無重大限制。

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

21、 所得稅費用

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅 遞延所得稅調整	482,725,488.01 3,622,759.54	555,176,833.27 (17,130,658.46)
合計	486,348,247.55	538,046,174.81

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
會計利潤／虧損	5,271,460,111.91	5,029,655,773.61
所得稅率	25%	25%
按25%的稅率計算的所得稅費用	1,317,865,027.98	1,257,413,943.40
公司適用優惠稅率的影響	(324,770,214.62)	(357,285,522.82)
研究開發費用附加扣除額	(61,233,527.28)	(44,555,396.09)
免稅收入的納稅影響	(448,040,773.29)	(320,286,474.60)
不可抵扣費用的納稅影響	2,527,734.76	2,759,624.92
合計	486,348,247.55	538,046,174.81

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

22、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	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	4,785,111,864.36	4,491,609,598.80
加：資產減值準備	6,958,041.62	3,005,634.84
固定資產折舊	574,113,409.11	367,237,068.70
無形資產攤銷	27,323,010.75	23,617,349.44
長期待攤費用攤銷	1,872,072.74	2,045,738.64
投資性房地產折舊	80,971.56	80,971.57
公允價值變動損失(減：收益)	5,395,518.86	(4,619,575.59)
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(減：收益)	5,365,307.06	4,230,090.88
遞延收益攤銷	(29,148,264.40)	(17,434,980.10)
財務費用(減：收益)	(3,132,635.86)	1,841,818.60
投資損失(減：收益)	(1,767,978,838.90)	(1,296,698,388.92)
遞延所得稅資產減少(減：增加)	3,622,759.54	(17,130,658.46)
存貨的減少(減：增加)	(402,703,097.61)	(411,894,046.84)
經營性應收項目的減少(減：增加)	1,769,845,767.80	683,288,860.83
經營性應付項目的增加(減：減少)	(700,148,081.76)	202,944,564.38
經營活動產生的現金流量淨額	4,276,577,804.87	4,032,124,046.77
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	3,051,042,105.53	4,766,024,257.97
減：現金的期初餘額	4,074,446,337.47	3,601,505,562.66
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	(1,023,404,231.94)	1,164,518,695.31

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

22、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	
	2014年6月30日 (未經審計)	2013年6月30日 (未經審計)
一、現金	3,051,042,105.53	4,766,024,257.97
其中：庫存現金	1,340,718.58	1,735,522.14
可隨時用於支付的銀行存款	3,049,701,386.95	4,764,288,735.83
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
二、期末現金及現金等價物餘額	3,051,042,105.53	4,766,024,257.97

23、關聯交易情況

(1) 採購原材料及配件

關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	人民幣元	
				2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	佔公司原材料 採購金額的比例 (%)
公司之子公司	採購	採購原材料	按雙方協商的價格	6,878,073,551.88	49.27
公司之聯營公司	採購	採購原材料	按雙方協商的價格	135,895,726.12	0.97

關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	人民幣元	
				2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	佔公司原材料 採購金額的比例 (%)
公司之子公司	採購	採購原材料	按雙方協商的價格	6,587,211,069.60	45.18
公司之合營公司	採購	採購原材料	按雙方協商的價格	145,759,961.10	1.00

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

23、關聯交易情況(續)

(2) 銷售整車及零部件

				人民幣元	
				2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
				佔公司銷售 汽車及零部件 金額的比例 (%)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	(%)
公司之子公司	銷售	銷售整車或零部件	按雙方協商的價格	24,746,221,800.08	91.82
公司之聯營公司	銷售	銷售整車或零部件	按雙方協商的價格	493,291.84	—
公司之其他關聯方	銷售	銷售整車或零部件	按雙方協商的價格	59,658.12	—

				人民幣元	
				2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
				佔公司銷售 汽車及零部件 金額的比例 (%)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	(%)
公司之子公司	銷售	銷售整車或零部件	按雙方協商的價格	21,941,301,813.55	87.90

(3) 購置固定資產及在建工程

				人民幣元	
				2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
				佔公司購置固 定資產及在建 工程金額的比例 (%)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	(%)
公司之子公司	構建固定資產 及在建工程	構建固定資產 及在建工程	按雙方協商的價格	142,772,288.03	7.69
公司之其他關聯方	構建固定資產 及在建工程	構建固定資產 及在建工程	按雙方協商的價格	64,800.00	—

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

23、關聯交易情況(續)

(3) 購置固定資產及在建工程(續)

人民幣元					
2013年1月1日至6月30日止期間					
(未經審計)					
佔公司購置固定					
資產及在建					
工程金額的比例					
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	(%)
公司之子公司	構建固定資產 及在建工程	構建固定資產 及在建工程	按雙方協商的價格	104,096,419.26	4.74
公司之合營公司	構建固定資產 及在建工程	構建固定資產 及在建工程	按雙方協商的價格	55,665.31	—

(4) 銷售固定資產

人民幣元					
2014年1月1日至6月30日止期間					
(未經審計)					
佔公司銷售					
固定資產金額					
的比例					
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	(%)
公司之子公司	銷售固定資產	銷售固定資產	按雙方協商的價格	1,533,115.40	2.21

人民幣元					
2013年1月1日至6月30日止期間					
(未經審計)					
佔公司銷售固					
定資產金額					
的比例					
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	(%)
公司之子公司	銷售固定資產	銷售固定資產	按雙方協商的價格	906,100.45	7.79

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

23、關聯交易情況(續)

(5) 接受勞務

				人民幣元	
				2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	佔公司接受 勞務金額的比例 (%)
公司之子公司	接受勞務	接受勞務	按雙方協商的價格	177,841,418.03	17.31
公司之其他關聯方	接受勞務	接受勞務	按雙方協商的價格	1,084,427.40	0.11

				人民幣元	
				2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	佔公司接受 勞務金額的比例 (%)
公司之子公司	接受勞務	接受勞務	按雙方協商的價格	86,347,484.92	54.68
公司之其他關聯方	接受勞務	接受勞務	按雙方協商的價格	32,991.45	0.02

(6) 提供勞務

				人民幣元	
				2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	佔公司提供勞務 金額的比例 (%)
公司之子公司	提供勞務	提供勞務	按雙方協商的價格	24,685,407.45	66.32
公司之聯營公司	提供勞務	提供勞務	按雙方協商的價格	970,064.24	2.61

財務報表附註

2014年1月1日至6月30日止期間

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

23、關聯交易情況(續)

(6) 提供勞務(續)

				人民幣元	
				2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
				佔公司提供勞務 金額的比例	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	(%)
公司之子公司	提供勞務	提供勞務	按雙方協商的價格	24,378,820.65	52.72
公司之合營公司	提供勞務	提供勞務	按雙方協商的價格	1,114,174.86	2.41

(7) 索賠及其他

				人民幣元	
				2014年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
				佔公司索賠及 其他金額的比例	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	(%)
公司之子公司	索賠及其他	索賠及其他	按雙方協商的價格	2,411,633.10	8.75
公司之聯營公司	索賠及其他	索賠及其他	按雙方協商的價格	210,067.33	0.76

				人民幣元	
				2013年1月1日至6月30日止期間 (未經審計)	
				佔公司索賠及 其他金額的比例	
關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	金額	(%)
公司之子公司	索賠及其他	索賠及其他	按雙方協商的價格	(29,692,726.38)	(50.30)
公司之合營公司	索賠及其他	索賠及其他	按雙方協商的價格	32,658.37	0.06
公司之其他關聯方	索賠及其他	索賠及其他	按雙方協商的價格	45,755.69	0.08

(8) 關鍵管理人員報酬

		人民幣千元	
		2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)
項目名稱			
關鍵管理人員報酬		22,838	16,253

(十) 公司財務報表主要項目註釋(續)

24、關聯方應收應付款項

項目名稱	關聯方	人民幣元	
		2014.6.30	2013.12.31
應收賬款	公司之子公司	2,512,504,539.59	710,117,958.56
應收賬款小計：		2,512,504,539.59	710,117,958.56
其他應收款	公司之子公司	60,736,031.40	40,395,934.08
其他應收款	公司之其他關聯方	—	300,000.00
其他應收款小計：		60,736,031.40	40,695,934.08
預付款項	公司之子公司	2,477,360.29	—
預付款項小計：		2,477,360.29	—
應收票據	公司之子公司	4,230,346.07	16,829,500.00
應收票據小計：		4,230,346.07	16,829,500.00
應收股利	公司之子公司	2,204,610,295.72	213,493,374.21
應收股利	公司之聯營公司	9,000,000.00	9,000,000.00
應收股利小計：		2,213,610,295.72	222,493,374.21
應付賬款	公司之子公司	3,296,966,994.34	3,559,169,418.84
應付賬款	公司之聯營公司	65,651,538.78	109,996,849.03
應付賬款	公司之其他關聯方	297,713.80	297,713.80
應付賬款小計：		3,362,916,246.92	3,669,463,981.67
其他應付款	公司之子公司	4,562,502.10	6,896,744.84
其他應付款	公司之其他關聯方	4,794,517.85	—
其他應付款小計：		9,357,019.95	6,896,744.84
預收款項	公司之子公司	3,304,247,682.69	2,418,234,087.84
預收款項	公司之其他關聯方	34,000.00	—
預收款項小計：		3,304,281,682.69	2,418,234,087.84
應付票據	公司之子公司	95,839,346.08	27,822,573.15
應付票據	公司之聯營公司	1,450,000.00	—
應付票據小計：		97,289,346.08	27,822,573.15
應付股利	公司之其他關聯方	298,100,000.00	—
應付股利小計：		298,100,000.00	—

(十一) 財務報表之批准

本公司的公司及合併財務報表於2014年8月22日已經本公司董事會批准。

補充資料

(一) 補充資料

1、非經常性損益明細表

項目	人民幣元	
	2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013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	(6,068,369.76)	(4,353,424.62)
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)	45,937,058.34	45,475,445.04
處置長期股權投資收益，以及處置交易性金融資產 和可供出售金融資產取得的投資收益	2,981,265.75	26,539,575.37
公允價值變動收益(損失)	(5,395,518.86)	4,619,575.59
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	27,875,918.24	17,669,423.50
所得稅影響額	(12,616,929.65)	(15,987,291.03)
少數股東權益影響額(稅後)	13,914.01	(380,258.24)
合計	52,727,338.07	73,583,045.61

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。

(一) 補充資料(續)

2、 淨資產收益率及每股收益

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

2014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	13.38	1.30	不適用
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	13.21	1.28	不適用
2013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	17.57	1.34	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	17.25	1.32	不適用

補充資料

(一) 補充資料(續)

3、本集團主要會計報表項目的異常情況及原因說明

2014年6月30日合併資產負債表較2013年12月31日變動幅度較大的項目列示如下：

報表項目		2014.6.30 (未經審計)	2013.12.31 (經審計)	單位：人民幣元 變動幅度 (%)
交易性金融資產(負債)	(1)	(1,125,401.00)	4,270,117.86	(126)
預付款項	(2)	582,891,728.08	446,068,066.03	31
其他流動資產	(3)	377,855,901.91	48,680,552.46	676
長期待攤費用	(4)	38,025,712.53	27,678,336.76	37
短期借款	(5)	764,264,631.72	182,198,866.04	319
預收款項	(6)	1,527,598,240.78	2,808,752,768.45	(46)
應付職工薪酬	(7)	458,943,785.10	1,096,561,764.67	(58)
其他應付款	(8)	1,456,261,819.67	2,270,050,353.66	(36)
少數股東權益	(9)	66,810,963.95	12,098,824.67	452

- (1) 交易性金融負債截至2014年6月30日餘額為人民幣113萬元，交易性金融資產截至2013年12月31日餘額為人民幣427萬元，主要系公允價值變動所致。
- (2) 預付款項截至2014年6月30日餘額為人民幣58,289萬元，較2013年12月31日增加31%，主要系本期採購量增加所致。
- (3) 其他流動資產截至2014年6月30日餘額為人民幣37,786萬元，較2013年12月31日增加676%，主要系徐水分公司待抵扣稅金增加所致。
- (4) 長期待攤費用截至2014年6月30日餘額為人民幣3,803萬元，較2013年12月31日增加37%，主要系裝修費用和土地租金增加導致。
- (5) 短期借款截至2014年6月30日餘額為人民幣76,426萬元，較2013年12月31日增加319%，主要系本期增加一筆港幣借款用於支付股利所致。
- (6) 預收款項截至2014年6月30日餘額為人民幣152,760萬元，較2013年12月31日減少46%，主要系本期末預收車款減少導致。
- (7) 應付職工薪酬截至2014年6月30日止餘額為人民幣45,894萬元，較2013年12月31日減少58%，主要系本期支付上期期末計提的應付職工獎金所致。
- (8) 其他應付款截至2014年6月30日餘額為人民幣145,626萬元，較2013年12月31日減少36%，主要系本期支付工程款和設備款所致。
- (9) 少數股東權益本期金額為人民幣6,681萬元，較2013年12月31日增加452%，主要系本期新成立子公司汽車金融之少數股東投入資本所致。

(一) 補充資料(續)

3、 本集團主要會計報表項目的異常情況及原因說明(續)

2014年1月1日至6月30日止期間合併利潤表較2013年1月1日至6月30日止期間合併利潤表變動幅度較大的項目列示如下：

報表項目		單位：人民幣元		
		2014年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	2013年1月1日至 6月30日止期間 (未經審計)	變動幅度 (%)
管理費用	(1)	1,604,705,114.81	1,033,999,951.06	55
財務費用	(2)	(46,118,743.89)	(30,447,573.94)	51
資產減值損失	(3)	245,219.66	(537,971.10)	(146)
公允價值變動損益	(4)	(5,395,518.86)	4,619,575.59	(217)
投資收益	(5)	6,693,807.34	30,278,889.54	(78)
營業外支出	(6)	17,992,688.14	11,624,508.29	55
少數股東損益	(7)	(113,738.75)	4,345,500.55	(103)
其他綜合收益	(8)	3,056,456.30	(30,867.66)	(10002)

- (1) 管理費用本期金額為人民幣160,471萬元，較上年同期增加55%，主要系技術開發費的增加所致。
- (2) 財務費用本期金額為人民幣4,612萬元，較上年同期增加51%，主要系匯兌收益的增加所致。
- (3) 資產減值損失本期金額為損失人民幣25萬元，2013年上半年為收益人民幣54萬元，主要系本期轉回壞賬準備減少所致。
- (4) 公允價值變動損益本期為損失人民幣540萬元，上年同期為收益人民幣462萬元，系遠期結匯交易公允價值變動所致。
- (5) 投資收益本期金額為人民幣669萬元，較上年同期減少78%，主要系本期投資理財產品減少，及上期處置子公司產生投資收益所致。
- (6) 營業外支出本期金額為人民幣1,799萬元，較上年同期增加55%，主要系本期模具索賠支出增加所致。
- (7) 少數股東損益本期金額為損失人民幣11萬元，較上年同期減少103%，主要系2013年下半年收購麥克斯少數股東權益，麥克斯本期經營成果全部歸屬於本公司所致。
- (8) 其他綜合收益本期金額為收益人民幣306萬元，上年同期為損失人民幣3萬元，主要系外幣報表折算差額變動所致。

管理層提供的補充信息2014年8月22日由長城汽車股份有限公司下列負責人簽署：

法定代表人：

總經理：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

2014年8月22日

第十一節 備查文件目錄

- (一) 載有法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- (二) 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審閱報告原件。

董事長：魏建軍
長城汽車股份有限公司
2014年8月22日



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